

**2022 年度
莒南县教育和体育局部
门决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

(一) 莒南县教育和体育局贯彻执行党和国家的教育方针和法律法规，拟定全县教育体育工作有关规定、措施、改革与发展的规划，并组织实施。

(二) 负责全县基础教育、学前教育、职业教育、成人教育、民办教育、特殊教育的统筹规划和协调管理工作；协调指导各乡镇、各部门有关教育、体育工作；组织进行教育督导与评估。

(三) 编制教育经费年度预算建议方案，管理局机关和直属学校教育事业费、基建投资、专项经费、国有资产和财务审计；负责全县义务教育学校经费的预决算，对全县义务教育经费集中核算结算。

(四) 负责全县各级各类学校教职工队伍建设；负责全县语言文字管理工作和教师资格认定工作；落实上级关于学校机构编制标准，指导学校内部管理体制改革和教育教学改革；协同有关部门落实教职工的劳动工资、职称评聘、合同签约、辞职、辞退、退休等工作，履行对学校领导班子、教职工队伍的管理职能。

(五) 负责全县师范类毕业生的就业指导工作。规划指导全县教育科学研究、教学研究和教学改革工作。

(六) 负责全县大中专、成人高校、高教自学考试及高中毕业会考工作职责全县各级各类学校招生及小学、初中、高中毕业文凭的验印工作。

(七) 负责审核农村困难家庭学生生活补助费及高中、职业学校学生助学金的审核发放工作；负责大学生生源地助学贷款工

作；接受社会各种捐助，资助贫困学生。（八）负责教育基本信息的统计、分析、发布、信息系统开发和建设工作。

（九）统筹规划中等以下学校布局，负责民办学校、体育社团和社会力量办学的设立、撤并、更名等事宜的评估、审核。

（十）负责县管学校和民办学校的党建工作。

二、机构设置

从单位构成看，莒南县教育和体育局部门决算包括：莒南县教育和体育局本级决算。

纳入莒南县教育和体育局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 莒南县教育和体育局本级

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：莒南县教育和体育局

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	146,765.73	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	20.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	2,330.92	五、教育支出	36	159,164.12
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	10,067.47	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	20.00
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	159,184.12	本年支出合计	58	159,184.12
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	159,184.12	总计	62	159,184.12

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：莒南县教育和体育局

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		159,184.12	146,785.73		2,330.92			10,067.47
205	教育支出	159,164.12	146,765.73		2,330.92			10,067.47
20501	教育管理事务	2,587.41	2,587.41					
2050101	行政运行	2,163.21	2,163.21					
2050102	一般行政管理事务	424.20	424.20					
20502	普通教育	144,091.34	131,826.25		2,197.62			10,067.47
2050201	学前教育	16,984.19	8,137.76					8,846.42
2050202	小学教育	63,865.33	62,644.28					1,221.04
2050203	初中教育	41,007.82	41,007.82					
2050204	高中教育	22,234.01	20,036.38		2,197.62			
20503	职业教育	7,949.50	7,816.20		133.30			
2050302	中等职业教育	7,949.50	7,816.20		133.30			
20507	特殊教育	961.87	961.87					
2050701	特殊教育教育	961.87	961.87					
20509	教育费附加安排的支出	3,574.00	3,574.00					
2050901	农村中小学校舍建设	399.05	399.05					
2050902	农村中小学教学设施	1,446.40	1,446.40					
2050905	中等职业学校教学设施	600.00	600.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,128.56	1,128.56					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
229	其他支出	20.00	20.00					
22960	彩票公益金安排的支出	20.00	20.00					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	20.00	20.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：莒南县教育和体育局

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		159,184.12	149,873.92	9,310.20			
205	教育支出	159,164.12	149,873.92	9,290.20			
20501	教育管理事务	2,587.41	2,163.21	424.20			
2050101	行政运行	2,163.21	2,163.21				
2050102	一般行政管理事务	424.20		424.20			
20502	普通教育	144,091.34	139,773.44	4,317.90			
2050201	学前教育	16,984.19	16,272.17	712.02			
2050202	小学教育	63,865.33	62,470.28	1,395.05			
2050203	初中教育	41,007.82	39,431.37	1,576.45			
2050204	高中教育	22,234.01	21,599.63	634.38			
20503	职业教育	7,949.50	7,083.40	866.10			
2050302	中等职业教育	7,949.50	7,083.40	866.10			
20507	特殊教育	961.87	853.87	108.00			
2050701	特殊教育教育	961.87	853.87	108.00			
20509	教育费附加安排的支出	3,574.00		3,574.00			
2050901	农村中小学校舍建设	399.05		399.05			
2050902	农村中小学教学设施	1,446.40		1,446.40			
2050905	中等职业学校教学设施	600.00		600.00			
2050999	其他教育费附加安排的	1,128.56		1,128.56			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
	支出						
229	其他支出	20.00		20.00			
22960	彩票公益金安排的支出	20.00		20.00			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	20.00		20.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：莒南县教育和体育局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	146,765.73	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	20.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	146,765.73	146,765.73		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	20.00		20.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	146,785.73	本年支出合计	59	146,785.73	146,765.73	20.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	146,785.73	总计	64	146,785.73	146,765.73	20.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：莒南县教育和体育局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		146,765.73	137,937.48	8,828.25
205	教育支出	146,765.73	137,937.48	8,828.25
20501	教育管理事务	2,587.41	2,163.21	424.20
2050101	行政运行	2,163.21	2,163.21	
2050102	一般行政管理事务	424.20		424.20
20502	普通教育	131,826.25	127,970.30	3,855.95
2050201	学前教育	8,137.76	7,529.73	608.04
2050202	小学教育	62,644.28	61,249.57	1,394.71
2050203	初中教育	41,007.82	39,431.37	1,576.45
2050204	高中教育	20,036.38	19,759.63	276.76
20503	职业教育	7,816.20	6,950.10	866.10
2050302	中等职业教育	7,816.20	6,950.10	866.10
20507	特殊教育	961.87	853.87	108.00
2050701	特殊学校教育	961.87	853.87	108.00
20509	教育费附加安排的支出	3,574.00		3,574.00
2050901	农村中小学校舍建设	399.05		399.05
2050902	农村中小学教学设施	1,446.40		1,446.40
2050905	中等职业学校教学设施	600.00		600.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,128.56		1,128.56

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：莒南县教育和体育局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	117,356.23	302	商品和服务支出	12,869.47	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	50,796.32	30201	办公费	2,704.12	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	31,141.15	30202	印刷费	1,030.15	30702	国外债务付息	
30103	奖金	65.77	30203	咨询费	6.11	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	8.09	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	33,617.38	30205	水费	480.16	310	资本性支出	1,234.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.05	30206	电费	1,206.26	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	0.69	30207	邮电费	145.98	31002	办公设备购置	850.30
30110	职工基本医疗保险缴费	1.62	30208	取暖费	804.79	31003	专用设备购置	216.56
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1,485.20	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	75.38	30211	差旅费	188.96	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	846.90	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	134.70
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2,098.57	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	803.96	30214	租赁费	59.19	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	6,477.78	30215	会议费	19.11	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	616.21	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	11.28	30217	公务接待费	3.31	31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	93.99	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	338.63	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	5,066.73	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	2.18
30306	救济费		30226	劳务费	354.30	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	6.90	30227	委托业务费	1.68	31099	其他资本性支出	30.26
30308	助学金	531.79	30228	工会经费	720.65	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.24	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	27.38	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	134.60	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	522.22	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	680.65	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		123,834.01	公用经费合计					14,103.47

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：莒南县教育和体育局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			20.00	20.00		20.00	
229	其他支出		20.00	20.00		20.00	
22960	彩票公益金安排的支出		20.00	20.00		20.00	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		20.00	20.00		20.00	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：莒南县教育和体育局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

部门：莒南县教育和体育局

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
30.70		27.38		27.38	3.31	30.70		27.38		27.38	3.31

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

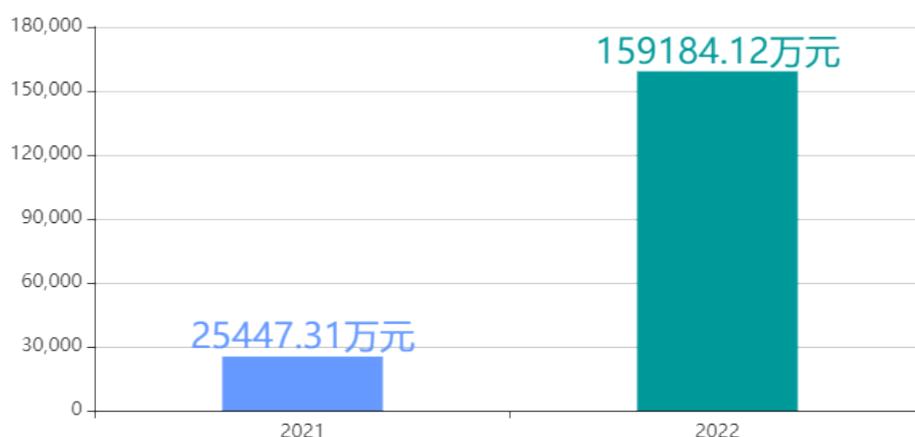
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 159,184.12 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 133,736.81 万元，增长 525.54%。主要是 2021 年及以前年度的决算公开数据只包括局本身、学前教育收入、教育附加安排收入，2022 年返还的数据较以前年度的增加了小学教育、初中教育、高中教育、学前教育、特殊教育、其他支出以及彩票公益金安排的支出。

收、支决算总计变动情况图

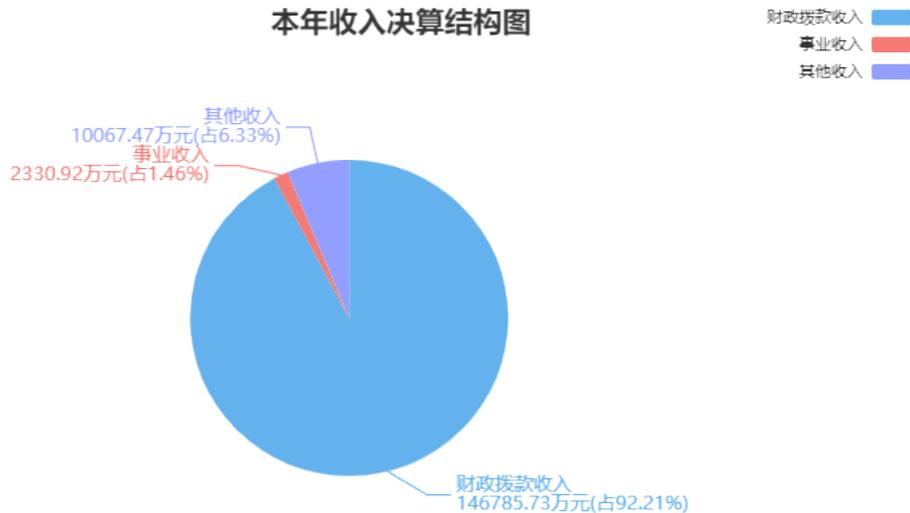


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 159,184.12 万元，其中：财政拨款收入 146,785.73 万元，占 92.21%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 2,330.92 万元，占 1.46%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 10,067.47 万元，占 6.33%。

本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 146,785.73 万元。与 2021 年度相比，增加 131,252.99 万元，增长 845.01%。主要是 2021 年及以前年度的决算公开数据只包括局本身、学前教育收入、教育附加安排收入，2022 年返还的数据较以前年度的增加了小学教育、初中教育、高中教育、学前教育、特殊教育、其他支出以及彩票公益金安排的收入。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 2,330.92 万元。与 2021 年度相比，增加 2,330.92 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是高中阶段的学杂费收入（2021 年及以前年度决算未包括）。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

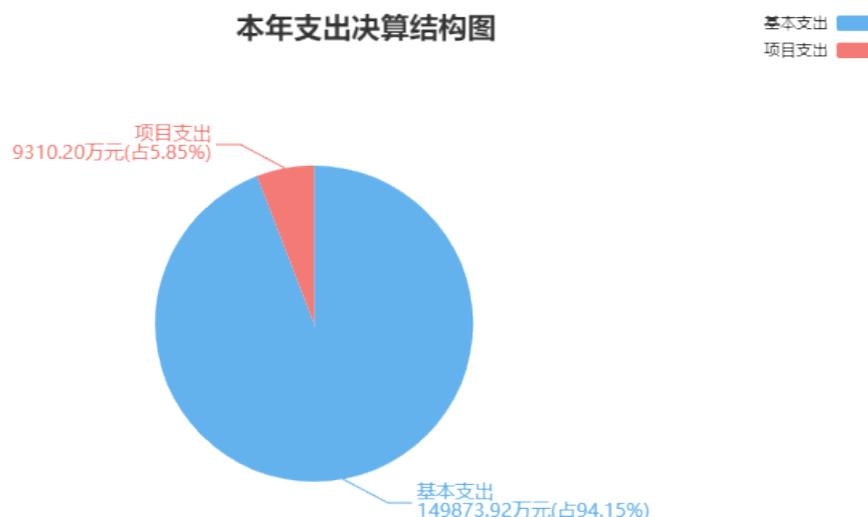
6、其他收入 10,067.47 万元。与 2021 年度相比，增加 152.89 万元，增长 1.54%。主要是幼儿园增加的保教费收入。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 159,184.12 万元，其中：基本支出 149,873.92 万元，占 94.15%；项目支出 9,310.2 万元，占 5.85%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 149,873.92 万元。与 2021 年度相比，增加 131,329.77 万元，增长 708.2%。主要是 2021 年及以前年度的决算公开数据只包括局本身、学前教育收入、教育附加安排收入，2022 年返还的数据较以前年度的增加了小学教育、初中教育、高中教育、学前教育、特殊教育、其他支出以及彩票公益金安排的支出。

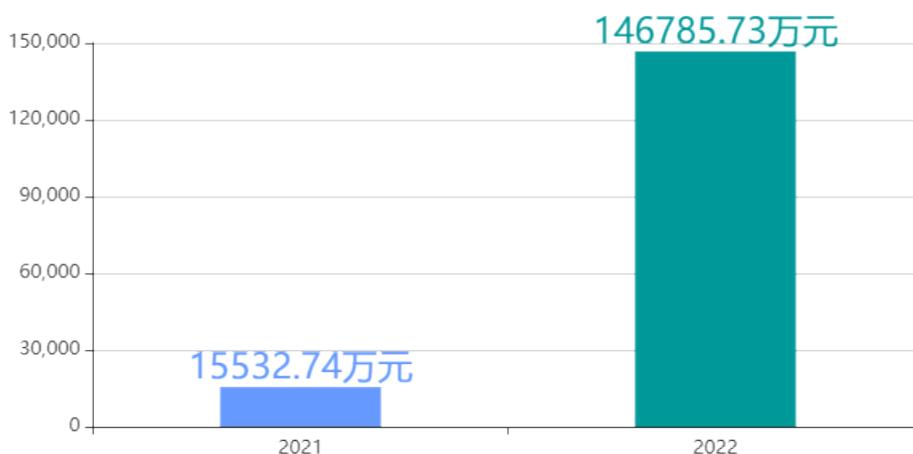
2、项目支出 9,310.2 万元。与 2021 年度相比，增加 2,407.04 万元，增长 34.87%。主要是学校的教育附加项目列入统计。

- 3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。
- 4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 146,785.73 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 131,252.99 万元，增长 845.01%。主要是 2021 年及以前年度的决算公开数据只包括局本身、学前教育收入、教育附加安排收入，2022 年返还的数据较以前年度的增加了小学教育、初中教育、高中教育、学前教育、特殊教育、其他支出以及彩票公益金安排的支出。

财政拨款收、支决算总计变动情况图



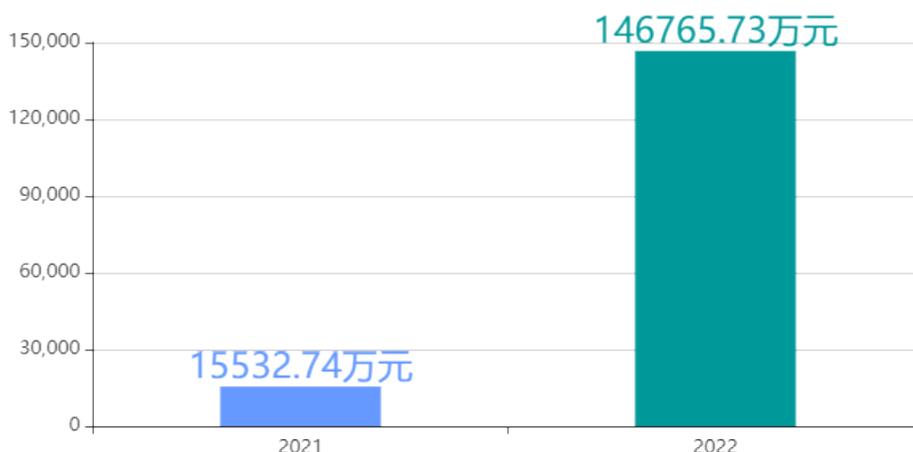
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 146,765.73 万元，占本年支出合计的 92.2%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 131,232.99 万元，增长 844.88%。主要是

2021年及以前年度的决算公开数据只包括局本身、学前教育收入、教育附加安排收入，2022年返还的数据较以前年度的增加了小学教育、初中教育、高中教育、学前教育、特殊教育、其他支出以及彩票公益金安排的支出。

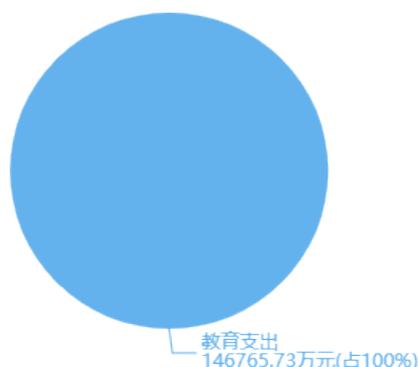
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出146,765.73万元，主要用于以下方面：教育（类）支出146,765.73万元，占100%。

财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 10,146.31 万元，支出决算为 146,765.73 万元，完成年初预算的 1,446.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算 10146.31 万元仅为局本身及幼儿园的预算支出，决算数为全县各级各类学校的支出。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 2,089.36 万元，支出决算为 2,163.21 万元，完成年初预算的 103.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资及保险支出。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 632 万元，支出决算为 424.2 万元，完成年初预算的 67.12%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目资金尚未支付。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8,137.76 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初学前教育未列入预算，决算时列入。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 1,517.43 万元，支出决算为 62,644.28 万元，完成年初预算的 4,128.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是年初未列入局本级预算。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为 1,069.77 万元，支出决算为 41,007.82 万元，完成年初预算的 3,833.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是年初未列入局本级预算。

6、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 27 万元，支出决算为 20,036.38 万元，完成年初预算的 74,208.81%。决算数大于年初预算数的主要原因是年初未列入局本级预算。

7、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7,816.2 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初未列入局本级预算。

8、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 961.87 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初未列入局本级预算。

9、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）。年初预算为 500 万元，支出决算为 399.05 万元，完成年初预算的 79.81%。决算数小于年初预算数的主要原因是根据项目进度拨付资金。

10、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）。年初预算为 400 万元，支出决算为 1,446.4 万元，完成年初预算的 361.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是教育附加调整预算项目支出。

11、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。年初预算为 600 万元，支出决算为 600 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

12、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 2,700 万元，支出决算为 1,128.56 万元，完成年初预算的 41.8%。决算数小于年初预算数的主要原因是根据项目进度拨付资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 137,937.48 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 123,834.01 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 14,103.47 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、

办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、文物和陈列品购置、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入20万元，本年支出20万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为20万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初时彩票公益金支出未列入局本级的预算内。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为30.7万元，支出决算为30.7万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为27.38万元，支出决算为27.38万元，与2022年预算基本持平，完成全

年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年莒南县教育和体育局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 27.38 万元，主要是按规定保留的公务用车的日常保险，维修及加油等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，莒南县教育和体育局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 17 辆。

3、公务接待费全年预算为 3.31 万元，支出决算为 3.31 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 3.31 万元，主要用于接待上级来人出发用餐，共计接待 41 批次、510 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 2,477.97 万元，其中：政府采购货物支出 999.23 万元、政府采购工程支出 1,160.53 万元、政府采购服务支出 318.21 万元。授予中小企业合同金额 1,701.97 万元，占政府采购支出总额的 68.68%，其中：授予小微企业合同金额 752.99 万元，占政府采购支出总额的 30.39%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额

的 62.35%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 79.27%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 49.96%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 17 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 17 辆，其他用车主要是日常单位的工作人员出发；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，莒南县教育和体育局组织对 2022 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 16 个，涉及预算资金 7,701.03 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。

本部门无部门评价项目。

（二）县级预算项目绩效自评结果。莒南县教育和体育局 2022 年度县级预算绩效自评的 16 个项目中，16 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理进一步得到了加强和提升，总体进行较好，但也存在着一些问题，导致有些项目进度慢等。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及群众体育活动和设施建设支出、青少年赛事活动、教师招聘经费支出、高考及初中高中学业水平考试支出、教学成果奖、沂蒙精神教育读本、校长职级制改革绩效工资、校车补贴支出、农村特级老师岗位津贴、教科研教育督导及安全检查经费、教师培训经费支出、防溺水设备支出、一次性抚恤金项目支出等 16 个项目的绩效自评表。

1. 群众体育活动和设施建设支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 91 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 8 万元，完成预算的 8%。项目绩效目标完成情况：一是举办全民健身活动 25 项；二是参加市级健身活动数量 10 次；三是采购全民健身活动器械 33 套。

2. 青少年活动赛事项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 50 万元，执行数为 5.5 万元，完成预算的 11%。项目绩效目标完成情况：一是参加和举办 7 项联赛；二是参加 12 项市级锦标赛。

3. 教师招聘经费支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 75 万元，执行数为 37 万元，完成预算的 49.33%。项目绩效目标完成情况：招聘教师 450 人。

4. 高考及初中高中学业水平考试支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 375 万元，执行数为 303 万元，完成预算的

80.8%。项目绩效目标完成情况：一是组织高考听力考试人数 5200 人；二是高中学业水平考试人数 14000 人；三是组织高考人数 5200 人；四是组织中考考试人数 17000 人。

5. 教学成果奖项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 27 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：组织评审教学成果奖项 81 项。

6. 沂蒙精神教育读本项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是发放小学教育读本 9610 本；二是发放初中教育读本 10615 本。

7. 校长职级制改革绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：未完成年初目标。

8. 校车补贴支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 80 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：未发放。

9. 农村特级老师岗位津贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 7.2 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成

情况：未发放。

10. 教科研教育督导及安全检查经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 27 万元，执行数为 21 万元，完成预算的 77.78%。项目绩效目标完成情况：一是完成教育督导 2 次；二是组织教科研 12 次；三是开展安全检查 4 次。

11. 教师培训经费支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 45 万元，执行数为 35 万元，完成预算的 77.78%。项目绩效目标完成情况：组织大型培训 2 次，培训人数达 800 人。

12. 防溺水设备支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 200 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是安装高空瞭望探头 300 个；二是安装高清监控探头 1200 个。

13. 一次性抚恤金项目支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 14.83 万元，执行数为 14.83 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：发放补贴 1 人。

14. 教育费附加项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93 分。全年预算数为 4,200 万元，执行数为 1,000 万元，完成预算的 23.81%。项目绩效目标完成情况：一是建设校舍 50 处；二是维修校舍 112 处。

15. 中小学校班主任津贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 1,320 万元，执行数为 1,320 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：发放班主任补贴人数 2518 人。

16. 农村原民办代课教师教龄补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96 分。全年预算数为 1,060 万元，执行数为 600 万元，完成预算的 56.6%。项目绩效目标完成情况：发放民办代课教师补助 5588 人。

2022 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。莒南县教育和体育局部门项目，绩效评价综合得分为 96.64 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、教育支出(类)教育管理事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十一、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十二、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：

反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十三、教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

二十四、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)农村中小学校舍建设(项)：反映教育费附加安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

二十五、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)农村中小学教学设施(项)：反映教育费附加安排用于改善农村中小学教学设施和办学条件的支出。

二十六、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)中等职业学校教学设施(项)：反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

二十七、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

二十八、其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于教育事业的彩票公益金支出(项)：反映用于教育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：莒南县教育和体育局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县对下转移支付项目绩效自评				
县本级支出项目绩效自评				
1	群众体育活动和设施建设支出	莒南县教育和体育局	91	优
2	青少年赛事活动	莒南县教育和体育局	92	优
3	教师招聘经费支出	莒南县教育和体育局	95	优
4	高考及初中高中学业水平考试	莒南县教育和体育局	98	优
5	教学成果奖	莒南县教育和体育局	90	优
6	沂蒙精神教育读本	莒南县教育和体育局	97	优
7	校长职级制改革绩效工资	莒南县教育和体育局	90	优
8	校车补贴支出	莒南县教育和体育局	90	优

9	农村特级教师岗位津贴	莒南县教育和体育局	100	优
10	教科研教育督导及安全检查经费	莒南县教育和体育局	98	优
11	教师培训经费	莒南县教育和体育局	98	优
12	防溺水设备支出	莒南县教育和体育局	90	优
13	一次性抚恤金	莒南县教育和体育局	100	优
14	教育费附加	全县中小学校	93	优
15	中小学校班主任津贴	全县中小学校	100	优
16	原农村民办教师教龄补贴	全县农村民办教师	96	优

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	126 群众体育活动和设施建设支出			主管部门	莒南县教育和体育局				
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	100	100	8	10	8%	1		
	其中：当年财政拨款	100	100	8	-	8%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	完成上级举办的各项比赛活动和参赛任务，提高竞技水平，进一步改善健身环境，提高全民的身体素质。			通过举办活动，采购设施，完成了上级举办的各项比赛活动和参赛任务，提高竞技水平，进一步改善健身环境，提高全民的身体素质。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标(20分)	经济成本指标	举办活动及设施支出经费	100	8	20	20		
			产出指标(30分)	数量指标	举办全民健身活动项数	25项	25项	5	5
				参加市级健身活动数量	10次	10次	5	5	
				采购全民健身活动器械	33套	33套	5	5	
		质量指标	采购设备合格率	100%	100%	5	5		
		时效指标	参加活动及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标(30分)	社会效益指标	提高群众体育水平	100%	100%	10	10		
			提升群众身体素质	100%	100%	10	10		
		可持续影响指标	使用年限	≥5年	5年	10	10		
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	运动员满意度	≥95%	95%	5	5			
		社会满意度	≥90%	90%	5	5			
总分				91					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称	青少年赛事活动			主管部门	莒南县教育和体育局				
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	50	50	6	10	1.2%	2		
	其中：当年财政拨款	50	50	6	-	1.2%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	完成各项举办和参赛任务，提高学生的身体素质，使竞技体育水平逐步提高，从而达到提高青少年综合素质。			完成了各项举办和参赛任务，提高了学生的身体素质，使竞技体育水平逐步提高，提高了青少年综合素质。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标(20分)	经济成本指标	举办赛事活动经费	50	6	20	20		
	产出指标(30分)	数量指标	参加和举办联赛(项)		7项	7项	5	5	
			参加市级锦标赛(项)		12项	12项	5	5	
		质量指标	体育器械设备合格率		100%	100%	10	10	
	时效指标	项目完成及时率		100%	100%	10	10		
	效益指标(30分)	社会效益指标	提高竞技体育水平		100%	100%	10	10	
			提升学生身体素质		100%	100%	10	10	
	可持续影响指标	设备使用年限	≥5年		5年	10	10		
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	教师满意度		≥95%	95%	10	10	
总分				92					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		教师招聘经费支出			主管部门		莒南县教育和体育局		
项目实施单位		莒南县教育和体育局			联系电话		7231509		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	75	75	37	10	49%	5		
	其中：当年财政拨款	75	75	37	10	49%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		满足教育事业发展，充实基层教师队伍，加强了教师队伍队伍建设，为推动教育高质量发展提供充足的人才。			满足了教育事业发展，充实了基层教师队伍，加强了教师队伍队伍建设，为教育高质量发展提供了充足的人才。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (20分)	经济成本指标	举办活动支出经费	75	37	20	20		
			招聘教师人数	450人	450人	10	10		
	产出指标 (30分)	数量指标	招聘工作完成率	100%	100%	5	5		
			考场优秀率	100%	100%	5	5		
		质量指标	项目完成及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高教育教学水平	100%	100%	5	5		
			促进毕业生就业	100%	100%	5	5		
			保障教师队伍建设	100%	100%	5	5		
			提升家长满意度	100%	100%	5	5		
可持续影响指标	提升教育教学质量	提升教育教学质量	100%	100%	5	5			
		服务年限	≥5年	5年	5	5			
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会满意度	≥95%	95%	10	10			
总分				95					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称		高考及初中高中学业水平考试支出			主管部门		莒南县教育和体育局		
项目实施单位		莒南县教育和体育局			联系电话		7231509		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)		全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	375	375		303	10	80%	8	
	其中：当年财政拨款	375	375		303	-	80%	-	
	上年结转资金					-		-	
	其他资金					-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		严密组织，周密安排，确保考试平安顺利进行，不出任何问题，确保各级领导满意，使社会满意度达到95%以上。			完成了严密组织，周密安排，确保了考试平安顺利进行，不出任何问题，确保了各级领导满意，使社会满意度达到95%以上。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	举办各项考试活动经费		375	303	20	20	
	产出指标(30分)	数量指标	听力考试人数		5200人	5200人	3	3	
			高考考试人数		5200人	5200人	2	2	
			中考考试人数		17000人	17000人	3	3	
			高中学业水平考试人数		14000人	14000人	2	2	
		质量指标	考场优秀率		100%	100%	10	10	
	时效指标	项目完成及时率		100%	100%	10	10		
	效益指标(30分)	经济效益指标	是否创造经济效益		否	否	5	5	
		社会效益指标	提高教育质量		100%	100%	5	5	
			促进教育公平		100%	100%	10	10	
	可持续影响指标	选拔优秀人才		100%	100%	10	10		
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	教师满意度		≥95%	95%	5	5	
社会满意度			≥95%	95%	5	5			
总分		98							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	教学成果奖			主管部门	莒南县教育和体育局			
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	27	27	0	10	0	0	
	其中：当年财政拨款	27	27	0	-	0	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	激励全县中小学教师干事创业,开拓进取,激发中小学教师的积极性,推动教育教学高质量发展,提高中小学校教学质量,保障教师队伍建设。			未完成预期指标且效果较差三档				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	发放教学成果奖金总金额	27	0	20	20	
			产出指标 (30分)	数量指标	教学成果奖项数	81项	81项	10
	效益指标 (30分)	社会效益指标	教学目标完成率	100%	100%	10	10	
			发放及时率	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	完成优秀人才培养	100%	100%	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	保障老师队伍建设	100%	1005	10	10	
			提升教育教学质量	100%	100%	10	10	
			学生家长满意度	≥95%	95%	5	5	
			教师满意度	≥95%	95%	5	5	
总分				90				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2022 年度）

单位：万元

项目名称	沂蒙精神教育读本			主管部门	莒南县教育和体育局			
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	20	20	0	10	65%	7	
	其中：当年财政拨款	20	20	0	-	0	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	把《沂蒙精神教育读本》纳入学校德育教学计划,融入思政课教学,做到有计划、有课时、有教案、有师资、有考评,进一步涵养青少年学生爱党爱国爱家乡的情怀,推动沂蒙精神弘扬和红色基因传承常态长效、走深走实。			已把《沂蒙精神教育读本》纳入学校德育教学计划,融入思政课教学,做到有计划、有课时、有教案、有师资、有考评,进一步涵养青少年学生爱党爱国爱家乡的情怀,推动沂蒙精神弘扬和红色基因传承常态长效、走深走实。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	购买读本总支出	20	13	20	20	
			产出指标(30分)	数量指标	小学读本数量(本)	9610本	9610本	5
	初中读本数量(本)	10615本			10615本	5	5	
	质量指标	采购合格率		100%	100%	5	5	
		80克胶版纸张		100%	100%	5	5	
	采用胶订装订	100%	100%	5	5			
	时效指标	发放及时率	100%	100%	5	5		
	效益指标(30分)	社会效益指标	红色精神传承	100%	100%	10	10	
			大力弘扬沂蒙精神	100%	1005	10	10	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5		
		教师满意度	≥95%	95%	5	5		
总分			97					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	校长职级制改革绩效工资				主管部门	莒南县教育和体育局		
项目实施单位	莒南县教育和体育局				联系电话	7231509		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	100	100	0	10	0	0	
	其中：当年财政拨款	100	100	0	-	0	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	完善中小学校长管理机制，提高校长队伍专业化、职业化水平，加快构建现代学校制度，全面提高教育教学质量和学校管理水平充实了基层教师队伍。				完善了中小学校长管理机制，提高了校长队伍专业化、职业化水平，加快构建了现代学校制度，全面提高了教育教学质量和学校管理水平充实了基层教师队伍。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	校长职级制改革绩效工资总额	100	0	20	20	
	产出指标(30分)	数量指标	校级总人数	290人	290人	10	10	
			质量指标	评审合格率	100%	100%	10	10
		时效指标	发放及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标(30分)	社会效益指标	完成优秀校长培养	100%	100%	5	5	
			提高工作积极性	100%	100%	5	5	
			提高校长职业化水平	100%	100%	5	5	
			保障老师队伍建设	100%	100%	5	5	
		可持续影响指标	提高学校管理水平	100%	100%	5	5	
提升教育教学质量	100%		100%	5	5			
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	校长满意度	≥95%	95%	5	5		
师生及家长满意度		≥90%	≥90%	5	5			
总分				90				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		校车补贴支出			主管部门	莒南县教育和体育局		
项目实施单位		莒南县教育和体育局			联系电话	7231509		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	80	80	0	10		0	
	其中：当年财政拨款	80	80		-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		实现莒南县区域内校车的规范管理，为学生和在园儿童提供更加安全、优质、便捷、有序的校车服务			实现了莒南县区域内校车的规范管理，为学生和在园儿童提供了更加安全、优质、便捷、有序的校车服务			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	发放校车补贴总支出	80	0	20	20	
	产出指标(30分)	数量指标	校车数量	95辆	95辆	5	5	
			学生人数	8965人	8965人	5	5	
		质量指标	接送学生安全率	100%	100%	10	10	
	时效指标	社会效益指标	接送学生及时率	100%	100%	10	10	
			提升学生上下学安全	100%	100%	5	5	
	可持续影响指标	减轻道路交通压力	减轻道路交通压力	100%	100%	5	5	
			校车安全使用年限	≥6年	6年	10	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
家长满意度			≥95%	95%	5	5		
总分		90						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称	农村特级教师岗位津贴			主管部门	莒南县教育和体育局				
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	7.2	7.2	7.2	10	0	10		
	其中：当年财政拨款	7.2	7.2	7.2	-	0	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	振兴农村教育,加强教师队伍建设,调动农村教师队伍积极性,推动农村教育高质量发展。			振兴了农村教育,加强了教师队伍建设,调动了农村教师队伍积极性,推动了农村教育高质量发展。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标(20分)	经济成本指标	发放农村特级教师岗位津贴总额	7.2万元	7.2万元	20	20		
			数量指标	农村特级教师岗位	20项	20项	10	10	
	产出指标(30分)		质量指标	教学质量合格率	100%	100%	10	10	
			时效指标	发放及时率	100%	100%	10	10	
			社会效益指标(30分)	社会效益指标	促进教师稳就业	100%	100%	10	10
	保障老师队伍建设	100%			100%	10	10		
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	100%	5	5		
农村特级教师满意度			≥95%	100%	5	5			
总分				100					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明:									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		教科研教育督导及安全检查经费			主管部门	莒南县教育和体育局		
项目实施单位		莒南县教育和体育局			联系电话	7231509		
	年度资金总额	27	27	21	10	78%	8	
	其中：当年财政拨款	27	27	21	-	78%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		搞好教学教研提高教学质量，培养社会有用人才。做好规划立项及结题评审，做好各级课题的过程研究及管理。促进学校管理、提高教育质量，办好人民满意的教育。			搞好教学教研提高教学质量，培养社会有用人才。做好规划立项及结题评审，做好各级课题的过程研究及管理。促进学校管理、提高教育质量，办好人民满意的教育。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	开展各项活动费用总金额	27万元	21万元	20	20	
			数量指标	开展教育督导次数	2次	2次	4	4
	教科研次数	12次		12次	1	1		
	安全检查次数	4次		4次	2	2		
	教育督导完成率	100%		100%	3	3		
	教科研完成率	100%		100%	2	2		
	质量指标	安全检查完成率	100%	100%	5	5		
		教育督导及时率	100%	100%	3	3		
		教科研及时率	100%	100%	2	2		
		安全检查及时率	100%	100%	3	3		
	时效指标	各项活动完成及时率	100%	100%	5	5		
	效益指标(30分)	社会效益指标	提高教学水平	100%	100%	10	10	
			促进教育均衡发展	100%	100%	10	10	
可持续影响指标		提升教育教学质量	100%	100%	10	10		
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5		
		教师满意度	≥95%	95%	5	5		
总分				98				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	教师培训经费支出			主管部门	莒南县教育和体育局			
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	45	45	35	10	78%	8	
	其中：当年财政拨款	45	45	35	-	0	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	<p>为了提高中小学校长教师队伍的整体素质，全面推进素质教育，促进基础教育的改革和发展，进一步提高教育质量、提升教育品质、促进内涵发展，建设一支政治素质过硬、业务能力精湛的中小学校长教师队伍。</p>			<p>提高了中小学校长教师队伍的整体素质，全面推进了素质教育，促进了基础教育的改革和发展，进一步提高了教育质量、提升了教育品质、促进了内涵发展，建设了一支政治素质过硬、业务能力精湛的中小学校长教师队伍。</p>				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	教师培训费用总金额	45	35	20	20	
	产出指标(30分)	数量指标	培训人次	800人	800人	5	5	
			培训次数	2次	2次	5	5	
		质量指标	培训合格率	100%	100%	10	10	
			培训完成及时率	100%	100%	5	5	
	时效指标	及时发放率	100%	100%	5	5		
	效益指标(30分)	社会效益指标	提高教学水平	100%	100%	10	10	
			提高教师素质	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	提升教育教学质量	100%	100%	10	10	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5		
		教师满意度	≥95%	90%	5	5		
总分			98					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	防溺水设备支出			主管部门	莒南县教育和体育局			
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	200	200	0	10	0	0	
	其中：当年财政拨款	200	200	0	-	0	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	连入“雪亮工程”平台，构建防溺水工作“人防+技防+应急”管理模式，购买设备后及时投入使用，使其发挥作用。			已连入“雪亮工程”平台，构建防溺水工作“人防+技防+应急”管理模式，并购买设备后及时投入使用，使其发挥作用。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	安装高清探头设备总金额	200	0	20	20	
			产出指标(30分)	数量指标	高空瞭望探头(个)	300个	300个	5
	高清监控探头(个)	1200个			1200个	5	5	
	质量指标	安装设备覆盖率		100%	100%	5	5	
		设备合格率		100%	100%	5	5	
	时效指标	安装及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标(30分)	经济效益指标	创造经济效益	无	无	5	5	
		社会效益指标	提高学生的安全防范意识	100%	100%	5	5	
			稳定社会发展	100%	1005	10	10	
	可持续影响指标	提升安全防溺水指数	100%	100%	10	10		
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
家长满意度			≥95%	95%	5	5		
总分				90				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	一次性抚恤金项目支出			主管部门	莒南县教育和体育局			
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	14.8268	14.8268	14.8268	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	14.8268	14.8268	14.8268	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	按时足额发放死亡一展销会性抚恤金，做好职工家属慰问走访工作，使职工家属感到满意。			按时足额发放死亡一展销会性抚恤金，做好职工家属慰问走访工作，使职工家属感到满意。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	发放补助总金额	14.8268万元	14.8268	20	20	
	产出指标(30分)	数量指标	发放补贴人数	1人	1人	5	5	
			质量指标	人员资质认定规范性	100%	100%	5	5
		培训完成及时率		100%	100%	5	5	
		发放补助覆盖率		100%	100%	5	5	
	效益指标(30分)	社会效益指标	发放及时率	100%	100%	10	10	
			保证家属满意度	100%	100%	10	10	
		保障改善职工家属生活	100%	100%	10	10		
	可持续影响指标	提升职工遗属生活质量	100%	100%	10	10		
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	职工家属满意度	100%	100%	10	10		
总分			100					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称		教育附加安排支出			主管部门	莒南县教育和体育局		
项目实施单位		莒南县教育和体育局			联系电话	7231509		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	4200	4200	1000	10	23%	3	
	其中：当年财政拨款	4200	4200	1000	-	23%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		加快推进中小学幼儿园校舍建设及维修改造项目,加强中小学薄改与提升,推动学校现代化建设,推动职业教育发展,推动义务教育优质均衡发展,推动教育信息化建设,优化教育资源,改善办学条件。			加快推进了中小学幼儿园校舍建设及维修改造项目,加强了中小学薄改与提升,推动了学校现代化建设,推动了职业教育发展,推动了义务教育优质均衡发展,推动了教育信息化建设,优化了教育资源,改善了办学条件。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	各项建设支出总成本	4200	1000	20	20	
	产出指标（30分）	数量指标	小学实验区	20所	20所	5	5	
			校舍建设处数	50处	50处	3	3	
			校舍维修处数	112处	112处	2	2	
			教学白板采购安装数量	90套	90套	3	3	
			学校录播室建设数量	35间	35间	2	2	
			幼儿实验区	20所	20所	5	5	
	质量指标	建设项目合格率	100%	100%	3	3		
		电教设备质量达标率	100%	100%	2	2		
	时效指标	项目完成及时率	100%	100%	5	5		
	效益指标（30分）	社会效益指标	和谐亲子关系	100%	100%	5	5	
			有效改善办学条件	100%	100%	3	3	
保障校舍安全			100%	100%	2	2		
推动教育信息化建设			100%	100%	5	5		
融洽家校关系			100%	100%	5	5		
可持续影响指标	校舍持续使用年限	50年	50年	5	5			
	九年义务教育巩固率	100%	100%	5	5			

满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	师生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分		93					
总分在 80 分以下的项目未实现 绩效目标的原因分析及拟采取 措施说明：							

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	中小学校班主任津贴			主管部门	莒南县教育和体育局			
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	1320	1320	1320	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	1320	1320	1320	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	本年年内及时申请并发放2022年度中小学班主任津贴，使班主任满意度达到95%以上，以提高班主任的工作积极性和干劲。			本年年内已及时申请并发放2022年度中小学班主任津贴，使班主任满意度达到95%以上，提高了班主任的工作积极性和干劲。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	发放班主任津贴总金额	1320	1320	20	20	
	产出指标 (30分)	数量指标	班主任人数	2518	2518	10	10	
			评选合格率	100%	100%	10	10	
			项目完成及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高班主任满意度	100%	100%	10	10	
			提高班级管理积极性	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	提高教学质量	100%	100%	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥95%	95%	5	5	
			教师满意度	≥95%	95%	5	5	
总分				100				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	农村原民办代课教师教龄补助			主管部门	莒南县教育和体育局				
项目实施单位	莒南县教育和体育局			联系电话	7231509				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	1060	1060	600	10	56%	6		
	其中：当年财政拨款	1060	1060	600	-	56%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	增强全县原民办代课教师教书育人的荣誉感和责任感，提高他们的幸福指数，满足他们的需求，提高生活质量，促进社会和谐。			增强了全县原民办代课教师教书育人的荣誉感和责任感，提高了他们的幸福指数，满足了他们的需求，提高了生活质量，促进了社会和谐。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标(20分)	经济成本指标	发放教龄补助总金额	1060万元	600万元	20	20		
	产出指标(30分)	数量指标	原民办代课教师人数		5588人	5588人	5	5	
			每满一年每月补助标准		20元	20元	5	5	
		质量指标	发放补助覆盖率		100%	100%	10	10	
	效益指标(30分)	社会效益指标	提高原民办教师的幸福感指数		100%	100%	10	10	
			稳定教师队伍建设		100%	100%	5	5	
		可持续影响指标	促进社会和谐发展		100%	100%	5	5	
			提升教育教学质量		100%	100%	10	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	原名师满意度		≥95%	95%	10	10	
总分				96					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

莒南县教育和体育局 2022 年度部门整体 绩效评价报告

委托机构：莒南县财政局

部门名称：莒南县教育和体育局

评价机构：山东山审会计师事务所有限公司

二〇二三年八月

目录

摘要.....	1
一、部门基本情况.....	1
(一) 部门基本情况.....	1
(二) 人员编制情况.....	1
(三) 年度预算收支情况.....	1
二、绩效评价工作开展情况.....	2
(一) 评价目的.....	2
(二) 评价思路及指标体系.....	2
三、总体评价结论及意见.....	3
(一) 总体评价结论.....	3
(二) 总体评价意见.....	3
四、主要经验及做法.....	4
五、存在的问题及原因.....	5
六、相关建议.....	6
正文.....	8
一、部门基本情况.....	8
(一) 部门职能.....	8
(二) 部门机构及人员.....	9
二、部门收支情况.....	10
(一) 年度收入情况.....	10
(二) 年度支出情况.....	11
(三) 年度“三公经费”情况.....	11
(四) 项目支出情况.....	12
(五) 结转结余情况.....	13
(六) 部门资产负债情况.....	13
三、部门绩效目标.....	13

(一) 部门整体绩效目标	13
(二) 部门年度绩效目标	14
四、评价组织实施	15
(一) 评价目的	15
(二) 评价依据	15
(三) 评价对象和范围	17
(四) 评价方式方法	17
(五) 评价思路及指标体系	18
(六) 评价工作安排	19
五、总体评价结论及意见	22
(一) 总体评价结论	22
(二) 总体评价意见	22
六、绩效管理和实现过程分析	23
(一) 战略和职责目标	24
(二) 资金资源配置	25
(三) 管理效率	27
(四) 运行成本	31
(五) 履职效能	33
(六) 可持续发展能力	40
(七) 满意度	41
七、经验和做法	41
八、存在的问题	42
九、相关建议	43
十、附件	44

摘要

受莒南县财政局委托，山东山审会计师事务所有限公司承担 2022 年度临沂市莒南县教育和体育局部门整体绩效评价工作，评价时段为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。评价组按照工作方案，经过数据采集、问卷调查及数据复核、访谈、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

一、部门基本情况

（一）部门基本情况

莒南县教育和体育局（以下简称“县教体局”）是根据中共莒南县委、莒南县人民政府批准的《莒南县机构改革方案》和《中共莒南县委、莒南县人民政府关于莒南县县级机构改革的实施意见》设立的主管全县教育和体育工作的县政府工作部门，为正科级。

（二）人员编制情况

截至 2022 年 12 月 31 日，县教体局及下设机构编制人数 176 人，其中行政编制 16 人，事业编制 160 人；在职人员 157 人，其中行政编制 15 人，事业编制 142 人。

（三）年度预算收支情况

1. 预决算收入

县教体局年初预算收入 10386.3 万元，年初结转和结余 0.00 万元；年末决算收入 2587.41 万元，年初结转和结余 0.00 万元。

2. 预决算支出

年初预算支出 10386.3 万元，其中基本支出 2685.27 万元，分别为人员经费 2562.34 万元、日常公用经费 122.93 万元；项目支出 7701.03 万元。

年末决算支出 2587.41 万元，基本支出 2163.21 万元，分别为人员经费 1938.56 万元、日常公用经费 224.65 万元，项目支出 424.20 万元；无结转和结余。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

按照莒南县财政局的工作安排，组织实施县教体局部门整体绩效评价工作，全面梳理县教体局部门整体目标设置、资金资源配置、部门管理效率、运行成本、履职效能、可持续发展能力等方面的情况，发现问题，提出建议，促进部门加强预算绩效管理，合理配置资金资源，推动部门整体绩效提升。

（二）评价思路及指标体系

我们根据《关于开展 2023 年财政重点绩效评价的通知》（莒南财预〔2023〕14 号），同时结合县教体局的实际情况，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，围绕部门整体战略和职责目标设置、资金资源配置、管理效率、运行成本、履职效能、社会效益、可持续发展能力及满意度方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，将部门整体预算绩效管理分为以资金为主线的管理性指标和以业务为主线的产出类指标。在构建部门

整体绩效目标和指标体系框架时，将目标体系分为 2 个模块，分别为以资金管理为脉络的“共性指标体系”和以部门履职效能为脉络的“个性指标体系”，以便于更精确地对县教体局整体进行评价。

三、总体评价结论及意见

（一）总体评价结论

2022 年度县教体局部门整体绩效评价得分为 96.64 分，综合评价等级为“优”。

（二）总体评价意见

战略和职责目标方面：县教体局 2022 年度工作计划较为清晰明确，整体统筹与中长期发展规划较为契合，部门整体绩效目标与部门职责较为匹配，但是存在指标设置多为数量指标，未涉及质量指标和效果类指标的问题。

资金资源配置方面：县教体局部门预算支出结构基本合理，项目支出纳入预算管理，部门项目预算与重点任务匹配。

管理效率方面：县教体局预算编制流程较为规范，部门整体预算执行率较高，预决算公开及时，但存在固定资产未按规定进行盘点等问题。

运行成本方面：县教体局人均公用经费、“三公”经费、机关运行经费等经费控制力度较好，在职人员数量未超过编制数，部门运行成本控制情况较好。

履职效能方面：县教体局 2022 年部门整体绩效目标完成度

较高，从招生考试组织、教师队伍管理、教育公平等方面有效落实了国家统一部署和部门职责，为莒南县教育工作发展作出了积极贡献。

可持续发展能力方面：县教体局制定了 2022 年度发展规划，与部门发展定位以及国家战略方针政策相契合，教职人员培训成果显著，校家社协同创新育人机制培育情况较好。

满意度方面：县教体局指导和协调全县教育工作，在上级部门对下考核中获得多项荣誉，根据县教体局组织的满意度调查中，服务对象对莒南县教育工作的满意度总体较高。

四、主要经验及做法

（一）教育宣传常态化开展，擦亮莒南教育的“名片”

县教体局加强教育新闻宣传。积极推介教育重点亮点工作、先进经验及典型人物，全面提升莒南教育影响力和美誉度。加强典型信息报送，完善政务信息通报机制，为领导决策提供依据。大力推进教育政务新媒体建设，不断增强新媒体传播力和服务力，提升网络问政服务能力。加强舆情管理，回应社会关切。全面推进政务公开，保障人民群众知情权、参与权、表达权、监督权。

（二）教育财务常态化规范，保证经费使用的“阳光”

县教体局完善学生资助体系，做好各级各类学校助学金（生活补助）相关工作，公平、公正、公开落实各项资助政策，实施“精准助学”，及时将各类助学金（生活补助）指标落实到真正有需求的学生。进一步规范经费管理，提高经费使用效益，加强学

校财务管理，组建专业化、专职化的学校会计队伍。健全教育系统内部审计制度，完善监督机制流程，加强学校财务账目监督检查，预防和查处各种违规违法行为，确保经费安全。

（三）疫情防控常态化狠抓，夯实校园密不透风的“屏障”

县教体局 2022 年度持续完善疫情防控工作机制，加强疫情防控研判，强化防控督导检查，坚决杜绝松懈麻痹思想和侥幸心理，严格落实各项防控措施，科学精准做好新冠肺炎疫情常态化防控。加强学校公共卫生体系建设，健全完善校园疾病预防控制体系。深入开展新时代爱国卫生运动。

五、存在的问题及原因

（一）绩效指标设置不合理，无法有效反映部门履职效果

县教体局按照部门职责及年度工作任务设置了 2022 年度部门预算整体规划目标表、年度整体绩效目标表和相应绩效指标，但是存在绩效指标设置多聚焦于项目实施过程，设置为完成数量指标，未对时间、效果指标进行设置目标，目前绩效指标主要设置“学校保安人员配备人数”“校车运行数量”等反映年度工作完成情况的数量指标，缺少反映项目实施效果、完成时间的考核指标。

（二）固定资产未进行年度盘点，资产管理规范性有待加强

县教体局在《财务管理制度》中对固定资产管理进行了说明，对固定资产管理范围、资产管理购置、处置、清查等内容进行了明确，但部门未按规定在 2022 年度对资产按时盘点清查，不符

合《财政部关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97号）中“定期对固定资产进行清查盘点，每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账账相符、账实相符”的规定，也不符合《莒南县教育体育局固定资产管理制度》中“每年对固定资产进行一次全面清查盘点”的规定，固定资产管理规范性有待提高。

六、相关建议

（一）把握部门核心战略定位和核心业务，规范设置绩效指标，提高预算绩效管理水

平
建议部门进一步完善和加强绩效目标管理，强化绩效意识，提高绩效目标质量，要压实对绩效目标合理性、完整性的审核责任，认真制定产出数量、质量指标，最大程度量化效益指标，提高指标内容和部门工作任务的匹配度。

一是提高对绩效目标设置的重视度，组织绩效目标专题研究或培训，规范绩效目标、绩效指标及指标值的填报，设定指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的绩效目标与绩效指标；

二是结合县教体局“三定方案”规定的部门职责、工作规划及指导意见，深入细化并了解业务具体实施过程，根据具体业务执行的前、中、后不同阶段设置整体绩效目标，使设置的指标可以全面、深入反映部门职责，提高绩效指标的层次与深度。

三是根据中央、国家、省市层面教育事业发展规划和部门核心职能，进一步遴选核心业务指标，做好数量指标、质量指标的

结合，增设反映部门业务效果的成果性指标，提高绩效目标和指标设置的全面性和层次性。

（二）加强固定资产管理工作

建议部门结合部门特点制定完善并落实固定资产管理制度，规范固定资产管理，每年度全面开展固定资产清查盘点工作，盘活存量固定资产，切实加强存量资产登记、核算、处置各环节管理，严格落实“固定资产具体管理使用责任到人”。

正文

一、部门基本情况

(一) 部门职能

莒南县教育和体育局（以下简称“县教体局”）是根据中共莒南县委、莒南县人民政府批准的《莒南县机构改革方案》和《中共莒南县委 莒南县人民政府关于莒南县县级机构改革的实施意见》设立的主管全县教育和体育工作的县政府工作部门，为正科级。

根据《莒南县教育和体育局（中共莒南县委教育工作委员会）职能配置、内设机构和人员编制规定》（办字〔2019〕45号），县教体局主要职责见表1。

表1 县教体局部门职责

序号	部门职责
1	研究制定全县教体系统党的建设规划并指导实施。负责对全县教体系统党的建设重大问题进行调查研究，向县委提出意见建议，在职权范围内对有关问题作出决定。负责全县学校党的建设，指导全县教体系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。
2	负责指导学校的思想政治工作，制定加强学校思想政治工作的规划和政策规定。指导全县教体系统思想政治建设、精神文明建设以及学校德育工作、宣传教育工作。指导全县教体系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。
3	贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策，负责起草有关规范性文件。拟订全县教育和体育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责推动多元化体育服务体系，推进体育公共服务和体育体制改革。按分工做好行业安全管理工作，负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。负责教育和体育基本信息的统计、分析、发布工作。
4	负责全县基础教育（含学前教育）、职业教育、成人教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作，负责全县教育和体育领域人才队伍建设，主管全县教师工作，指导学校内部管理和教育教学改革。负责全

序号	部门职责
	县教育督导与评估工作。组织推动义务教育均衡发展、促进教育公平。协调指导全县有关教育工作。
5	统筹规划全县公办学校布局。按规定承担全县公办学校的设立、撤并、更名、调整等事宜的评估、审核、报批工作。参与民办学校筹设、设立、变更、分立、合并、终止审批。
6	负责县级教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资和教育收费政策，监测教育经费的筹措和使用情况。参与全县义务教育经费保障机制改革工作。编报县级教育经费年度预算建议方案；负责全县学校事业费、专项经费和国有资产的管理和指导工作。指导全县学生资助管理工作。
7	负责全县高等教育考试工作，负责全县中等及以下学历教育考试招生和学籍学历管理工作，组织实施大中专学校、高教自学等报名及高中学业水平考试工作。
8	指导全县教育科学研究、教学研究和教育教学改革工作。组织实施国家和省市县教育科研项目。
9	负责与国外、港澳台地区的教育交流与合作工作。归口管理全县教育系统出国留学、接收外国留学生和外籍教师管理工作。
10	指导全县学校体育、卫生健康、艺术与国防教育和电化教育工作。负责统筹规划全县青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。负责全县学校教育装备和实验室工作。指导全县学校后勤管理工作。
11	负责统筹规划全县群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍建设。指导公共体育设施建设，负责对公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。负责体育外事有关工作，组织开展国际间和与台港澳的体育交流与合作。
12	负责统筹规划全县竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设。负责推进全县职业体育发展。组织参加和承办体育竞赛。协调运动员社会保障工作。
13	负责拟订全县体育产业发展规划，引导和参与推动全县体育产业发展。负责指导体育宣传、科技、教育和培训等工作，推动体育文化和人才队伍建设。协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票管理工作。
14	负责对全县体育社团、体育学校、体育项目俱乐部的业务指导工作。
15	负责全县师范类毕业生就业指导和就业制度改革工作，负责全县语言文字工作。
16	负责全县学校的稳定工作。指导学校防范和处理邪教问题的的工作。指导学校的安全保卫工作。依法依规履行本行业领域安全生产监管职责。

（二）部门机构及人员

根据《莒南县教育和体育局（中共莒南县委教育工作委员会）职能配置、内设机构和人员编制规定》（办字〔2019〕45号）和《关于县教育和体育局深化所属事业单位改革工作方案的批复》（莒南编〔2021〕412号）文件，县教体局机关内设7个职能部门，分别是办公室、党建工作科、人事科、基础教育科、学校安全管理科、教师教育科、规划财务科；下属事业单位4个，莒南县体育发展服务中心（正科级公益一类事业单位）、莒南县教育事业发展服务中心（正科级公益一类事业单位）、莒南县教育科学研究与发展中心（副科级公益一类事业单位）、莒南县教育考试中心（副科级公益一类事业单位）。

截至2022年12月31日，县教体局及下设机构在职人数157人，其中行政编制15人，事业编制142人。

二、部门收支情况

（一）年度收入情况

县教体局年初预算收入10386.3万元，年初结转和结余0.00万元；年末决算收入2587.41万元，年初结转和结余0.00万元。县教体局2022年度部门预决算收入情况见表2。

表2 2022年度预决算收入情况表

类别	单位：万元	
	年初预算数	年末决算数
一般公共预算财政拨款收入	10386.3	2587.41
年初结转和结余	0.00	0.00
总计	10386.3	2587.41

（二）年度支出情况

县教体局 2022 年度预决算支出情况见表 3。

表 3 2022 年度预决算支出情况表

单位：万元

类别	年初预算数	年末决算数
基本支出	2685.27	2163.21
1. 人员经费	2562.34	1938.56
2. 公用经费	122.93	224.65
项目支出	7701.03	424.20
总计	10386.3	2587.41

年初预算支出 10386.3 万元，其中基本支出 2685.27 万元，分别为人员经费 2562.34 万元、日常公用经费 122.93 万元；项目支出 7701.03 万元。

年末决算支出 2587.41 万元，基本支出 2163.21 万元，分别为人员经费 1938.56 万元、日常公用经费 224.65 万元，项目支出 424.20 万元；无结转和结余。

由表 2 和表 3 可见，决算数较年初预算数减少 7798.89 万元，主要是基本支出中人员经费减少 623.78 万元，公用经费增加 101.72 万元；项目支出减少 7276.83 万元。人员经费减少原因为预算包含社保缴费，决算表中未包含此项内容。公用经费增加原因是疫情防控导致办公费、租车费增加。项目支出减少原因一是财政资金紧张，部分项目资金财政未拨付；二是部分项目支出按照财政局要求列入学校支出，未编入县教体局部门决算表。

（三）年度“三公经费”情况

县教体局 2022 年度“三公经费”预决算情况见表 4。

表 4 2022 年度“三公经费”预决算情况表

单位：万元

类别	预算数	决算数
因公出国（境）费	0.00	0.00
公务用车购置及运行维护费	2.50	2.50
（1）公务用车购置费	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	2.50	2.50
公务接待费	3.50	2.85
（1）国内接待费	3.50	2.85
（2）国（境）外接待费	0.00	0.00
总计	6.00	5.35

预算安排“三公经费”支出总计 6.00 万元，其中公务用车购置及运行维护费支出 2.50 万元，公务接待费支出 3.50 万元。

年末决算“三公经费”支出总计 5.35 万元，其中公务用车购置及运行维护费支出 2.50 万元，公务接待费支出 2.85 万元。

（四）项目支出情况

2022 年度项目支出预算 7701.03 万元，决算项目支出 424.20 万元，项目支出减少原因一是财政资金紧张，部分项目资金财政未拨付；二是部分项目支出按照财政局要求列入学校支出，未编入县教体局部门决算表。明细情况见表 5。

表 5 项目支出明细表

单位：万元

预算项目	预算	决算	备注
一次性抚恤金	14.83	14.83	--
教育费附加安排	4200	0	列入学校决算
群众体育活动和设施建设支出	100	7.87	财政困难，当年未实现支出
青少年赛事活动	50	5.5	财政困难，当年未实现支出

防溺水设备支出	200	0	财政困难，当年未实现支出
教师培训经费	45	35	财政困难，当年未实现支出
教科研教育督导及安全检查经费	27	21	财政困难，当年未实现支出
农村原民办代课教师教龄补助	1060	0	列入学校决算
农村特级教师岗位津贴	7.2	0	列入学校决算
校车补贴支出	80	0	列入学校决算
校长职级制改革绩效工资	100	0	财政困难，当年未实现支出
沂蒙精神教育读本	20	0	列入学校决算
教学成果奖	27	0	财政困难，当年未实现支出
中小学校班主任津贴	1320	0	列入学校决算
教师招聘经费支出	75	37	财政困难，当年未实现支出
高考及初中高中学业水平考试	375	303	财政困难，当年未实现支出
合计	7701.03	424.2	

（五）结转结余情况

2022 年决算的年初和年末均无结转结余资金。

（六）部门资产负债情况

截至 2022 年 12 月 31 日，县教体局资产总额 7364.19 万元，其中流动资产 5107.27 万元，非流动资产 2256.92 万元。非流动资产中固定资产净值 1069.04 万元(固定资产原值 2236.60 万元，累计折旧 1167.56 万元)。

截至 2022 年 12 月 31 日，县教体局负债总额 3614.36 万元。

三、部门绩效目标

（一）部门整体绩效目标

以党的二十大及历届全会精神为指导，全面贯彻全国教育大会精神和党的教育方针，以让人民群众享有更好更公平的教育为出发点和落脚点，坚持深化基础教育综合改革，坚持内涵发展、人才强教、资源统筹、开放创新的教育发展战略思想，以创建全国义务教育优质均衡发展县为突破口，持续加强党对教育工作的

全面领导，全面落实立德树人根本任务，全面提升教育教学质量，加快推进现代化教育强县建设，切实办好人民满意的教育。

1. 推进各级各类教育协调发展；
2. 全面提高教育教学质量；
3. 加强教师队伍建设；
4. 加快推进基础教育综合改革；
5. 加快推进中小学扩容提质。

（二）部门年度绩效目标

根据县教体局三定方案及业务活动实际开展情况梳理部门预算年度绩效目标表，2022 年度部门年度绩效目标分类归纳整理如表 6。

表 6 部门年度绩效目标表

序号	部门职责	绩效指标	指标解释	年度指标值
1	教学教研	教育教学质量全市排名	教育教学质量在全市排名位次	前 6 名
		名师工作室建设	县级名师工作室数量	34
2	招生考试组织	中考、高考、学考完成率	考试工作任务完成比例	100%
		优秀考场达标率	优秀考场占考场总数的比例	100%
		标准化考场达标率	标准化考场占考场总数的比例	100%
3	学校规划管理	生均校舍面积达标率	中小学幼儿园生均校舍面积符合中小学基本办学条件	100%
4	教师队伍	教师培训完成率	教师培训工作完成情况	100%

	建设	教师各类补助发放及时性	教师各类补助发放及时性情况	及时
5	学生资助	资助学生完成率	各项学生资助活动完成情况	100%
6	体育工作	输送优秀运动员	输送优秀运动员人次	20
		开展青少年体育联赛数量	开展青少年体育联赛数量	7

四、评价组织实施

（一）评价目的

按照莒南县财政局的工作安排，组织实施县教体局部门整体绩效评价工作，全面梳理县教体局部门整体目标设置、资金资源配置、部门管理效率、运行成本、履职效能、可持续发展能力等方面的情况，发现问题，提出建议，促进部门加强预算绩效管理，合理配置资金资源，推动部门整体绩效提升。

（二）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
3. 中注协关于印发《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》的通知（会协〔2016〕10号）；
4. 中共山东省委 山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
5. 《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》（鲁财

绩〔2021〕1号）；

6. 山东省财政厅《关于印发部门整体绩效管理试点工作方案的通知》（鲁财绩函〔2021〕2号）；

7. 《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2021〕2号）；

8. 《中共临沂市委 临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12号）；

9. 市政府办公室《关于印发〈临沂市市级部门单位预算绩效管理〉和〈临沂市市对下转移支付资金预算绩效管理〉的通知》（临政办字〔2019〕55号）；

10. 《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）；

11. 《中共莒南县委 莒南县人民政府关于全面落实预算绩效管理》（莒南发〔2019〕22号）；

12. 《莒南县县级财政资金管理办法》（莒南政办发〔2018〕55号）；

13. 《莒南县人民政府办公室关于印发〈莒南县县级部门单位预算绩效管理办法〉和〈莒南县县对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（莒南政办字〔2019〕61号）；

14. 《关于印发〈莒南县县级部门和单位预算整体绩效管理暂行办法〉的通知》（莒南财办发字〔2021〕4号）；

15. 《关于印发〈莒南县县级部门委托第三方机构参与预算绩

效管理工作暂行办法>的通知》（莒南财预〔2022〕16号）；

16. 《山东省省级教学成果奖励办法》（鲁政发〔1999〕74号）；

17. 《山东省教育厅 山东省财政厅关于规范山东省教育招生考试经费支出管理的通知》（鲁财教函〔2018〕30号）；

18. 被评价单位提交的反映部门管理的佐证材料，包括但不限于部门整体目标、“三定”方案、部门年度工作计划、区域相关规划、管理制度文件、财务资料、预算审查及批复资料、预算执行过程资料、审计报告等；

19. 被评价单位提交的反映部门履职结果的佐证材料。

（三）评价对象和范围

本次评价对象为莒南县教体局及下设事业单位的部门整体绩效。时间范围为 2022 年 1 月—2022 年 12 月。

（四）评价方式方法

我们在评价时会针对部门不同支出选择适当的工作方法，包括但不限于核查财务资料、政府采购资料、项目组织实施资料，查看项目现场，数据分析复核，组织开展座谈或问卷调查等方法。

1. 比较分析法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况综合分析绩效目标实现程度。我们参考临沂市其他县教体局 2022 年度主要指标完成情况及莒南县教体局相关指标的历史数据设定目标值，通过将实际完成值与目标值进行对比，了解县教体局的运行情况。

2. 因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。我们通过县教体局部门负责人谈话、查阅资料、查看现场等方式了解影响县教体局完成相关绩效目标的因素，分析各个因素的影响方向和影响程度。

3. 公众评判法

通过服务对象问卷及抽样调查等对整体的效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。我们将通过县教体局组织的满意度调查对服务对象的满意度进行测评，进而了解县教体局绩效目标的完成效果。

（五）评价思路及指标体系

我们根据《关于开展 2023 年财政重点绩效评价的通知》（莒南财预〔2023〕14 号），同时结合县教体局的实际情况，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，围绕部门整体战略和职责目标设置、资金资源配置、管理效率、运行成本、履职效能、可持续发展能力及满意度方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，将部门整体预算绩效管理分为以资金为主线的管理性指标和以业务为主线的产出类指标。在构建部门整体绩效目标和指标体系框架时，将目标体系分为 2 个模块，分别为以资金管理为脉络的“共性指标体系”和以部门履职效能为脉络的“个性指标体系”，以便于更精确地对县教体局整体绩效进行评价。

其中部门整体绩效目标侧重于目标与职责、发展战略的契合

程度；资金资源配置侧重于部门支出预算结构合理性及分配结果合理性、收入预算统筹情况；管理效率侧重于预算管理、资产管理方面，从制度建设、制度落实的情况对部门管理效率进行考核；运行成本侧重于部门公用经费，特别是“三公”经费及培训费、会议费等重点支出的控制情况和在职人员控制情况。

履职效能聚焦于招生考试组织、教师队伍管理、教育公平、教学管理等部门重点职能。

可持续发展能力重点从人员建设、育人机制创新方面进行分析。

满意度采用县教体局 2022 年度自行开展的满意度调查结果进行评价。

各级指标解释及评分标准详见附件 1。

依据《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》（鲁财绩〔2021〕1号）文件，确定本次绩效评价综合评定级别分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分为优；

综合得分在 80—90 分（不含 90 分）为良；

综合得分在 60—80 分（不含 80 分）为中；

综合得分在 0-60 分（不含 60 分）为差。

（六）评价工作安排

1. 前期准备阶段

（1）成立评价工作组。我们在接到莒南县财政局对本次评

价委托后根据被评价部门的特点，组建由相关行业的专业人员组成的工作组。经审核的工作组成员在评价过程中保持稳定。

（2）初次调研并收集相关资料。与被评价单位进行初次调研，向被评价单位讲解本次评价工作的重点，收集被评价单位的三定方案、相关发展规划、工作计划、预决算报告及报表、以往年度设置的绩效目标及绩效评价结果等资料。同时，与县教体局的职能科室进行了座谈，按照时间轴理清各个科室当年度开展的工作内容，对部门的发展规划、总体绩效目标、资金流向、组织架构、管理流程、实施内容进行了了解。

（3）编制评价实施方案。工作组在调研、了解被评价单位基本情况的基础上，根据《莒南县教育和体育局机关职能配置、内设机构和人员编制规定》《2022 年教育工作计划要点》等有关文件，同时结合了解到的资金分配情况，与县教体局开展工作的实际情况，有针对性地设计了一套绩效评价实施方案和绩效评价指标体系初稿。

（4）完善评价指标体系。我们在形成了实施方案初稿后，与县财政局、县教体局对实施方案进行了讨论修改，最终确定了评价方案和指标体系。

2. 实施阶段

（1）非现场评价，依据评价部门提交的资料及各类公开资料进行实质审查，梳理部门管理情况，逐项核实部门目标实现情况。对于提交资料不完整、内容不清晰无法提供评价基础的，将

形成需补充资料清单反馈单位补充完善或进行说明，确保评价结果依据明确。

(2) 现场评价，依据前期资料审核情况，组成现场评价工作小组进驻被评价单位开展现场评价，复核已提交资料的真实性。在抵达评价现场后，首先与县教体局财务科及各业务科室对接，了解财务预决算的基本情况及资金的具体使用投向，而后对项目及管理情况及各项业务数据进行了采集并核实，同时对县教体局财务收支情况进行检查。我们根据县教体局组织的满意度调查结果对部门整体履职效能的满意度情况进行评价。

3. 综合分析阶段

(1) 梳理问题清单。在现场评价之后我们对所收集到的资料、数据根据评价分析的要求进行汇总，形成汇总资料库，之后对评价资料进行多轮复核，梳理评价中发现的问题，送被评价单位就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

(2) 形成评价结论。工作组根据评价指标体系梳理、汇总现场、非现场评价情况，讨论确定绩效评价得分及结果等级，完成初步评价。在数据资料汇总结束后，我们召集全部参与绩效评价的人员，根据评价资料库、指标体系，进行赋值打分。之后讨论形成绩效评价分析结果、评价结论、经验教训和建议。

4. 撰写与提交报告阶段

(1) 撰写绩效评价报告。工作组在认真梳理、研究、分析

现场评价和非现场评价情况的基础上，按照规定格式撰写绩效评价报告。评价报告初稿撰写完成后，经三级审核报送财政部门征询意见。

（2）绩效评价结果反馈。报告初稿征询财政部门意见后，向被评价单位反馈评价报告，并征询意见。

（3）修改完善并提交正式的绩效评价报告。评价工作组根据报告初稿反馈意见，对报告内容进行完善，形成正式的绩效评价报告，并按要求报送县财政局。

五、总体评价结论及意见

（一）总体评价结论

2022 年度县教体局部门整体绩效评价得分为 96.64 分，综合评价等级为“优”，各一级指标得分情况见表 7。

表 7 县教体局 2022 年度部门整体绩效评价得分情况

一级指标	分值	得分	得分率
战略和职责目标	7.00	5.00	71.43%
资金资源配置	8.00	8.00	100.00%
管理效率	27.00	26.00	96.30%
运行成本	10.00	10.00	100.00%
履职效能	37.00	37.00	100.00%
可持续发展能力	5.00	5.00	100.00%
满意度	6.00	5.64	94.00%
合计	100.00	96.64	96.64%

（二）总体评价意见

战略和职责目标方面：县教体局 2022 年度工作计划较为清

晰明确，整体统筹与中长期发展规划较为契合，部门整体绩效目标与部门职责较为匹配，但是存在指标设置多为数量指标，未涉及质量指标和效果类指标的问题。

资金资源配置方面：县教体局部门预算支出结构基本合理，项目支出纳入预算管理，部门项目预算与重点任务匹配。

管理效率方面：县教体局预算编制流程较为规范，部门整体预算执行率较高，预决算公开及时，但存在固定资产未按规定进行盘点等问题。

运行成本方面：县教体局“三公”经费、培训费、会议费等经费控制力度较好，在职人员数量未超过编制数，部门运行成本控制情况较好。

履职效能方面：县教体局 2022 年部门整体绩效目标完成度较高，从招生考试组织、教师队伍管理、教育公平等方面有效落实了国家统一部署和部门职责，为莒南县教育工作发展作出了积极贡献。

可持续发展能力方面：县教体局制定了 2022 年度发展规划，与部门发展定位以及国家战略方针政策相契合，教职人员培训成果显著，校家社协同创新育人机制培育情况较好。

满意度方面：县教体局指导和协调全县教育工作，在上级部门对下考核中获得多项荣誉，根据县教体局组织的满意度调查中，服务对象对莒南县教育工作的满意度总体较高。

六、绩效管理和实现过程分析

（一）战略和职责目标

战略和职责目标共有2个二级指标、3个三级指标，该指标总分7分，得分5分，得分率71.43%。具体得分情况见表8。

表 8 战略和职责目标指标得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
部门整体绩效目标	目标依据充分性	2.00	2.00	100.00%
	绩效目标明确性	1.00	1.00	100.00%
绩效指标科学性	绩效指标科学性	4.00	2.00	50.00%
合计		7.00	5.00	71.43%

1. 部门整体绩效目标

（1）目标依据充分性

在目标依据充分性方面，县教体局根据习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实“科教兴县”战略部署，坚持和完善党对教育的全面领导，从教育事业发展的角度，根据部门职能、中长期发展规划及 2022 年度工作任务，围绕全县教学教研、考试组织、加强教师队伍建设等多方面设置了 2022 年度部门整体绩效目标和绩效指标，设置的绩效目标和指标严格按照《2022 年教育工作计划要点》《临沂市人民政府教育督导委员会办公室关于印发〈2021 年对县区人民政府履行教育职责评价工作实施方案〉的通知》等文件的有关规定，符合县教体局“负责全县教育领域人才队伍建设，主管全县教师工作。指导学校内部管理和教育教学改革”等部门职能，绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务匹配度较高，绩效目标设置依据充

分。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

（2）绩效目标明确性

根据县教体局设置的部门预算整体规划目标表和年度整体绩效目标表，部门整体绩效目标均通过具体数量或比例的形式确定年度指标值和标准值，例如学校规划管理工作职责中的“普惠性幼儿园覆盖率”指标值设置为“85%”，绩效指标设置较为细化量化，绩效目标明确性较好。根据评价标准，本项指标分值 1 分，得 1 分。

2. 绩效指标科学性

县教体局按照部门职责及年度工作任务设置了 2022 年度部门预算整体规划目标表、年度整体绩效目标表和相应绩效指标，但是存在绩效指标设置多聚焦于项目实施过程，设置为完成数量指标，未对时间、效果指标进行设置目标，目前绩效指标主要设置“招聘教师人数”“名师工作室数量”等反映年度工作完成情况的数量指标，缺少反映项目实施效果、完成时间的考核指标。根据评价标准，本项指标分值 4 分，得 2 分。

（二）资金资源配置

资金资源配置共有 2 个二级指标、4 个三级指标，该指标总分 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。具体得分情况见表 9。

表 9 资金资源配置指标得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
预算分配情况	预算支出结构与部门职能匹配性	2.00	2.00	100.00%
	项目支出结构与履职需求相符性	2.00	2.00	100.00%

	项目资金安排合理性	2.00	2.00	100.00%
收入统筹情况	收入预算编制完整性	2.00	2.00	100.00%
合计		8.00	8.00	100.00%

1. 预算分配情况

（1）预算支出结构与部门职能匹配性

县教体局预算支出结构包含基本支出和项目支出，其中项目支出中包含教师培训费、教学成果奖资金、校车运营补贴经费等，县教体局资金投向与部门职能比较匹配；预算来源为一般公共预算财政拨款收入，预算金额基本能够有效支撑部门职能实现和规划目标落地。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

（2）项目支出结构与履职需求相符性

县教体局项目支出结构与履职需求较为相符，县教体局项目大部分为教育类和体育类支出，如青少年赛事活动资金、校长职级绩效工资、中高考学业水平考试经费等，与部门重点履职“负责全县中等及以下学历教育考试招生工作”和“负责统筹规划全县竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局”比较匹配，重点履职均安排了财政资金予以支持。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

（3）项目资金安排合理性

县教体局根据当年工作要点安排项目资金，如 2022 年需推进学校校长职级制改革，在预算中编制校长职级制改革绩效工资经费等，资金投入与工作计划符合性较高，资金安排合理。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

2. 收入统筹情况

(1) 收入预算编制完整性

收入预算编制完整性指标用于反映部门全部收入是否均纳入了收入预算编制。

2022 年度，县教体局年初收入预算 10386.3 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 10386.3 万元。年末决算收入 2587.41 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 2587.41 万元，年初结转和结余 0.00 万元。对比预决算，部门收入无缺项。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

(三) 管理效率

管理效率共有 2 个二级指标、6 个三级指标，该指标总分 27 分，得分 26 分，得分率 96.30%。具体得分情况见表 10。

表 10 管理效率指标得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
预算管理	预算编制情况	4.00	4.00	100.00%
	预算执行效率	4.00	4.00	100.00%
	预算刚性约束	9.00	9.00	100.00%
	管理制度健全性	6.00	6.00	100.00%
	预决算信息公开	1.00	1.00	100.00%
资产管理	固定资产管理情况	3.00	2.00	66.67%
合计		27.00	26.00	96.30%

1. 预算管理

(1) 预算编制情况

在预算编制规范性方面，县教体局部门预算编报流程较为规范，其中预算分为基本支出和项目支出两部分，基本支出又分为

人员支出和公用支出。对于预算编制依据，人员经费按上年度在职人员人数和国家规定的工资、津贴、补贴标准测算；日常公用经费按定额标准测算，项目支出根据项目内容也有明确的测算依据，例如“寄宿生生活补助项目”根据寄宿生人数、补助标准等内容综合考虑，编制项目预算，预算编制较为规范。

在预算编制细化程度方面，2022 年县教体局年初预算资金支出落实到了具体科室、股室，并达到可执行程度，部门不存在无依据打包、整合项目的情况。

根据评价标准，本项指标分值 4 分，得 4 分。

（2）预算执行效率

在预算完成率方面县教体局 2022 年度预算下达数 2587.41 万元，支出预算执行数 2587.41 万元，预算执行率为 100.00%。

在结转结余变动率方面，根据《县教体局 2022 年度部门预算》《部门决算报表》等资料，县教体局 2022 年度决算和预算无结转结余，部门年末结余结转资金控制情况较好。

根据评价标准，本项指标分值 4 分，得 4 分。

（3）预算刚性约束

在预算调整率方面，2022 年度县教体局部门年初人员预算 2562.34 万元，年中调整后收支预算 1938.56 万元，决算数较年初预算数减少 623.78 万元，减少原因是社保缴费未纳入部门决算。公用经费预算 122.93 万元，因疫情防控需要，追加部分公用经费用于办公费和租车费支出，调整后共计 224.65 万元，决

算支出共计 224.65 万元，预算完成率为 100.00%。项目支出预算 7701.03 万元，决算表中决算项目支出 424.20 万元，预决算差异较大的原因一是财政资金紧张，部分项目资金财政未拨付；二是部分项目支出按照财政局要求列入学校支出，未编入县教体局部门决算表，除去因不可抗力导致的预算完成率较低以外，项目经费未进行调整。总体而言，县教体局预算调整主要为因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整，部门预算调整率总体控制在合理范围内。预算刚性约束较好。

在支出使用合规性方面，2022 年度县教体局日常公用经费支出基本符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合部门预算批复的用途，项目支出基本符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合部门预算批复的用途，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据评价标准，本项指标分值 9 分，得 9 分。

（4）管理制度健全性

在内控管理健全性方面，县教体局制定了较为清晰完整的财务管理制度、国内公务接待管理办法、机关公务用车管理办法等管理制度，并围绕部门职能制定了《关于进一步加强局机关财务管理工作的通知》等管理办法，对支出审批内容、流程进行了规

定，部门整体制度体系完善。

在管理机制有效性方面，通过与各业务科室的访谈和查阅相关档案资料发现，县教体局各部门职能明确、责任清晰，各项工作管理流程实施规范，部门整体运行情况良好，管理制度执行有效。

根据评价标准，本项指标分值 6 分，得 6 分。

（5）预决算信息公开

县教体局 2022 年 3 月 9 日公开了 2022 年度预算，符合财政部《地方预决算公开操作规程》（财办库〔2016〕143 号）“第八条政府预决算应当在本级人民代表大会或其常务委员会批准后 20 日内向社会公开”的规定。2022 年决算待审批后进行公开。根据评价标准，本项指标分值 1 分，得 1 分。

2. 资产管理

（1）固定资产管理情况

在资产管理安全性方面，县教体局印发《莒南县教育体育局固定资产管理制度》，对固定资产管理原则、登记、保管、清查盘点等内容进行了明确，资产管理制度健全完整，但是县教体局 2022 年度未对固定资产进行盘点，不符合《财政部关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97 号）中“定期对固定资产进行清查盘点，每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账账相符、账实相

符”的规定，也不符合《莒南县教育体育局固定资产管理制度》中“每年对固定资产进行一次全面清查盘点”的规定，固定资产管理规范有待提高。

在固定资产利用率方面，经核实县教体局固定资产台账，根据固定资产卡片列表显示的信息，固定资产利用率为 100.00%。

根据评价标准，本项指标分值 3 分，得 2 分。

（四）运行成本

运行成本共有 2 个二级指标、4 个三级指标，该指标总分 10 分，得分 10 分，得分率 100.00%。具体得分情况见表 11。

表 11 运行成本指标得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
一般性支出控制情况	“三公”经费控制	4.00	4.00	100.00%
	培训费、会议费控制	3.00	3.00	100.00%
人力资源管理	在职人员控制率	2.00	2.00	100.00%
	人员结构合理性	1.00	1.00	100.00%
合计		10.00	10.00	100.00%

1. 一般性支出控制情况

（1）“三公”经费控制

从 2022 年度“三公”经费预决算数据看，2022 年度县教体局通过财政拨款支出安排因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费预算总额 6.00 万元，实际支出 5.35 万元，“三公经费”控制率为 89.17%，预决算差异率为-10.83%。从表 12 可以看出，2022 年“三公”经费中，公务用车购置及运行维护费、公务接待费实际支出金额均未超过预算金额，主要原因是县教体

局严格落实八项规定，厉行节约，减少公务用车使用和运行维护费支出。部门整体“三公”经费预算控制情况较好。县教体局 2022 年度“三公”经费支出情况具体详见表 12。

表 12 县教体局 2022 年度“三公”经费支出情况表

单位：万元

支出内容	预算金额	实际支出	差额	差异率
因公出国（境）费	0.00	0.00	0.00	0.00%
公务用车购置及运行维护费	2.50	2.50	0.00	0.00%
公务接待费	3.50	2.85	-0.65	-18.57%
合计	6.00	5.35	-0.65	-10.83%

从近两年“三公”经费角度看，“三公”经费总量支出基本呈下降趋势。2022 年“三公”经费支出 5.35 万元，较 2021 年“三公”经费总额 5.65 万元减少 0.3 万元，原因是县教体局厉行节约原则，严格控制公务用车使用和公务接待活动，维修费、燃油费、公务接待费减少。县教体局 2021-2022 年度“三公”经费支出情况具体详见表 13。

表 13 县教体局 2021-2022 年度“三公”经费支出情况表

单位：万元

支出内容	2021 年	2022 年
因公出国（境）费	0.00	0.00
公务用车购置及运行维护费	3.00	2.5
公务接待费	2.65	2.85
“三公”经费合计支出	5.65	5.35

根据评价标准，本项指标分值 4 分，得 4 分。

（2）培训费、会议费控制

县教体局 2022 年培训费、会议费支出 12.40 万元，2021 年

培训费、会议费支出 145.44 万元，主要是培训费减少 130.04 万元，会议费减少 3.00 万元，培训费减少幅度较大原因为 2022 年度部门按财政要求将教师培训费项目列入项目支出，会议费减少原因为疫情导致 2022 年度部分会议取消。培训费、会议费控制较好。根据评价标准，本项指标分值 3 分，得 3 分。

2. 人力资源管理

(1) 职人员控制率

截至 2022 年 12 月 31 日，县教体局及下设机构编制人数 176 人，其中行政编制 16 人，事业编制 160 人；在职人员 157 人，其中行政编制 15 人，事业编制 142 人，在职人员控制率为 89.20%，人员控制情况较好。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

(2) 人员结构合理性

经现场调研，县教体局人员分配合理，工作任务量与人员数量的配比度较高，人员分配合理性较好。根据评价标准，本项指标分值 1 分，得 1 分。

(五) 履职效能

履职效能共有 6 个二级指标、14 个三级指标，该指标总分 37 分，得分 37 分，得分率 100.00%。具体得分情况见表 14。

表 14 履职效能指标得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
招生考试组织	考试完成率	3.00	3.00	100.00%
	考试组织规范性	3.00	3.00	100.00%
教师队伍管理	教师招聘	2.00	2.00	100.00%
	师德师风建设	3.00	3.00	100.00%

教育公平	学生补助	3.00	3.00	100.00%
	学前教育规范发展	2.00	2.00	100.00%
	教师轮岗	3.00	3.00	100.00%
教学管理	教学条件改善	2.00	2.00	100.00%
	“双减”落实	2.00	2.00	100.00%
	学校正常运转	2.00	2.00	100.00%
	教育信息化建设	2.00	2.00	100.00%
学校安全	校园环境安全管理	4.00	4.00	100.00%
	食品安全	2.00	2.00	100.00%
体育事业发展	体育事业发展	4.00	4.00	100.00%
合计		37.00	37.00	100.00%

1. 招生考试组织

(1) 考试完成率

县教体局对中考、高考、学考等招生考试工作高度重视。根据工作需要，在县委县政府部署下，调整充实招生委员会成员，召开招生考试工作部门联席会议，下发《关于明确高考中考期间有关部门工作职责的通知》等一系列文件，进一步明确了教育、监察、新闻宣传、财政、保密、公安、交警、经信、通讯、卫生、食药、交通、电力、建设、环保、城管、工商等招生委员会各成员单位的职责，建立协作联动机制，制订招生考试突发事件应急预案等文件。各有关部门均能认真落实，密切配合，尽职尽责，加强考试环境综合整治，确保了招生考试安全平稳顺利进行。2022年县教体局共组织承接高中学业水平考试、夏季高考、春季高考、中考等多种考试，所有考试均顺利完成，考试顺利完成度100.00%，招生考试完成情况较好。根据评价标准，本项指标分值3分，得3分。

(2) 考试组织规范性

县教体局联合相关部门成立了相关招生考试领导小组，全程负责 2022 年度招生考试的领导、指挥、监督、检查工作。在考试之前制定了考试工作手册、考务情况一览表等相关文件，成立了考务、保密、宣传、后勤、保卫、医疗、监察、安全检查等专项工作组。各考点专项组按照上级的要求，细化工作措施，扎实做好考试的各项准备工作，保障了考试的平稳有序进行，相关考试资金均按照《山东省教育厅山东省财政厅关于规范山东省教育招生考试经费支出管理的通知》等相关文件规定的用途使用，各项考试组织规范，未出现重大考试事故。根据评价标准，本项指标分值 3 分，得 3 分。

2. 教师队伍管理

（1）教师招聘

2022 年度，县教体局根据《2022 年度莒南县事业单位公开招聘教师简章》等有关要求，事业单位公开招聘中小学幼儿园教师 244 名，从街镇学校选聘 57 名教师到县直小学任教，引进优秀毕业生 8 名到莒南县任教，教师年龄结构、学历结构、学科结构得到大幅度优化，为教育事业高质量发展提供了强大的人才和智力支撑。2022 年 9 月份，244 名招聘教师全部入职，教师招聘工作圆满完成。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

（2）师德师风建设

县教体局坚决落实师德师风评价是教师队伍建设的第一标准。2022 年度召开莒南县教体系统师德师风建设工作会议 2 次，

下发师德师风文件 5 件，开展“树师德、正师风”专项政整治活动 1 次，3 月份、11 月份分别组织开展了师德满意度测评，营造出风清气正的教书育人环境。根据评价标准，本项指标分值 3 分，得 3 分。

3. 教育公平

（1）学生补助

县教体局 2022 年度努力抓好教育扶贫，开展春季各学段助学金及学前教育和高中家庭困难学生免学杂费的审核发放工作，资助学前、义务教育、高中及中职阶段困难学生 1053 万元，惠及学生 17584 人，同时，县教体局开展“爱心一日捐”活动，共有 9014 名教职工参与捐款，巨额款 135.46 万元，用于资助莒南县家庭经济困难学生。总体而言各类补助资金发放对象经过严格的认证，发放资金按照相关政策规定的金额确定，截至 2022 年 12 月，各类补助资金全部发放完成，发放流程规范。根据评价标准，本项指标分值 3 分，得 3 分。

（2）学前教育规范发展

县教体局开展幼儿园自建房安全专项整治暨清理整顿，取缔 75 所无证自建房幼儿园，为符合条件的 65 所幼儿园办证。成立 5 个学前教育发展共同体，共享优质经验资源，实现发展共同体内共享共荣。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

（3）教师轮岗

县教体局 2022 年度建立健全教育行政管理部门统一管理，学校

按岗聘人、教师有序流动的用人机制，扎实开展县管校聘教师交流轮岗，2022 年度 280 名教师从师资富余学校到紧缺的乡村小学支教交流，解决了莒南县师资不均衡的问题。根据评价标准，本项指标分值 3 分，得 3 分。

4. 教学管理

（1）教学条件改善

县教体局 2022 年度为改善教学条件，积极推进城乡学校建设，2022 年度，规划建设涉及十四五规划项目 9 处，目前，莒南县第三小学运动场地及水冲厕所已建设完成，莒南八中、莒南四小、朱芦小学运动场地已开工建设，有效提高了学校的办学条件。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

（2）“双减”落实

县教体局 2022 年度全面落实“双减”工作要求，严格规范“五项管理”，抓实作业、手机、睡眠、读物、体制管理，严守作业管理底线，扎实推动“双减”工作落地、落实、落细。《莒南县第六中学“154”工作模式助推学生减负提质》获山东省第一批教学改革“双减”典型案例；同时，积极开展校外培训机构治理，强力整治“证照不全”校外培训机构，开展校外培训风险排查行动，重点排查办学资质、办学环境、安全隐患等方面风险隐患，重点整治“地下”违规培训，关停复开机构 20 余所，校外培训机构更加规范有序，现有“证照齐全”校外培训机构 44 家，全部纳入全国校外教育与监管综合服务平台，实现监管率

100%。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

（3）学校正常运转

为保障学校正常运行，县教体局采取购买疫情防控物资、组织开展师生安全宣传教育和培训、定期不定期开展应急演练、实施学校大宗商品统一采购等方式保证学校正常运转，2022 年莒南县学校正常运转率为 100.00%。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

（4）教育信息化建设

县教体局主动适应信息化时代教育发展需求，加快教育信息化基础设施升级，深度推进信息技术与教育教学融合发展。2022 年度加强智慧校园建设工作，对全县教育城域网学校进行测试检修，做好 35 口录播教室建设项目收尾、验收和启用工作，同时积极参与教育信息化技能大赛，莒南县全县获得市级以上等次的作品 91 件，荣获 2022 年度临沂市教育信息化技能大赛活动优秀组织奖。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

5. 学校安全

（1）校园环境安全管理

县教体局根据《中小学幼儿园安全管理办法》《关于加强中小学幼儿园安全风险防控体系建设的意见》《山东省学校安全管理条例实施细则》等文件的要求，健全完善副科级以上领导干部联系街镇、学校制度，开展学校安全大排查大整治、校园及周边环境综合治理，抓实抓细全县学校安全工作。2022 年度开展多部

门联合检查 4 次、防溺水专项督导 15 次。对校车管理方面。召开莒南县校车安全管理工作联席会议和校车驾驶员安全培训会议，开展校车道路交通事故应急处置演练，进行秋季开学前校车车况集中核验，经验做法被省教育厅简报刊发。根据评价标准，本项指标分值 4 分，得 4 分。

（2）饮食安全

县教体局持续加强中小学校食堂管理和饮用水安全工作，有效保障学生百天工的安全。莒南六小、莒南八中被山东省教育厅评为 2021 年度“山东省中小学校星级食堂”。积极推进“互联网+明厨亮灶”工程建设，全县中小学校食堂“互联网+明厨亮灶”工程建设完成率 100%。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

6. 体育事业发展

（1）体育事业发展

在体育场馆建设方面，县教体局推动“四个一”工程建设。田径场、全民健身中心、莒南县体育公园已经建设完成，游泳馆目前正在规划设计中；在高水平运动员培养方面，县教体局 2022 年度积极推动高水平运动员培养，训练、输送队员 20 人次参加山东省运动会，获得金牌 3 枚、银牌 6 枚、铜牌 4 枚。成功举办山东省铁人三项锦标赛，提高了莒南县办赛水平和社会美誉度。在体育彩票工作方面，2022 年，莒南县销售网点 60 个，累计销售额 6000 万，同比增幅 23%，增幅全市第 2 位。根据评价标准，

本项指标分值 4 分，得 4 分。

（六）可持续发展能力

可持续发展能力共有 2 个二级指标，2 个三级指标，该指标总分 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。具体得分情况见表 15。

表 15 可持续发展能力指标得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
人员建设	教职人员培训	2.00	2.00	100.00%
育人机制	育人机制创新	3.00	3.00	100.00%
合计		5.00	5.00	100.00%

1. 人员建设

（1）教职人员培训

2022 年度县教体局依据省、市教育督导和培训的要求，设立了教师培训专项经费支出项目。县教体局克服疫情阻碍，组织实施多批次、多层次的线上、线下双结合教育研修，同时，2022 年度莒南县开展“互联网+教师专业发展”工程，7368 名教师报名参加，县教体局组织的教师培训工作完成情况较好。根据评价标准，本项指标分值 2 分，得 2 分。

2. 育人机制

（1）育人机制创新

县教体局 2022 年度积极探索校家社协同创新育人机制，通过整合社区教育资源、部门资源，成立新父母成长学校和邀请教育部专家调研指导等方式，完善校家社协同育人工作机制，形成政府主导、家庭筑基、学校提质、社会参与的校家社协同育人工

作新生态。莒南县校家社协同创新育人项目成功通过教育部立项，被确定为临沂市校家社协同育人项目领街县区，县域 2 所学校、幼儿园被确定为先行学校。根据评价标准，本项指标分值 3 分，得 3 分。

（七）满意度

1. 服务对象满意度

（1）服务对象满意度

本次满意度调查采用县教体局 2022 年度自行开展的满意度进行评价。县教体局 2022 年度调查取得有效样本 6846 个，经加权测算，部门总体满意度为 94.06%，莒南县大部分学生家长对部门满意度情况较好。根据评价标准，本项指标分值 6 分，得 5.64 分。

七、经验和做法

（一）教育宣传常态化开展，擦亮莒南教育的“名片”

县教体局加强教育新闻宣传。积极推介教育重点亮点工作、先进经验及典型人物，全面提升莒南教育影响力和美誉度。加强典型信息报送，完善政务信息通报机制，为领导决策提供依据。大力推进教育政务新媒体建设，不断增强新媒体传播力和服务力，提升网络问政服务能力。加强舆情管理，回应社会关切。全面推进政务公开，保障人民群众知情权、参与权、表达权、监督权。

（二）教育财务常态化规范，保证经费使用的“阳光”

县教体局完善学生资助体系，做好各级各类学校助学金（生

活补助)相关工作,公平、公正、公开落实各项资助政策,实施“精准助学”,及时将各类助学金(生活补助)指标落实到真正有需求的学生。进一步规范经费管理,提高经费使用效益,加强学校财务管理,组建专业化、专职化的学校会计队伍。健全教育系统内部审计制度,完善监督机制流程,加强学校财务账目监督检查,预防和查处各种违规违法行为,确保经费安全。

(三)疫情防控常态化狠抓,夯实校园密不透风的“屏障”

县教体局 2022 年度持续完善疫情防控工作机制,加强疫情防控研判,强化防控督导检查,坚决杜绝松懈麻痹思想和侥幸心理,严格落实各项防控措施,科学精准做好新冠肺炎疫情常态化防控。加强学校公共卫生体系建设,健全完善校园疾病预防控制体系。深入开展新时代爱国卫生运动。

八、存在的问题

(一)绩效指标设置不合理,无法有效反映部门履职效果

县教体局按照部门职责及年度工作任务设置了 2022 年度部门预算整体规划目标表、年度整体绩效目标表和相应绩效指标,但是存在绩效指标设置多聚焦于项目实施过程,设置为完成数量指标,未对时间、效果指标进行设置目标,目前绩效指标主要设置“学校保安人员配备人数”“校车运行数量”等反映年度工作完成情况的数量指标,缺少反映项目实施效果、完成时间的考核指标。

(二)固定资产未进行年度盘点,资产管理规范性有待加强

县教体局在《财务管理制度》中对固定资产管理进行了说明，对固定资产管理范围、资产管理购置、处置、清查等内容进行了明确，但部门未按规定在 2022 年度对资产按时盘点清查，未遵守财务管理制度中“固定资产清查工作由财务人员、办公室统一组织。每年进行一次全面清查”的规定，固定资产管理规范性有待提高。

九、相关建议

（一）把握部门核心战略定位和核心业务，规范设置绩效指标，提高预算绩效管理水平

建议部门进一步完善和加强绩效目标管理，强化绩效意识，提高绩效目标质量，要压实对绩效目标合理性、完整性的审核责任，认真制定产出数量、质量指标，最大程度量化效益指标，提高指标内容和部门工作任务的匹配度。

一是提高对绩效目标设置的重视度，组织绩效目标专题研究或培训，规范绩效目标、绩效指标及指标值的填报，设定指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的绩效目标与绩效指标；

二是结合县教体局“三定方案”规定的部门职责、工作规划及指导意见，深入细化并了解业务具体实施过程，根据具体业务执行的前、中、后不同阶段设置整体绩效目标，使设置的指标可以全面、深入反映部门职责，提高绩效指标的层次与深度。

三是根据中央、国家、省市层面教育事业发展规划和部门核心职能，进一步遴选核心业务指标，做好数量指标、质量指标的

结合，增设反映部门业务效果的成果性指标，提高绩效目标和指标设置的全面性和层次性。

（二）加强固定资产管理工作

建议部门结合部门特点制定完善并落实固定资产管理制度，规范固定资产管理，每年度全面开展固定资产清查盘点工作，盘活存量固定资产，切实加强存量资产登记、核算、处置等各环节管理，严格落实“固定资产具体管理使用责任到人”。

十、附件

1. 莒南县教体局 2022 年度部门整体绩效评价指标体系及得分情况表

附件 1

莒南县教体局 2022 年度部门整体绩效评价指标体系及得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评分标准	分值	得分
战略和 职责目 标(7分)	部门整体 绩效目标 (3分)	目标依据充 分性 (2分)	——	部门(单位)所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	设立的整体绩效目标依据充分,与部门履职尽责、年度工作任务、工作计划、工作总结以及上级考核文件契合,得2分。 1.目标依据不充分的,扣2分。 2.绩效目标表中未体现部门履职尽责、年度工作任务、工作计划以及上级考核重点内容的,发现一处扣0.5分。	2	2
		绩效目标明 确性 (1分)	——	部门(单位)依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标的明细化情况。	1.设立的绩效目标细化、可衡量的得0.5分,发现一处笼统和模糊的指标,扣0.2分,扣完为止。 2.量化的个性绩效指标数量占全部个性指标数量的比例大于80%,得0.5分,否则按比例扣分。得分=量化率*1分/80%。	1	1
	绩效指标 科学性 (4分)	绩效指标科 学性 (4分)	——	部门(单位)设置的部门整体绩效指标是否科学合理,能否有效反映部门履职效果。	绩效指标细化,绩效指标与标准值及历史值相比合理的,得4分,以下问题每发现一处扣2分,扣完为止; 1.各指标中存在高度相关性的重复指标; 2.设置无压力指标,绩效指标缺乏挑战性、前瞻性;	4	2

					3. 绩效指标含义不准确; 4. 指标值与标准或实际运行情况不匹配, 正向指标指标值过低, 反向指标指标值过高。		
资金资源配置 (8分)	预算分配情况 (6分)	预算支出结构与部门职能匹配性 (2分)	——	反映预算资金分配与部门职能、整体绩效目标的一致性, 部门预算安排及其他资源投入是否能够有效支撑部门职能实现和规划目标落地	预算分配结果与部门职能、整体绩效目标一致, 分配结果合理的, 得2分, 以下问题每发现一处扣1分, 扣完为止。 1. 预算资金使用方向与部门职能未能密切相关; 2. 预算资金分配与年度整体目标不匹配, 且不符合投入产出比的基本逻辑; 3. 预算资金安排使用方向与政策、设施设备、人员等其他资源投入未衔接、不匹配。	2	2
		项目支出结构与履职需求相符性 (2分)	——	反映部门项目预算与部门履职及重点任务是否匹配, 是否存在非等量匹配等结构性问题,	项目支出结构与履职需求相符的, 得2分, 以下问题每发现一处扣1分, 扣完为止。 1. 项目预算支出使用方向与年度工作任务、工作计划、工作总结内容不相符合; 2. 项目预算支出规模与当年度重点工作内容的要求不匹配; 3. 项目预算资金安排使用方向与政策、设施设备、人员等其他资源投入未衔接、不匹配。	2	2

		项目资金安排合理性 (2分)	—	反映部门项目设置是否符合事业发展规划, 是否必要急需, 是否符合公共财政支出范围; 是否有交叉重复; 与基本支出是否存在交叉; 政府购买服务项目是否合理等	项目资金安排合理的, 得 2 分, 以下问题每发现一处扣 1 分, 扣完为止。 1. 项目不符合事业发展规划; 2. 项目非必要急需; 3. 项目不属于公共财政支出范围; 4. 项目存在交叉重复; 5. 项目支出与基本支出存在交叉; 6. 政府购买服务项目不合理; 7. 支出不存在使公共利益或他人利益受损的情况。	2	2
	收入统筹情况 (2分)	收入预算编制完整性 (2分)	—	反映部门收入预算编制是否完整, 具体包括财政资金拨款、政府性基金、非税收入(含对下分配部分)、事业收入、事业单位经营收入、上年结转、其他收入等是否纳入预算管理	财政资金拨款、政府性基金、非税收入(含对下分配部分)、事业收入、事业单位经营收入、上年结转、其他收入等各方面, 统筹资金及预算编制完整的, 得 2 分, 若部门预算编制出现缺项、漏项, 未纳入预算管理的资金每发现一处扣 0.5 分, 扣完为止。	2	2
管理效率 (27分)	预算管理 (24分)	预算编制情况 (4分)	预算编制规范性 (2分)	反映基本支出预算编制测算依据和测定标准是否完整准确, 项目预算编制和资金分配是否具有政策依据、测算依据和测定标准。	部门基本支出、项目支出预算编制准确, 依据充分, 具体内容细化的, 得 2 分, 以下问题每发现一处扣 1 分, 扣完为止。 1. 基本支出预算编制基础数据不完善; 2. 三公经费等公用经费未按照要求进行压减, 编制标准超标; 3. 存在为自收自支单位、非预算单位编制基本支出预算的。 4. 项目支出预算前期论证不足, 项目立项依据不充分; 5. 项目库建设不完善(含项目库建立情	2	2

				况、项目库使用情况、项目库管理监督等)； 6. 项目内容细化不足，不符合预算细化要求； 7. 项目支出标准体系建设不完善； 8. 项目支出预算与支出政策衔接匹配情况 9. 预算内编制非本单位及下属单位预算。			
		预算编制 细化程度 (2分)	除必要的预留外，年初预算资金是否落实到具体项目和承担单位，并达到可执行程度，是否有虚编项目和打捆儿”项目。部门“其他支出”预算是否合理、细化，部门功能分类科目和经济分类科目中“其他支出”均符合财政比例要求。	部门年初预算具体内容细化的，得2分，以下问题每发现一处扣1分，扣完为止。 1. 年初预算未按计划落实到具体项目和承担单位 2. 存在虚构项目的情况 3. 存在“打捆儿”项目的情况，即无依据打包、整合项目； 4. “其他支出”预算不合理、不细化，不符合财政比例要求	2	2	
		预算执行效率 (4分)	预算完成率 (2分)	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核预算完成程度。	预算完成率等于100%的，得2分；每低于5%扣1分，扣完为止。 预算完成率=1-(年末结转结余/(本年支出+年末结转结余))*100%	2	2
			结转结余 变动率 (2分)	部门(单位)本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率=-1得2分，每变动10%扣0.2分，扣完为止。 结转结余变动率=(年末结余-年初调整后结余)/年初调整后结余*100%	2	2

			预算调整率 (3分)	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核预算的调整程度。	得分=(1-预算调整率)*3分 预算调整率=(中期预算追加、追减和结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)-年初预算数)/年初预算数*100%	3	3
		预算刚性约束 (9分)	支出使用合规性 (6分)	反映部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	①预算执行规范性:预算涉及调整的,按规定履行调整报批手续,资金拨付有完整的审批程序和手续,支出符合部门预算批复的用途。 ②支出的合规性:资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定;无超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金以及其他不符合制度规定支出的情况,且支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定。 ③会计核算规范性:规范执行会计核算制度、按规定设专账核算或支出凭证符合相关规定。 ④重大项目支出经过评估论证和必要决策程序。 以上情况每出现一例不符合要求的扣2分,扣完为止,上述情况涉及金额≥20%的,财务管理情况整体不得分。 对巡察、审计、财政检查中发现问题,经认定属于部门责任的,每次扣1分;问题性质特别严重的,扣3分。	6	6

	管理制度健全性 (6分)	内控管理健全性 (2分)	部门(单位)为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	①项目单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度得1分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整得1分。存在与法律法规相违背、财务和业务管理制度过于简略,不适应现实管理需求的情况,不得分。	2	2
		管理机制有效性 (4分)	部门(单位)所执行的财务、业务、合同等内部管理制度是否适用、有效,用以反映项目及内控管理的情况	①项目财务和业务管理遵循有关法律法规和内部管理制度,项目实施的各项前期手续、调整手续、人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位,得3分,每发现一处财务和业务管理不够规范的,扣1分,扣完为止; ②项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分,每发现一份缺少的资料或应归档未归档的资料,扣0.5分,扣完为止。	4	4
		预决算信息公开 (1分)	——	主要考核部门是否按规定公开相关预决算信息,用以反映部门预决算管理的公开透明情况。	预算、决算按规定内容、在规定时限和范围公开的得1分,每发现一个公开不及时不完整的情况扣0.5分。(实施整体评价时,被评价年度部门决算未完成的,评价上年度部门决算公开情况。)	1
	资产管理 (3分)	固定资产管理情况 (3分)	资产管理安全性 (2分)	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、资产验收、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	资产管理规范,每年及时进行资产盘点的得2分,未进行盘点或每发现一项管理不规范的情况扣1分,扣完为止。	2

莒南县教育和体育局 2022 年度部门整体绩效评价报告

			固定资产利用率 (1分)	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。	得分=固定资产利用率*1分。固定资产利用率=盘点中闲置资产原值/盘点抽查资产原值。	1	1
运行成本 (10分)	一般性支出控制情况 (7分)	“三公”经费控制 (4分)	“三公经费”控制率 (2分)	部门(单位)本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	100%以下(含)得2分,每超出1%扣0.5分,扣完为止。	2	2
			“三公经费”变动率 (2分)	部门(单位)本年度“三公经费”决算数与上年度“三公经费”决算数的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率 ≤ 0 ,得2分;“三公经费”变动率 > 0 ,每超过一个百分点扣0.5分,扣完为止。	2	2
		培训费、会议费控制 (3分)	—	部门(单位)本年度培训费、会议费实际支出数与上年度支出数的比率,用以反映和考核部门(单位)对培训费、会议费的实际控制程度。	与上年度相比,培训费、会议费变动率 ≤ 0 得3分,否则不得分。	3	3
	人力资源管理 (3分)	在职人员控制率 (2分)	—	部门(单位)本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门(单位)对人员成本的控制程度。	在职人员控制率 $\leq 100\%$,得2分;每超过一个百分点扣0.5分,扣完为止。 在职人员控制率=各类在编人数/编制数	2	2
		人员结构合理性 (1分)	—	从工作任务量与人员数量的配比等角度去评价各科室人员分配是否合理	各类人员(含劳务派遣、借调等人员)是未在存在错配,科室工作任务量与人员数量配比合理的,得1分,每发现一处不合	1	1

莒南县教育和体育局 2022 年度部门整体绩效评价报告

					理的扣 0.5 分，扣完为止。		
履职效能 (33 分)	招生考试组织 (6 分)	考试完成率 (3 分)	——	对部门 2022 年度完成的招生考试完成情况进行评价。	县教体局 2022 年度组织的高考、中考、学考等相关考试在规定时间内完成得 3 分，否则不得分。	3	3
		考试组织规范性 (3 分)	——	对部门 2022 年度完成的招生考试组织规范性情况进行评价，反映部门对招生考试组织工作各环节组织的规范性情况。	县教体局 2022 年度组织的高考、中考、学考等相关考试按照上级相关要求进行未出现重大考试事故得 3 分，否则不得分。	3	3
	教师队伍管理 (5 分)	教师招聘 (2 分)	招聘完成率 (2 分)	对部门 2022 年度负责的教师招聘工作完成情况进行评价，反映教师招聘工作的规范性。	①教师招聘数量符合编办下达的招聘人数；②招聘流程规范，未出现重大事故。每违反 1 点扣 1 分，扣完为止。	2	2
		师德师风建设 (3 分)	——	对 2022 年度县教体局开展的师德师风建设工作进行评价，反映部门师德师风建设工作的效果。	师德师风建设工作取得显著效果得 3 分，否则不得分。	3	3
	教育公平 (8 分)	学生补助 (3 分)	发放规范性 (3 分)	对县教体局 2022 年度学生助学金、补助资金等各项资金的发放情况进行评价，反映部门各类补助资金发放的规范性程度。	①补助资金发放人数覆盖所有应发放的学生；②发放标准符合香瓜恩建的规定；③发放流程规范，未出现违规行为。每违反 1 点扣 1 分，扣完为止。	3	3
		学前教育规范发展 (2 分)	——	对部门 2022 年度推动学前教育规范发展所开展的工作效果进行评价。	①无证自建房幼儿园清理行动取得显著效果得 1 分；②学前教育发展共同体建设工作取得显著效果得 1 分。	2	2

	教师轮岗 (3分)	——	对部门 2022 年度开展的教师轮岗工作进展情况进行评价,反映部门对莒南县师资不均衡问题的改善力度。	教师轮岗工作取得显著效果得 3 分,否则不得分。	3	3
教学管理 (8分)	教学条件改善 (2分)	——	对部门 2022 年度开展的各类改善教学条件的工程完成情况进行评价,反映部门工作对改善教学条件的促进作用。	部门 2022 年度开展了多项教学条件改善的工作得 2 分,否则不得分。	2	2
	“双减”落实 (2分)	——	对部门开展的落实“双减”政策的工作进行评价,反映部门“双减”政策的落实效果。	①课后服务工作开展率=100%得 1 分;②培训机构监管率=100%得 1 分,每违反 1 点扣 1 分。	2	2
	学校正常运转 (2分)	——	对 2022 年度莒南县所有学校正常运转情况进行评价,反映部门对学校正常运转的工作效果。	除县政府统一要求的停课期间外,莒南县所有学校正常运转得 2 分,每出现 1 所未正常运转的学校扣 1 分,扣完为止。	2	2
	教育信息化建设 (2分)	——	对部门 2022 年度开展的教育信息化建设工作效果进行评价。	部门开展的教育信息化工作取得良好效果得 2 分,否则不得分。	2	2
	校园环境安全管理 (4分)	——	对部门开展的学校安全管理工作进行评价,反映部门对学校安全管理的重视程度。	①部门开展学校安全大排查大整治、校园及周边环境综合治理活动得 2 分,否则不得分;②对校车相关责任人定期开展安全培训得 2 分,否则不得分。	4	4
学校安全 (6分)	饮食安全 (2分)	——	对部门开展的饮食安全工作进行评价,反映部门对校园饮食安全的支持力度。	“互联网+明厨亮灶”工程建设完成率=100%得 2 分,否则不得分。	2	2

莒南县教育和体育局 2022 年度部门整体绩效评价报告

	体育事业发展 (4分)	体育事业发展 (4分)	——	对部门开展的体育场所建设、运动员培育等工作进行评价,反映部门对体育事业发展的支持力度。	①各类体育场馆建设按规定日期完工;②输送的运动员在亚运会取得1枚以上金牌;③体育彩票销售额较上年度有所增长。每违反1点扣2分,扣完为止。	4	4
可持续发展能力(5分)	人员建设 (2分)	教职人员培训 (2分)	培训完成率 (2分)	对部门2022年度组织的教师培训工作完成情况进行评价,反映部门对提高教师专业素质的支持力度。	年初制定的各类培训计划完成的2分,否则不得分。	2	2
	育人机制 (3分)	创新育人机制 (3分)	——	对部门建立的校家社协同创新育人机制情况进行评价。	部门有效建立了校家社协同创新育人机制得3分,否则不得分。	3	3
满意度 (6分)	服务对象满意度 (6分)	服务对象满意度 (6分)	——	服务对象对部门履职效果的满意程度。	满意度 $\geq 95\%$ 得满分,否则满意度得分=分值 \times 满意度。	6	5.64
合计						100	96.64

