

2021 年度  
东明县教育和体育局  
单位决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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**

# **单位概况**

## 一、单位职责

(一) 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,推动体育文化建设。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。

(二) 贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策。拟订全县教育和体育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责教育和体育基本信息的统计、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,统筹规划全县青少年体育发展。指导全县学校体育、卫生健康、艺术、国防教育和安全稳定工作。负责职责范围内的安全生产监督管理工作。组织、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。

(三) 负责全县基础教育(含学前教育)、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。

(四) 统筹规划中等及以下学校布局。负责全县中小学、职业学校设立、撤销、更名和调整的初审、上报工作。

(五) 规范体育服务管理,推动标准化建设。指导体育彩票销售与管理。

(六) 负责推进全县职业体育发展,指导开展健身气功活动并加强监督管理。协调运动员社会保障工作。

(七)负责全县各类教育招生考试工作。负责全县初中段及以下学籍学历管理工作,协助市教育局管理全县普通高中和中等职业学校学生的学籍。

(八)负责全县语言文字工作。

(九)完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

教育局单位决算包括：东明县教育和体育局局本身，决算纳入本单位决算编制范围的所属单位包括：

序号	单位名称	备注
1	东明县教育和体育局局	

## 第二部分

### 2021 年度单位决算表

## 收入支出决算总表

公开01表					
部门：菏泽东明县教育和体育局(本级)			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	19,188.37	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	8,767.75	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		五、教育支出	36	18,539.82
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	355.21
	9		九、卫生健康支出	40	152.60
	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	8.00
	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	132.74
	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	8,767.75
	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	27,956.12	本年支出合计	58	27,956.12
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	27,956.12	总计	62	27,956.12

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

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		27,956.12	27,956.12					
205	教育支出	18,539.82	18,539.82					
20501	教育管理事务	2,039.82	2,039.82					
2050101	行政运行	2,039.82	2,039.82					
20502	普通教育	13,000.00	13,000.00					
2050201	学前教育	3,000.00	3,000.00					
2050202	小学教育	8,000.00	8,000.00					
2050203	初中教育	2,000.00	2,000.00					
20509	教育费附加安排的支出	3,500.00	3,500.00					
2050904	城市中小学教学设施	3,000.00	3,000.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	500.00	500.00					
208	社会保障和就业支出	355.20	355.20					
20805	行政事业单位养老支出	355.20	355.20					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	236.80	236.80					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	118.40	118.40					
210	卫生健康支出	152.60	152.60					
21011	行政事业单位医疗	152.60	152.60					
2101101	行政单位医疗	152.60	152.60					
213	农林水支出	8.00	8.00					
21305	扶贫	8.00	8.00					
2130599	其他扶贫支出	8.00	8.00					
221	住房保障支出	132.74	132.74					
22102	住房改革支出	132.74	132.74					
2210201	住房公积金	132.74	132.74					
229	其他支出	8,767.75	8,767.75					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,700.00	8,700.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,700.00	8,700.00					
22960	彩票公益金安排的支出	67.75	67.75					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	67.75	67.75					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。



## 支出决算表

公开03表							
部门：菏泽东明县教育和体育局(本级)						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		27,956.12	2,688.37	25,267.75			
205	教育支出	18,539.82	2,039.82	16,500.00			
20501	教育管理事务	2,039.82	2,039.82				
2050101	行政运行	2,039.82	2,039.82				
20502	普通教育	13,000.00		13,000.00			
2050201	学前教育	3,000.00		3,000.00			
2050202	小学教育	8,000.00		8,000.00			
2050203	初中教育	2,000.00		2,000.00			
20509	教育费附加安排的支出	3,500.00		3,500.00			
2050904	城市中小学教学设施	3,000.00		3,000.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	500.00		500.00			
208	社会保障和就业支出	355.20	355.20				
20805	行政事业单位养老支出	355.20	355.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	236.80	236.80				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	118.40	118.40				
210	卫生健康支出	152.60	152.60				
21011	行政事业单位医疗	152.60	152.60				
2101101	行政单位医疗	152.60	152.60				
213	农林水支出	8.00	8.00				
21305	扶贫	8.00	8.00				
2130599	其他扶贫支出	8.00	8.00				
221	住房保障支出	132.74	132.74				
22102	住房改革支出	132.74	132.74				
2210201	住房公积金	132.74	132.74				
229	其他支出	8,767.75		8,767.75			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,700.00		8,700.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,700.00		8,700.00			
22960	彩票公益金安排的支出	67.75		67.75			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	67.75		67.75			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表								
部门：菏泽东明县教育和体育局(本级)								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
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	19,188.37	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	8,767.75	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	18,539.82	18,539.82		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	355.21	355.21		
	9		九、卫生健康支出	41	152.60	152.60		
	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	8.00	8.00		
	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	132.74	132.74		
	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	8,767.75		8,767.75	
	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				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>27,956.12</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>27,956.12</b>	<b>19,188.37</b>	<b>8,767.75</b>	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>27,956.12</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>27,956.12</b>	<b>19,188.37</b>	<b>8,767.75</b>	

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

公开05表				
部门：菏泽东明县教育和体育局(本级)			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		19,188.37	2,688.37	16,500.00
205	教育支出	18,539.82	2,039.82	16,500.00
20501	教育管理事务	2,039.82	2,039.82	
2050101	行政运行	2,039.82	2,039.82	
20502	普通教育	13,000.00		13,000.00
2050201	学前教育	3,000.00		3,000.00
2050202	小学教育	8,000.00		8,000.00
2050203	初中教育	2,000.00		2,000.00
20509	教育费附加安排的支出	3,500.00		3,500.00
2050904	城市中小学教学设施	3,000.00		3,000.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	500.00		500.00
208	社会保障和就业支出	355.20	355.20	
20805	行政事业单位养老支出	355.20	355.20	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	236.80	236.80	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	118.40	118.40	
210	卫生健康支出	152.60	152.60	
21011	行政事业单位医疗	152.60	152.60	
2101101	行政单位医疗	152.60	152.60	
213	农林水支出	8.00	8.00	
21305	扶贫	8.00	8.00	
2130599	其他扶贫支出	8.00	8.00	
221	住房保障支出	132.74	132.74	
22102	住房改革支出	132.74	132.74	
2210201	住房公积金	132.74	132.74	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：菏泽东明县教育和体育局(本级)

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	2,014.02	302	商品和服务支出	491.29	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	781.03	30201	办公费	103.55	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	592.45	30202	印刷费	61.07	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	175.06
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	236.80	30206	电费	35.54	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	118.40	30207	邮电费		31002	办公设备购置	175.06
30110	职工基本医疗保险缴费	152.60	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	81.54	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	132.74	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	24.82	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	3.73	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.00	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	19.24	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	156.24	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	5.56	31099	其他资本性支出	
30308	助学金	8.00	30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		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		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		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		2,022.02	公用经费合计					666.35

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：菏泽东明县教育和体育局(本级)

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

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。

本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

							公开08表
部门：菏泽东明县教育和体育局(本级)							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			8,767.75	8,767.75		8,767.75	
229	其他支出		8,767.75	8,767.75		8,767.75	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		8,700.00	8,700.00		8,700.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		8,700.00	8,700.00		8,700.00	
22960	彩票公益金安排的支出		67.75	67.75		67.75	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		67.75	67.75		67.75	

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

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

公开09表

部门：菏泽东明县教育和体育局(本级)

金额单位：万元

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。

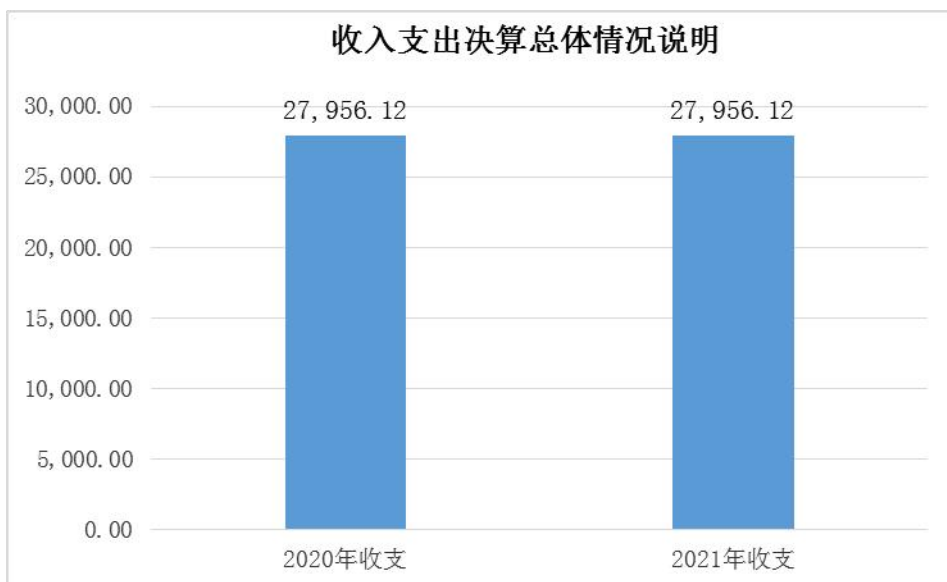
## 第三部分

### 2021 年度单位决算情况说明



## 一、收入支出决算总体情况说明

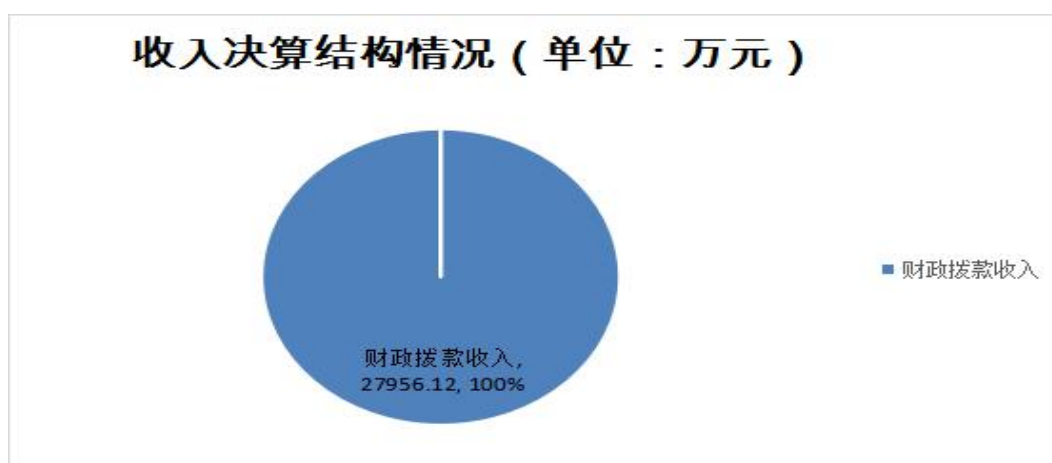
2021 年度收、支总计 27,956.12 万元。与 2020 年度收支相比基本持平。



## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 27956.12 万元,其中:财政拨款收入 27956.12 万元,占 100%.



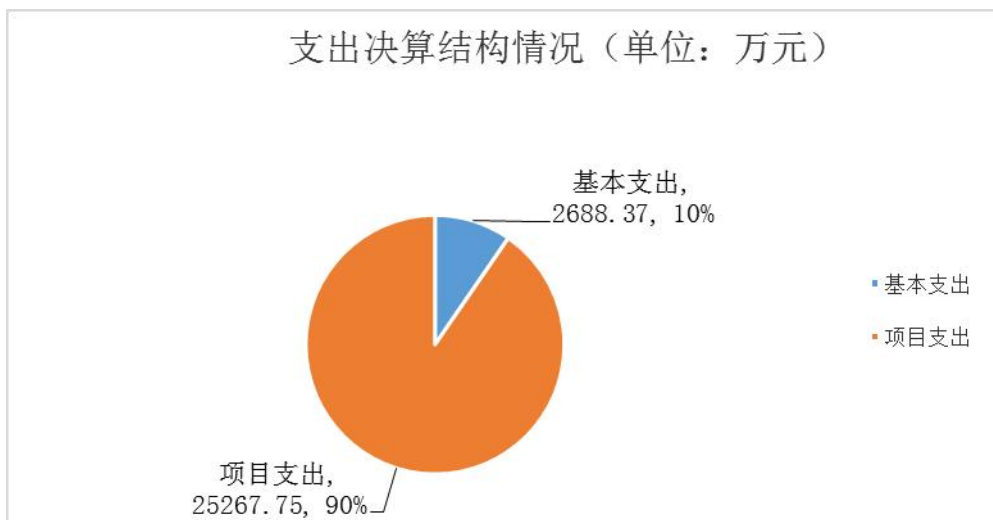
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入 27956.12 万元。与 2020 年度相比基本持平。
- 2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年度持平。
- 3、事业收入 0 万元。与 2020 年度持平
- 4、经营收入 0 万元。与 2020 年度持平。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。2020 年度持平。
- 6、其他收入 0 万元。2020 年度持平。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计 27,956.12 万元，其中：基本支出 2,688.37 万元，占 10%；项目支出 25,267.75 万元，占 90%。



### （二）支出决算具体情况

- 1、基本支出 2,688.37 万元。与 2020 年度相比基本持平。
- 2、项目支出 25,267.75 万元。与 2020 年度相比基本持平。

- 3、上缴上级支出 0 万元。2020 年度持平。
- 4、经营支出 0 万元。2020 年度持平。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。2020 年度持平。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

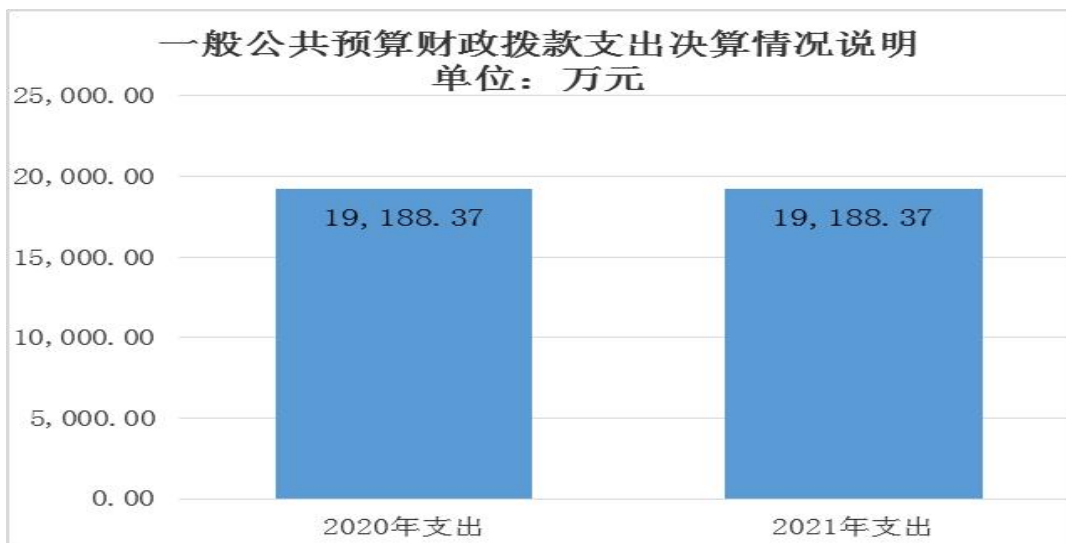
2021 年度财政拨款收、支总计 27,956.12 万元。与 2020 年度相比基本持平。



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

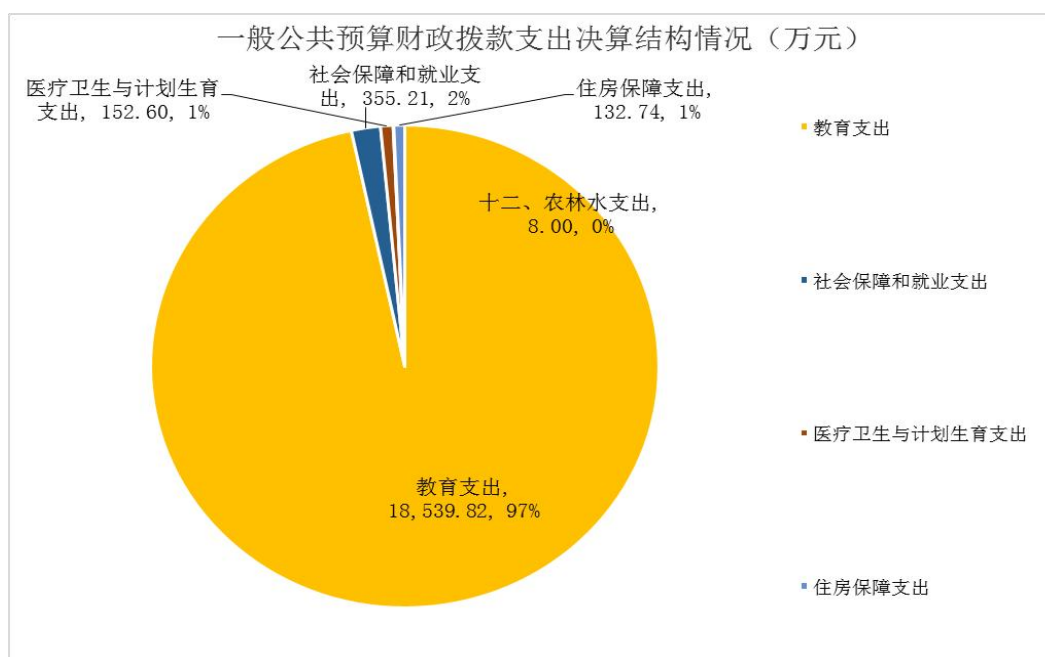
##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 19,188.37 万元，占本年支出合计的 68.64%。与 2020 年度相比基本持平。



## (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 19,188.37 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 18,539.82 万元，占 97%；社会保障和就业（类）支出 355.21 万元，占 2%；卫生健康（类）支出 152.60 万元，占 1%；农林水支出 8 万元，占 0%。住房保障支出 132.74 万元，占 1%。



## 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 2,688.37 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 2,022.02 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、抚恤金、生活补助、助学金等支出。

公用经费 666.35 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、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、国内债务利息及费用支出、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

本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，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决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2021 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2021 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 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 8767.75 万元， 本年支出 8767.75 万元， 年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1、城乡社区支出(类)城市基础设施配套费安排的支出(款)其他城市基础设施配套费安排的支出(项)年初预算为 0 万元，支出决算为 8700 万元，年初没有安排预算，年度增加预算。

2、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)。主要反映用于资助体育产业类支出、全民健身类项目支出和竞技类项目支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 67.75 万元，决算数大于年初预算数主要原因是东明县教育和体育局年初未做预算，年度调整。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2021 年度国有资本经营预算财政拨款无。

## **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 0 万元。

### **(二) 政府采购支出情况**

2021 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 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，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，单位（单位）共有车辆 0 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 0 辆；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

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，按照“谁用款、谁评价”的原则，本单位对 2021 年度县级单位预算项目进行全面整体自评，自评分值为 97 分，等级为“优”，涉及预算资金 27,956.12 万元，占单位整体预算支出总额 100%。从单位整体评价情况来看，全年预算执行情况较好，主要表现为：预算执行到位、规范，财务相关管理制度较健全，拨款及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期目标。单位整体绩效评价表及报告详见“第五部分 附件”。

2、项目绩效自评结果。本单位 2021 年度未安排项目绩效评价。

3、财政评价项目绩效评价结果。本单位没有向县人大常委会报告的财政评价项目。

4、单位评价项目绩效评价结果。本单位无单位评价项目。

## 第四部分

### 名词解释



**一、财政拨款收入：**指由县级财政拨款形成的单位收入。按现行管理制度，县级单位预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

**二、财政专户管理资金：**反映缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**四、事业单位经营收入：**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、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

**六、上级补助收入：**指单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

**七、附属单位上缴收入：**反映本单位所属纳入单位预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

**八、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**九、上年结转：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规

定用途继续使用的资金。

**十、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和日常公用经费。

**十一、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

**十二、“三公”经费：**指县级单位用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、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接待（含外宾接待）支出。

**十三、机关运行经费：**指县级行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，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。

**十四、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：**指教育单位行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

**十五、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：**指用于反映各单位举办的学前教育的支出。

**十六、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：**指用于反映各单位举办的小学教育支出。

**十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：**指用于反映各单位举办的初中教育支出。

**十八、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：**指用于反映各单位举办的普通高中教育支出。

**十九、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：**指用于反映各单位（不含人力资源社会保障单位）举办的中等职业教育支出。

**二十、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）：**反映各单位举办盲童学校、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。

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

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

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

**二十四、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）：**指用于机关事业单位单

位其他社会保障和就业支出

## **二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行**

**政单位医疗（项）：**指财政单位安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离退人员、红军老战士待遇人员的医疗经费支出。

## **二十六、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节**

**约 利用（项）：**反映用于能源节约利用方面的支出。

## **二十七、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）**

**其他城市基础设施配套费安排的支出（项目）：**反映上述项目以外的城市基础设施配套费支出。

## **二十八、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：**

反映除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

## **二十九、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育**

**事业的彩票公益金支出（项）：**反映用于教育事业的彩票公益金支出

## 第五部分

# 附 件

## 2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

### 菏泽市东明县教育和体育局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2021 年度部门整体绩效	东明县教育和体育局（本级）	98	优
2	东明县第一中学新校区内配项目支出绩效自评表	东明县教育和体育局	98	优
3	东明县第九小学建设项目校园	东明县教育和体育局	98	优
4	消防安全专项整治项目绩效自评表	东明县教育和体育局	97	优
5	校园消防安全专项整治项目自评报告	东明县教育和体育局		
...	.....			

## 附件 1

# 县级部门整体绩效自评报告

根据《中共东明县委 东明县人民政府关于全面推进预算管理的实施意见（东发[2020]5号）和《东明县县级项目支出绩效单位自评工作规程》东财字[2020]49号）文件要求，我单位成立了王海峰任组长的绩效评价工作小组，对我单位 2021 年度部门预算整体支出绩效进行了全面综合评价。具体自评情况如下：

### 一、部门概况

教育局是财政全额拨款的一级预算单位，负责全县教育行政管理工作和本部门各学校的财政收支预算编制及资金拨付。

#### （一）部门职能职责

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，推动体育文化建设。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、指导全县学校党的理论宣传、思想政治、意识形态、基层党建、统一战线和群众工作。

4、贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策。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

责教育和体育基本信息的统计、分析、发布工作。负责推动多元化体育服务体系建设和推进体育公共服务和体育体制改革, 统筹规划全县青少年体育发展。指导全县学校体育、卫生健康、艺术、国防教育和安全稳定工作。负责职责范围内的安全生产监督管理工作。组织、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。

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

6、统筹规划中等及以下学校布局。负责全县中小学、职业学校设立、撤销、更名和调整的初审、上报工作。

7、负责县级教育经费的统筹管理, 参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资和学生资助政策, 监测教育经费的筹措和使用情况。规范体育服务管理, 推动标准化建设。指导体育彩票销售与管理。

8、负责统筹规划全县群众体育和竞技发展, 推行全民健身计划, 确定体育运动项目设置和重点布局。组织实施国家体育锻炼标准, 参加和承办重大体育竞赛, 推动国民体质监测和社会体育指导队伍建设。指导协调体育训练、体育竞赛及公共体育设施建设, 负责公共体育设施的监督管理。负责推进全县职业体育发展, 指导开展健身气功活动并加强监督管理。协调运动员社会保障工作。

9、负责全县各类教育招生考试工作。负责全县初中段及以下学籍学历管理工作, 协助市教育局管理全县普通高中和中等职业学校学生的学籍。

10、规划指导全县教育和体育科学研究、教学研究和教学改革工作; 组织实施国家和省、市、县教育和体育科研项目和科技研究, 推动科研成果的转化和推广。

11、负责与国外、港澳台地区的教育和体育交流与合作工作; 指导管理体育外事和对外体育交往活动; 归口管理全县教育和体育系统出国留学和接受外国留学生工作。



- 12、负责全县语言文字工作。
- 13、完成县委、县政府交办的其他任务。

## （二）部门组织架构

东明县教育和体育局内设办公室、人事科、学前办、基础教育科、财务科、培训科、教研室等科室，管理全县各级各类学校和幼儿园 60 余所。

## （三）部门整体管理资金使用情况

### 1. 资金到位情况分析

2021 年度收入总计 143,943.75 万元，支出总计 143,943.75 万元。其中：人员基本工资、社会保险和个人家庭等支 89,893.98 万元，商品服务支出 14,043.81 万元，资金到位率 100%。

### 2. 资金执行情况分析

（1）基本支出 113,958.81 万元（人员支出 89,893.98 万元，79%公用经费支出 24,064.83 万元，占 21%；），主要是为保障行政机关管理工作正常运转而发生的必要费用，项目支出 29,984.94 万元。

（2）“三公经费”支出：根据上级要求和遵循厉行节约的原则，今年单位机关严格控制了招待费、公车用车购置及运行维护费、因公出国（境）费等“三公”经费支出，2021 年“三公”经费支出 0.79 万元，与上年相比略有下降。

### 3. 资金管理情况分析

我单位所有财政资金全部按东明县财政集中支付制度要求使用和拨付，中央财政直达资金通过财政直接支付方式

拨给项目实施单位。在拨付过程中严把监督审核关，建立健全内部审批制度，财务做好项目专帐，严格实行专款专用，保证资金及时足额用到项目中。属于政府采购项目的严格按照《政府采购招投标法》执行。

## 二、部门整体绩效目标

以推进教育现代化，办好人民满意的教育为目标，深化改革规范发展学前教育；推进城乡教育一体化发展，深化教育教学改革，全面提高义务教育质量；实施高中阶段教育提升计划，推进普通高中教育优质多样发展；深化教师队伍建设，提升教师队伍整体素质，依法保障教师待遇，不断完善各类教育条件保障。坚持党的教育方针，坚持立德树人根本任务，提升教育治理能力，回应社会关切，加快推进教育现代化。

## 三、部门整体绩效自评情况分析

### （一）部门整体支出绩效目标完成情况分析

我单位成立了绩效评价工作小组负责本部门绩效自评工作的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各业务股室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结等资料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成自评结论。我单位 2021 年度严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效考核目标任务圆满完成，按照部门整体支出绩效评价指标体系对照打分得出结果为 98 分，等级为优秀。

### （二）绩效指标完成情况分析

### 1、产出指标完成情况分析

(1) 数量指标：教师培训人数 $\geq 3000$ 人，完成预算指标。分值5分，得分5分。B：建档立卡、学前教育助学金补贴人数 $\geq 2600$ 人，全部完成预算指标。分值5分，得分5分。C：建档立卡、普通高中助学金补贴人数 $\geq 1700$ 人。全部完成预算指标。分值5分，得分5分。D：中职教育助学金补贴人数 $\geq 652$ 人，全部完成预算指标。分值5分，得5分。

(2) 质量指标：各项资金拨付准确率100%，分值5分，得分5分。

(3) 时效指标：各项资金拨付及时率100%，分值5分，得分5分。

(4) 成本指标：建档立卡、学前教育助学金补贴标准1200元/生/年，全部完成预算指标。分值5分，得分5分。B：建档立卡、普通高中助学金补贴标准2000元/生/年，全部完成预算指标。分值5分，得分5分。C：中职教育助学金补贴标准2000元/生/年，全部完成预算指标。分值5分，得分5分。

### 2、效益指标完成情况分析

(1) 社会效益：全县教学质量及经济发展，基本完成全年工作。分值15分，得分15分。

(2) 可持续影响：A：健全资金长效管理机制，需要继续健全资金监督管理机制。分值15分，得分13分。

### 3. 满意度指标完成情况分析

社会服务公众调查满意度：通过人员走访、实在调查、网络问卷等形式，社会公众或服务对象的满意度为 95%，分值 15 分，得分 15 分。

#### **四、偏离部门整体绩效目标的原因和下一步改进措施**

##### **（一）存在的主要问题**

内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。

##### **（二）改进措施和建议**

1、科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

2、进一步加强项目资金管理。严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益。

3、进一步完善内部管理制度，提升管理效能，更好地履行生态文明建设职能。

#### **五、部门整体绩效自评结果拟应用和公开情况**

绩效自评得分 98 分，本自评结果拟用于与今后资金的申请和使用并依法公开，接受监督。

## 六、其他需要说明的问题

无

## 2021年度部门和单位整体绩效自评表

部门名称：东明县教育和体育局

预算执行情况 (10分)					年初 预算数 (单位： 万元) (A)	全年 执行数 (单位： 万元) (B)	执行率 (B/A)	分值	得分	得分计算方法
	年度资金总额				143, 943. 75	143, 943. 75	100.00%	10	10	执行率*该 指标分值， 最高不得超 过分值上限
	其中：县本级资金				105554. 19	105554. 19	—	—	—	
	其他资金				38389. 56	38389. 56	—	—	—	
职责 序号	部门职责	职责目标	绩效指标	2021年度 目标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	未完成原 因分析	得分计算方法	
1	培训	承担组织教育系统领导干部的培训工作，落实培训计划、落实各项培训措施；承担教育系统教师的国培、省培、市培、县培工作；牵头组织全县用字规范化管理、普通话推广和普及工作。	教师培训人数	≥3000人	3000人	5	5		定量指标计 算：完成值 达到指标 值，记满 分；未达到 指标值，按 B/A或A/B* 该指标分值 记分。 定性指标计 算：根据“ 三档”原则 分别按照指 标分值的 100-80%(含 80%)、80- 50%(含50%) 、50-0%来 记分。	
2	学前教育	承担学前教育发展的事务性工作，参与拟定制定学前教育事业发展规划，并组织实施；承担全县幼儿园分类定级，示范园的建设、评定、初审的组织服务工作。	建档立卡、学前教育助学金补贴人数	≥2700人	2700人	5	5			
			建档立卡、学前教育助学金补贴标准	1200元/生/年	1200元/生/年	5	5			
3	基础教育	在义务教育基础上进一步提高国民素质、面向大众的基础教育。促进学生全面而有个性的发展，为学生适应社会生活、高等教育和职业发展做准备，为学生的终身发展奠定基础。进一步提升学生综合素质，着力发展核心素养，使学生具有理想信念和社会责任感，具有科学文化素养和终身学习能力，具有自主发展能力和沟通合作能力。	建档立卡、普通高中助学金补贴人数	≥1600人	1600人	5	5			
			建档立卡、普通高中教育助学金补贴标准	2000元/生/年	2000元/生/年	5	5			
4	中职教育	在义务教育基础上进一步提高国民素质、面向大众的基础教育。促进学生全面而有个性的发展，为学生适应社会生活、高等教育和职业发展做准备，为学生的终身发展奠定基础。进一步提升学生综合素质，着力发展核心素养，使学生具有理想信念和社会责任感，具有科学文化素养和终身学习能力，具有自主发展能力和沟通合作能力。	中职教育助学金补贴人数	≥650人	650人	5	5			
			中职教育助学金补贴标准	2000元/生/年	2000元/生/年	5	5			
5	教育经费的统筹管理	负责县级教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资和学生资助政策，监测教育经费的筹措和使用情况。规范体育服务管理，推动标准化建设。指导体育彩票销售与管理。	各项资金拨付准确率	100%	100%	5	5			
			各项资金拨付及时率	100%	100%	5	5			
			健全资金长效监管机制	健全	较健全	15	13	需要继续健		
10	贯彻执行教育工作法律法规和方针	贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策。拟订全县教育和体育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责教育和体育基本信息的统计、分析、发布工作。负责推动多元化体育服务体系，推进体育公共服务和体育体制改革，统筹规划全县青少年体育发展。指导全县学校体育、卫生健康、艺术、国防教育和安全稳定工作。	提升全县教学质量	有效提升	有效提升	15	15			
			师生满意度	≥95%	95%	15	15			
<b>总分</b>				<b>98</b>						

附件2		教体局--东明县第一中学新校区内配绩效自评表							
		(2021年度)							
								单位:万元	
项目名称	山东省东明县第一中学新校区内配			主管部门	东明县教育和体育局				
项目实施单位	东明县教育和体育局			联系电话	13573005855				
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	1541.38	1541.38	1541.38	10	100%	10		
	其中:当年财政拨款	1541.38	1541.38	1541.38	10	100%	10		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
	其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	预计通过投入资金1541.38万元,为一中新校区采购内配设施:教学一体机88台、教师用电脑60台及其他配套设施,内配设施质量、安装达标率预计达到100%,最终达到改善教学环境提高教育教学质量的目标。			实际投入资金1541.38万元,为一中新校区采购了内配设施:教学一体机88台、教师用电脑60台及其他配套设施,内配设施质量、安装达标率达到100%,改善了教学环境,提高了教育教学质量的目标。					
年度绩效指标(50分)	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	数量指标	购置教学一体机台数	88台	88台	3	3		
			购置教师办公电脑台数	60台	60台	3	3		
			教学用相关配套设施购置完成率	100%	100%	3	3		
	质量指标	购置达标率	≥95%	95%	2	2			
		内配购置质量合格率	≥95%	95%	2	2			
	时效指标	项目完成及时率	100%	100%	2	2			
	成本指标	艺术楼内配费用	≤302万元	302万元	2	2			
		体育馆内配费用	≤639.38万元	639.38万元	2	2			
		教学楼内配费用	≤420万元	420万元	2	2			
		宿舍楼内配费用	≤180万元	180万元	2	2			
	效益指标(30分)	社会效益指标	改善教学环境提高教育教学质量效果	有效改善	有效改善	15	15		
可持续影响指标		教育内配设施设备购置、维护管理机制的健全性	健全	较健全	15	14	责任不明确,没有落实到人。		
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	受益人群满意度	≥95%	94%	10	9	广泛宣传		
总分				98					

## 附件 3

## 教体局—东明县第九小学项目建设支出绩效自评表

(2021 年度)

单位: 万元

项目名称	东明县第九小学项目建设			主管部门	东明县教育和体育局			
项目实施单位	东明县教育和体育局			联系电话	05307211432			
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	800	800	800	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	800	800	800	10	100%	10	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过投入 800 万元, 新建综合楼, 面积 10450 平方米, 校舍质量达标率预计达到 100%, 来缓解城区大班额问题, 推动教育质量优质发展。			投入 800 万元, 新建综合楼, 面积 10450 平方米, 校舍质量达标率达到 100%, 缓解了城区大班额问题, 推动了教育质量优质发展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	教学综合楼面积	≤10450 平方米	10450 平方米	10	10	
			规划建设学校处数	1 处	1 处	8	8	
		质量指标	新建校舍质量达标率	100%	100%	8	8	
		时效指标	新建校舍工程完工及时率	100%	100%	8	8	
		成本指标	建筑材料费用成本	≤500 万元	500 万元	8	8	
			人工及劳务费成本	≤300 万元	300 万元	8	8	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	缓解城区大班额问题, 推动教育质量优质发展。	有效缓解	缓解	15	14	疫情影响, 加大财力投入。
		可持续影响指标	持续促进教育事业健康发展	持续促进	持续促进	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	受益人群家长满意度	≥95%	94%	10	9	广泛宣传。
<b>总分</b>				<b>98</b>				



附件4								
教体局--校园消防安全专项整治项目绩效自评表								
（2021年度）								
							单位：万元	
项目名称	东明县教育和体育局校园消防安全评估报告			主管部门	东明县教育和体育局			
项目实施单位	东明县教育和体育局			联系电话	0531-8610616			
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	114.85	114.85	114.85	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	114.85	114.85	114.85	10	100%	10	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	预计投入114.85万元，对预计205所以上的学校进行校园消防安全检查，同时出具评估报告，达到保障校园安全，为师生提供安全的教学就学环境的目标。			实际投入114.85万元，对205所学校进行了校园消防安全检查，同时出具了205份评估报告，保障了校园安全，为师生提供了安全的教学就学环境。				
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	校园消防安全评估报告份数	≥205份	205份	10	10	
		数量指标	校园消防安全检查学校数	≥205个	205个	10	10	
		质量指标	消防安全评估合格率	100%	100%	15	15	
		时效指标	消防安全报告完成及时率	100%	100%	15	15	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障校园安全，为师生提供安全的教学就学环境	有效保障	保障	15	14	受疫情影响，校园消防安全评估不够及时，在一定程度上工作被动。
		可持续影响指标	持续促进教育教学秩序的正常进行	持续促进	有效促进	15	14	学校建设时要求不高，影响校园消防工作。
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益人群满意度	≥95%	94%	10	9	解释工作不到位，服务对象不理解。	
总分		97						

东明县 2021 年度校园消防安全专项整治项目  
绩效评价报告

2022年9月

# 目 录

一、项目基本情况 .....	44
（一）项目概况 .....	44
（二）项目绩效目标 .....	45
二、绩效评价工作开展情况 .....	46
（一）绩效评价目的 .....	46
（二）绩效评价对象和范围 .....	47
（三）评价依据 .....	47
（四）绩效评价原则和方法 .....	47
（五）绩效评价指标体系 .....	47
（六）绩效评价工作过程 .....	48
三、综合评价结论 .....	49
四、主要绩效 .....	49
五、存在问题 .....	51
六、相关建议 .....	51
七、附件 .....	52

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1.项目立项

消防安全是人们生活中极为重要而又很容易被忽视的问题。青少年是跨世纪的接班人，是祖国的希望和未来。学校消防安全教育工作搞得好坏，直接关系到广大学生能否健康的成长，关系到广大群众的切身利益，关系到社会的稳定，关系到民族的兴旺和国家的前途。近年来，有关校园消防安全事件屡见不鲜，且呈上升趋势。许多学生安全事故的发生，给了我们许多教训。学校是教学、科研以及学生学习的场所，许多教职员和学生因潜心治学，对其他事情关心较少，所以造成了消防安全意识往往比较薄弱，缺乏防范意识和安全知识。学校消防设施、器材有待完善。大部分学校年代久远的建筑物都得不到及时的加固改造，极易引起火灾。而且很多校园内的消防基础设施比较落后，有些灭火器材配备与场所不相符。一旦发生火灾，火势蔓延迅速，很容易造成群死群伤。因此，对学校消防安全状况进行现场检查，并对消防安全管理及运行机制进行全面分析。通过评估，发现消防安全存在的问题并提出解决的对策、措施和建议，达到保障校园安全，为师生提供安全的教学就学环境的目标。

#### 2.项目资金投入和使用情况

2021年度校园消防安全专项整治项目资金114.85万元，全部由财政资金投入。对205所学校进行了校园消防安全检查，同时出具了205份评估报告。

#### 3.项目组织管理

我单位收到项目资金预算批复后，严格按项目实施要求开展工作，注意按预定的资金支出内容和进度计划开展项目工作。

(1) 资金按时按量到位，资金实际使用情况和执行率等有效进行；

(2) 绩效目标表各指标完成情况、预期实现效果良好，不存在差异情况。

## (二) 项目绩效目标

### 1.总体目标

为了保障学校消防安全，维护学校教育教学秩序，提高学校消防安全防范能力，将事故隐患减少到最低指数，最大可能的提高安全保障，为培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人创造安全环境。

### 2.年度绩效目标

预计投入 114.85 万元，对预计 205 所以上的学校进行校园消防安全检查，同时出具评估报告，达到保障校园安全，为师生提供安全的教学就学环境的目标。

### 3.绩效指标设定情况

本项目绩效目标申报表中指标设定值详见表 1。

表 1 项目绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	校园消防安全评估报告份数	≥205 份
		校园消防安全检查学校数	≥205 个
	质量指标	消防安全评估合格率	100%
	时效指标	消防安全报告完成及时率	100%
	社会效益指标	保障校园安全，为师生提供安全的教学就学环境	有效保障
	可持续影响指标	持续促进教育教学秩序的正常进行	持续促进
满意度指标	服务对象满意度	受益人群满意度	≥95%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

随着我国财政支出规模的日益扩大，社会公众预算监督意识的不断增强，全社会越来越关注财政资金的使用绩效，迫切需要对财政资金绩效进行合理有效的评价。建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，进行财政绩效评价，加强财政支出管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，是我国进行有关高效、透明、责任政府治理工作的务实选择和现实需求。为加强财政资金预算管理的科学性，建立健全财政收支绩效评价体系，客观公正地评价项目的预期目标实现程度，考评资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在的问题及原因，采取有效措施改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益，提升财政资金科学化、精细化管理能力。通过对 2021 年度校园消防安全专项整治项目决策、管理、产出、效益 4 个方面进行绩效评价，了解资金使用是否达到了预期目标，检验资金支出效率和效果。分析资金使用过程中存在的问题及其原因，及时总结经验，改进管理措施，有效提高财政资金管理水平和使用效益。

## （二）绩效评价对象和范围

### 1.绩效评价对象

本次绩效评价的对象为东明县教育和体育局2021年度校园消防安全专项整治项目。

### 2.绩效评价范围

评价范围涵盖2021年度校园消防安全专项整治项目205所学校。

## （三）评价依据

《中华人民共和国预算法》、《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34号）、《中华人民共和国会计法》

## （四）绩效评价原则和方法

### 1.绩效评价原则

本次绩效评价指标主要遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则。

### 2.绩效评价方法

本次绩效评价主要采用以下评价方法：

（1）成本效益分析法。将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标的实现程度。

（2）比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果内外因素，评价绩效目标实现程度。

## （五）绩效评价指标体系

评价指标体系主要包括决策、管理、产出、效益四个方面，满分为 100 分，具体如下：

1. 决策（15 分）。主要评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性。

2. 管理（25 分）。主要评价项目资金到位率、到位及时率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性。

3. 产出（25 分）。主要评价项目实际完成情况、质量达标率、完成及时性、成本节约率。

4. 效益（35 分）。主要评价项目实施的社会效益、生态效益、可持续影响及社会公众对项目实施效果的满意度。

绩效级别根据综合评分分为优、良、中、差四个等级：

优：得分 90-100 分（含 90 分）；

良：得分 80-90 分（含 80 分）；

中：得分 60-80 分（含 60 分）；

差：得分 60 分以下。

#### （六）绩效评价工作过程

本次绩效评价是在单位绩效自评的基础上开展的，评价工作坚持结果导向，通过核查相关资料、与相关人员座谈、对服务对象开展问卷调查和电话调查等手段，对东明县教育



和体育局 2021 年度校园消防安全专项整治项目的开展情况及后续效果等主要环节进行全面绩效评价。

### 三、综合评价结论

评价组通过对 2021 年度校园消防安全专项整治项目进行评价，认为项目立项依据充分、资金到位率高、预算执行率高、资金使用绩效较好，但项目在绩效目标内容、项目效益等方面还存在部分问题，按照权重指标体系综合评分，本项目最终得分 92 分，评价结果为“优”。

一级指标	分值	得分	得分率
决策指标	15	13	86.7%
管理指标	25	22	88%
产出指标	25	25	100%
效益指标	35	32	91.4%
合计	100	92	92%

### 四、绩效指标分析

依据本项目绩效评价指标体系，分别从决策、管理、产出、效益四个方面进行。

#### 1、决策情况

决策指标满分 15 分，实际得分 13 分，得分率 86.7%。项目立项依据充分，立项程序规范，但前期无可行性研究报告、专家论证等相关资料；项目绩效目标与实际工作内容虽然相关，但部

分指标不量化，缺乏评价有效性；资金投入方面，预算资金分配依据充分。

## 2、管理情况

管理指标满分 25 分，实际得分 22 分，得分率为 88%。该项目预算资金 114.85 万元，实际到位资金为 114.85 万元，资金到位率为 100%；实际投入到项目的资金为 114.85 万元，预算执行率为 100%；资金使用按确定的程序执行，符合国家财经法规和财务管理制度资金拨付有完整的审批程序和手续，但缺少相应的关于项目专项资金管理制度和业务管理制度。

## 3、项目产出情况

产出指标满分 25 分，实际得分 25 分，得分率为 100%。项目资金基本用于对 205 所学校进行校园消防安全检查，同时出具 205 份评估报告，保障了校园安全，为师生提供了安全的教学就学环境。

## 4、项目效益情况

效益指标满分 35 分，实际得分 32 分，得分率 91.4%。校园消防安全专项整治项目能够维护校园消防安全的同时，为师生提供安全的教学就学环境；通过座谈、调查问卷等形式，受益对象综合满意度为 94%，解释工作不到位，服务对象不理解，未能达到目标值。

## 四、主要绩效

通过对205所学校进行消防安全检查，并出具消防安全检查报告，保障了学校消防安全，提高了学校消防安全防范能力，将事故隐患减少到最低指数，最大可能的提高了安全保障，为培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人创造安全环境。

## 五、存在问题

### 1. 项目管理制度不健全

该项目的管理制度不够健全，未制定关于项目专项资金管理制度，项目实施过程中缺失执行依据，在项目前期未进行论证、风险评估。

### 2. 项目完成进度滞后

该项目受新冠疫情影响，校园消防安全评估不够及时，在一定程度上工作被动。

### 3. 服务对象满意度较低

通过座谈、调查问卷等形式，受益对象综合满意度为94%，解释工作不到位，服务对象不理解，未能达到目标值

## 六、相关建议

1. 完善健全项目管理制度，制定项目专项资金管理制度，充分落实项目前期论证。

2. 对进度滞后的项目，应在以后年度中加快项目进度，保证按期完成

### 3. 提高服务对象满意度

校园消防安全专项整治项目能够保障校园安全，为师生提供安全的教学就学环境，对办人民满意的教育起到了不可估量的促进作用。项目实施单位要重视与服务对象的沟通，让服务对象对项目有更深刻认识与了解。

## 七、附件

### 1. 东明县 2021 年度校园消防安全项目绩效评价打分表

附件1:

东明县2021年度校园消防安全专项整治项目绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	
决策 (15分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1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。	项目立项符合国家和山东省法律法规、国民经济发展规划和相关政策,项目立项符合城市发展规划和政策要求,得1分;每发现一处不符合的,扣0.2分,扣完为止。	项目立项符合国家和山东省法律法规、国民经济发展规划和相关政策,项目立项符合城市发展规划和政策要求	1
			项目立项与部门职责相关性 (1分)		项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需,得1分;每发现一处不相关的,扣0.2分,扣完为止。	项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需	1
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)		项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则,得1分;每发现一处不相符的,扣0.1分,扣完为止。	项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则	1
			项目的重复性 (1分)		项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复,得1分;每发现一处重复的,扣0.1分,扣完为止。	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复	1
		立项程序规范性 (3分)	立项过程规范性 (1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。	项目申报、批复程序规范,按照相关文件要求执行,得1分;每发现一处不规范的,扣0.2分,扣完为止。	项目申报、批复程序规范,按照相关文件要求执行	1
			立项资料规范性 (1分)		项目审批文件、材料符合相关要求,得1分;每发现一处不规范的,扣0.2分,扣完为止。	项目审批文件、材料符合相关要求	1
			项目决策规范性 (1分)		项目决策前,经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、事前绩效评价、集体决策,得1分;每发现一个项目未执行的,扣0.2分,扣完为止。	该项目前期无可行性研究报告、专家论证等相关资料	0
	绩效目标 (5分)	绩效指标明确性 (3分)	绩效指标细化量化程度 (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指标的细化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,且可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现,得3分;否则,每发现一处不细化或不量化的,扣0.5分,扣完为止。	成本指标和效益指标不量化	2
		绩效目标合理性 (2分)	绩效目标与任务计划相符绩效目标合理性 (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。	绩效目标与年度计划和预算相匹配,得2分,否则每发现一项,扣0.2分,扣完为止	绩效目标与年度计划和预算相匹配	2
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (1分)	项目预算合理性 (1分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,是否体现成本效益原则,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预算编制经过科学论证、有明确标准,得0.5分,否则不得分。 ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,且预算内容与项目内容匹配,得0.5分,否则不得分。	①预算编制经过科学论证、有明确标准 ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,且预算内容与项目内容匹配	1
		资金分配合理性 (2分)	资金分配合理性 (2分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或当地实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	①预算资金分配依据充分,得1分,否则不得分。 ②资金分配额度合理,与预算单位或地方实际相适应,得1分,否	①预算资金分配依据充分 ②资金分配额度合理,与预算单位或地方实际相适应	2

管理 (25分)	资金管理 (16分)	资金到位率 (3分)	财政资金到位率 (3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。	指标得分=财政财政资金到位率*分值3分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%	资金到位率100%	3	
		预算执行率 (4分)	到位资金执行率 (4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。	指标得分=项目预算执行率*分值4分。 预算执行率=(截至2021年12月31日实际支出资金/实际到位资金)	资金执行率100%	4	
		资金使用合规性 (9分)	资金使用合规性 (5分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度及政府采购制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定,且符合项目预算批复或合同规定的用途和进度,得5分;存在截留、挤占、挪用、虚列支出、未单独核算和专款专用等情况,每发现一处扣1分;存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的,按照合规资金比例得分。	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定,且符合项目预算批复或合同规定的用途和进度	5	
			资金拨付合规性 (4分)				资金拨付有完整的审批程序和手续,程序合规、手续齐全完整,得4分;每发现一处不规范的,扣0.2分,扣完为止。	资金拨付有完整的审批程序和手续,程序合规、手续齐全完整
	组织实施 (9分)	管理制度健全性 (4分)	财务管理制度健全性 (2分)	项目实施单位制定的财务管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	项目实施单位制定或具有相应的财务管理制度,内容完整合理,得2分;每发现一处不合理、完整的,扣0.5分,扣完为止。	沧州市生态环境局财务管理制度健全,但未制定关于项目专项资金管理制度	1	
			业务管理制度健全性 (2分)	项目实施单位制定的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	项目实施单位制定或具有相应的业务管理制度,内容完整合理,得2分;每发现一处不合理、完整的,扣0.5分,扣完为止。	项目实施单位缺少相应的业务管理制度	0	
		制度执行有效性 (5分)	—	项目实施是否符合相关管理规定,成本管控措施是否到位,用以反映和考核相关管理制度的有关执行情况。	项目实施遵守相关法律法规及相关管理规定,项目调整及支出调整手续完备,项目合同书、抽查报告等资料齐全并及时归档,得5分;否则,每发现一处不符合,扣1分,扣完为止。	项目实施遵守相关法律法规及相关管理规定,项目调整及支出调整手续完备,项目合同书、等资料齐全并及时归档;	5	
	产出 (25分)	产出数量 (10分)	项目实际完成情况 (10分)	实际产出率 (5分)	校园消防安全评估报告份数是否达到绩效目标	校园消防安全评估报告份数≥205份,得5分,未达到按比例得分,即实际完成数/绩效目标数*100%*5	校园消防安全评估报告份数205份	10
			实际产出率 (5分)	校园消防安全检查学校数是否达到绩效目标	校园消防安全检查学校数≥205个,得5分,未达到按比例得分,即实际完成数/绩效目标数*100%*5	校园消防安全检查学校数205个		
		产出质量 (6分)	项目实施质量 (6分)	质量达标率 (6分)	消防安全评估合格率是否达到绩效目标	质量达标数,达到既定质量标准的产品或服务数量。 本项得分=质量达标率*权重。	消防安全评估合格率100%	6
产出时效 (5分)		项目完成及时性 (5分)	完成及时性 (5分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	及时率=实际完成时间/计划完成时间*100%。本项得分=质量达标率*权重。	消防安全报告完成及时率100%	5	
产出成本 (4分)		成本控制 (4分)	成本控制率 (4分)	成本控制情况	实际支出金额控制在预算范围内,得4分,实际费用超出预算5%扣1分,扣完为止。	实际支出金额控制在预算范围内	4	
效益 (35分)	项目效益 (25分)	社会效益 (15分)	教学教学环境改善情况 (15分)	保障校园安全,为师生提供安全的教学教学环境	有效保障校园安全,为师生提供安全的教学教学环境,得15分。	保障校园安全,为师生提供安全的教学教学环境	14	
		可持续影响 (10分)	教育教学的运转情况 (10分)	持续促进教育教学秩序的正常进行	持续促进教育教学秩序的正常进行,得10分	促进教育教学秩序的正常进行	9	
	满意度 (10分)	服务对象满意度 (10分)	受益人群满意度	受益人群满意度	受益人群满意度≥95%,得10分,每降低1%扣1分,扣完为止。	受益人群满意度94%	9	
得分							92	