

2021 年度  
沂源县教育和体育局  
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 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

1、研究制定全县教育和体育系统党的建设规划并指导实施。负责对全县教育和体育系统党的建设重大问题进行调查研究，向县委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

2、负责指导全县教育和体育系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导全县教育和体育系统思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。指导全县教育和体育系统工会、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。负责教育基本信息的统计、分析、发布工作。负责推动多元化体育服务体系建设，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。

4、负责全县基础教育、学前教育、职业教育、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。负责推动义务教育均衡发展，促进教育公平。负责教育督导与评估工作。

5、参与县级教育和体育经费的统筹管理。参与拟订教育和体育经费筹措、拨款、基建投资政策。监测教育和体育经费的筹措和使用情况。对所属单位经费使用、校产管理进行指导、检查、监督。负责学生资助工作。

6、统筹规划和协调指导全县学校布局规划、校舍建设、电化教育和教学仪器设备的配备与管理、实训基地建设、校企合作、图书资料的配备与管理、实验室建设及后勤管理服务等工作。

7、归口管理全县各类学历教育及其招生考试工作。编制全县初中段及以下教育招生计划并组织实施，审查上报高中段教育招生计划；负责全县初中段及以下学历教育的学籍管理工作。

8、组织、指导教育科研、教学研究和教育学术团体工作，配合有关部门推广教育科研成果。组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关和成果推广。

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和接收外国留学生工作。负责体育外事有关工作，组织开展体育交流与合作工作。

10、负责全县语言文字管理工作。负责师范类毕业生就业指导工作。

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。

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。组织参加和承办国家、省、市、县重大体育竞赛。

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。承担体育行业发展与统计工作。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票销售管理工作。

14、负责指导体育宣传、科技、教育和培训工作，推动体育文化建设。组织、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。

15、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。

16、负责本部门 and 所属单位(学校)安全监督管理工作及信访稳定工作。

17、负责本部门 and 所属单位党的建设的工作。

18、承办县委、县政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

从单位构成看，淄博市沂源县教育局部门决算包括：沂源县教育和体育局本级决算、局属学校决算、各学区决算、沂源一中决算、沂源二中决算、淄博电子工程学校决算。

纳入淄博市沂源县教育局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、沂源县教育和体育局本级
- 2、沂源县第一中学
- 3、沂源县第二中学
- 4、淄博电子工程学校
- 5、沂源县振华实验学校
- 6、沂源县沂河源学校
- 7、沂源县历山中学
- 8、沂源县实验中学
- 9、沂源县实验小学
- 10、沂源县鲁阳小学
- 11、沂源县第二实验小学
- 12、沂源县实验幼儿园
- 13、沂源县第二实验幼儿园
- 14、沂源县第三实验幼儿园
- 15、沂源县第四实验幼儿园
- 16、沂源县历山幼儿园
- 17、沂源县特殊教育学校
- 18、沂源竞技体育学校



- 19、沂源县综合实践学校
- 20、沂源县历山街道学区振兴路小学
- 21、沂源县河湖中学
- 22、沂源县鲁村中学
- 23、沂源县大张庄中学
- 24、沂源县燕崖中学
- 25、沂源县石桥镇石桥中学
- 26、沂源县土门中学
- 27、沂源县第三中学
- 28、沂源县西里中学
- 29、沂源县中庄中学
- 30、沂源县第四中学
- 31、沂源县张家坡中心学校

## 第二部分

### 2021年度部门决算表

# 收入支出决算总表

部门：沂源县教育和体育局 公开01表  
金额单位：万元

| 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  | 124975.7  | 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  | 217.03    | 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  | 2067.28   | 五、教育支出          | 36 | 121537.23 |
| 六、经营收入           | 6  |           | 六、科学技术支出        | 37 | 8.86      |
| 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  | 63.19     | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 2001.93   |
|                  | 9  |           | 九、卫生健康支出        | 40 | 1767.44   |
|                  | 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 | 2409.95   |
|                  | 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 | 217.03    |
|                  | 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 | 127323.22 | 本年支出合计          | 58 | 127942.44 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 |           | 结余分配            | 59 |           |
| 年初结转和结余          | 29 | 3075.27   | 年末结转和结余         | 60 | 2456.05   |
|                  | 30 |           |                 | 61 |           |
| 总计               | 31 | 130398.49 | 总计              | 62 | 130398.49 |

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

部门：沂源县教育和体育局

公开02表  
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  |
|----------|--------------|-----------|-----------|--------|---------|------|----------|-------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称         |           |           |        |         |      |          |       |
| 栏次       |              | 1         | 2         | 3      | 4       | 5    | 6        | 7     |
| 合计       |              | 127323.22 | 125192.74 |        | 2067.28 |      |          | 63.19 |
| 205      | 教育支出         | 120918.01 | 118787.53 |        | 2067.28 |      |          | 63.19 |
| 20501    | 教育管理事务       | 1423.68   | 1423.68   |        |         |      |          |       |
| 2050101  | 行政运行         | 1358      | 1358      |        |         |      |          |       |
| 2050199  | 其他教育管理事务支出   | 65.68     | 65.68     |        |         |      |          |       |
| 20502    | 普通教育         | 108198.57 | 106273.1  |        | 1862.28 |      |          | 63.19 |
| 2050201  | 学前教育         | 7870.23   | 7870.23   |        |         |      |          |       |
| 2050202  | 小学教育         | 37911.8   | 37911.8   |        |         |      |          |       |
| 2050203  | 初中教育         | 43364.97  | 43364.97  |        |         |      |          |       |
| 2050204  | 高中教育         | 14269.52  | 12344.05  |        | 1862.28 |      |          | 63.19 |
| 2050299  | 其他普通教育支出     | 4782.05   | 4782.05   |        |         |      |          |       |
| 20503    | 职业教育         | 5661.75   | 5456.74   |        | 205.01  |      |          |       |
| 2050302  | 中等职业教育       | 5661.75   | 5456.74   |        | 205.01  |      |          |       |
| 20507    | 特殊教育         | 972.45    | 972.45    |        |         |      |          |       |
| 2050701  | 特殊学校教育       | 946.31    | 946.31    |        |         |      |          |       |
| 2050799  | 其他特殊教育支出     | 26.14     | 26.14     |        |         |      |          |       |
| 20509    | 教育费附加安排的支出   | 2478.31   | 2478.31   |        |         |      |          |       |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出 | 2478.31   | 2478.31   |        |         |      |          |       |
| 20599    | 其他教育支出       | 2183.25   | 2183.25   |        |         |      |          |       |
| 2059999  | 其他教育支出       | 2183.25   | 2183.25   |        |         |      |          |       |
| 206      | 科学技术支出       | 8.86      | 8.86      |        |         |      |          |       |
| 20699    | 其他科学技术支出     | 8.86      | 8.86      |        |         |      |          |       |
| 2069999  | 其他科学技术支出     | 8.86      | 8.86      |        |         |      |          |       |
| 208      | 社会保障和就业支出    | 2001.93   | 2001.93   |        |         |      |          |       |
| 20805    | 行政事业单位养老支出   | 1952.52   | 1952.52   |        |         |      |          |       |
| 2080502  | 事业单位离退休      | 190.95    | 190.95    |        |         |      |          |       |

| 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 |
|----------|------------------|---------|---------|--------|------|------|----------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |         |         |        |      |      |          |      |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 1702.78 | 1702.78 |        |      |      |          |      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 58.79   | 58.79   |        |      |      |          |      |
| 20899    | 其他社会保障和就业支出      | 49.41   | 49.41   |        |      |      |          |      |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出      | 49.41   | 49.41   |        |      |      |          |      |
| 210      | 卫生健康支出           | 1767.44 | 1767.44 |        |      |      |          |      |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 1767.44 | 1767.44 |        |      |      |          |      |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 59.89   | 59.89   |        |      |      |          |      |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 1167.96 | 1167.96 |        |      |      |          |      |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 539.59  | 539.59  |        |      |      |          |      |
| 221      | 住房保障支出           | 2409.95 | 2409.95 |        |      |      |          |      |
| 22102    | 住房改革支出           | 2409.95 | 2409.95 |        |      |      |          |      |
| 2210201  | 住房公积金            | 2409.95 | 2409.95 |        |      |      |          |      |
| 229      | 其他支出             | 217.03  | 217.03  |        |      |      |          |      |
| 22960    | 彩票公益金安排的支出       | 217.03  | 217.03  |        |      |      |          |      |
| 2296003  | 用于体育事业的彩票公益金支出   | 217.03  | 217.03  |        |      |      |          |      |

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：沂源县教育和体育局

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 |
|----------|--------------|-----------|-----------|---------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称         |           |           |         |        |      |           |
| 栏次       |              | 1         | 2         | 3       | 4      | 5    | 6         |
| 合计       |              | 127942.44 | 118926.04 | 9016.4  |        |      |           |
| 205      | 教育支出         | 121537.23 | 112737.86 | 8799.36 |        |      |           |
| 20501    | 教育管理事务       | 1423.68   | 1358      | 65.68   |        |      |           |
| 2050101  | 行政运行         | 1358      | 1358      |         |        |      |           |
| 2050199  | 其他教育管理事务支出   | 65.68     |           | 65.68   |        |      |           |
| 20502    | 普通教育         | 108534.49 | 101889.24 | 6645.25 |        |      |           |
| 2050201  | 学前教育         | 7870.23   | 6225.24   | 1645    |        |      |           |
| 2050202  | 小学教育         | 37911.8   | 37759.76  | 152.04  |        |      |           |
| 2050203  | 初中教育         | 43364.97  | 43364.97  |         |        |      |           |
| 2050204  | 高中教育         | 14269.52  | 13806.22  | 463.3   |        |      |           |
| 2050299  | 其他普通教育支出     | 5117.97   | 733.05    | 4384.92 |        |      |           |
| 20503    | 职业教育         | 5661.75   | 5661.75   |         |        |      |           |
| 2050302  | 中等职业教育       | 5661.75   | 5661.75   |         |        |      |           |
| 20507    | 特殊教育         | 972.45    | 963.39    | 9.06    |        |      |           |
| 2050701  | 特殊学校教育       | 946.31    | 937.25    | 9.06    |        |      |           |
| 2050799  | 其他特殊教育支出     | 26.14     | 26.14     |         |        |      |           |
| 20509    | 教育费附加安排的支出   | 2478.31   | 1702.7    | 775.61  |        |      |           |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出 | 2478.31   | 1702.7    | 775.61  |        |      |           |
| 20599    | 其他教育支出       | 2466.54   | 1162.78   | 1303.77 |        |      |           |
| 2059999  | 其他教育支出       | 2466.54   | 1162.78   | 1303.77 |        |      |           |
| 206      | 科学技术支出       | 8.86      | 8.86      |         |        |      |           |
| 20699    | 其他科学技术支出     | 8.86      | 8.86      |         |        |      |           |
| 2069999  | 其他科学技术支出     | 8.86      | 8.86      |         |        |      |           |
| 208      | 社会保障和就业支出    | 2001.93   | 2001.93   |         |        |      |           |
| 20805    | 行政事业单位养老支出   | 1952.52   | 1952.52   |         |        |      |           |
| 2080502  | 事业单位离退休      | 190.95    | 190.95    |         |        |      |           |

| 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 |
|----------|------------------|---------|---------|--------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |         |         |        |        |      |           |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 1702.78 | 1702.78 |        |        |      |           |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 58.79   | 58.79   |        |        |      |           |
| 20899    | 其他社会保障和就业支出      | 49.41   | 49.41   |        |        |      |           |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出      | 49.41   | 49.41   |        |        |      |           |
| 210      | 卫生健康支出           | 1767.44 | 1767.44 |        |        |      |           |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 1767.44 | 1767.44 |        |        |      |           |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 59.89   | 59.89   |        |        |      |           |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 1167.96 | 1167.96 |        |        |      |           |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 539.59  | 539.59  |        |        |      |           |
| 221      | 住房保障支出           | 2409.95 | 2409.95 |        |        |      |           |
| 22102    | 住房改革支出           | 2409.95 | 2409.95 |        |        |      |           |
| 2210201  | 住房公积金            | 2409.95 | 2409.95 |        |        |      |           |
| 229      | 其他支出             | 217.03  |         | 217.03 |        |      |           |
| 22960    | 彩票公益金安排的支出       | 217.03  |         | 217.03 |        |      |           |
| 2296003  | 用于体育事业的彩票公益金支出   | 217.03  |         | 217.03 |        |      |           |

注：本表反映部门本年度取得的各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

部门：沂源县教育和体育局

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  | 124975.7  | 一、一般公共服务支出      | 33 |           |            |             |              |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2  | 217.03    | 二、外交支出          | 34 |           |            |             |              |
| 三、国有资本经营财政拨款  | 3  |           | 三、国防支出          | 35 |           |            |             |              |
|               | 4  |           | 四、公共安全支出        | 36 |           |            |             |              |
|               | 5  |           | 五、教育支出          | 37 | 119406.75 | 119406.75  |             |              |
|               | 6  |           | 六、科学技术支出        | 38 | 8.86      | 8.86       |             |              |
|               | 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 | 2001.93   | 2001.93    |             |              |
|               | 9  |           | 九、卫生健康支出        | 41 | 1767.44   | 1767.44    |             |              |
|               | 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 |           |            |             |              |
|               | 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 | 2409.95   | 2409.95    |             |              |
|               | 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 | 217.03    |            | 217.03      |              |
|               | 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 | 125192.74 | 本年支出合计          | 59 | 125811.96 | 125594.92  | 217.03      |              |



| 收入           |    |           | 支出          |    |           |                |                 |                  |
|--------------|----|-----------|-------------|----|-----------|----------------|-----------------|------------------|
| 项目           | 行次 | 金额        | 项目          | 行次 | 合计        | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>预算财政拨款 |
| 年初财政拨款结转和结余  | 28 | 3075.27   | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 2456.05   | 2456.05        |                 |                  |
| 一般公共预算财政拨款   | 29 | 3075.27   |             | 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 | 128268.01 | 总计          | 64 | 128268.01 | 128050.97      | 217.03          |                  |

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：沂源县教育和体育局 公开05表  
金额单位：万元

| 项目       |              | 本年支出      |           |         |
|----------|--------------|-----------|-----------|---------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称         | 小计        | 基本支出      | 项目支出    |
| 栏次       |              | 1         | 2         | 3       |
| 合计       |              | 125594.92 | 116795.56 | 8799.36 |
| 205      | 教育支出         | 119406.75 | 110607.39 | 8799.36 |
| 20501    | 教育管理事务       | 1423.68   | 1358      | 65.68   |
| 2050101  | 行政运行         | 1358      | 1358      |         |
| 2050199  | 其他教育管理事务支出   | 65.68     |           | 65.68   |
| 20502    | 普通教育         | 106609.02 | 99963.77  | 6645.25 |
| 2050201  | 学前教育         | 7870.23   | 6225.24   | 1645    |
| 2050202  | 小学教育         | 37911.8   | 37759.76  | 152.04  |
| 2050203  | 初中教育         | 43364.97  | 43364.97  |         |
| 2050204  | 高中教育         | 12344.05  | 11880.75  | 463.3   |
| 2050299  | 其他普通教育支出     | 5117.97   | 733.05    | 4384.92 |
| 20503    | 职业教育         | 5456.74   | 5456.74   |         |
| 2050302  | 中等职业教育       | 5456.74   | 5456.74   |         |
| 20507    | 特殊教育         | 972.45    | 963.39    | 9.06    |
| 2050701  | 特殊学校教育       | 946.31    | 937.25    | 9.06    |
| 2050799  | 其他特殊教育支出     | 26.14     | 26.14     |         |
| 20509    | 教育费附加安排的支出   | 2478.31   | 1702.7    | 775.61  |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出 | 2478.31   | 1702.7    | 775.61  |
| 20599    | 其他教育支出       | 2466.54   | 1162.78   | 1303.77 |
| 2059999  | 其他教育支出       | 2466.54   | 1162.78   | 1303.77 |
| 206      | 科学技术支出       | 8.86      | 8.86      |         |
| 20699    | 其他科学技术支出     | 8.86      | 8.86      |         |
| 2069999  | 其他科学技术支出     | 8.86      | 8.86      |         |
| 208      | 社会保障和就业支出    | 2001.93   | 2001.93   |         |
| 20805    | 行政事业单位养老支出   | 1952.52   | 1952.52   |         |
| 2080502  | 事业单位离退休      | 190.95    | 190.95    |         |

| 项目       |                  | 本年支出    |         |      |
|----------|------------------|---------|---------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             | 小计      | 基本支出    | 项目支出 |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 1702.78 | 1702.78 |      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 58.79   | 58.79   |      |
| 20899    | 其他社会保障和就业支出      | 49.41   | 49.41   |      |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出      | 49.41   | 49.41   |      |
| 210      | 卫生健康支出           | 1767.44 | 1767.44 |      |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 1767.44 | 1767.44 |      |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 59.89   | 59.89   |      |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 1167.96 | 1167.96 |      |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 539.59  | 539.59  |      |
| 221      | 住房保障支出           | 2409.95 | 2409.95 |      |
| 22102    | 住房改革支出           | 2409.95 | 2409.95 |      |
| 2210201  | 住房公积金            | 2409.95 | 2409.95 |      |

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表

部门：沂源县教育和体育局

公开06表  
金额单位：万元

| 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         | 97904.73 | 302   | 商品和服务支出   | 10442.72 | 307   | 债务利息及费用支出   |         |
| 30101 | 基本工资           | 33614.81 | 30201 | 办公费       | 977.83   | 30701 | 国内债务付息      |         |
| 30102 | 津贴补贴           | 33134.53 | 30202 | 印刷费       | 338.73   | 30702 | 国外债务付息      |         |
| 30103 | 奖金             | 3673.93  | 30203 | 咨询费       | 10.29    | 30703 | 国内债务发行费用    |         |
| 30106 | 伙食补助费          |          | 30204 | 手续费       | 3.55     | 30704 | 国外债务发行费用    |         |
| 30107 | 绩效工资           | 2355.87  | 30205 | 水费        | 273.17   | 310   | 资本性支出       | 3519.82 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 8180.29  | 30206 | 电费        | 544.76   | 31001 | 房屋建筑物购建     |         |
| 30109 | 职业年金缴费         | 1368.59  | 30207 | 邮电费       | 73.59    | 31002 | 办公设备购置      | 565.99  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 3601.78  | 30208 | 取暖费       | 668.81   | 31003 | 专用设备购置      | 2922.47 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      | 1899.72  | 30209 | 物业管理费     | 255.42   | 31005 | 基础设施建设      |         |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 726.17   | 30211 | 差旅费       | 143.91   | 31006 | 大型修缮        |         |
| 30113 | 住房公积金          | 7853.83  | 30212 | 因公出国(境)费用 |          | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.45    |
| 30114 | 医疗费            | 229.55   | 30213 | 维修(护)费    | 2962.57  | 31008 | 物资储备        |         |
| 30199 | 其他工资福利支出       | 1265.73  | 30214 | 租赁费       | 72.33    | 31009 | 土地补偿        |         |
| 303   | 对个人和家庭的补助      | 4928.29  | 30215 | 会议费       | 0.34     | 31010 | 安置补助        |         |
| 30301 | 离休费            | 179.88   | 30216 | 培训费       | 395.54   | 31011 | 地上附着物和青苗补偿  |         |
| 30302 | 退休费            | 2996.63  | 30217 | 公务接待费     | 7.63     | 31012 | 拆迁补偿        |         |
| 30303 | 退职(役)费         |          | 30218 | 专用材料费     | 249.29   | 31013 | 公务用车购置      |         |
| 30304 | 抚恤金            | 319.44   | 30224 | 被装购置费     |          | 31019 | 其他交通工具购置    |         |
| 30305 | 生活补助           | 850.26   | 30225 | 专用燃料费     |          | 31021 | 文物和陈列品购置    |         |
| 30306 | 救济费            |          | 30226 | 劳务费       | 2305.38  | 31022 | 无形资产购置      | 1.35    |
| 30307 | 医疗费补助          | 139.51   | 30227 | 委托业务费     | 19.32    | 31099 | 其他资本性支出     | 29.55   |
| 30308 | 助学金            | 57.73    | 30228 | 工会经费      | 624.34   | 312   | 对企业补助       |         |
| 30309 | 奖励金            | 32.13    | 30229 | 福利费       |          | 31201 | 资本金注入       |         |

| 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       |
| 30310  | 个人农业生产补贴    |           | 30231  | 公务用车运行维护费 | 8.69   | 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    | 39.86  | 31204 | 费用补贴               |          |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助 | 352.72    | 30240  | 税金及附加费用   |        | 31205 | 利息补贴               |          |
|        |             |           | 30299  | 其他商品和服务支出 | 467.38 | 31299 | 其他对企业补助            |          |
|        |             |           |        |           |        | 399   | 其他支出               |          |
|        |             |           |        |           |        | 39906 | 赠与                 |          |
|        |             |           |        |           |        | 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 |          |
|        |             |           |        |           |        | 39999 | 其他支出               |          |
| 人员经费合计 |             | 102833.02 | 公用经费合计 |           |        |       |                    | 13962.54 |

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：沂源县教育和体育局

金额单位：万元

| 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    |
| 22.15 |          | 10.15        |         | 10.15     | 12    | 16.29 |          | 8.69         |         | 8.69      | 7.6   |

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：沂源县教育和体育局

公开08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 |
|----------|----------------|---------|--------|--------|------|--------|---------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称           |         |        | 小计     | 基本支出 | 项目支出   |         |
| 栏次       |                | 1       | 2      | 3      | 4    | 5      | 6       |
| 合计       |                |         | 217.03 | 217.03 |      | 217.03 |         |
| 229      | 其他支出           |         | 217.03 | 217.03 |      | 217.03 |         |
| 22960    | 彩票公益金安排的支出     |         | 217.03 | 217.03 |      | 217.03 |         |
| 2296003  | 用于体育事业的彩票公益金支出 |         | 217.03 | 217.03 |      | 217.03 |         |

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：沂源县教育和体育局

公开09表  
金额单位：万元

| 项目       |      | 本年支出 |      |      |
|----------|------|------|------|------|
| 功能分类科目编码 | 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。

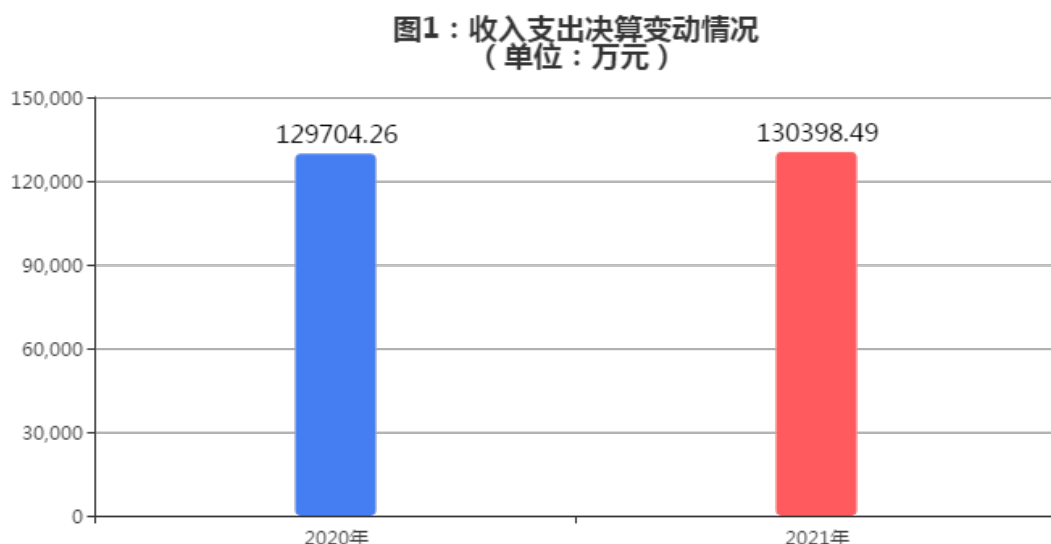


## 第三部分

# 2021年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计130,398.49万元。与2020年度相比，收、支总计各增加694.23万元，增长0.54%。主要是人员工资保险增加。

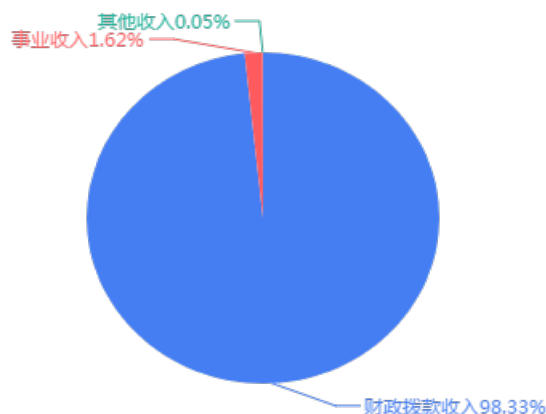


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计127,323.22万元，其中：财政拨款收入125,192.73万元，占98.33%；事业收入2,067.28万元，占1.62%；其他收入63.19万元，占0.05%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入125,192.74万元。与2020年度相比，减少211.56万元，下降0.17%。主要是沂蒙佳苑幼儿园建设资金减少。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入2,067.28万元。与2020年度相比，减少416.22万元，下降16.76%。主要是学生人数减少。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

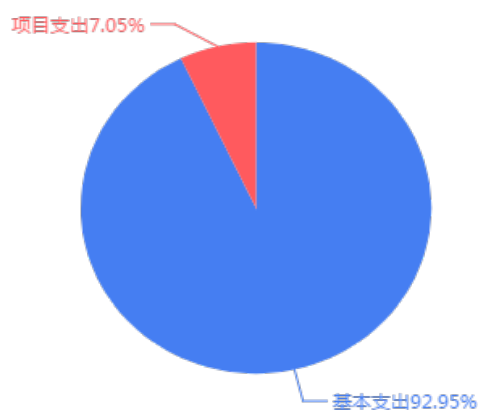
6、其他收入63.19万元。与2020年度相比，增加48.52万元，增长330.74%。主要是标准化考点升级改造补助等资金增加。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计127,942.44万元，其中：基本支出118,926.04万元，占92.95%；项目支出9,016.4万元，占7.05%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出118,926.04万元。与2020年度相比，增加10,427.15万元，增长9.61%。主要是人员工资保险增加。

2、项目支出9,016.4万元。与2020年度相比，减少9,113.7万元，下降50.27%。主要是沂蒙佳苑幼儿园资金、非公办幼师补缴保险资金减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

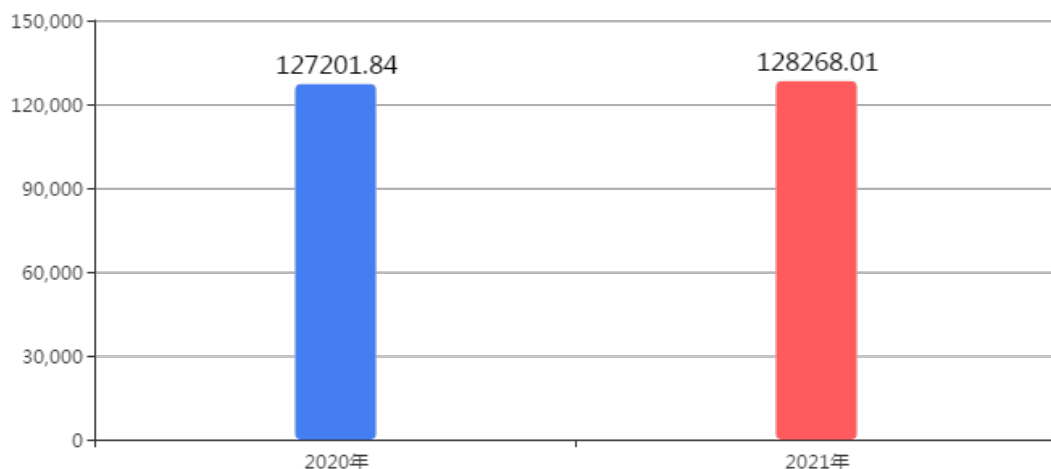
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计128,268.01万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加1,066.17万元，增长0.84%。主要是人员工资保险增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

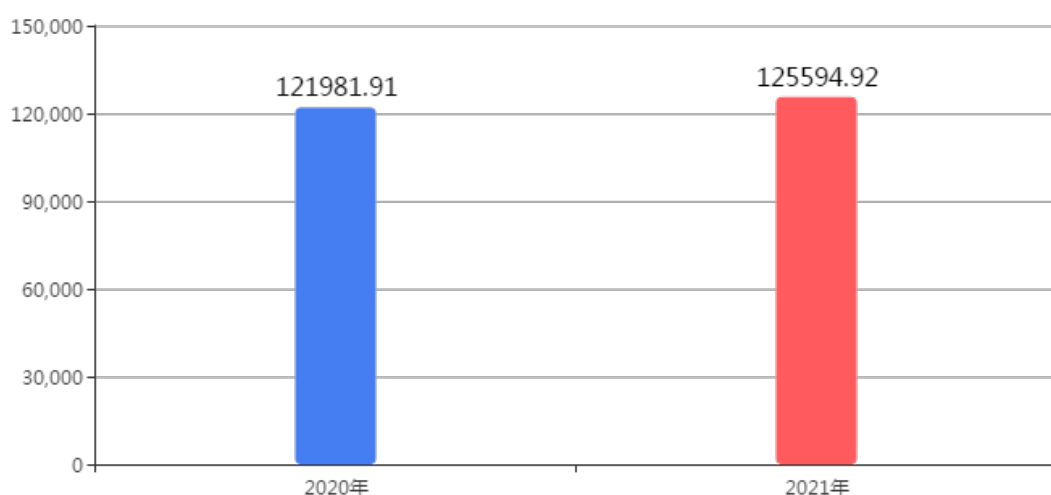


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出125,594.92万元，占本年支出合计的98.17%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加3,613.01万元，增长2.96%。主要是人员工资保险增加。

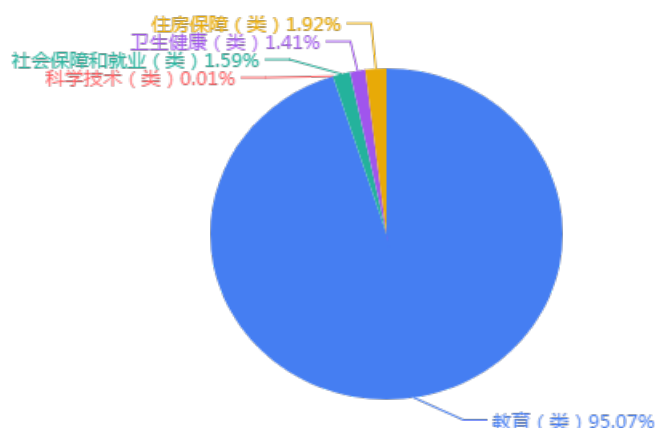
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出125,594.92万元，主要用于以下方面：教育(类)支出119,406.75万元，占95.07%；科学技术(类)支出8.86万元，占0.01%；社会保障和就业(类)支出2,001.93万元，占1.59%；卫生健康(类)支出1,767.44万元，占1.41%；住房保障(类)支出2,409.95万元，占1.92%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为101,878.6万元，支出决算为125,594.92万元，完成年初预算的123.28%。决算数大于年初预算数的主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。其中：

1、教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(教育管理事务)(项)。年初预算为1,151.99万元，支出决算为1,358万元，完成年初预算的117.88%。决算数大于年初预算数主要原因是人员工资保险增加。

2、教育支出(类)教育管理事务(款)其他教育管理事务支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为65.68万元，决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。

3、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为2,721.21万元，支出决算为7,870.23万元，完成年初预算的289.22%。决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。

4、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)。年初预算为33,537.27万元，支出决算为37,911.8万元，完成年初预算的113.04%。决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。

5、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为42,805.02万元，支出决算为43,364.97万元，完成年初预算的101.31%。决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。

6、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)。年初预算为14,245.22万元，支出决算为12,344.05万元，完成年初预算的86.65%。决算数小于年初预算数主要原因是预算科目调整。

7、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为360.1万元，支出决算为5,117.97万元，完成年初预算的1,421.26%。决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。

8、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。年初预算为5,620.98万元,支出决算为5,456.74万元,完成年初预算的97.08%。决算数小于年初预算数主要原因是预算科目调整。

9、教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)。年初预算为761.18万元,支出决算为946.31万元,完成年初预算的124.32%。决算数大于年初预算数主要原因是预算科目调整。

10、教育支出(类)特殊教育(款)其他特殊教育支出(项)。年初预算为0万元,支出决算为26.14万元,决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。

11、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0万元,支出决算为2,478.31万元,决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。

12、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为47.19万元,支出决算为2,466.54万元,完成年初预算的5,226.83%。决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。

13、科学技术支出(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项)。年初预算为0万元,支出决算为8.86万元,决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。



14、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为0万元，支出决算为190.95万元，决算数大于年初预算数主要原因是离退休费**功能**科目调整。

15、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为136.18万元，支出决算为1,702.78万元，完成年初预算的1,250.39%。决算数大于年初预算数主要原因是养老保险**功能**科目调整。

16、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为68.09万元，支出决算为58.79万元，完成年初预算的86.34%。决算数小于年初预算数主要原因是职业年金**功能**科目调整。

17、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为49.41万元，决算数大于年初预算数主要原因是失业和**工伤保险功能**科目调整。

18、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为72.86万元，支出决算为59.89万元，完成年初预算的82.2%。决算数小于年初预算数主要原因是医疗保险**功能**科目调整。

19、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为0万元，支出决算为1,167.96万元，决算数大于年初预算数主要原因是医疗保险**功能**科目调整。

20、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为36.19万元，支出决算为539.59万元，完成年初预算的1,490.99%。决算数大于年初预算数主要原因是公务员医疗补助**功能**科目调整。

21、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为206.82万元，支出决算为2,409.95万元，完成年初预算的1,165.24%。决算数大于年初预算数主要原因是住房公积金**功能**科目调整。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算116,795.56万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费102,833.02万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、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等。

公用经费13,962.54万元，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、无形资产购置、其他资本性支出等。

## 七、一般公共预算财政拨款“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

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为22.15万元，支出决算为16.29万元，比年初预算减少5.86万元，完成年初预算的73.54%。决算数小于年初预算数的主要原因是教体系统严格执行各项规定，厉行节约，减少运行成本。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2021年预算基本持平。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年初预算为10.15万元，支出决算为8.69万元，比年初预算减少1.46万元，完成年初预算的85.62%，决算数小于年初预算数的主要原因是教体系统严格执行各项规定，厉行节约，减少运行成本。其中：

公务用车购置费支出0万元，2021年沂源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8.69万元，主要是公务出差费用。截至2021年12月31日，沂源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12辆。

3、公务接待费年初预算为12万元，支出决算为7.6万元，比年初预算减少4.4万元，完成年初预算的63.33%，决算数小于年初预算数的主要原因是教体系统严格执行各项规定，厉行节约，减少运行成本。其中：

国内接待费7.6万元，主要用于公务活动接待，共计接待98批次、790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。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2021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217.03万元，本年支出217.03万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

1. 其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于体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217.03万元。决算数大于年初预算数主要原因是综合预算项目不在年初预算中列示。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## **十、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2021年度机关运行经费支出69.71万元，比年初预算数减少4.7万元，降低6.32%，主要原因是教体局本级严格执行各项规定，厉行节约，减少运行成本。

### **（二）政府采购支出情况**

2021年度政府采购支出总额103.1万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出103.1万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元。

### （三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆12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12辆，其他用车主要是公务出差业务用车，单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

## 十一、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，淄博市沂源县教育局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目61个，涉及预算资金16,142.5万元，占部门预算项目支出总额的183.45%，原因是有些学校项目支出未在决算项目中体现。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金107,070万元，其中财政拨款107,070万元。

组织对原民办教师教龄补助等29个项目开展了部门评价，涉及预算资金12,293.24万元。

（二）项目绩效自评结果。淄博市沂源县教育局2021年度县级预算项目支出绩效自评的61个项目中，59个项目自评等级为优，2个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及原民办教师教龄补助等5个项目的绩效自评表。其中，学前、高中、中职国家助学金项目绩效自评结果随2021年度决算向县人大常委会报告。

1. 原民办代课教师教龄补助项目绩效自评综述：全年预算数为724万元，执行数为695万元，完成预算的96%。项目绩效目标完成情况较好，做到了当年到龄民办教师全部足额按时发放，确保了老民师队伍稳定，提升了老民师的满意度。

2. 师范类大学生顶岗实习补助项目绩效自评综述：全年预算数为48万元，执行数为18.08万元，完成预算的38%。项目绩效目标完成情况较好，确保把支教的教师派到需要的学校，做到工作生活上的帮助，对支教教师工作生活上遇到的困难大力给与帮助。

3. 班级管理团队激励经费项目绩效自评综述：全年预算数为815万元，执行数为777万元，完成预算的95%。项目绩效目标完成情况较好，提高班主任工作积极性，提高班级管理质量。坚持体现“按劳分配，多劳多得”的原则。在学校原本的绩效工资方案不变的前提下，由财政专项拨款，给予中小学班主任每个月最低500元的补贴。建立和完善小学班主任的奖励制度。

4. 学前、高中、中职国家助学金项目绩效自评综述：全年预算数为585.11万元，执行数为585.11万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况较好，规范落实学生资助政策，精准认定家庭经济困难学生，对学前、高中、中职段困难家庭学生应助尽

助，实现家庭经济困难学生资助100%，确保不让一个孩子因贫失学，不让一个家庭因学致贫。

5. 学业水平考试项目绩效自评综述：全年预算数为71万元，执行数为85万元，完成预算的119.72%。项目绩效目标完成情况较好，按时有序完成夏季和冬季两次普通高中学业水平考试、初中学业水平考试的组织工作。

2021年度预算项目支出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）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为99.5分，等级为优。从自评情况来看，从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范，学前教育毛入园率99%，九年义务教育巩固率100%，城乡义务教育保障情况不低于在校生10%，全县体育设施开放率100%。。部门整体绩效目标完成情况：一是多元化育人质量持续提升；二是各类教育均衡健康发展；三是教师队伍建设和改革持续深化；四是体育事业发展同步推进。发现的主要问题及原因：一是项目资金缺口大；二是城区小学学位缺口大；三是城乡优质教育不均衡。下一步改进措施：一是提升义务教育优质均衡发展。推进学区教育资源实地调研，分类制定乡镇教育资源优化工作方案、闲置校舍处置方案，做好教育资源优化调整和闲置校舍移交工作；二是深化教师队伍改革。做好新教师招聘工作。推进校长职级制改革，联合部门制定校长职级制相关办法，待市教育局启动校长职级制改革后，全面推进我县校长职级制改革工作。深化

“县管校聘”改革，修订完善教师绩效工作分配制度，做好新学年教师专业技能职务分级竞聘工作。。

（四）部门评价项目绩效评价结果。原民办代课教师教龄补助项目，绩效评价综合得分为99.6分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。县财政局对我部门非公办幼师补缴保险项目开展绩效评价，并随2021年度决算向县人大常委会报告。该项目绩效评价综合得分为98分，等级为优。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。



## 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（教育管理事务）(项)：** 反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十七、教育支出(类)教育管理事务(款)其他教育管理事务支出(项)：** 反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）其他用于教育管理事务方面的支出。

**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小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

**二十一、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)：** 反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的高级中学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

**二十二、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：** 反映上述项目以外的其他用于普通教育方面的支出。

**二十三、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，如各类捐赠、补贴等，也在本科目反映。

**二十四、教育支出(类)特殊教育(款)特殊教育(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。

**二十五、教育支出(类)特殊教育(款)其他特殊教育支出(项)：** 反映除上述项目以外其他用于特殊教育方面的支出。

**二十六、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)：** 反映除项目以外的教育附加安排的支出。

**二十七、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：** 反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

**二十八、科学技术支出(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项)：** 反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

**二十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：** 反映事业单位开支的离退休经费。

**三十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：** 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**三十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

**三十二、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

**三十三、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：**反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**三十四、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**三十五、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：**反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

**三十六、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：**反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

**三十七、其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于体育事业的彩票公益金支出(项)：**反映用于体育事业的彩票公益金支出。

## 第五部分

### 附 件

## 2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：沂源县教育和体育局

| 序号          | 项目名称                     | 资金使用单位    | 自评得分 | 自评等级 |
|-------------|--------------------------|-----------|------|------|
| 县本级支出项目绩效自评 |                          |           |      |      |
| 1           | 老年体协经费                   | 沂源县教育和体育局 | 96   | 优    |
| 2           | 高考考务费                    | 沂源县教育和体育局 | 100  | 优    |
| 3           | 校方责任险                    | 沂源县教育和体育局 | 99   | 优    |
| 4           | 非公办幼儿教师待遇                | 沂源县教育和体育局 | 98   | 优    |
| 5           | 组织开展全县国民体质监测             | 沂源县教育和体育局 | 90   | 优    |
| 6           | 原告宋志艳与被告教育和体育局教育行政许可行政补偿 | 沂源县教育和体育局 | 100  | 优    |
| 7           | 教师素质提升                   | 沂源县教育和体育局 | 96   | 优    |
| 8           | 教育督导、教育事业统计经费            | 沂源县教育和体育局 | 98   | 优    |
| 9           | 全民健身广场、青少年活动中心管理维护费      | 沂源县教育和体育局 | 98   | 优    |
| 10          | 全县室外体育健身器材维护与更新          | 沂源县教育和体育局 | 89   | 良    |
| 11          | 竞技体校星级训练点评定              | 沂源县教育和体育局 | 90   | 优    |
| 12          | 承办、参加第十一届全民健身运动会         | 沂源县教育和体育局 | 90   | 优    |



|    |                         |           |       |   |
|----|-------------------------|-----------|-------|---|
| 13 | 发放学前政府助学金、高中国家助学金、中职助学金 | 沂源县教育和体育局 | 100   | 优 |
| 14 | 建档立卡学前免保教费、高中免学杂费、高校免学费 | 沂源县教育和体育局 | 100   | 优 |
| 15 | 义务段寄宿生和非寄宿生生活补助         | 沂源县教育和体育局 | 100   | 优 |
| 16 | 农村特级教师补贴                | 沂源县教育和体育局 | 99    | 优 |
| 17 | 师范类大学生顶岗实习补助            | 沂源县教育和体育局 | 93.77 | 优 |
| 18 | 原民办代课教师教龄补助             | 沂源县教育和体育局 | 99.6  | 优 |
| 19 | 校车购置及运营补助               | 沂源县教育和体育局 | 96    | 优 |
| 20 | 学校、幼儿园三年发展规划（含布局规划）     | 沂源县教育和体育局 | 99    | 优 |
| 21 | 班级管理团队激励经费              | 沂源县教育和体育局 | 99.53 | 优 |
| 22 | 沂源县校园消防安全专项整治工程         | 沂源县教育和体育局 | 90    | 优 |
| 23 | 少先队工作专项补助               | 沂源县教育和体育局 | 100   | 优 |
| 24 | 学业水平考试                  | 沂源县教育和体育局 | 100   | 优 |
| 25 | 资源教室建设经费                | 沂源县教育和体育局 | 100   | 优 |
| 26 | 城乡义务教育生均公用经费            | 沂源县教育和体育局 | 100   | 优 |
| 27 | 全面改薄等校舍建设               | 沂源县教育和体育局 | 96    | 优 |
| 28 | 社区教育专项培训经费              | 沂源县教育和体育局 | 92    | 优 |

|    |                 |           |     |   |
|----|-----------------|-----------|-----|---|
| 29 | 学校保安费用          | 沂源县教育和体育局 | 100 | 优 |
| 30 | 专业化学校建设及镇办教育    | 沂源县教育和体育局 | 95  | 优 |
| 31 | “三区人才教师补助”补助    | 沂源县教育和体育局 | 100 | 优 |
| 32 | 教师招聘工作经费        | 沂源县教育和体育局 | 98  | 优 |
| 33 | 省市体育比赛          | 沂源县教育和体育局 | 96  | 优 |
| 34 | 原综合高中长期应付款及长期借款 | 沂源县第二实验小学 | 100 | 优 |
| 35 | 偿还欠款及大型设备维修及购置  | 沂源县实验小学   | 100 | 优 |
| 36 | 事业提取贫困生资助       | 沂源县实验小学   | 100 | 优 |
| 37 | 归还欠款（利息）        | 沂源县第一中学   | 100 | 优 |
| 38 | 教师培训费用          | 沂源县第一中学   | 98  | 优 |
| 39 | 校园设施维修及还款       | 沂源县第一中学   | 97  | 优 |
| 40 | 学生资助资金          | 沂源县第一中学   | 100 | 优 |
| 41 | 重点工程新建及还账资金     | 沂源县第一中学   | 100 | 优 |
| 42 | 教师培训            | 沂源县第二中学   | 100 | 优 |
| 43 | 贫困生资助           | 沂源县第二中学   | 100 | 优 |
| 44 | 归还欠款            | 沂源县第二中学   | 100 | 优 |

|    |                  |             |       |   |
|----|------------------|-------------|-------|---|
| 45 | 校园设施维护修缮         | 沂源县第二中学     | 100   | 优 |
| 46 | 标准化考点建设          | 沂源县第二中学     | 100   | 优 |
| 47 | 综合教学楼建设项目及消防工程   | 沂源县第二中学     | 100   | 优 |
| 48 | 学生伙食补助           | 沂源县特殊教育学校   | 100   | 优 |
| 49 | 教练员运动员伙食补助       | 沂源县竞技体育学校   | 98.75 | 优 |
| 50 | 国家高水平基地学校建设资金    | 沂源县竞技体育学校   | 100   | 优 |
| 51 | 校园设施维修维护         | 沂源县综合实践活动学校 | 100   | 优 |
| 52 | 奖学金              | 淄博电子工程学校    | 98    | 优 |
| 53 | 生均公用经费           | 淄博电子工程学校    | 96    | 优 |
| 54 | 生均公用经费           | 淄博电子工程学校    | 96    | 优 |
| 55 | 现代职业教育质量提升计划专项资金 | 淄博电子工程学校    | 98    | 优 |
| 56 | 助学金              | 淄博电子工程学校    | 97    | 优 |
| 57 | 助学金              | 淄博电子工程学校    | 97    | 优 |
| 58 | 职业教育发展资金（地方教育附加） | 淄博电子工程学校    | 97    | 优 |
| 59 | 偿还欠款利息           | 淄博电子工程学校    | 97    | 优 |
| 60 | 贫困生资助            | 沂源县实验幼儿园    | 100   | 优 |

|    |                |            |      |   |
|----|----------------|------------|------|---|
| 61 | 贫困生资助金 2292.39 | 沂源县第二实验幼儿园 | 89.6 | 良 |
|----|----------------|------------|------|---|

| 县级预算项目支出绩效自评表   |              |                                          |            |           |                                              |              |           |             |
|-----------------|--------------|------------------------------------------|------------|-----------|----------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|
| ( 2021 年度 )     |              |                                          |            |           |                                              |              |           |             |
| 项目名称            |              | 原民办教师教龄补助                                |            |           | 主管部门                                         | 沂源县教育和体育局    |           |             |
| 项目实施单位          |              | 沂源县教育和体育局                                |            |           | 联系电话                                         | 0533-3227230 |           |             |
| 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                                   | 724        | 724       | 695                                          | 10           | 95.99%    | 9.6         |
|                 |              | 其中：当年财政拨款                                | 724        | 724       |                                              | -            |           | -           |
|                 |              | 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                                     |              |           |             |
|                 |              | 计划当年到龄民办教师全部足额按时发放,确保老民教师队伍稳定,提升老民师的满意度。 |            |           | 实际做到当年到龄民办教师全部足额按时发放,确保了老民教师队伍稳定,提升了老民师的满意度。 |              |           |             |
| 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 |
|                 | 产出指标 (50 分)  | 数量指标                                     | 原民办教师人数    | ≥3345 人   | 3345 人                                       | 10           | 10        |             |
|                 |              |                                          | 申请补充认证人数   | ≥94 人     | 94 人                                         | 10           | 10        |             |
|                 |              | 质量指标                                     | 补贴申报达标率    | ≤100%     | 100%                                         | 10           | 10        |             |
|                 |              | 时效指标                                     | 补贴发放及时性    | 及时        | 及时                                           | 10           | 10        |             |
|                 |              | 成本指标                                     | 费用控制率      | ≤100%     | 100%                                         | 10           | 10        |             |
|                 | 效益指标 (30 分)  | 社会效益指标                                   | 保障教师基本权益   | 保障        | 保障                                           | 15           | 15        |             |
|                 |              | 可持续影响指标                                  | 促进教师队伍持续建设 | 促进        | 促进                                           | 15           | 15        |             |
|                 | 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              |              |                                          | 99.60      |           |                                              |              |           |             |

| 县级预算项目支出绩效自评表   |              |                                                   |             |            |                                                        |    |              |             |
|-----------------|--------------|---------------------------------------------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------|----|--------------|-------------|
| ( 2021 年度 )     |              |                                                   |             |            |                                                        |    |              |             |
| 项目名称            |              | 师范类大学生顶岗实习补助                                      |             |            | 主管部门                                                   |    | 沂源县教育和体育局    |             |
| 项目实施单位          |              | 沂源县教育和体育局                                         |             |            | 联系电话                                                   |    | 0533-3227230 |             |
| 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                                            | 48          | 48         | 18.08                                                  | 10 | 37.67%       | 3.77        |
|                 |              | 其中：当年财政拨款                                         | 48          | 48         | 18.08                                                  | -  |              | -           |
|                 |              | 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                                               |    |              |             |
|                 |              | 确保把支教的教师派到需要的学校，做到工作生活上的帮助，对支教教师工作生活上遇到的困难大力给与帮助。 |             |            | 完成了顶岗实习的教师派到需要的学校，做到了工作生活上的帮助，对顶岗实习教师工作生活上遇到的困难大力给与帮助。 |    |              |             |
| 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 |
|                 | 产出指标 (50 分)  | 数量指标                                              | 实习教师人数      | ≥100 人     | 116 人                                                  | 10 | 10           |             |
|                 |              |                                                   | 需求学校数量      | ≥10 所      | 10 所                                                   | 10 | 10           |             |
|                 |              | 质量指标                                              | 师范生支教质量达标率  | ≤100%      | 100%                                                   | 10 | 10           |             |
|                 |              |                                                   | 补贴发放及时性     | 及时         | 及时                                                     | 10 | 10           |             |
|                 |              | 成本指标                                              | 顶岗实习补助标准    | ≤400 元/人/月 | 400 元/人/月                                              | 10 | 10           |             |
|                 | 效益指标 (30 分)  | 社会效益指标                                            | 促进乡村教学力量增长  | 促进         | 促进                                                     | 20 | 20           |             |
|                 |              | 可持续影响指标                                           | 保障教师队伍高质量发展 | 保障         | 保障                                                     | 10 | 10           |             |
|                 | 满意度指标 (10 分) | 服务对象满意度指标                                         | 家长学生满意度     | ≥95%       | 95%                                                    | 10 | 10           |             |
| 总分              |              |                                                   | 93.77       |            |                                                        |    |              |             |

| 县级预算项目支出绩效自评表   |             |                                                                                                           |                   |           |                         |           |           |             |
|-----------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------------|-----------|-----------|-------------|
| ( 2021 年度 )     |             |                                                                                                           |                   |           |                         |           |           |             |
| 项目名称            |             | 班级管理团队激励经费                                                                                                |                   |           | 主管部门                    | 沂源县教育和体育局 |           |             |
| 项目实施单位          |             | 沂源县教育和体育局基础教育科                                                                                            |                   |           | 联系电话                    | 3242802   |           |             |
| 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                                                                                                    | 815               | 815       | 777                     | 10        | 95.33%    | 9.53        |
|                 |             | 其中：当年财政拨款                                                                                                 | 815               | 815       | 777                     | -         |           | -           |
|                 |             | 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                |           |           |             |
|                 |             | 提高班主任工作积极性，提高班级管理质量。坚持体现“按劳分配，多劳多得”的原则。在学校原本的绩效工资方案不变的前提下，由财政专项拨款，给予中小学班主任每个月最低 500 元的补贴。建立和完善小学班主任的奖励制度。 |                   |           | 中小学班主任每个月最低 500 元的补落实到位 |           |           |             |
| 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 |
|                 | 产出指标 (50 分) | 数量指标                                                                                                      | 参与全县普通中小学班数       | =1348 个   | 1348 个                  | 10        | 10        |             |
|                 |             | 质量指标                                                                                                      | 班级管理团队激励目标任务质量达标率 | ≤100%     | 100%                    | 10        | 10        |             |
|                 |             |                                                                                                           | 全县班级覆盖率           | ≤100%     | 100%                    | 10        | 10        |             |
|                 |             | 时效指标                                                                                                      | 经费发放及时性           | 及时        | 及时                      | 10        | 10        |             |
|                 |             | 成本指标                                                                                                      | 每人每月发放标准          | =500 元/人  | 500 元/人                 | 10        | 10        |             |
|                 | 效益指标 (30 分) | 社会效益指标                                                                                                    | 提升班级管理质量和学校管理质量   | 提升        | 提升                      | 15        | 15        |             |
|                 |             | 可持续影响指标                                                                                                   | 不断提升全县教师教学质量和教学水平 | 提升        | 提升                      | 15        | 15        |             |
|                 | 满意度指标(10 分) | 服务对象满意度指标                                                                                                 | 学校教师对项目的综合满意度     | ≥95%      | 95%                     | 10        | 10        |             |
|                 | 总分          |                                                                                                           |                   | 99.53     |                         |           |           |             |

| 县级预算项目支出绩效自评表   |              |                                                                                         |                    |            |                                                         |           |           |             |
|-----------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|---------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------------|
| ( 2021 年度 )     |              |                                                                                         |                    |            |                                                         |           |           |             |
| 项目名称            |              | 学前政府助学金、高中国家助学金、中职国家助学金                                                                 |                    |            | 主管部门                                                    | 沂源县教育和体育局 |           |             |
| 项目实施单位          |              | 沂源县教育和体育局                                                                               |                    |            | 联系电话                                                    | 3228238   |           |             |
| 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                                                                                  | 585.11             | 585.11     | 585.11                                                  | 10        | 100%      | 10          |
|                 |              | 其中：当年财政拨款                                                                               | 585.11             | 585.11     | 585.11                                                  | -         |           | -           |
|                 |              | 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                                                |           |           |             |
|                 |              | 规范落实学生资助政策，精准认定家庭经济困难学生，对学前、高中、中职段困难家庭学生应助尽助，实现家庭经济困难学生资助 100%，确保不让一个孩子因贫失学，不让一个家庭因学致贫。 |                    |            | 规范落实学生资助政策，完成了对学前、高中、中职段困难家庭学生的应助尽助，实现了家庭经济困难学生资助 100%。 |           |           |             |
| 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 |
|                 | 产出指标 (50 分)  | 数量指标                                                                                    | 涉及学生数              | ≥3700 人    | 3757 人                                                  | 10        | 10        |             |
|                 |              | 成本指标                                                                                    | 控制支出成本             | ≤585.11 万元 | 585.11 万元                                               | 10        | 10        |             |
|                 |              | 质量指标                                                                                    | 落实学生资助政策           | 落实         | 落实                                                      | 10        | 10        |             |
|                 |              | 时效指标                                                                                    | 春季秋季两次按时发放学前、高中助学金 | 按时发放       | 按时发放                                                    | 10        | 10        |             |
|                 |              |                                                                                         | 春季秋季两次中职助学金发放      | 按时发放       | 按时发放                                                    | 10        | 10        |             |
|                 | 效益指标 (30 分)  | 可持续影响指标                                                                                 | 社会影响力不断扩大          | 扩大         | 扩大                                                      | 5         | 5         |             |
|                 |              | 社会效益指标                                                                                  | 学前助学金发放惠及 2081 名幼儿 | 落实         | 落实                                                      | 5         | 5         |             |
|                 |              |                                                                                         | 高中助学金发放惠及 1317 名学生 | 落实         | 落实                                                      | 10        | 10        |             |
|                 |              |                                                                                         | 中职助学金发放惠及 359 名学生  | 落实         | 落实                                                      | 10        | 10        |             |
|                 | 满意度指标 (10 分) | 服务对象满意度指标                                                                               | 教师、学生和家長对项目的综合满意度  | ≥95%       | 98%                                                     | 10        | 10        |             |
| 总分              |              |                                                                                         | 100                |            |                                                         |           |           |             |



| 县级预算项目支出绩效自评表   |              |                                     |                                  |           |                                       |           |           |             |
|-----------------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|-----------|-------------|
| ( 2021 年度 )     |              |                                     |                                  |           |                                       |           |           |             |
| 项目名称            |              | 学业水平考试                              |                                  |           | 主管部门                                  | 沂源县教育和体育局 |           |             |
| 项目实施单位          |              | 沂源县教育招生考试中心                         |                                  |           | 联系电话                                  | 3229038   |           |             |
| 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                              | 71                               | 85        | 85                                    | 10        | 100%      | 10          |
|                 |              | 其中：当年财政拨款                           | 71                               | 85        | 85                                    | -         |           | -           |
|                 |              | 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                              |           |           |             |
|                 |              | 计划进行夏季和冬季两次普通高中学业水平考试、初中学业水平考试的组织工作 |                                  |           | 按时有序完成夏季和冬季两次普通高中学业水平考试、初中学业水平考试的组织工作 |           |           |             |
| 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 |
|                 | 产出指标 (50 分)  | 数量指标                                | 高中学业水平考试次数                       | ≤4 次      | 4 次                                   | 10        | 10        |             |
|                 |              |                                     | 参与初中学业水平文化课及体育健康考试人数             | ≤9175 人   | 9175 人                                | 10        | 10        |             |
|                 |              | 质量指标                                | 各项考试目标任务执行质量达标率                  | ≤100%     | 100%                                  | 5         | 5         |             |
|                 |              |                                     | 违规现象发生率                          | ≤1%       | 0%                                    | 5         | 5         |             |
|                 |              | 时效指标                                | 考试按计划执行及时率                       | ≤100%     | 100%                                  | 10        | 10        |             |
|                 |              | 成本指标                                | 成本控制率                            | ≤100%     | 100%                                  | 10        | 10        |             |
|                 | 效益指标 (30 分)  | 社会效益指标                              | 保障夏季和冬季两次普通高中学业水平考试和初中学业水平考试顺利进行 | 保障        | 保障                                    | 15        | 15        |             |
|                 |              | 可持续影响指标                             | 不断提升全县教育教学水平                     | 提升        | 提升                                    | 15        | 15        |             |
|                 | 满意度指标 (10 分) | 服务对象满意度指标                           | 学校、教师对项目的综合满意度                   | ≥98%      | 98%                                   | 10        | 10        |             |
| 总分              |              | 100                                 |                                  |           |                                       |           |           |             |

## 2021 年度原民办代课教师教龄补助

### 项目支出绩效评价报告

#### 一、项目基本概况

##### （一）项目概况。

为保障老民师教师队伍长期稳定，解决我县原民办代课教师教龄补助问题，2014 年根据鲁教人发〔2014〕1 号、鲁教人字〔2014〕4 号、淄教组字〔2014〕10 号等文件的要求，按照县委、县政府统一部署，各镇（街道）党委、政府，对原民办代课教师的任教情况进行了登记、调查、审核、公示和认定，共计 5818 人，并对符合条件规定的到龄的原民办代课教师按月开始发放教龄补助。2014 第一次民师认定结束特别是教龄补助发放后，有部分人员以当时在外打工或生病，不知道原民办代课教师申请认定事宜为由，反映曾经当过民办代课教师，2014 年申请登记认定期间未报名，没有享受到教龄补助，要求进行补充登记认定。为维护大局稳定，教体局在 2021.03 开始进行了第二次认定共 121 人，2021.09 开始对到龄人员进行补助发放。截止目前全县两次共认证了 5939 人，发放到 2021.12 月共发放 3435 人次，年补助金额 5713700 元。

##### （二）项目绩效目标情况。

2021 年度每月 25 号为到龄原民办代课教师按时足额发放全年共计 5713700 元，保障了老民师教师队伍长期稳定。

#### 二、项目绩效评价工作情况

##### （一）项目绩效评价目的、对象和范围。

全年（2021.01—2021.12）每月到龄（满 60 周岁）新增人员和持续发放的人员，做好每月新增和减少的动态管理。

##### （二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。

根据鲁教人发〔2014〕1号文件规定，年满60周岁，从次月起享受补助。

### （三）项目绩效评价工作过程。

#### 1. 前期准备。

每月上旬5号前各乡镇民师负责人上报到龄人员补助证明和注销证明存根，每月中旬民师办对本月发放人员汇总核对后上报发放人数及发放补助金额，教体局领导签字后报财务科申请财政拨款。每月下旬整理准确的发放人员清单报财务科准备25号按时发放。

组织实施。

2020.12月实际发放3292人，实发金额470180元。2021.01月新增8人减少5人，2021.01月实发3295人，实发金额469660元。

2021.02月新增6人，减少11人，实发3290人，实发金额469280元。

2021.03月新增15人，减少5人，实发3300人，实发金额470800元。

2021.04月新增5人，减少6人，实发3299人，实发金额470360元。

2021.05月新增11人，减少3人，实发3307人，实发金额471560元。

2021.06月新增5人，减少7人，实发3305人，实发金额470960元。

2021.07月新增9人，减少8人，实发3306人，实发金额471620元。

2021.08月新增8人，减少5人，实发3309人，实发金额471740元。

2021.09 新增 106 人，减少 5 人，实发 3410 人，实发金额 486640 元。

2021.10 月新增 10 人，减少 7 人，实发 3413 人，实发金额 486740 元。

2021.11 月新增 11 人，减少 8 人，实发 3416 人，实发金额 486860 元。

2021.12 新增 11 人，减少 12 人，实发 3415 人，实发金额 487480 元。

### 3、分析评价。

月末发放完成后，整理下发至各乡镇进行本月发放人员有无死亡人员核查，确保没有误发人员。

### 三、项目绩效评价指标分析情况。

#### （一）项目决策情况。

解决我县原民办代课教师教龄补助问题，保障老民师教师队伍长期稳定。

#### （二）项目过程情况。

严格按照相关文件要求认真负责，每月初上报月中汇总月末核查，做好动态管理和维护。

#### （三）项目产出情况。

每月 25 号按时足额发放教龄补助，全年共计 5713700 元。

#### （四）项目效益情况。

解决了我县原民办代课教师教龄补助问题，严格执行政策，确保老民师队伍稳定，提升了老民师的满意度。

### 四、部门评价评分情况及评价结论（附评分后的指标体系）

此项目自评得分是 99.6 分，执行率是 100%。

五、项目绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

每月减少人员不好掌控，偏僻山村还存在土葬死亡后不火化不及时注销户口，有老民师随着年龄增大跟随子女变化居住地，原联络电话住址不能更新，导致上报不及时误发现象，追回难度大，耗时耗力不讨好。

七、其他需说明的问题

无

沂源县教育和体育局  
非公办幼师补缴保险项目  
绩效评价报告

委托单位：沂源县财政局

评价机构：山东天泰恒信工程造价咨询有限公司

评价日期：2022 年 8 月



# 沂源县教育和体育局 非公办幼师补缴保险项目 绩效评价报告

## 摘 要

为进一步规范和加强财政项目资金管理，提高项目资金使用效益和管理水平，山东天泰恒信工程造价咨询有限公司接受沂源县财政局委托，按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《淄博市市级财政项目支出绩效评价管理办法（试行）》（淄财绩〔2016〕3号）、沂源县财政局《关于开展2021年度预算项目绩效财政评价工作的通知》（源财监〔2022〕4号）等有关规定，对2021年度沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目开展了绩效评价工作。

## 一、项目基本情况

学前教育是国民教育体系的重要组成部分，稳定教师队伍是保障学前教育发展最根本的条件。2019年5月份政府有关部门对沂源县所有公办及公办性质幼儿园的非公办幼儿教师进行了摸底统计，共有965人，其中在职人员698人，离职人员267人。为稳定幼儿教师队伍，解决非公办幼儿教师的“老有所依”问题，县教体局与人社局、医保局、法院、司法局等部门反复认证，制定了《沂源县公办和公办性质幼儿园非公办幼儿教师社会保险问题解决方案》，最后经县政府常务会顺利通过，切实保障了教职工合法权益。





根据《中华人民共和国劳动法》、《关于贯彻执行〈中华人民共和国劳动法〉若干问题的意见》（劳部发〔1995〕309号）、《实施〈中华人民共和国社会保险法〉若干规定》（人力资源和社会保障部令第13号）、《淄博市人民政府关于印发淄博市城镇职工医疗保险市级统筹实施办法的通知》（淄政发〔2007〕87号）、沂源县财政局《关于开展2021年度预算项目绩效财政评价工作的通知》（源财监〔2022〕4号）等文件要求，结合沂源县实际情况，绩效评价工作小组对2021年度沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目开展了绩效评价工作。

2021年度非公办幼师补缴保险项目预算资金为1400万元，财政拨付1,395.22万元，实际支付1,395.22万元，其中：2021年退休人数33人，离职人数20人，补缴社会保险金额1,029.13万元；2021年原离职幼师仲裁人员30人，补缴社会保险金额366.08万元。

## 二、绩效评价目的

本次绩效评价对象是对2021年度沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目的项目决策、项目过程、项目产出和项目效益情况做出客观、公正的评价。通过绩效评价，总结非公办幼师补缴保险项目实施中存在的问题，并结合存在问题提出针对性改进建议，提升非公办幼师补缴保险项目绩效，为发挥财政资金效益提供重要的参考依据，为同类项目实施提供经验借鉴。

## 三、组织实施情况

评价工作小组按照前期准备、评价实施和编报绩效评价报告的程序



展开评价工作。

一是前期准备阶段，包括成立评价工作小组、制定《沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目绩效评价工作实施方案》(以下简称《评价实施方案》)、设计评价指标体系、调查问卷、拟定座谈提纲、确定工作路线图等。

二是评价实施阶段，通过案卷研究、互联网检索、座谈会等方法收集证据资料并对其进行甄别、分类、分析后，按照《评价实施方案》确定的评价指标、评价标准和评价方法，对非公办幼师补缴保险项目的绩效情况进行全面的定性、定量分析和评价，形成初步评价结果和评价结论。

三是编报绩效评价报告阶段，根据各项指标的评价结果及非公办幼师补缴保险项目的评价结论，依次完成绩效评价报告初稿编制、项目主管单位沟通等工作环节后，形成评价报告终稿。同时，根据评价分析情况，总结项目单位非公办幼师补缴保险项目存在的问题并提出建议。

#### 四、评价结论

经评价，项目决策方面，该项目立项符合法律法规及政策要求，与部门职责范围相符，属于部门职责所需，立项申报、审批流程规范；项目绩效目标与实际工作内容相符，且预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；该项目绩效指标依据绩效目标从数量、质量、效益等方面进行设定，对项目绩效目标进行了细化分解，但个别绩效指标数值不够具体、明确；预算内容符合项目实际需求，资金分配额度合理且与项目单位实



际相适应。

项目过程方面，该项目预算资金执行情况良好；支出范围符合项目预算批复或合同规定的用途；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目实施过程符合相关要求。

项目产出方面，项目整体产出情况较好，项目实施单位能够按时为退休人员补缴社会保险，达到退休年龄的非公办幼师按时办理退休手续，资金支出控制在预算范围内。

项目效益方面，通过为非公办幼儿教师补缴社会保险，解决了这部分人群的基本生活，老有所养，老有所依，同时稳定了幼儿教师队伍的发展。

根据上述情况综合评定，2021 年度沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目绩效评价得分为 98 分，绩效评价等次为“优”。

## **五、存在的问题和建议**

### **（一）存在的问题**

绩效指标编制规范性有待提高。绩效评价过程中发现，个别绩效指标数值不够具体、明确。例如社会效益、可持续影响指标值设置为促进、保障，未通过清晰可衡量的指标予以体现，不便于绩效评价工作开展和评分；设置了经济效益指标，该项目并无直接的经济效益，可不设置此项指标；未设置质量指标，无法考核效果目标的实现程度。

### **（二）相关建议**



进一步完善绩效指标设置。绩效指标目标值及指标体系的设定有待进一步科学及合理化。预期产出绩效指标设置不合理，难以考核效果目标的实现程度。

以上内容均摘自于绩效评价报告书，欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。



## 目录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 一、基本情况 .....           | 1  |
| (一) 项目概况 .....         | 1  |
| 1、项目背景 .....           | 1  |
| 2、项目主要内容 .....         | 2  |
| 3、项目组织实施情况 .....       | 2  |
| 4、资金投入及使用情况 .....      | 3  |
| (二) 项目绩效目标 .....       | 4  |
| 1、项目总体目标 .....         | 4  |
| 2、项目阶段性目标 .....        | 4  |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....     | 5  |
| (一) 绩效评价目的、对象及范围 ..... | 5  |
| 1、评价目的 .....           | 5  |
| 2、评价对象及范围 .....        | 5  |
| (二) 绩效评价原则 .....       | 6  |
| (三) 评价指标体系 .....       | 6  |
| 1、评价指标体系构建原则 .....     | 6  |
| 2、评价指标设置 .....         | 7  |
| (四) 评价依据 .....         | 13 |
| (五) 绩效评价方法 .....       | 14 |
| 1、成本效益分析法 .....        | 14 |



|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| 2、 比较法 .....                | 14        |
| 3、 因素分析法 .....              | 14        |
| 4、 公众评判法 .....              | 14        |
| (六) 绩效评价工作过程 .....          | 14        |
| 1、 前期准备阶段 .....             | 14        |
| 2、 评价组织实施 .....             | 16        |
| 3、 分析评价 .....               | 18        |
| 4、 撰写与提交评价报告 .....          | 18        |
| <b>三、 综合评价情况及评价结论 .....</b> | <b>20</b> |
| (一) 综合评价情况 .....            | 20        |
| 1、 评价打分方法 .....             | 20        |
| 2、 评价得分 .....               | 20        |
| (二) 绩效评价结论 .....            | 23        |
| <b>四、 绩效评价指标分析 .....</b>    | <b>24</b> |
| (一) 项目决策情况 (15 分) .....     | 24        |
| 1、 项目立项 (5 分) .....         | 24        |
| 2、 绩效目标 (5 分) .....         | 24        |
| 3、 资金投入 (5 分) .....         | 25        |
| (二) 项目过程情况 (20 分) .....     | 26        |
| 1、 资金管理 (10 分) .....        | 26        |
| 2、 组织实施 (10 分) .....        | 27        |



|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| （三） 项目产出情况（45 分） .....   | 27        |
| 1、 实际完成率（10 分） .....     | 27        |
| 2、 质量达标情况（10 分） .....    | 27        |
| 3、 完成及时率（10 分） .....     | 28        |
| 4、 成本控制率（15 分） .....     | 28        |
| （四） 项目效益情况（20 分） .....   | 28        |
| 1、 社会效益（10 分） .....      | 28        |
| 2、 可持续影响（10 分） .....     | 28        |
| <b>五、 存在的问题和建议 .....</b> | <b>30</b> |
| （一） 存在的问题 .....          | 30        |
| （二） 相关建议 .....           | 30        |
| <b>六、 其他 .....</b>       | <b>31</b> |



## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1、项目背景

学前教育是国民教育体系的重要组成部分，是重要的社会公益事业，稳定教师队伍是保障学前教育发展最根本的条件。但就近年来我国幼儿教师队伍建设来看，存在在编教师占比较低，非在编教师薪酬待遇较差的问题，导致教师队伍的整体素质较低、稳定性较差，幼儿教师教学能力及专业水平难以做到真正意义上的提升。

2019年5月份政府有关部门对沂源县所有公办及公办性质幼儿园的非公办幼儿教师进行了摸底统计，共有965人，其中在职人员698人，离职人员267人。为稳定幼儿教师队伍，解决非公办幼儿教师的“老有所依”问题，县教体局与人社局、医保局、法院、司法局等部门反复认证，制定了《沂源县公办和公办性质幼儿园非公办幼儿教师社会保险问题解决方案》，最后经县政府常务会顺利通过，切实保障了教职工合法权益。

根据《中华人民共和国劳动法》、《关于贯彻执行〈中华人民共和国劳动法〉若干问题的意见》（劳部发〔1995〕309号）、《实施〈中华人民共和国社会保险法〉若干规定》（人力资源和社会保障部令第13号）、《淄博市人民政府关于印发淄博市城镇职工医疗保险市级统筹实施办法的通知》（淄政发〔2007〕87号）、沂源县财政局《关于开展2021年度预算项目绩效财政评价工作的通知》（源财监〔2022〕4号）等文件要求，





结合沂源县实际情况，绩效评价工作小组对 2021 年度沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目开展了绩效评价工作。

## **2、项目主要内容**

沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目主要包括：一是对 2021 年退休教师补缴 2008 年 1 月-2020 年 6 月的社会保险；二是为 2021 年离职教师补缴自工作之日起至 2020 年 6 月的社会保险；三是为原离职教师仲裁人员补缴在职期间的社会保险。该项目主要为解决单位用工的历史遗留问题，资金来源为沂源县财政解决。

## **3、项目实施情况**

### **（1）基本情况**

2019 年 5 月份对沂源县所有公办及公办性质幼儿园的非公办幼儿教师进行了摸底统计，共有 965 人，其中在职人员 698 人，离职人员 267 人。为解决全县非公办幼儿教师社会保险问题，保障群众利益，经过与人社局、医保局、法院、司法局等部门反复认证，制定了《沂源县公办和公办性质幼儿园非公办幼儿教师社会保险问题解决方案》，最后经县政府常务会顺利通过。同时召集部署会，各镇（街道）、县直有关部门主要负责人参会，安排具体推进情况，要求依法依规推进，确保解决历史遗留问题。

### **（2）实施情况**

为保证工作顺利开展，县政府成立了专门工作组，工作组下设办公室，由人社局、教育和体育局相关人员组成，负责做好政策解释和具体



工作推进。

### （3）解决方案

①解决在职且未达到法定退休年龄人员的问题。确定劳动关系。通过劳务派遣公司与这部分人员签订劳务合同，解决工资及社会保险问题。达到法定退休年龄的一次性补缴 2008 年 1 月至 2020 年 6 月的社会保险。

②解决在职且已达到法定退休年龄人员的问题。该部分人员全部离岗，不足部分再进行招聘。为这部分人员补缴自 2008 年 1 月至法定退休年龄期间的工作期间的社会保险。

③已离职人员的问题。视具体情况依法依规解决。

以上所有人员的证明材料由幼儿园、学区、教体局审核把关，依法依规进行补缴程序。

### （4）进展情况

截至目前，在职未达到退休年龄的非公办幼儿教师已全部签订劳务合同，并为其按月缴纳社会保险。已为在职且达到退休年龄的人员补缴保险，并为符合办理退休条件的人员办理退休手续。对离职人员视具体情况依法依规逐一解决。

## 4、资金投入及使用情况

2021 年度非公办幼师补缴保险项目预算资金为 1400 万元，财政拨付 1,395.22 万元，实际支付 1,395.22 万元，其中：2021 年退休人数 33 人，离职人数 20 人，补缴社会保险金额 1,029.13 万元；2021 年原离职幼师仲裁人员 30 人，补缴社会保险金额 366.08 万元。



## （二）项目绩效目标

### 1、项目总体目标

学前教育是国民教育体系的重要组成部分，是重要的社会公益事业，稳定教师队伍是保障学前教育发展最根本的条件。通过为非公办幼儿教师补缴社会保险，解决这部分人群的“老有所依”问题，促进幼儿教师队伍稳定长远发展，保障教学质量的提升。

### 2、项目阶段性目标

及时为 2021 年退休教师、离职教师、原离职教师仲裁人员补缴社会保险，达到退休年龄的非公办教师按时退休，促进幼师队伍高质量稳定发展。



## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象及范围

#### 1、评价目的

通过开展项目绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法实施，掌握该项目的组织实施情况和资金的管理使用情况，总结项目产出和效益等；运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地反映项目预期目标实现程度，考评资金支出效率及其所产生的相关效益、可持续影响。

通过绩效评价，总结项目实施的经验做法，查找资金使用与管理中的薄弱环节，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议。通过绩效评价，督促项目单位切实采取措施改进、加强项目管理，进一步提高项目资金管理水平和预算资金使用效益。通过绩效评价，为促进完善财政政策、改进预算管理提供依据，为后续财政预算资金安排提供重要参考，提高财政资金配置效率。

#### 2、评价对象及范围

本项目绩效评价对象为沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目。

本次绩效评价范围为沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目的以下几方面内容：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，项目预算编制科学性等；

（2）项目过程情况，包括项目管理制度健全性，财务监控有效性，



项目预算执行率、资金使用合规性等；

(3) 项目产出及效益情况，包括项目产出情况，项目实施所产生社会效益、可持续影响情况等。

## (二) 绩效评价原则

科学规范原则。评价工作小组在评价过程中，严格按照规定的程序，按照科学可行的要求，采用定性与定量相结合的方法，规范开展绩效评价各个环节的工作；

公正公开原则。评价工作小组在评价过程中，严格按照真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；

绩效相关原则。评价工作小组在评价过程中，针对具体支出及其产出绩效进行，确保评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密关联关系；

独立评价原则。评价工作小组在评价过程中，严格遵守相关法律法规和行业规范，排除内、外各种干扰因素和影响，独立完成绩效评价工作。

## (三) 评价指标体系

### 1、评价指标体系构建原则

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料 and 进行数据分析的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学



编制绩效评价指标评价体系。

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

## 2、评价指标设置

本项目绩效评价指标的设置遵循定性、定量相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准，对评价目标进行逐步分解，设置实用性、可操作性和可实现性较强的绩效指标，根据相关规定并结合项目特点赋予指标权重与指标分值。

评价指标分为项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四大部分，总分为 100 分，每部分分值分配如下：

（1）项目决策 15 分，该部分反映项目立项依据是否充分、是否经



过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、指标是否明确，项目预算编制是否科学、合理等情况。

（2）项目过程 20 分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和组织实施两方面内容。主要包括项目组织管理制度建设，项目预算执行情况及资金使用合规性等内容。

（3）项目产出 45 分，该部分反映项目产出按目标要求的实现程度。

（4）项目效益 20 分，该部分反映项目产生的社会效益、可持续影响等。

本项目绩效评价指标体系详见下表：



2021 年度沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目绩效评价指标

| 一级指标         | 二级指标          | 三级指标             | 指标解释                                                         | 评价标准                                                                             | 数据来源及取证方式                |
|--------------|---------------|------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 决策<br>(15 分) | 项目立项<br>(5 分) | 立项依据充分性<br>(2 分) | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。                | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求(1分);<br>②项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需(1分)。               | 查阅政策文件、会议纪要、项目申报资料       |
|              |               | 立项程序规范性<br>(3 分) | 项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。                          | ①项目按照规定的程序申请设立(1分);<br>②审批文件、材料符合相关要求(1分);<br>③事前已经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策(1分)。 | 查阅单位预算申报及批复文件            |
|              | 绩效目标<br>(5 分) | 绩效目标合理性<br>(2 分) | 项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。           | ①项目有绩效目标(1分);<br>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,符合正常的业绩水平,目标明确(1分);                         | 查阅单位绩效目标申报表、项目自评价和项目实施方案 |
|              |               | 绩效指标明确性<br>(3 分) | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。               | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分);<br>②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分);<br>③与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。     | 查阅单位绩效目标申报表、项目实施方案       |
|              | 资金投入<br>(5 分) | 预算编制科学性<br>(3 分) | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算内容与项目内容匹配(1分);<br>②预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分);<br>③预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。     | 查阅项目预算编制材料、绩效目标申报表等      |





| 一级指标        | 二级指标          | 三级指标            | 指标解释                                                       | 评价标准                                                                                                                                                                                                     | 数据来源及取证方式           |
|-------------|---------------|-----------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|             |               | 资金分配合理性<br>(2分) | 项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | ①预算资金分配依据充分(1分);<br>②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(1分)。                                                                                                                                                         | 查阅项目预算编制材料、绩效目标申报表等 |
| 过程<br>(20分) | 资金管理<br>(10分) | 资金到位率<br>(2分)   | 实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。                  | 资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。<br>实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。资金到位率 $x \geq 95\%$ 得 2 分; $80\% \leq x < 95\%$ 得 1.5 分; $60\% \leq x < 80\%$ 得 1 分; $x < 60\%$ 得 0.5 分。 | 财务账册、预算批复等          |
|             |               | 预算执行率<br>(2分)   | 项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。                            | 预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。<br>实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。预算执行率 $y \geq 95\%$ 得 2 分; $80\% \leq y < 95\%$ 得 1.5 分; $60\% \leq y < 80\%$ 得 1 分; $y < 60\%$ 得 0.5 分。                                | 财务账册、预算批复等          |
|             |               | 财务监控有效性<br>(2分) | 项目的资金审批流程是否完善、有效。                                          | ①资金审批、拨付、使用流程符合有关财务会计管理制度的规定(1分)。<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1分)。                                                                                                                                            | 查阅制度文件、财务资料         |
|             |               | 资金使用合规性<br>(4分) | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定。                                     | ①符合项目预算批复或合同规定的用途(1分);<br>②资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(3分),否则,本级指标分值为0。                                                                                                                                        | 查阅制度文件、财务资料         |
|             | 组织实施          | 管理制度健全性         | 考察项目单位财务、业务管理制度建设情况,项目单位财务、业务管理制                           | ①建立相关财务和业务管理制度(2分);<br>②相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效(2                                                                                                                                                           | 单位财务、业务管理制度文件等      |



| 一级指标         | 二级指标           | 三级指标             | 指标解释                                 | 评价标准                                                                          | 数据来源及取证方式                    |
|--------------|----------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|              | (10 分)         | (4 分)            | 度是否健全。                               | 分)。                                                                           |                              |
|              |                | 制度执行有效性<br>(6 分) | 考察相关管理制度执行有效性,项目实施是否符合相关管理规定。        | ①遵守相关法律法规和相关管理规定(2分);<br>②项目调整及支出调整手续完备(2分);<br>③项目实施过程符合相关要求(2分)。            | 项目过程资料                       |
| 产出<br>(45 分) | 产出数量<br>(10 分) | 实际完成率<br>(10 分)  | 主要考察项目是否按计划完成。                       | 项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。100%为满分,每降低1%扣权重分5%,项目计划完成率在80%以下不得分,如有特殊情况酌情扣分。 | 项目过程资料,项目合同、绩效目标批复表、支付凭证、发票等 |
|              | 产出质量<br>(10 分) | 质量达标情况<br>(10 分) | 反映退休补交保险支付情况是否达到预期质量目标。              | 依据现场调查情况,视评估情况得分。。                                                            | 项目过程资料,项目合同、绩效目标批复表、支付凭证、发票等 |
|              | 产出时效<br>(10 分) | 完成及时率<br>(10 分)  | 考察项目任务完成时效性情况,包括非公办幼儿教师退休补交保险支付时效性等。 | 项目是否按预定进度完成,酌情得分。。                                                            | 项目过程资料,项目合同、绩效目标批复表、支付凭证、发票等 |
|              | 产出成本<br>(15 分) | 成本控制率<br>(15 分)  | 考察项目成本控制情况。                          | 考察项目的成本控制程度。                                                                  | 项目过程资料,项目合同、绩效目标批复表、支付凭证、发票等 |
| 效益<br>(20 分) | 项目效益<br>(20 分) | 社会效益<br>(10 分)   | 考察项目实施产生社会效益情况。                      | 项目实施所产生的社会效益。<br>社会效益优秀得10分,良好得7分,一般得3分,无效益得0分。                               | 分析收集的各项资料、现场查勘情况             |



| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标        | 指标解释             | 评价标准                                                             | 数据来源及取证方式        |
|----------|----------|-----------------|------------------|------------------------------------------------------------------|------------------|
|          |          | 可持续影响<br>(10 分) | 考察项目实施产生可持续影响情况。 | 项目实施所产生的可持续影响。<br>可持续影响长远得 10 分，良好得 7 分，一般得 3 分，<br>无可持续影响得 0 分。 | 分析收集的各项资料、现场查勘情况 |
| 合计       | 100 分    |                 |                  |                                                                  |                  |



#### （四） 评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》
- 2、《中华人民共和国劳动法》
- 3、《中华人民共和国劳动合同法》
- 4、《关于贯彻执行〈中华人民共和国劳动法〉若干问题的意见》（劳部发〔1995〕309号）
- 5、《实施〈中华人民共和国社会保险法〉若干规定》（人力资源和社会保障部令第13号）
- 6、《淄博市人民政府关于印发淄博市城镇职工医疗保险市级统筹实施办法的通知》（淄政发〔2007〕87号）
- 7、《沂源县县级部门单位预算绩效管理》（源政办字〔2020〕65号）
- 8、沂源县财政局《关于开展2021年度预算项目绩效财政评价工作的通知》（源财监〔2022〕4号）
- 9、《沂源县公办和公办性质幼儿园非公办幼儿教师社会保险问题解决方案》
- 10、非公办教师补缴保险项目相关总结、问题汇报等
- 11、《项目绩效目标申报表》、《项目绩效目标批复表》、《项目自评表》
- 12、项目收支明细账、财务凭证等材料
- 13、涉及该项目或其他同类项目的、与本项目有比对意义的相关文件资料



## （五）绩效评价方法

通过研究分析本项目的具体情况，评价工作组采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法方法进行评价。

### 1、 成本效益分析法

是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

### 2、 比较法

是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

### 3、 因素分析法

是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

### 4、 公众评判法

是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

## （六）绩效评价工作过程

### 1、 前期准备阶段

包括配置项目组人员，制定评价实施方案和完善评价指标体系等。

#### （1）配置项目组人员

根据项目实际情况，我单位选调精干、专业人员组成本项目绩效评价工作组。工作组人员构成考虑因素主要为人员结构、业务能力、利益关系回避等情况，工作组成立后，在评价过程中应保持工作组成员的稳定。工作组设工作组组长 1 名及工作组成员若干名，所有工作组成员均



具备一定的专业知识和丰富的绩效评价经验。具体名单如下：

工作组组长、项目负责人：郑桂花

工作组成员：王东、王金妹、吕杰、郭丽丽

工作组组长主要负责组织项目前期调研、评价实施方案设计、指标体系的构架与建立、评价过程的组织实施、评价报告的撰写指导与审核。

工作组成员主要参与评价实施方案的设计与撰写、项目相关资料的收集、指标体系各项指标的设计、评价标准的选择、评分细则的制定，负责实地现场勘查、评分指标的核查取数工作、绩效指标的具体分析，编制相应的评价工作底稿，参与评价报告的撰写。

为保证工作质量，另设本项目质控组，由独立于本项目的外聘专家任组长，组员 1 名。

沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目人员配置

| 序号 | 姓名  | 在本项目中职务 | 专业资格  |
|----|-----|---------|-------|
| 1  | 郑桂花 | 工作组组长   | 注册造价师 |
| 2  | 王东  | 工作组成员   | 注册会计师 |
| 3  | 王金妹 | 工作组成员   | 注册会计师 |
| 4  | 吕杰  | 工作组成员   | 注册造价师 |
| 5  | 郭丽丽 | 工作组成员   | 会计师   |
| 6  | 关学平 | 质控组组长   | 外聘专家  |
| 7  | 彭姗姗 | 质控组组员   | 外聘人员  |

## (2) 制定评价实施方案

工作组在调研、了解评价项目单位基本情况的基础上，按照有关规定拟订评价实施方案，实施方案应包括项目认识、评价依据、评价指标



体系，评价方式方法、评价质量控制措施、工作组人员配置、实施步骤及时间安排等内容。在明确调查的目的、对象、方法的前提下，设计满意度调查问卷，重点评价其社会影响及可持续影响。

### （3）完善评价指标体系

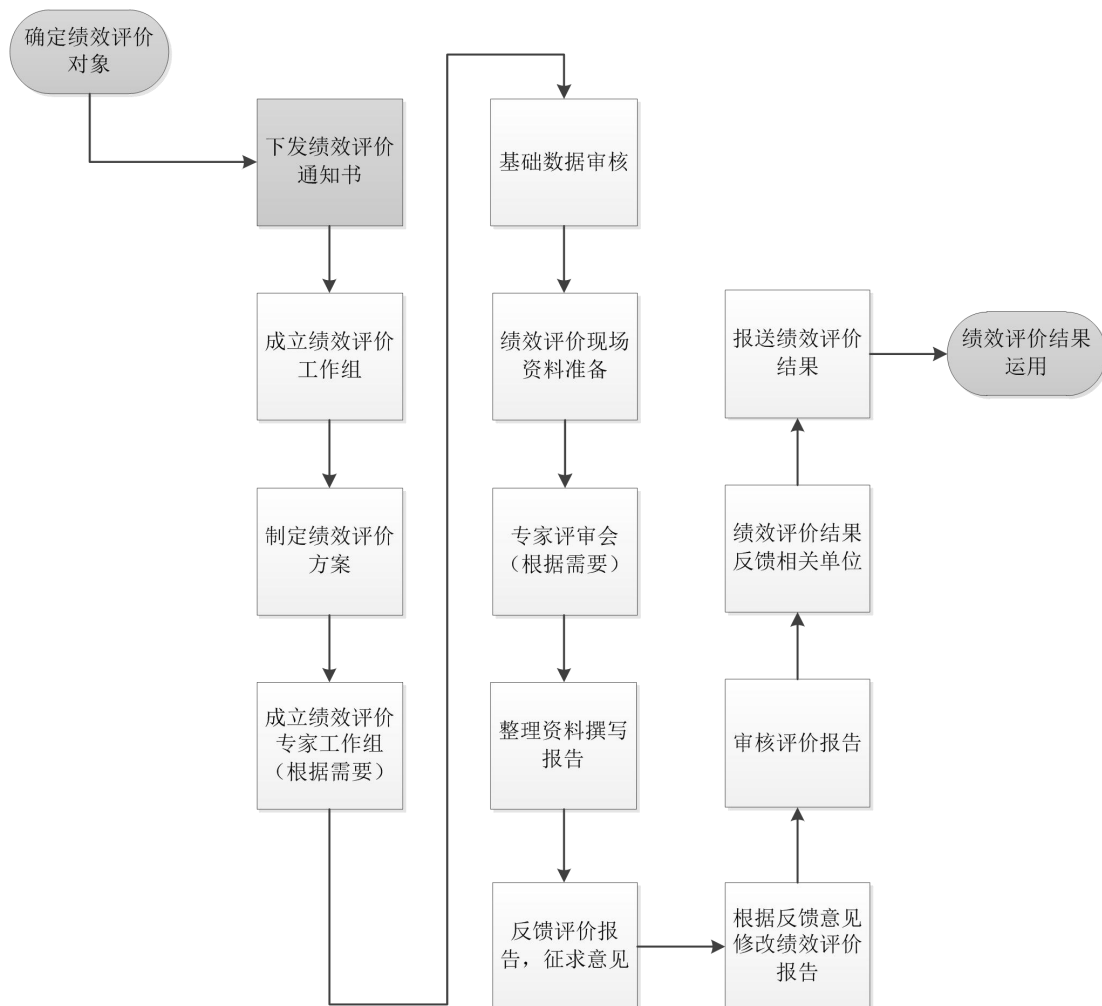
评价指标体系是评价实施方案的核心。绩效评价工作小组与项目主管单位的相关人员进行对接、沟通，了解项目的立项、实施及产出情况，了解相关政策及其配套制度规定情况，结合项目的实施特点，围绕项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面设定绩效评价指标体系。

## 2、 评价组织实施

工作组采取现场和非现场评价相结合的方式实施评价。组织实施流程如下图：



绩效评价工作流程图



注：流程图中，以灰色表示的环节是委托方或相关主管部门的职责。





### (1) 非现场评价

主要工作包括通过项目单位提供基础数据（主要包括年初预算数据、年中预算调整数据、年终决算数据等）、有关公示数据采集等方式，采取定量定性相结合的方式对项目单位进行非现场评价。

①在工作组进驻现场前事先采集评价基础数据及相关资料，现场评价的范围和规模应按评价工作总体要求确定。

②核查评价所需要的基础数据和资料，适当进行充实、延伸。

③采集的评价数据和资料经被评价项目单位确认后留档。

### (2) 现场评价

①通过财务系统了解非公办幼师补缴保险项目支出情况后，与相关部门人员实地访谈，了解项目实施情况；

②相关补缴保险资金拨付到目标单位后，了解资金的使用及相关情况；

综合上述两点对项目单位进行现场评价，夯实验证非现场评价取得的结论，同时进行必要的原始资料收集、留存。

## 3、 分析评价

对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，结合现场评价分析与非现场评价分析、定量定性评价的方式。按照设立的评价指标、标准、权重、方法，对项目绩效进行综合评价。

## 4、 撰写与提交评价报告

### (1) 撰写报告



评价小组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行了检查核对、财务数据核实等工作，保证评价数据的真实可靠。此后，评价小组对获取的数据进行处理分析，对评价指标体系进行打分，分析得失分原因，并提炼结论撰写报告。按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并应做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

## （2）提交报告

评价报告初稿撰写完成后，送被评价单位，就文本的真实性、完整性征询意见，并就文本的规范性征询主管部门意见。工作组根据被评价单位和主管单位意见对评价报告进行修改和完善，形成报告终稿。



### 三、综合评价情况及评价结论

#### （一）综合评价情况

##### 1、评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

（1）项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为：项目决策 15 分，项目过程 20 分，项目产出 45 分，项目效益 20 分，满分计 100 分；

（2）根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，达不到标准的根据评分标准打分，最低得 0 分；

（3）绩效评价等次。评价结果分为优、良、中、差四个等次，根据评价分值，确定评价对象对应的等次。详见下表：

评价分值与评价等级表

| 等次 | 优           | 良          | 中            | 差     |
|----|-------------|------------|--------------|-------|
| 分值 | 90（含）～100 分 | 80（含）～90 分 | 60 分（含）～80 分 | <60 分 |

##### 2、评价得分

根据本项目绩效评价指标打分评价，2021 年度沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目绩效评价的最终得分为 98 分，绩效评价等级为“优”。详见下表：



绩效评价得分情况

| 一级指标             | 二级指标              | 三级指标               | 评价标准                                                                                                                     | 得分                                                                                                                                                      |
|------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 决策<br>(15 分)     | 项目<br>立项<br>(5 分) | 立项依据充分性<br>(2 分)   | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求（1 分）；<br>②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需（1 分）。                                                     | 2                                                                                                                                                       |
|                  |                   | 立项程序规范性<br>(3 分)   | ①项目按照规定的程序申请设立（1 分）；<br>②审批文件、材料符合相关要求（1 分）；<br>③事前已经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策（1 分）。                                      | 3                                                                                                                                                       |
|                  | 绩效<br>目标<br>(5 分) | 绩效目标合理性<br>(2 分)   | ①项目有绩效目标（1 分）；<br>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，符合正常的业绩水平，目标明确（1 分）；                                                               | 2                                                                                                                                                       |
|                  |                   | 绩效指标明确性<br>(3 分)   | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1 分）；<br>②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1 分)；<br>③与项目目标任务数或计划数相对应（1 分）。                                          | 1                                                                                                                                                       |
|                  | 资金<br>投入<br>(5 分) | 预算编制科学性<br>(3 分)   | ①预算内容与项目内容匹配（1 分）；<br>②预算额度测算依据充分，按照标准编制（1 分）；<br>③预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（1 分）。                                          | 3                                                                                                                                                       |
|                  |                   | 资金分配合理性<br>(2 分)   | ①预算资金分配依据充分（1 分）；<br>②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应（1 分）。                                                                       | 2                                                                                                                                                       |
|                  | 过程<br>(20 分)      | 资金<br>管理<br>(10 分) | 资金到位率<br>(2 分)                                                                                                           | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。资金到位率 x≥95%得 2 分；80%≤x<95%得 1.5 分；60%≤x<80%得 1 分；x<60%得 0.5 分。 |
| 预算执行率<br>(2 分)   |                   |                    | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。预算执行率 y≥95%得 2 分；80%≤y<95%得 1.5 分；60%≤y<80%得 1 分；y<60%得 0.5 分。 | 2                                                                                                                                                       |
| 财务监控有效性<br>(2 分) |                   |                    | ①资金审批、拨付、使用流程符合有关财务会计管理制度的规定（1 分）。<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续                                                                | 2                                                                                                                                                       |



| 一级<br>指标    | 二级<br>指标          | 三级<br>指标            | 评价标准                                                                          | 得分 |
|-------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----|
|             |                   |                     | (1分)。                                                                         |    |
|             |                   | 资金使用<br>合规性<br>(4分) | ①符合项目预算批复或合同规定的用途(1分);<br>②资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(3分),否则,本级指标分值为0。             | 4  |
|             | 组织<br>实施<br>(10分) | 管理制度<br>健全性<br>(4分) | ①建立相关财务和业务管理制度(2分);<br>②相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效(2分)。                             | 4  |
|             |                   | 制度执行<br>有效性<br>(6分) | ①遵守相关法律法规和相关管理规定(2分);<br>②项目调整及支出调整手续完备(2分);<br>③项目实施过程符合相关要求(2分)。            | 6  |
| 产出<br>(45分) | 产出<br>数量<br>(10分) | 实际<br>完成率<br>(10分)  | 项目计划完成率=实际执行项目数/计划执行项目数×100%。100%为满分,每降低1%扣权重分5%,项目计划完成率在80%以下不得分,如有特殊情况酌情扣分。 | 10 |
|             | 产出<br>质量<br>(10分) | 质量达标<br>情况<br>(10分) | 依据现场调查情况,视评估情况得分。。                                                            | 10 |
|             | 产出<br>时效<br>(10分) | 完成<br>及时率<br>(10分)  | 项目是否按预定进度完成,酌情得分。。                                                            | 10 |
|             | 产出<br>成本<br>(15分) | 成本<br>控制率<br>(15分)  | 考察项目的成本控制程度。                                                                  | 15 |
| 效益<br>(20分) | 项目<br>效益<br>(20分) | 社会效益<br>(10分)       | 项目实施所产生的社会效益。<br>社会效益优秀得10分,良好得7分,一般得3分,无效益得0分。                               | 10 |
|             |                   | 可持续<br>影响<br>(10分)  | 项目实施所产生的可持续影响。<br>可持续影响长远得10分,良好得7分,一般得3分,无可持续影响得0分。                          | 10 |
| 合计          | 100分              |                     |                                                                               | 98 |



## （二）绩效评价结论

项目决策方面，该项目立项符合法律法规及政策要求，与部门职责范围相符，属于部门职责所需，立项申报、审批流程规范；项目绩效目标与实际工作内容相符，且预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；该项目绩效指标依据绩效目标从数量、质量、效益等方面进行设定，对项目绩效目标进行了细化分解，但个别绩效指标数值不够具体、明确；预算内容符合项目实际需求，资金分配额度合理且与项目单位实际相适应。

项目过程方面，该项目预算资金执行情况良好；支出范围符合项目预算批复或合同规定的用途；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目实施过程符合相关要求。

项目产出方面，项目整体产出情况较好，项目实施单位能够按时为退休人员补缴社会保险，达到退休年龄的非公办幼师按时办理退休手续，资金支出控制在预算范围内。

项目效益方面，通过为非公办幼儿教师补缴社会保险，解决了这部分人群的基本生活，老有所养，老有所依，同时稳定了幼儿教师队伍的发展。

根据上述情况综合评定，2021 年度沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目绩效评价得分为 98 分，绩效评价等次为“优”。



## 四、 绩效评价指标分析

### （一） 项目决策情况（15 分）

#### 1、 项目立项（5 分）

##### （1） 立项依据充分性（2 分）

项目立项指标是指项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。根据评分标准，“立项依据充分性”指标得满分 2 分。

##### （2） 立项程序规范性（3 分）

沂源县教育和体育局非公办幼师补缴保险项目已根据政府预算管理要求编制预算，由沂源县财政局审批后下达，项目立项程序规范。根据评分标准，“立项程序规范性”指标得满分 3 分。

#### 2、 绩效目标（5 分）

##### （1） 绩效目标合理性（2 分）

项目长期目标：学前教育是国民教育体系的重要组成部分，是重要的社会公益事业，稳定教师队伍是保障学前教育发展最根本的条件。通过为非公办幼儿教师补缴社会保险，解决这部分人群的“老有所依”问题，促进幼儿教师队伍稳定长远发展，保障教学质量的提升。

项目年度目标：为 2021 年退休教师、离职教师、原离职教师仲裁人员补缴社会保险，达到退休年龄的非公办教师按时退休，促进幼师队伍高质量稳定发展。



项目单位在编制预算时填报了《绩效目标申报表》，设置了项目“年度目标”。项目绩效目标与实际工作内容相符，且预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。根据评分标准，“绩效目标合理性”指标得满分 2 分。

#### (2) 绩效指标明确性 (3 分)

经查阅该项目绩效目标批复表，该项目绩效指标依据绩效目标从数量、质量、效益等方面进行设定，对项目绩效目标进行了细化分解。但个别绩效指标数值不够具体、明确。例如社会效益、可持续影响指标值设置为促进、保障，未通过清晰可衡量的指标予以体现，不便于绩效评价工作开展和评分；设置了经济效益指标，该项目并无直接的经济效益，可不设置此项指标；未设置质量指标，无法考核效果目标的实现程度。

根据评分标准，“绩效指标明确性”指标满分 3 分，扣 2 分，得 1 分。

### 3、资金投入 (5 分)

#### (1) 预算编制科学性 (3 分)

该项目预算编制已经过科学论证，预算内容与项目内容之间、项目资金量与实际工作任务之间基本匹配，项目执行时未发生重大调整。根据评分标准，“预算编制科学性”指标得满分 3 分。

#### (2) 资金分配合理性 (2 分)

预算资金分配依据较充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。根据评分标准，“资金分配合理性”指标得满分 2 分。





## （二）项目过程情况（20 分）

### 1、资金管理（10 分）

#### （1）资金到位率（2 分）

2021 年度非公办幼师补缴保险项目资金为 1,400 万元，沂源县财政局实际拨付 1,395.22 万元，资金到位率为 99.66%。根据评分标准，“资金到位率”指标得满分 2 分。

#### （2）预算执行率（2 分）

2021 年度非公办幼师补缴保险项目，沂源县财政局实际拨付 1,395.22 万元，全部用于补缴非公办幼师社会保险费，预算执行率为 100%。根据评分标准，“预算执行率”指标得满分 2 分。

#### （3）财务监控有效性（2 分）

从实际财务监管情况来看，项目单位资金审批、拨付、使用流程符合有关财务会计管理制度的规定。项目资金的拨付有完整的审批程序和手续。根据评分标准，“财务监控有效性”指标得满分 2 分。

#### （4）资金使用合规性（4 分）

在对收集到的项目单位非公办幼师补缴保险项目资料研究及对项目资金审核过程中，对是否符合项目预算批复或合同规定的用途以及是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行核查。评价小组根据财政局的预算批复文件及财务凭证，了解到资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复的用途，资金使用过程中不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，“资金使用合规性”指标得满



分 4 分。

## **2、 组织实施（10 分）**

### **（1）管理制度健全性（4 分）**

管理制度健全性指标是指项目实施单位是否为项目的有序开展制定了必要的管理制度或管理办法。根据实地调研考察和对项目单位材料的审核，各项管理制度比较完善，能够为项目的实施开展提供有力的制度保障。根据评分标准，“管理制度健全性”指标满分得 4 分。

### **（2）制度执行有效性（6 分）**

制度执行有效性指标是指项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。通过实地调研考察和查阅项目相关资料，项目单位在项目实施过程中能按照相关文件和相关管理规定执行，项目调整及支出调整手续完备。根据评分标准，“项目管理制度执行有效性”指标得满分 6 分。

## **（三） 项目产出情况（45 分）**

### **1、 实际完成率（10 分）**

2021 年度非公办幼师补缴保险项目，经核实，县财政局实际拨付项目资金 1,395.22 万元，完成了退休人数 33 人、离职人数 20 人、原离职幼师仲裁人员 30 人，总共 83 人的社保费补缴任务。根据评分标准，“实际完成率”指标得满分 10 分。

### **2、 质量达标情况（10 分）**

经查阅项目资料，为稳定幼儿教师队伍，解决非公办幼儿教师的“老



有所依”问题，按时为退休人员补缴社会保险，达到退休年龄的非公办幼师按时办理退休手续，保障教学质量的提升，实施该项目。项目产出质量良好。根据评分标准，“质量达标情况”指标得满分 10 分。

### **3、完成及时率（10 分）**

经查阅项目资料并与项目相关人员沟通，项目实施单位能够按约定时间完成社保费补缴工作，该项目产出时效性良好。根据评分标准，“完成及时率”指标得满分 10 分。

### **4、成本控制率（15 分）**

2021 年度非公办幼师补缴保险项目全年预算安排 1,400 万元，实际拨付 1,395.22 万元，2021 年共计支出 1,395.22 万元，成本控制良好。根据评分标准，“成本控制率”指标得满分 15 分。

## **（四）项目效益情况（20 分）**

### **1、社会效益（10 分）**

学前教育是国民教育体系的重要组成部分，是重要的社会公益事业。而稳定教师队伍是保障学前教育发展最根本的条件。通过为非公办幼儿教师补缴社会保险，解决了这部分人群的基本生活，老有所养，老有所依，同时稳定了幼儿教师队伍的发展，避免了人员流动大，不稳定的现状。根据评分标准，“社会效益”指标得满分 10 分。

### **2、可持续影响（10 分）**

通过实施该项目，解决了非公办幼儿教师的“老有所依”问题，保障了幼师队伍长期稳定发展，促进幼儿教师教学能力及专业水平的提升。



对提高国民素质、构建和谐社会产生可持续影响。

根据评分标准，“可持续影响”指标得满分 10 分。



## 五、 存在的问题和建议

### （一） 存在的问题

绩效指标编制规范性有待提高。绩效评价过程中发现，个别绩效指标数值不够具体、明确。例如社会效益、可持续影响指标值设置为促进、保障，未通过清晰可衡量的指标予以体现，不便于绩效评价工作开展和评分；设置了经济效益指标，该项目并无直接的经济效益，可不设置此项指标；未设置质量指标，无法考核效果目标的实现程度。

### （二） 相关建议

进一步完善绩效指标设置。绩效指标目标值及指标体系的设定有待进一步科学及合理化。预期产出绩效指标设置不合理，难以考核效果目标的实现程度。



## 六、 其他

提供真实、合法、完整的项目资料是本项目相关单位的责任，评价工作组的责任是在现有资料和实施相关评价程序的基础上，做出评价结论、出具评价报告，但由于绩效评价程序、被评价项目内部控制存在固有局限性，导致存在影响评价结论的客观因素未被发现的可能性，本报告与鉴证业务不同，因此存在不确定性。

山东天泰恒信工程造价咨询有限公司

2022 年 8 月