

**2022 年度
沂南县教育和体育局部
门决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算表

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

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

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

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）研究制定全县教体系统党的建设规划并指导实施。负责对全县教体系统党的建设重大问题进行调查研究，向县委提出意见建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

（二）负责指导全县教体系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导全县教体系统思想政治建设以及精神文明建设、学校德育工作、宣传教育工作。指导全县教体系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。

（三）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草案。拟订全县教育和体育改革与发展的政策、规划并组织实施。制定加强学校思想政治工作的规划和政策规定。负责教育体育基本信息的统计、分析、发布工作。

（四）负责全县基础教育（含学前教育）、职业教育、成人教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作，开展地方高等教育相关工作。负责全县教育体育领域人才队伍建设，主管全县教师工作。指导学校内部管理和教育教学改革。负责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。协调指导全县各部门、各级各类学校有关教育工作。

（五）统筹规划全县各级各类学校布局。按规定承担全县各级各类学校的设立、撤并、更名、调整等事宜的评估、审核、报批工作。

（六）负责县级教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹

措、教育拨款、教育基建投资和教育收费政策，监测教育经费的筹措和使用情况。参与全县义务教育经费保障机制改革工作。编报县级教育经费年度预算建议方案，负责局机关及所属单位经费财务、国有资产的管理和指导工作。指导全县学生资助管理工作。

（七）负责普通高等学校招生考试报名、组织考试工作。负责全县中等及以下学历教育考试招生和学籍学历管理工作。组织实施大中专学校、高教自学等报名及高中、初中学业水平考试工作。

（八）指导全县教育科学研究、教学研究和教育教学改革工作。协助做好高校高新技术应用研究与推广研究成果工作。组织实施国家、省、市、县教育科研项目。

（九）贯彻上级教育政策，做好全县教育系统出国留学、接收外国留学生和外籍教师管理工作。负责全县教育体育外事有关工作，组织开展国际间和与港澳台的教育体育交流与合作。

（十）指导全县学校体育、卫生健康、艺术与国防教育和电化教育工作。负责全县学校教育装备、实验室和学校后勤管理工作。

（十一）负责推动多元化体育服务体系建设和按分工做好行业安全管理工作，负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。负责统筹规划全县群众体育发展。负责对公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。

（十二）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。负责推进全县职业体育发展。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。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票管理工作。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。负责统筹规划全县青少年体育发展。

（十三）负责全县师范类毕业生就业指导和就业制度改革工作。负责全县语言文字工作。

（十四）负责全县各级各类学校的稳定工作。指导学校防范和处理邪教问题的的工作。指导学校的安全保卫工作。负责本行业应急管理、安全生产、职业健康和打击非法违法生产经营建设工作，及时准确报告突发事件信息，加强应急和安全生产公益宣传教育。

（十五）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十六）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。深化教育体育领域综合改革，落实深化基础教育、高等教育、职业教育、教育考试招生制度、高等学校创新创业教育改革和体育事业改革各项工作任务。实施惠民重点工程，广泛开展全民健身活动，打造有竞争力的体育强项，优化体育产业结构。促进教育体育事业高质量发展，加快推进教育体育现代化。

二、机构设置

从单位构成看，沂南县教育和体育局部门决算包括：局（本级）决算、局属事业单位决算。

纳入沂南县教育和体育局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 沂南县教育和体育局本级
2. 沂南县第一实验小学
3. 沂南县第二实验小学
4. 沂南县第三实验小学
5. 沂南县第四实验小学
6. 沂南县第五实验小学
7. 山东省沂南第一中学
8. 山东省沂南县第二中学
9. 沂南县第三中学
10. 沂南县第四中学
11. 沂南中学
12. 沂南县第一实验幼儿园
13. 沂南县第二实验幼儿园
14. 沂南县第三实验幼儿园
15. 沂南县依汶镇初级中学
16. 沂南县依汶镇朱家里庄初级中学
17. 沂南县马牧池乡初级中学
18. 沂南县岸堤镇第一初级中学
19. 沂南县岸堤镇中高湖初级中学
20. 沂南县孙祖镇初级中学
21. 沂南县双堠镇初级中学

22. 沂南县青驼镇初级中学
23. 沂南县张庄镇初级中学
24. 沂南县砖埠镇初级中学
25. 沂南县大庄镇杨家坡初级中学
26. 沂南县大庄镇初级中学
27. 沂南县辛集镇初级中学
28. 沂南县辛集镇库沟初级中学
29. 沂南县蒲汪镇初级中学
30. 沂南县蒲汪镇大王庄初级中学
31. 沂南县湖头镇初级中学
32. 沂南县苏村镇初级中学
33. 沂南县铜井镇初级中学
34. 沂南县城关实验中学
35. 沂南县孟良崮实验学校
36. 沂南经济开发区实验学校
37. 沂南县界湖街道独树中心小学
38. 沂南县依汶镇朱家里庄中心小学
39. 沂南县依汶镇中心小学
40. 沂南县马牧池乡中心小学
41. 沂南县岸堤镇中心小学
42. 沂南县岸堤镇中高湖中心小学
43. 沂南县孙祖镇中心小学
44. 沂南县双堠镇中心小学

45. 沂南县双堠镇南石门中心小学
46. 沂南县青驼镇中心小学
47. 沂南县青驼镇高里中心小学
48. 沂南县张庄镇中心小学
49. 沂南县砖埠镇中心小学
50. 沂南县大庄镇杨家坡中心小学
51. 沂南县大庄镇河阳中心小学
52. 沂南县大庄镇中心小学
53. 沂南县辛集镇中心小学
54. 沂南县辛集镇库沟中心小学
55. 沂南县蒲汪镇中心小学
56. 沂南县蒲汪镇大王庄中心小学
57. 沂南县湖头镇中心小学
58. 沂南县湖头镇东张家哨中心小学
59. 沂南县铜井镇中心小学
60. 沂南县铜井镇鲁家庄中心小学
61. 沂南县苏村镇中心小学
62. 沂南县特殊教育学校
63. 临沂市信息工程学校
64. 沂南县青少年校外活动中心
65. 沂南县特殊教育实验幼儿园
66. 沂南县界湖街道中心幼儿园
67. 沂南县依汶镇中心幼儿园

68. 沂南县马牧池乡实验幼儿园
69. 沂南县岸堤镇中心幼儿园
70. 沂南县孙祖镇中心幼儿园
71. 沂南县张庄镇中心幼儿园
72. 沂南县双堠镇中心幼儿园
73. 沂南县砖埠镇中心幼儿园
74. 沂南县大庄镇中心幼儿园
75. 沂南县蒲汪镇中心幼儿园
76. 沂南县辛集镇中心幼儿园
77. 沂南县湖头镇中心幼儿园
78. 沂南县苏村镇中心幼儿园
79. 沂南县铜井镇中心幼儿园
80. 沂南县青驼镇中心幼儿园
81. 沂南县阳都实验学校
82. 沂南县体育发展服务中心

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：沂南县教育和体育局

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	154,600.89	一、一般公共服务支出	32	0.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	25,413.88	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	6,766.72	五、教育支出	36	136,093.31
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	236.27
八、其他收入	8	8.70	八、社会保障和就业支出	39	11,573.34
	9		九、卫生健康支出	40	4,006.63
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	2,864.69
	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	9,465.86
	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	22,549.20
	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	186,790.19	本年支出合计	58	186,790.19
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	186,790.19	总计	62	186,790.19

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

收入决算表

公开 02 表

部门：沂南县教育和体育局

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		186,790.19	180,014.77		6,766.72			8.70
201	一般公共服务支出	0.90	0.90					
20106	财政事务	0.90	0.90					
2010608	财政委托业务支出	0.90	0.90					
205	教育支出	136,093.31	129,317.89		6,766.72			8.70
20501	教育管理事务	1,606.08	1,597.38					8.70
2050101	行政运行	1,299.45	1,290.75					8.70
2050102	一般行政管理事务	306.63	306.63					
20502	普通教育	124,613.95	117,847.23		6,766.72			
2050201	学前教育	6,822.88	6,822.88					
2050202	小学教育	44,779.95	44,779.95					
2050203	初中教育	36,926.43	36,926.43					
2050204	高中教育	29,231.12	22,464.39		6,766.72			
2050299	其他普通教育支出	6,853.57	6,853.57					
20503	职业教育	4,031.11	4,031.11					
2050302	中等职业教育	4,031.11	4,031.11					
20507	特殊教育	905.06	905.06					
2050701	特殊学校教育	905.06	905.06					
20509	教育费附加安排的支出	4,050.76	4,050.76					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
2050903	城市中小学校舍建设	4,050.76	4,050.76					
20599	其他教育支出	886.34	886.34					
2059999	其他教育支出	886.34	886.34					
207	文化旅游体育与传媒支出	236.27	236.27					
20703	体育	236.27	236.27					
2070301	行政运行	110.65	110.65					
2070304	运动项目管理	112.18	112.18					
2070306	体育训练	13.44	13.44					
208	社会保障和就业支出	11,573.34	11,573.34					
20805	行政事业单位养老支出	11,573.34	11,573.34					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,453.65	10,453.65					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,116.55	1,116.55					
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.15	3.15					
210	卫生健康支出	4,006.63	4,006.63					
21011	行政事业单位医疗	4,006.63	4,006.63					
2101101	行政单位医疗	49.21	49.21					
2101102	事业单位医疗	3,957.37	3,957.37					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.04	0.04					
212	城乡社区支出	2,864.69	2,864.69					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,859.69	2,859.69					
2120802	土地开发支出	2,859.69	2,859.69					
21210	国有土地收益基金安排的支出	5.00	5.00					
2121002	土地开发支出	5.00	5.00					
221	住房保障支出	9,465.86	9,465.86					
22102	住房改革支出	9,465.86	9,465.86					
2210201	住房公积金	9,465.86	9,465.86					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
229	其他支出	22,549.20	22,549.20					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	21,000.00	21,000.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	21,000.00	21,000.00					
22960	彩票公益金安排的支出	1,549.20	1,549.20					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1,519.24	1,519.24					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	29.95	29.95					

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：沂南县教育和体育局

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		186,790.19	145,942.59	40,847.61			
201	一般公共服务支出	0.90	0.90				
20106	财政事务	0.90	0.90				
2010608	财政委托业务支出	0.90	0.90				
205	教育支出	136,093.31	120,586.13	15,507.18			
20501	教育管理事务	1,606.08	1,299.45	306.63			
2050101	行政运行	1,299.45	1,299.45				
2050102	一般行政管理事务	306.63		306.63			
20502	普通教育	124,613.95	113,551.96	11,061.99			
2050201	学前教育	6,822.88	5,484.82	1,338.06			
2050202	小学教育	44,779.95	43,770.01	1,009.94			
2050203	初中教育	36,926.43	34,377.35	2,549.08			
2050204	高中教育	29,231.12	28,909.18	321.94			
2050299	其他普通教育支出	6,853.57	1,010.60	5,842.97			
20503	职业教育	4,031.11	3,972.97	58.14			
2050302	中等职业教育	4,031.11	3,972.97	58.14			
20507	特殊教育	905.06	905.06				
2050701	特殊学校教育	905.06	905.06				
20509	教育费附加安排的支出	4,050.76	856.68	3,194.08			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
2050903	城市中小学校舍建设	4,050.76	856.68	3,194.08			
20599	其他教育支出	886.34		886.34			
2059999	其他教育支出	886.34		886.34			
207	文化旅游体育与传媒支出	236.27	236.27				
20703	体育	236.27	236.27				
2070301	行政运行	110.65	110.65				
2070304	运动项目管理	112.18	112.18				
2070306	体育训练	13.44	13.44				
208	社会保障和就业支出	11,573.34	11,573.34				
20805	行政事业单位养老支出	11,573.34	11,573.34				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	10,453.65	10,453.65				
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	1,116.55	1,116.55				
2080599	其他行政事业单位养老 支出	3.15	3.15				
210	卫生健康支出	4,006.63	4,006.63				
21011	行政事业单位医疗	4,006.63	4,006.63				
2101101	行政单位医疗	49.21	49.21				
2101102	事业单位医疗	3,957.37	3,957.37				
2101199	其他行政事业单位医疗 支出	0.04	0.04				
212	城乡社区支出	2,864.69	43.51	2,821.18			
21208	国有土地使用权出让收入 安排的支出	2,859.69	43.51	2,816.18			
2120802	土地开发支出	2,859.69	43.51	2,816.18			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
21210	国有土地收益基金安排的支出	5.00		5.00			
2121002	土地开发支出	5.00		5.00			
221	住房保障支出	9,465.86	9,465.86				
22102	住房改革支出	9,465.86	9,465.86				
2210201	住房公积金	9,465.86	9,465.86				
229	其他支出	22,549.20	29.95	22,519.24			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	21,000.00		21,000.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	21,000.00		21,000.00			
22960	彩票公益金安排的支出	1,549.20	29.95	1,519.24			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1,519.24		1,519.24			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	29.95	29.95				

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：沂南县教育和体育局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	154,600.89	一、一般公共服务支出	33	0.90	0.90		
二、政府性基金预算财政拨款	2	25,413.88	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	129,317.89	129,317.89		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	236.27	236.27		
	8		八、社会保障和就业支出	40	11,573.34	11,573.34		
	9		九、卫生健康支出	41	4,006.63	4,006.63		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	2,864.69		2,864.69	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	9,465.86	9,465.86		
	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	22,549.20		22,549.20	
	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	180,014.77	本年支出合计	59	180,014.77	154,600.89	25,413.88	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	180,014.77	总计	64	180,014.77	154,600.89	25,413.88	

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：沂南县教育和体育局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		154,600.89	139,093.71	15,507.18
201	一般公共服务支出	0.90	0.90	
20106	财政事务	0.90	0.90	
2010608	财政委托业务支出	0.90	0.90	
205	教育支出	129,317.89	113,810.71	15,507.18
20501	教育管理事务	1,597.38	1,290.75	306.63
2050101	行政运行	1,290.75	1,290.75	
2050102	一般行政管理事务	306.63		306.63
20502	普通教育	117,847.23	106,785.24	11,061.99
2050201	学前教育	6,822.88	5,484.82	1,338.06
2050202	小学教育	44,779.95	43,770.01	1,009.94
2050203	初中教育	36,926.43	34,377.35	2,549.08
2050204	高中教育	22,464.39	22,142.45	321.94
2050299	其他普通教育支出	6,853.57	1,010.60	5,842.97
20503	职业教育	4,031.11	3,972.97	58.14
2050302	中等职业教育	4,031.11	3,972.97	58.14
20507	特殊教育	905.06	905.06	
2050701	特殊学校教育	905.06	905.06	
20509	教育费附加安排的支出	4,050.76	856.68	3,194.08

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2050903	城市中小学校舍建设	4,050.76	856.68	3,194.08
20599	其他教育支出	886.34		886.34
2059999	其他教育支出	886.34		886.34
207	文化旅游体育与传媒支出	236.27	236.27	
20703	体育	236.27	236.27	
2070301	行政运行	110.65	110.65	
2070304	运动项目管理	112.18	112.18	
2070306	体育训练	13.44	13.44	
208	社会保障和就业支出	11,573.34	11,573.34	
20805	行政事业单位养老支出	11,573.34	11,573.34	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,453.65	10,453.65	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,116.55	1,116.55	
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.15	3.15	
210	卫生健康支出	4,006.63	4,006.63	
21011	行政事业单位医疗	4,006.63	4,006.63	
2101101	行政单位医疗	49.21	49.21	
2101102	事业单位医疗	3,957.37	3,957.37	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.04	0.04	
221	住房保障支出	9,465.86	9,465.86	
22102	住房改革支出	9,465.86	9,465.86	
2210201	住房公积金	9,465.86	9,465.86	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：沂南县教育和体育局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	121,852. 53	302	商品和服务支出	12,583. 16	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	42,100. 74	30201	办公费	2,976. 47	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	47,598. 65	30202	印刷费	613. 87	30702	国外债务付息	
30103	奖金	159. 69	30203	咨询费	22. 12	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	4. 36	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	5,390. 07	30205	水费	473. 14	310	资本性支出	2,972. 34
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10,786. 65	30206	电费	1,188. 46	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	1,218. 76	30207	邮电费	117. 19	31002	办公设备购置	2,550. 39
30110	职工基本医疗保险缴费	4,142. 40	30208	取暖费	319. 85	31003	专用设备购置	254. 63
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1,132. 01	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	210. 18	30211	差旅费	72. 24	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	9,911. 10	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	50. 18	30213	维修（护）费	2,563. 54	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	284. 11	30214	租赁费	12. 99	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,685. 67	30215	会议费	0. 65	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	214. 35	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	196. 41	30217	公务接待费	4. 36	31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	239.92	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	65.00	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	1,329.55	30225	专用燃料费	1.08	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1,230.03	31022	无形资产购置	54.00
30307	医疗费补助	1.65	30227	委托业务费	11.80	31099	其他资本性支出	113.33
30308	助学金		30228	工会经费	271.92	312	对企业补助	
30309	奖励金	1.30	30229	福利费	12.16	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	3.01	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	49.28	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	91.76	30240	税金及附加费用	7.15	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1,041.18	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		123,538.21	公用经费合计					15,555.50

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：沂南县教育和体育局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			25,413.88	25,413.88	73.46	25,340.43	
212	城乡社区支出		2,864.69	2,864.69	43.51	2,821.18	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		2,859.69	2,859.69	43.51	2,816.18	
2120802	土地开发支出		2,859.69	2,859.69	43.51	2,816.18	
21210	国有土地收益基金安排的支出		5.00	5.00		5.00	
2121002	土地开发支出		5.00	5.00		5.00	
229	其他支出		22,549.20	22,549.20	29.95	22,519.24	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		21,000.00	21,000.00		21,000.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		21,000.00	21,000.00		21,000.00	
22960	彩票公益金安排的支出		1,549.20	1,549.20	29.95	1,519.24	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		1,519.24	1,519.24		1,519.24	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		29.95	29.95	29.95		

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：沂南县教育和体育局

公开 08 表
金额单位：万元

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

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：沂南县教育和体育局

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
7.37		3.01		3.01	4.36	7.37		3.01		3.01	4.36

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

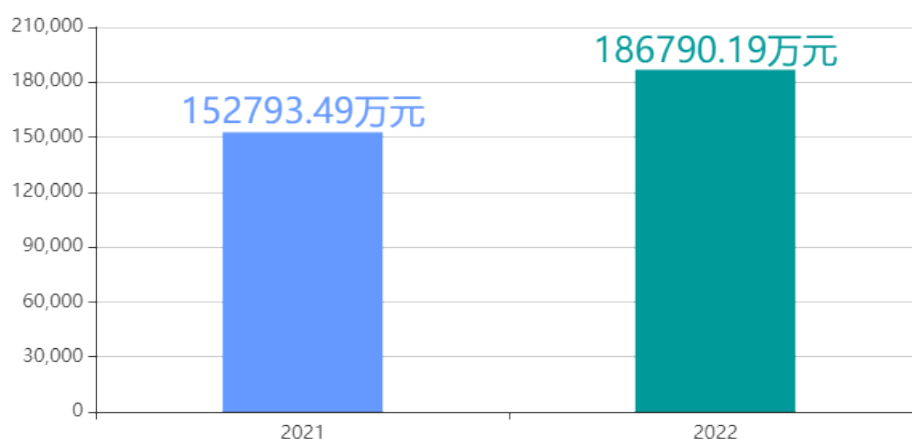
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 186,790.19 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 33,996.7 万元，增长 22.25%。主要是 2022 年度体育发展服务中心纳入部门预算，收支增加 22818.11 万元，特定目标类项目收支增加，教师基础绩效工资增发等因素致 2022 年度收支决算较上年度有较大幅度增长。

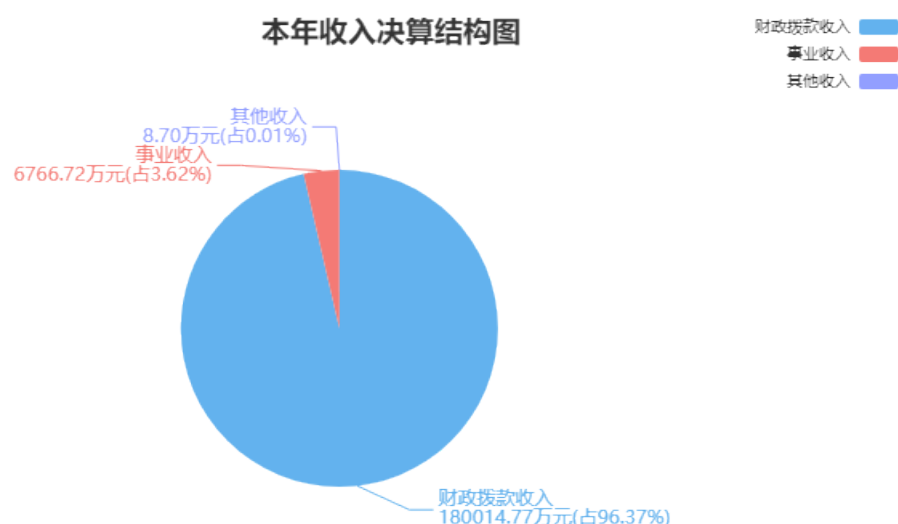
收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 186,790.19 万元，其中：财政拨款收入 180,014.77 万元，占 96.37%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 6,766.72 万元，占 3.62%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 8.7 万元，占 0.01%。



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 180,014.77 万元。与 2021 年度相比，增加 38,688.2 万元，增长 27.38%。主要是 2022 年度体育发展服务中心纳入部门预算，财政拨款收入增加 22818.11 万元，特定目标类项目收支增加，教师基础绩效工资增发等因素致 2022 年度财政拨款收入较上年度有较大幅度增长。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 6,766.72 万元。与 2021 年度相比，减少 885.09 万元，下降 11.57%。主要是疫情等因素幼儿园保教费等收费减少。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

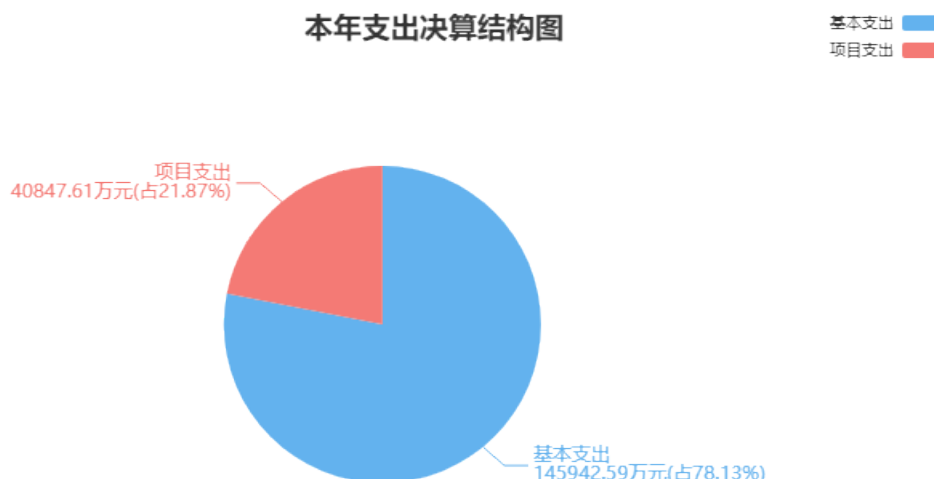
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

6、其他收入 8.7 万元。与 2021 年度相比，增加 8.7 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是教体局机关财政专户管理资金收入增加 8.7 万元。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 186,790.19 万元，其中：基本支出 145,942.59 万元，占 78.13%；项目支出 40,847.61 万元，占 21.87%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 145,942.59 万元。与 2021 年度相比，增加 2,236.98 万元，增长 1.56%。主要是教师基础绩效工资增发等因素致基本支出较上年度增长。

2、项目支出 40,847.61 万元。与 2021 年度相比，增加 31,759.72 万元，增长 349.47%。主要是 2022 年度体育发展服务中心纳入部门预算，体育馆等项目支出增加 22519.24 万元，学校建设等项目支出也较去年有较大增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

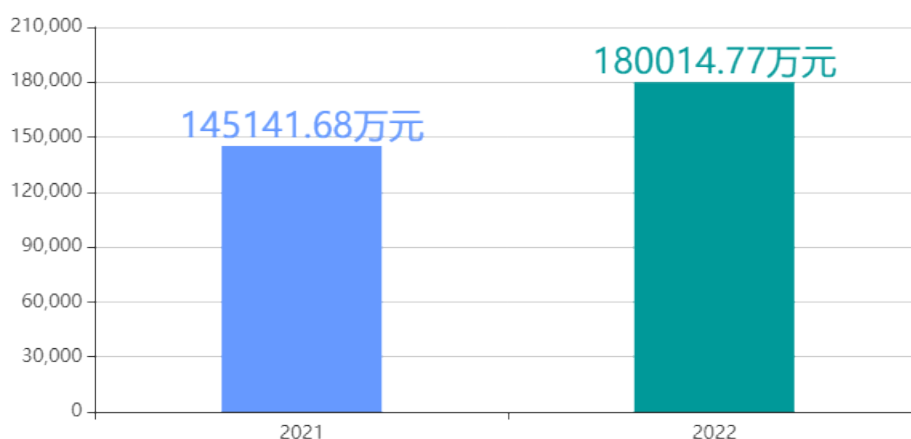
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 180,014.77 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 34,873.09 万元，增长 24.03%。主要是 2022 年度体育发展服务中心纳入部门预算，财政拨款收支增加 22818.11 万元，特定目标类项目收支增加，教师基础绩效工资增发等因素致 2022 年度财政拨款收支较上年度有较大幅度增长。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

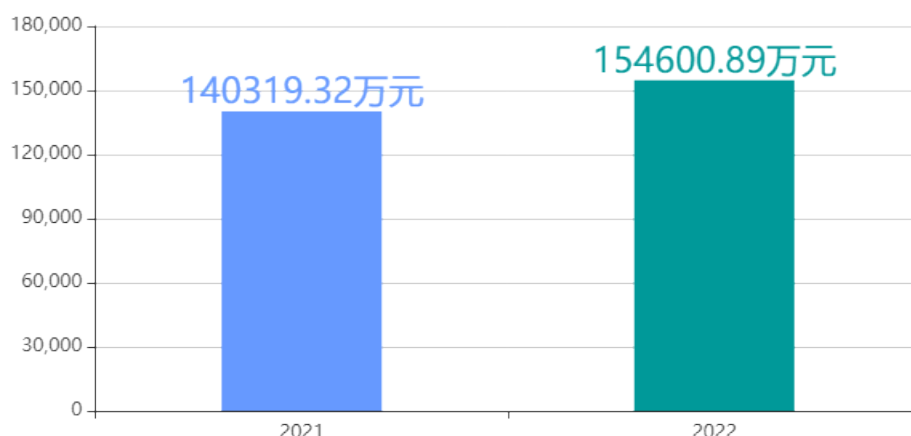


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 154,600.89 万元，占本年支出合计的 82.77%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 14,281.57 万元，增长 10.18%。主要是特定目标类项目收支增加，教师基础绩效工资增发等因素致 2022 年度一般公共预算财政拨款支出较上年度有较大幅度增长。

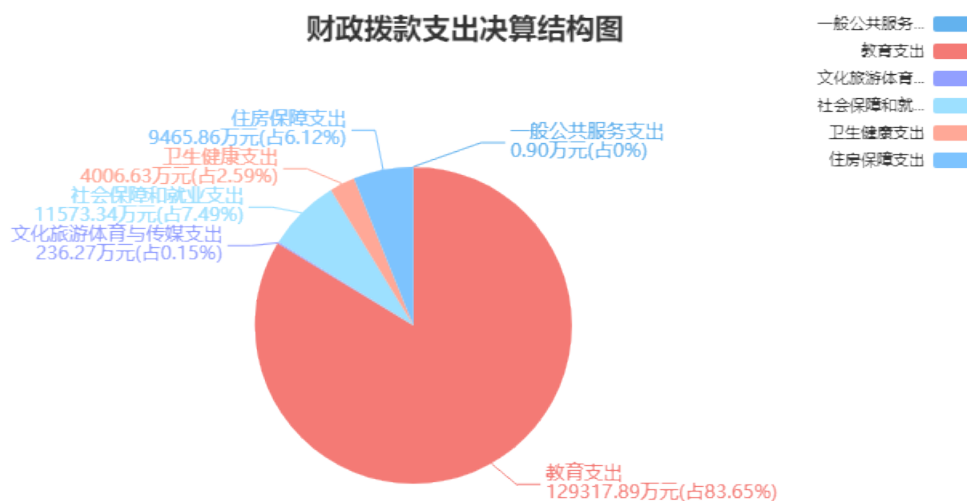
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 154,600.89 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0.9 万元，占 0%（该占比四舍五入后为 0%）；教育（类）支出 129,317.89 万元，占 83.65%；文化旅游体育与传媒（类）支出 236.27 万元，占 0.15%；社会保障和就业（类）支出 11,573.34 万元，占 7.49%；卫生健康（类）支出 4,006.63 万元，占 2.59%；住房保障（类）支出 9,465.86 万元，占 6.12%。

财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 132,949.83 万元，支出决算为 154,600.89 万元，完成年初预算的 116.29%。决算数大于年初预算数的主要原因是特定目标类项目收支增加，教师基础绩效工资增发等因素致 2022 年度一般公共预算财政拨款支出决算较年初预算有较大幅度增长。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.9 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是列支口径变化所致。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1,075.48 万元，支出决算为 1,290.75 万元，完成年初预算的 120.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是教体局机关基础绩效工资增发等因素致 2022 年度教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）支出决算较年初预算有较大幅度增长。

3、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 305 万元，支出决算为 306.63 万元，完成年初预算的 100.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是项目运行产生的正常偏差。

4、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 7,168.64 万元，支出决算为 6,822.88 万元，完

成年初预算的 95.18%。决算数小于年初预算数的主要原因是疫情等因素停课保教费收入减少导致当年度学前教育支出较年初预算数减少。

5、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 35,922.49 万元，支出决算为 44,779.95 万元，完成年初预算的 124.66%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师基础绩效工资增发等因素致决算数较年初预算数有较大比例增长。

6、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 27,457 万元，支出决算为 36,926.43 万元，完成年初预算的 134.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师基础绩效工资增发等因素致决算数较年初预算数有较大比例增长。

7、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 18,694.3 万元，支出决算为 22,464.39 万元，完成年初预算的 120.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师基础绩效工资增发等因素致决算数较年初预算数有较大比例增长。

8、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 5,413.07 万元，支出决算为 6,853.57 万元，完成年初预算的 126.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分特定目标类项目实际支出增加，个别项目列支口径变化所致。

9、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 3,322.94 万元，支出决算为 4,031.11 万元，完成年初预算的 121.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是基础绩效工资增发、当年度追加建设项目支出等因素所致。

10、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 545.54 万元，支出决算为 905.06 万元，完成年初预算的 165.9%。决算数大于年初预算数的主要原因是基础绩效工资增发、另因年初预算未包含生均公用经费等项目支出，预算执行过程中通过项目调剂增加，致支出决算较年初预算有较大比例增长。

11、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）。年初预算为 5,300 万元，支出决算为 4,050.76 万元，完成年初预算的 76.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是学校建设项目实际拨款数较年初预算数减少。

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 687.39 万元，支出决算为 886.34 万元，完成年初预算的 128.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是当年度追加原民办代课教师补助等项目支出所致。

13、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项）。年初预算为 29.41 万元，支出决算为 110.65 万元，完成年初预算的 376.23%。决算数大于年初预算数的主

要原因是由于 2022 年度启用预算一体化新系统，统发人员工资及各项相关补贴在决算列入本科目中。

14、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）。年初预算为 188.99 万元，支出决算为 112.18 万元，完成年初预算的 59.36%。决算数小于年初预算数的主要原因是由于 2022 年度启用预算一体化新系统，部分统发人员经费由行政运行（项）支出。

15、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育训练（项）。年初预算为 8 万元，支出决算为 13.44 万元，完成年初预算的 168%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度追加了 2021 年度未支付的体育训练费项目经费。

16、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 10,794.9 万元，支出决算为 10,453.65 万元，完成年初预算的 96.84%。决算数小于年初预算数的主要原因是因人员增减变动等原因机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)业务实际运行产生的正常偏差。

17、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 0 万元，支出决算为 1,116.55 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是退休人员职业年金单位承担部分根据退休时社保部门提供的补缴金额在当年度追加预算实现支出，故该项年初无预算。

18、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3.15 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是青驼小学追加预算支出所致。

19、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 49.23 万元，支出决算为 49.21 万元，完成年初预算的 99.96%。决算数小于年初预算数的主要原因是因人员增减变动等原因行政单位医疗（项）业务实际运行产生的正常偏差。

20、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 4,187.63 万元，支出决算为 3,957.37 万元，完成年初预算的 94.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是因人员增减变动等原因事业单位医疗（项）业务实际运行产生的正常偏差。

21、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.04 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是预算执行过程中列支口径变化所致。

22、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 9,777.39 万元，支出决算为 9,465.86 万元，完成年初预算的 96.81%。决算数小于年初预算数的主要原因是因人员增减变动等原因住房公积金业务实际运行产生的正常偏差。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 139,093.71 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 123,538.21 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 15,555.5 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、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、无形资产购置、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 25,413.88 万元，本年支出 25,413.88 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）。年初预算为 8,100 万元，支出决算为 2,859.69 万元，完成年初预算的 35.3%。决

算数小于年初预算数的主要原因是当年度国有土地使用权出让收入安排的学校建设项目支出大幅减少。

（二）城乡社区支出（类）国有土地收益基金安排的支出（款）土地开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是当年度沂南县湖头镇初级中学追加支出 5 万元。

（三）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 21,000 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度县体育活动中心得到专项债券资金支持，当年度追加体育馆建设项目支出 21000 万元。

（四）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 130 万元，支出决算为 1,519.24 万元，完成年初预算的 1,168.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度，体育馆建设项目得到中央彩票公益金支持地方资金项目支持，追加预算所致。

（五）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 29.95 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是沂南县特殊教育实验幼儿园获用于残疾人事业彩票公益金支持，追加预算所致。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 7.37 万元，支出决算为 7.37 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

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

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 3.01 万元，支出决算为 3.01 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

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

公务用车运行维护费 3.01 万元，主要是按规定保留的公务用车的维修保养、燃油、保险等等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，沂南县教育和体育局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费全年预算为 4.36 万元，支出决算为 4.36 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 4.36 万元，主要用于县外上级部门督导、检查、调研和外地兄弟单位业务交流等接待支出，共计接待 104 批次、811 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 222.31 万元，比年初预算数增加 138.77 万元，增长 166.11%，主要原因是因编列口径变化，部分列入项目预算的支出决算时编入基本支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 348.97 万元，其中：政府采购货物支出 316 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 32.97 万元。授予中小企业合同金额 348.97 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 294.66 万元，占政府采购支出总额的 84.44%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 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 5 辆，其他用车主要是事业单位业务活动用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，沂南县教育和体育局组织对 2022 年度县级预算项目和上级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，县级预算项目 40 个，涉及预算资金 24,059.06 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。上级对地方转移支付项目 4 个，涉及预算资金 10,799.8 万元。

组织对高中助学金项目（县级资金）、教学成果奖项目、沂南县校车等 3 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 379.1 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。沂南县教育和体育局 2022 年度县级预算绩效自评的 40 个项目中，30 个项目自评等级为优，9 个项目自评等级为良，1 个项目自评等级为差。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、资金拨付率低、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及政府购买服务代课教师工资及保险、沂南县校车项目、学校安保经费等 40 个项目的绩效自评表。

1. 政府购买服务代课教师工资及保险项目绩效自评综

述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 2,545.53 万元，执行数为 2,545.53 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过政府购买服务的方式，招聘部分代课教师，有效缓解了全县中小学教师短缺问题。

2. 沂南县校车项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94.9 分。全年预算数为 200 万元，执行数为 98.27 万元，完成预算的 49.13%。项目绩效目标完成情况：积极协调完成部分校车补助资金的拨付，有效保障了校车的健康有序运行。

3. 学校安保经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.5 分。全年预算数为 800 万元，执行数为 785.46 万元，完成预算的 98.18%。项目绩效目标完成情况：学校安保经费基本拨付，有效解决了学校安保人员结构不合理，应急反应能力弱的问题。

4. 新一中、特校建设 PPP 项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 5,600 万元，执行数为 2,539.55 万元，完成预算的 45.35%。项目绩效目标完成情况：按照 PPP 合同约定支付部分一中、特校建设工程款，建设高标准高中和特殊教育学校各一所，全面提高了我县高中教育和特殊教育办学条件。

5. 教师招聘经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 50 万元，执

行数为 46.47 万元，完成预算的 92.94%。项目绩效目标完成情况：通过项目的有序运行，保证了教师招聘工作公开、公平、公正开展，为教师队伍及时补充了新鲜血液，提高了社会满意度。

6. 沂蒙精神教育读本项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 18.21 万元，执行数为 18.21 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目用于为新升小学四年级和初中一年级学生统一订阅《沂蒙精神教育读本》，通过项目的有序运行，沂蒙精神得到进一步弘扬，提升了学生对家乡的自豪感。

7. 教学成果奖项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.99 分。全年预算数为 150 万元，执行数为 149.89 万元，完成预算的 99.93%。项目绩效目标完成情况：项目用于在 2022 年全县教师节大会上，对全县中小学获得教学成果奖的单位和个人进行了奖励，通过项目的有序运行，进一步激发了全县广大教干教师的工作积极性、主动性、创造性，提升了全县中小学教学工作水平。

8. 大班额化解建设支出（纳入预算管理的专项收入）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 82 分。全年预算数为 3,000 万元，执行数为 343.93 万元，完成预算的 11.46%。项目绩效目标完成情况：项目用于开发区实验学校、城关实验中学、沂南四小和团山实验小学建设工程，通过项目的有序运行，满足了城区义务教育阶段学生

入学需求，全面化解了大班额问题。

9. 高中免学杂费（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 4.8 万元，执行数为 3.84 万元，完成预算的 80%。项目绩效目标完成情况：项目用于在我县高中就读的建档立卡高中学生免除学杂费，通过项目的有序运行，确保了困难学生不因家庭困难失去就学机会，保障了学生平等入学权利。

10. 农村特级教师岗位补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 5.76 万元，执行数为 5.76 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目用于实施农村学校特级教师岗位计划，通过项目的有序运行，使农村教师专业能力得到发展，专业水平进一步提升。

11. 2021 校长职级制工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 80 分。全年预算数为 200 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：项目用于在全县中小学推行校长职级制改革，通过项目的有序运行，促进了中小学校长职业化、专业化发展。

12. 基层就业学费及国家助学贷款补偿（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 8.21 万元，执行数为 8.21 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目用于按照上级要求，对基层就业大学生学费和贫困大学生助学贷款进行

补偿，通过项目的有序运行，提高了大学生基层就业的积极性，提高了大学生的满意度。

13. 公办幼儿园保教费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。全年预算数为 2,123.4 万元，执行数为 1,318.63 万元，完成预算的 62.1%。项目绩效目标完成情况：通过项目的有序运行，保障了学校教育教学活动的正常开展，提升了幼儿园运转保障水平。

14. 2022 中小学班主任费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 80 分。全年预算数为 640.32 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：项目用于班主任津贴发放，通过项目的有序运转，进一步加强了中小学班级管理团队建设，吸引了大部分优秀教师从事班级管理。

15. 职业学校助学金（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 6.14 万元，执行数为 6.14 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：职业学校助学金用于资助在我县职业学校学校就读的贫困学生，通过项目的有序运行，确保了困难学生不因家庭困难失去就学机会，保障了学生的平等接受教育机会。

16. 高中助学金（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数

为 29.1 万元，执行数为 29.1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目用于资助在我县高中学校就读的 1455 名贫困学生，通过项目的有序运行，确保了 1455 名贫困学生不因家庭困难失去就学机会，保障了学生的平等接受教育机会。

17. 新一中、特校建设 PPP 项目（专项收入）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 2,300 万元，执行数为 2,300 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目用于按照 PPP 合同约定支付一中、特校建设工程款，通过项目的有序开展，建设了高标准高中和特殊教育学校各一所，全面提高了我县高中教育和特殊教育办学条件。

18. 学前政府助学金（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 50 分。全年预算数为 65.89 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：项目用于资助经县级及以上教育行政部门审批设立的普惠性幼儿园在园家庭经济困难儿童，因相关服务结算较晚，部分项目资金于次年支付，但部门采取了有效措施，保证了项目除资金外的程序有序开展，大大减轻了经济困难家庭幼儿入园压力。

19. 幼儿园公用经费（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 2,092.66 万元，执行数为 224.39 万元，完成预算的

10.72%。项目绩效目标完成情况：项目用于对公办幼儿园和普惠性民办幼儿园给予生均经费补助，虽然部分项目资金支付较晚，但部门采取了有效措施，保证了项目除资金外的程序有序开展，进一步提升了公办幼儿园运转保障水平，引导和扶持民办幼儿园为社会提供了较好的普惠性服务。

20. 2022 全县中小学体育比赛项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 80 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：项目用于开展中小学体育比赛活动，积极开展体育教学和课余训练。虽然项目资金支付较晚，但部门采取了有效措施，保证了项目除资金外的程序有序开展，提高了我县中小學生体育竞技水平和学校体育工作水平，推动了“阳光体育运动”深入开展。

21. 义务教育初中生均公用经费（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 394.76 万元，执行数为 185.23 万元，完成预算的 46.92%。项目绩效目标完成情况：项目用于对全县义务教育阶段初中学校按规定标准进行经费补助，通过项目的有序运行，保障了全县初中学校教育教学活动的开展，进一步推进了义务教育均衡发展。

22. 义务教育小学生均公用经费（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97 分。全年预算数为 509.86 万元，执行数为 307.93 万元，完

成预算的 60.4%。项目绩效目标完成情况：项目用于对全县义务教育阶段小学学校按规定标准进行经费补助，通过项目的有序运行，保障了全县小学学校教育教学活动的正常开展，进一步推进了义务教育均衡发展。

23. 高初中学业水平考试资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 110 万元，执行数为 109.36 万元，完成预算的 99.42%。项目绩效目标完成情况：项目用于高初中学业水平考试相关组织活动发生的费用支出，通过项目的有序运行，为全县考生营造了一个舒心、公平公正的考试环境，保障了高初中学业水平考试的正常开展。

24. 义务教育生活补助费（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 143.71 万元，执行数为 61.81 万元，完成预算的 43.01%。项目绩效目标完成情况：项目用于为家庭困难的寄宿中小學生提供生活补助，通过项目的有序运行，提高了困难学生的生活水平，保障其身心健康发展。

25. 大班额化解建设支出（政府性基金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 81 分。全年预算数为 2,500 万元，执行数为 3.29 万元，完成预算的 0.13%。项目绩效目标完成情况：项目用于开发区实验学校、城关实验中学、沂南四小和团山实验小学建设工程，通过项目的有序运行，缓解了城区义务教育阶段学生入学压力，

全面化解了大班额问题。

26. 2022 原民办代课教师补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.5 分。全年预算数为 679.18 万元，执行数为 663.74 万元，完成预算的 97.73%。项目绩效目标完成情况：项目用于向原民办代课教师发放教龄补助，标准为每教 1 年每月发放补助 20 元，通过项目的有序运行，保障了原民办代课教师基本待遇得以落实，提高了原民办代课教师的满意度。

27. 高考经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 99.16 万元，完成预算的 99.16%。项目绩效目标完成情况：项目用于高考相关组织活动发生的费用支出，通过项目的有序运行，为全县考生营造了一个舒心、公平公正的考试环境，保障了高考的正常开展。

28. 教师培训经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 82 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 0.11 万元，完成预算的 0.37%。项目绩效目标完成情况：项目用于全县中小学、幼儿园教师培训相关支出。虽然部分项目资金支付较晚，但部门采取了有效措施，保证了项目除资金外的程序有序开展，全面提升了教师教育教学水平。

29. 教体局业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.5 分。全年预算数为 15 万元，

执行数为 14.49 万元，完成预算的 96.6%。项目绩效目标完成情况：项目用于教体局会议费，教科研成果论坛暨骨干教师培训会专家报告会，参加教育部基础教育课程教材发展中心综合改革实验区培训费，财务人员培训等，促进工作人员业务能力的提升。用于山东省教育科学院课题开题论证会专家论证费，规划课题立项结题费，科研基地建设项目费用，参加省组织的教育科研培训，促进全县教育科研水平的提升。用于全县教育督导支出，提升全县中小学教育教学管理水平。通过项目的有序运行，保障了各种培训、会议等的有序开展，确保了培训人员的学习机会，促进了全县教育科研水平的提升。

30. 体育器材购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。全年预算数为 80 万元，执行数为 50 万元，完成预算的 62.5%。项目绩效目标完成情况：器材购置费项目预算资金与实际花费资金相比，利用率为 62.5%。2022 年该项目拨付资金与实际花费相比，利用率为 100%。严格按照勤俭节约的原则控制经费支出，结余资金做到比普通市场采购节约 10%以上；项目按照活动实施的进度保质保量完成，能够满足广大群众体育健身要求；生态效益方面，购买的器材符合环保标准；项目完成后，健身器材可持续使用 8 年。

31. 全民健身运动会经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89 分。全年预算数为 30

万元，执行数为 10.3 万元，完成预算的 34.33%。项目绩效目标完成情况：全民健身运动会经费项目预算资金与实际花费资金相比，利用率为 34.33%。2022 年拨付资金与实际花费相比，利用率为 100%。2022 年该项目按照活动实施应集中在 4 月至 10 月份之间，受疫情影响，活动推迟到疫情情况缓和之后开始举行；项目资金使用保证了各项活动的有序开展，群众满意度达到 90%以上；项目完成后，将对服务群众产生积极影响，为群众提供了健身活动机会，提高群众满意度。

32. 体育训练费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 13.76 万元，执行数为 13.44 万元，完成预算的 97.67%。项目绩效目标完成情况：体育训练费项目预算资金与实际花费资金相比，利用率为 97.67%。2022 年拨付资金与实际花费相比，利用率为 100%。严格按照勤俭节约的原则控制经费支出；项目按照活动实施的进度保质保量完成；项目资金使用保证了各项活动的有序开展，满足运动员的训练需求和比赛服装、住宿等需求，收益人员满意度达到 100%；项目完成后，对运动员训练产生积极影响，为运动员提供比赛锻炼机会，使其能够快速成长为优秀后备运动员。

33. 特殊教育学校人民助学金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 85 分。全年预算数为 31.55 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效

目标完成情况：一是项目预算执行情况，未完成年初预算；二是产出指标情况，时效、成本指标未完成。

34. 特效幼儿园人民助学金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93.27 分。全年预算数为 13.6 万元，执行数为 4.45 万元，完成预算的 32.72%。项目绩效目标完成情况：一是：为在校生提供生活服务，二是：提高特殊幼儿生活水平，三是：补助特殊儿童家庭。

35. 2022 年度高中生生均公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 342.9 万元，执行数为 342.9 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是，根据高中在校学籍人数精准确定人数。按照国家标准每人每年 1000 元申请拨款资金。按照高中生公用经费制度要求开展教学活动，严禁违规支出，确保资金使用落到实处，保障了行政后勤及教育教学工作顺利开展。

36. 信息工程学校生均经费（县级资金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 593.42 万元，执行数为 593.42 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：总体完成情况良好。

37. 体育训练费补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97 分。全年预算数为 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是，学校为国家和社会选拔、培养、输送具有良好思

想品德、文化素质和体育专项运动技能的高水平体育人才，提高了我县竞技体育水平。培养了 350 名优秀体育学生，参加国家组织得各项体育赛事，取得了优异成绩。

38. 信息工程学校聘任专业兼职教师工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 4.48 万元，完成预算的 14.93%。项目绩效目标完成情况：总体完成情况良好。

39. 2022 年度高中生均公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 728.6 万元，执行数为 728.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是根据高中在校学籍人数精准确定人数。按照国家标准每人每年 1000 元申请拨款资金。二是按照高中生公用经费制度要求开展教学活动，严禁违规支出，确保资金使用落到实处，保障行政后勤及教育教学工作顺利开展。三是教学满意度指标达 98%，取得了良好的社会效果。

40. 沂南县第二实验幼儿园魏开香伤残补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。全年预算数为 1.86 万元，执行数为 1.86 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全部完成。

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

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。沂南县

教育和体育局对义务教育薄弱环节改造与能力提升补助资金、支持学前教育发展资金、学生资助补助经费、城乡义务教育保障经费等 2022 年度上级对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，四个项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

1. 义务教育薄弱环节改造与能力提升补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 386 万元，执行数为 386 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过项目的有序开展，城镇义务教育学校学位供给充裕，农村义务教育学校基本办学条件有效改善，义务教育学校办学水平稳步提升。

2. 支持学前教育发展资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 583 万元，执行数为 583 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：支持建设 12 所幼儿园，基本满足了普惠性学前教育学位需求，普惠性幼儿园生均公用经费得到有力保障。

3. 学生资助补助经费项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 751.8 万元，执行数为 751.8 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：高中教育、中职教育阶段各项学生奖助政策得到有效落实，家庭经济困难学生的就学问题得到解决，教育结构进一步优化，促进了教育公平，提高了群众满意度。

4. 城乡义务教育补助经费项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 9,079 万元，执行数为 9,079 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：及时足额拨付城乡义务教育保障经费，学校正常运转得到有效保障，家庭经济困难学生生活需求得到基本满足，免费教科书政策落实有效，提高了社会满意度。

2022 年度上级对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价结果。1. 高中助学金（县级资金）项目，绩效评价综合得分为 100 分，等级为优。2. 教学成果奖项目，绩效评价得分为 99.9 分，等级为优。3. 沂南县校车项目，绩效评价得分为 94.9 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。县财政局对我部门沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目开展绩效评价，并随 2022 年度决算向县人大常委会报告。该项目绩效评价得分为 95.67 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、一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政委托业务支出(项)：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

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

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

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

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

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

二十二、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)：反映

各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十三、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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

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

二十六、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、文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十九、文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)运动项目管理(项)：反映各项目运动管理中心和运动学校等单位的日常

管理支出。

三十、文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)体育训练(项)：反映各级体育运动队训练补助及器材购置等方面的支出。

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。

三十二、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职业年金支出。

三十三、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

三十四、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，下同）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。

三十五、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。

三十六、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

三十七、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)土地开发支出(项)：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

三十八、城乡社区支出(类)国有土地收益基金安排的支出(款)土地开发支出(项)：反映从国有土地收益基金中安排用于收购储备土地需要支付的前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

三十九、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。

四十、其他支出(类)其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出(款)其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出(项)：其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

四十一、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。

四十二、其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于残疾人事业的彩票公益金支出(项)：反映用于残疾人事业的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：沂南县教育和体育局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	政府购买服务代课教师工资及保险	沂南县教育和体育局	100	优
2	沂南县校车项目	沂南县教育和体育局	94.9	优
3	学校安保经费	沂南县教育和体育局	99.5	优
4	新一中、特校建设 PPP 项目	沂南县教育和体育局	95	优
5	教师招聘经费	沂南县教育和体育局	99	优
6	沂蒙精神教育读本	沂南县教育和体育局	100	优
7	教学成果奖	沂南县教育和体育局	99.99	优
8	大班额化解建设支出（纳入预算管理的专项收入）	沂南县教育和体育局	82	良
9	高中免学杂费（县级资金）	沂南县教育和体育局	98	优
10	农村特级教师岗位补助	沂南县教育和体育局	100	优
11	2021 校长职级制工资	沂南县教育和体育局	80	良
12	基层就业学费及国家助学贷款补偿（县级资金）	沂南县教育和体育局	100	优
13	公办幼儿园保教费	沂南县教育和体育局	94	优

14	2022 中小学班主任费	沂南县教育和体育局	80	良
15	职业学校助学金（县级资金）	沂南县教育和体育局	100	优
16	高中助学金（县级资金）	沂南县教育和体育局	100	优
17	新一中、特校建设 PPP 项目（专项收入）	沂南县教育和体育局	100	优
18	学前政府助学金（县级资金）	沂南县教育和体育局	50	差
19	幼儿园公用经费（县级资金）	沂南县教育和体育局	92	优
20	2022 全县中小学体育比赛	沂南县教育和体育局	80	良
21	义务教育初中生均公用经费（县级资金）	沂南县教育和体育局	95	优
22	义务教育小学生均公用经费（县级资金）	沂南县教育和体育局	97	优
23	高初中学业水平考试资金	沂南县教育和体育局	99	优
24	义务教育生活补助费（县级资金）	沂南县教育和体育局	95	优
25	大班额化解建设支出（政府性基金）	沂南县教育和体育局	81	良
26	2022 原民办代课教师补助	沂南县教育和体育局	99.5	优
27	高考经费	沂南县教育和体育局	99	优
28	教师培训经费	沂南县教育和体育局	82	良
29	教体局业务费	沂南县教育和体育局	99.5	优

30	体育器材购置	沂南县体育发展服务中心	94	优
31	全民健身运动会经费	沂南县体育发展服务中心	89	良
32	体育训练费	沂南县体育发展服务中心	98	优
33	特殊教育学校人民助学金	沂南县特殊教育学校	85	良
34	特校幼儿园人民助学金	沂南县特殊教育实验幼儿园	93.27	良
35	二中高中生公用经费	沂南县第二中学	98	优
36	信息学校生均公用经费	临沂市信息工程学校	100	优
37	二中体育训练生补助费	山东省沂南县第二中学	97	优
38	信息学校聘任专业兼职教师工资	临沂市信息工程学校	94	优
39	一中生均公用经费	山东省沂南第一中学	95	优
40	二幼魏开香伤残补助	沂南县第二实验幼儿园	94	优

预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明	通过开展项目，为学生提供了校车服务，解决了学生上下学困难和交通安全问题，促进了教育的可持续发展，提高了学生家长的满意度。资金后续已支付。
------------------------------	--

预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明	通过开展项目，提高了办学条件，促进了教育事业的可持续发展，提高了学生、教师及家长的满意度。资金后续已支付。
------------------------------	---

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		教师招聘经费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	50	50	46.47	10	92.94%	9
		其中：当年财政拨款				-		-
		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			
		项目用于 2022 年度教师招聘发生的相关费用支出，保证教师招聘工作公开、公平、公正，为教师队伍及时补充新鲜血液，让社会满意。			完成预期指标。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	招聘教师人数	=600 人	=600 人	15	15	
		质量指标	公用经费合规使用率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	各环节花费资金	=50 万元	=50 万元	10	10	
		社会效益指标	促进教师招聘工作顺利开展	=明显促进	=明显促进	15	15	
		可持续影响指标	长效机制建设情况	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	应聘考生的满意度	≥96%	=98%	10	10	
总分			99					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		沂蒙精神教育读本			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况		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	18.21	18.21	18.21	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	18.21	18.21	18.21	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		项目用于为新升小学四年级和初中一年级学生统一订阅《沂蒙精神教育读本》，以弘扬沂蒙精神，提升学生对家乡的自豪感。			完成预期指标。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	发放学生人数	=12663 人	=12663 人	15	15	
		质量指标	读本完好率	≥98%	≥98%	15	15	
		时效指标	读本发放及时性	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	成本控制率	=100%	=100%	10	10	
		社会效益指标	沂蒙精神认知率	=100%	=100%	15	15	
		可持续影响指标	沂蒙精神进课堂机制	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分			100					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		教学成果奖			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	100	150	149.89	10	99.93%	9.9
		其中：当年财政拨款	100	150	149.89	—	99.93%	9.9
		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			
		用于在 2022 年全县教师节大会上，对全县中小学获得教学成果奖的单位和个人进行奖励，进一步激发全县广大教干教师的工作积极性、主动性、创造性，持续提升全县中小学教学工作水平。			完成预期指标。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	团队成果奖	=40 项	=40 项	5	5	
		数量指标	个人成果奖	=500 项	=500 项	10	10	
		质量指标	全县教师参评率	≥10%	≥10%	5	5	
		质量指标	参评人员获奖率	≤80%	≤80%	5	5	
		质量指标	获奖人员受奖率	=100%	=100%	5	5	
		时效指标	奖金拨付及时性	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	团队成果奖	=30 万元	=30 万元	5	5	
		成本指标	个人成果奖	=70 万元	=70 万元	5	5	

		社会效益 指标	促进教育可持续性发展	=个人引领有成效	=个人引领有成效	10	10	
		社会效益 指标	提高学校教育教学质量	=集体示范有成效	=集体示范有成效	10	10	
		可持续影响指标	提高教师教学积极性	=显著提高	=显著提高	10	10	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	全县教师满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分			99.99					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		大班额化解建设支出（纳入预算管理的专项收入）			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	3000	3000	343.93	10	11.46%	2
		其中：当年财政拨款	3000	3000	343.93	-	11.46%	-
		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			
		项目用于开发区实验学校、城关实验中学、沂南四小和团山实验小学建设工程，以满足城区义务教育阶段学生入学需求，全面化解大班额。			部分完成预期指标并具有一定效果。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	建筑面积	=38100 平方米	=6300 平方米	15	5	
		质量指标	工程合格率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	工程完工及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	成本控制率	=100%	=100%	10	10	
		社会效益指标	提高教学质量	=显著提高	=明显提高	15	15	
		可持续影响指标	建立健全长效管理机制	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生、家长满意度	≥95%	=100%	10	10	

总分	82
预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明	通过项目开展，提高了教学质量，解决了，提高了学生、教师及家长的满意度。资金后续已支付。

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		高中免学杂费（县级资金）			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	4.8	4.8	3.84	10	80%	8
		其中：当年财政拨款	4.8	4.8	3.84	—	80%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		用于在我县高中就读的建档立卡高中学生免除学杂费，确保不因家庭困难失去上学机会，保障学生平等入学权利。			部分完成预期指标并具有一定效果。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	资助学生人数	=300 人	=300 人	15	15	
		质量指标	资助学生比例	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	补助发放及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	人均资助标准	=1600 元	=1600 元	10	10	
		社会效益指标	政策知晓率	≥95%	≥95%	15	15	
		可持续影响指标	学生资助制度建设	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分			98					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		农村特级教师岗位补助			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	5.76	5.76	5.76	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	5.76	5.76	5.76	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		项目用于实施农村学校特级教师岗位计划，引领农村教师专业能力发展。			完成预期指标。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	保障特岗教师人数	=16 人	=16 人	15	15	
		质量指标	测定经费准确度	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	补助发放及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	月补助标准	=300 元/人/月	=300 元/人/月	10	10	
		社会效益指标	促进教师专业发展	=教学引领作用显著	=教学引领作用显著	15	15	
		可持续影响指标	长效机制建设情况	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥96%	=100%	10	10	
总分			100					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		2021 校长职级制工资			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	200	200	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	200	200	0	—	0	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		项目用于在全县中小学推行校长职级制改革，促进中小学校长职业化、专业化发展。			未完成预期指标且效果较差。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	工作完成率	=100%	=100%	15	15	
		质量指标	经费保障率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	经费拨付及时率	=100%	=0	10	0	经费支付未到位，项目资金于次年支付
		成本指标	年度职级制工资总额	=200 万元	=200 万元	10	10	
		社会效益指标	校长队伍专业发展	=促进专业发展	=促进专业发展	15	15	
		可持续影响指标	教育持续发展	=带动教育发展	=带动教育发展	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指	社会满意度	≥95%	=100%	10	10	

		标						
总分			80					
预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明			通过项目开展，促进了校长队伍专业化发展和教育的可持续发展，提高了社会满意度。资金后续已支付。					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		基层就业学费及国家助学贷款补偿（县级资金）			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	8.21	8.21	8.21	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	8.21	8.21	8.21	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		项目用于按照上级要求，对基层就业大学生学费和贫困大学生助学贷款进行补偿，提高大学生基层就业的积极性。			完成预期指标。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	资助学生人数	=27 人	=27 人	15	15	
		质量指标	资助学生比例	=100%	=100%	15	15	
		质量指标	补助发放及时率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	成本控制率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	政策知晓率	≥95%	=100%	15	15	
		社会效益指标	学生资助制度建设	=建立健全	=建立健全	15	15	
		可持续影响指标	学生、家长满意度	≥95%	=100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	资助学生人数	=27 人	=27 人	15	15	
总分		100						

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		公办幼儿园保教费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	2123.4	2123.4	1318.63	10	62.1%	7
		其中：当年财政拨款	2123.4	2123.4	1318.63	—	62.1%	—
		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			
		项目用公办幼儿园收取的保教费保障学校教育教学活动的正常开展，提升幼儿园运转保障水平。			部分完成预期指标并具有一定效果。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	保教费收缴完成率	=100%	=100%	15	15	
		质量指标	保教费核定准确率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	公用经费拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	足额拨付保教费	=2123.4万元	=1318.63万元	10	7	
		社会效益指标	幼儿园工作任务完成率	=100%	=100%	15	15	
		可持续影响指标	保教费长效机制建设	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生、家长满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分			94					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		2022 中小学班主任费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	640.32	640.32	0	10	0%	0
		其中：当年财政拨款	640.32	640.32	0	—	0%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		项目用于班主任津贴发放，进一步加强中小学班级管理团队建设，吸引优秀教师从事班级管理。			未完成预期指标且效果较差。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	工作完成率	=100%	=100%	15	15	
		质量指标	经费核定准确率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	经费拨付及时率	=100%	=0%	10	0	经费支付未到位，项目资金于次年支付
		成本指标	补助标准	=400 元/人/月	=400 元/人/月	10	10	
		社会效益指标	提高班主任积极性	=明显提高	=明显提高	15	15	
		可持续影响指标	班主任经费保障制度建设	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指	班主任满意度	≥95%	=100%	10	10	

		标						
总分			80					
预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明			通过项目开展，进一步加强了中小学班级管理团队建设，吸引了大批优秀教师从事班级管理，促进了教育的可持续发展，提高了班主任的满意度。 资金后续已支付。					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		学前政府助学金（县级资金）			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	65.89	65.89	0	10	0%	0
		其中：当年财政拨款	65.89	65.89	0	—	0%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		用于资助经县级及以上教育行政部门审批设立的普惠性幼儿园在园家庭经济困难儿童，减轻经济困难家庭幼儿入园压力。			未完成预期指标且效果较差。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	资助学生人数	=3230 人	0	15	0	经费支付未到位
		质量指标	资助学生比例	≥10%	0	15	0	经费支付未到位
		时效指标	助学金发放及时率	=100%	0	10	0	经费支付未到位
		成本指标	人均资助标准	≥1200 元	≥1200 元	10	10	
		社会效益指标	政策知晓率	≥95%	=100%	15	15	
		可持续影响指标	学生资助制度建设	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分			50					

自评总分在 80 以下的情况 说明	因相关服务结算较晚，部分项目资金于次年支付，但部门采取了有效措施，保证了项目除资金外的程序有序开展。
----------------------	--

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		幼儿园公用经费（县级资金）			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	2092.66	2092.66	224.39	10	10.72%	2
		其中：当年财政拨款	2092.66	2092.66	224.39	—	10.72%	—
		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			
		项目用于按照 PPP 合同约定支付一中、特校建设工程款，建设高标准高中和特殊教育学校各一所，全面提高我县高中教育和特殊教育办学条件。			完成预期指标。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	经费补助人数	=32291 人	=32291 人	15	15	
		质量指标	公用经费核定准确率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	公用经费拨付及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	年生均补助标准	=710 元/生	=710 元/生	10	10	
		社会效益指标	幼儿园工作任务完成率	=100%	=100%	15	15	
		可持续影响指标	保障幼儿园运转	=明显促进	=明显促进	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园公用经费保障机制建设	=建立健全	=建立健全	10	10	
总分			92					

预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明	通过开展，有序保障了幼儿园的运转，促进了学前教育的健康发展。 资金后续已支付。
------------------------------	--

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		2022 全县中小学体育比赛			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	20	20	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	20	20	0	—	0	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		项目用于开展中小学体育比赛活动，积极开展体育教学和课余训练，提高我县中小学生体育竞技水平和学校体育工作水平，推动“阳光体育运动”深入开展。			未完成预期指标且效果较差。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	参与活动最低师生人数	≥9000 人	≥9000 人	15	15	
		质量指标	市运会奖牌数	≥100 块	≥100 块	15	15	
		时效指标	学校参赛率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	经费拨付及时率	=100%	=0%	10	0	经费支付未到位，项目资金于次年支付
		社会效益指标	成本控制率	=100%	=100%	15	15	
		可持续影响指标	中小学体育竞赛得到推广	=普遍推广	=普遍推广	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指	学生满意度	≥95%	=100%	10	10	

		标						
总分			80					
预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明			通过项目开展，提高了我县中小学生体育竞技水平和学校体育工作水平，推动了“阳光体育运动”深入开展，提高了学生的满意度。资金后续已支付。					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		义务教育初中生均公用经费（县级资金）			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	394.76	394.76	185.23	10	46.92%	5
		其中：当年财政拨款	394.76	394.76	185.23	—	46.92%	—
		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			
		对全县义务教育阶段初中学校按规定标准进行经费补助，用于保障全县初中学校教育教学活动的开展，推进义务教育均衡发展。			部分完成预期指标并具有一定效果。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	经费补助人数	=38247 人	=38247 人	15	15	
		质量指标	公用经费核定准确率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	公用经费拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	补助标准	=910 元/生/年	=910 元/生/年	10	10	
		社会效益指标	学校工作任务完成率	=100%	=100%	15	15	
		可持续影响指标	义务教育公用经费保障机制	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生、家长满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分			95					

预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明	通过开展，保障了全县初中学校教育教学活动的有序开展，推进了义务教育均衡发展，提高了教师、学生、家长的满意度。资金后续已支付。
------------------------------	--

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		高初中学业水平考试资金			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	110	110	109.36	10	99.42%	9.5
		其中：当年财政拨款	110	110	109.36	—	99.42%	—
		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			
		项目用于高初中学业水平考试相关组织活动发生的费用支出，为全县考生营造一个舒心、公平公正的考试环境。			完成预期指标。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	考生事故发生次数	<1 次	0 次	15	15	
		质量指标	标准化考场比例	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	经费拨付及时率	≥95%	=100%	10	10	
		成本指标	考试组织费用	=110 万元	=109.36 万元	10	9.5	
		社会效益指标	保障高考公平公正	=明显保障	=明显保障	15	15	
		可持续影响指标	长效机制建设情况	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	考生满意度	≥96%	=100%	10	10	
总分			99					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		义务教育生活补助费（县级资金）			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	143.71	143.71	61.81	10	43.01%	5
		其中：当年财政拨款	143.71	143.71	61.81	—	43.01%	—
		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			
		义务教育生活补助用于为家庭困难的寄宿中小学生提供生活补助，提高生活水平，保障身心健康发展。			部分完成预期指标并具有一定效果。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	资助学生人数	=14890 人	=14890 人	10	10	
		质量指标	寄宿生享受补助人数占在寄宿学生数的比例	≥30%	≥30%	10	10	
		质量指标	非寄宿生享受补助人数占在校学生数的比例	≥8%	≥8%	10	10	
		时效指标	补助费及时发放率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	成本控制率	=100%	=100%	10	10	
		社会效益指标	政策知晓率	≥95%	≥95%	15	15	
		可持续影响指标	学生资助制度建设	=建立健全	=建立健全	15	15	

	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	学生、家长满意 度	≥95%	=100%	10	10	
总分			95					
预算执行率低于 60%，但自 评等级为“良”以上的情况说 明			通过项目开展，为家庭困难的寄宿中小学生提供了生活补助，提高了生活 水平，保障了学生的身心健康发展。资金后续已支付。					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		大班额化解建设支出（政府性基金）			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	2500	2500	3.29	10	0.15%	1
		其中：当年财政拨款	2500	2500	3.29	—	0.15%	—
		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			
		项目用于开发区实验学校、城关实验中学、沂南四小和团山实验小学建设工程，以满足城区义务教育阶段学生入学需求，全面化解大班额。			部分完成预期指标并具有一定效果。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	建筑面积	=38100 平方米	=6300 平方米	15	5	资金支付未全额到位，工程延期完成
		质量指标	工程合格率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	工程完工及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	成本控制率	=100%	=100%	10	10	
		社会效益指标	提高教学质量	=明显提高	=明显提高	15	15	
		可持续影响指标	长效机制建设情况	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生、家长满意度	≥95%	=100%	10	10	

总分	81
预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明	通过项目开展，满足了城区义务教育阶段学生入学需求，全面化解了大班额问题，提高了师生及家长的满意度。资金后续已支付。

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		高考经费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	100	100	99.16	10	99.16%	9.5
		其中：当年财政拨款	100	100	99.16	—	99.16%	—
		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			
		项目用于高考相关组织活动发生的费用支出，为全县考生营造一个舒心、公平公正的考试环境。			完成预期指标。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	考生事故发生次数	<1 次	=0 次	10	10	
		数量指标	监考事故发生次数	<1 次	=0 次	10	10	
		质量指标	标准化考场比例	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时性	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	考试组织费用	=100 万元	=99.16 万元	10	9.5	
		社会效益指标	保障高考公平公正	=明显保障	=明显保障	15	15	
		可持续影响指标	促进教育事业的发展	=明显促进	=明显促进	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指	考生满意度	≥96%	=100%	10	10	

		标						
总分			99					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		教师培训经费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	30	30	0.11	10	0.37%	1
		其中：当年财政拨款	30	30	0.11	—	0.37%	—
		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			
		项目用于全县中小学、幼儿园教师培训相关支出，全面提升教师教育教学水平。			未完成预期指标且效果较差。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	参训教师人数	≥6000 人	≥6000 人	15	15	
		质量指标	培训合格率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	经费拨付及时性	=100%	=0.37%	10	1	经费支付未全额到位，部分项目资金于次年支付
		成本指标	成本控制率	=100%	=100%	10	10	
		社会效益指标	提高教师教育教学水平	≥85%	≥85%	15	15	
		可持续影响指标	培训长效机制建设	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指	受训教师满意度	≥95%	=100%	10	10	

		标						
总分			82					
预算执行率低于 60%，但自评等级为“良”以上的情况说明			通过项目开展，全面提升了教师教育教学水平，提高了受训教师的满意度。 资金后续已支付。					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		教体局业务费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	15	15	14.49	10	96.6%	9.5
		其中：当年财政拨款	15	15	14.49	—	96.6%	—
		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			
		用于教体局会议费，教科研成果论坛暨骨干教师培训会专家报告会，参加教育部基础教育课程教材发展中心综合改革实验区培训费，财务人员培训等，促进工作人员业务能力的提升。用于山东省教育科学院课题开题论证会专家论证费，规划课题立项结题费，科研基地建设项目费用，参加省组织的教育科研培训，促进全县教育科研水平的提升。用于全县教育督导支出，提升全县中小学教育教学管理水平。			完成预期指标。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	活动开展次数	=10 次	=10 次	15	15	
		质量指标	经费合规使用率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	课题立项审核及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	成本控制率	=100%	=100%	10	10	
		社会效益指标	促进教育科研水平的提升	=明显促进	=明显促进	15	15	

		可持续影响指标	教育督导制度建设	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受训教师满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分			99.5					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		体育器材购置			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	80	80	50	10	62.5%	7
		其中：当年财政拨款	80	80	50	—		—
		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			
		购置用于农村文体广场健身器材			购置用于农村文体广场健身器材			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	采购健身器材数	80 套	50 套	10	7	受疫情和资金拨付不及时等影响，实际购买数量减少
		质量指标	采购质量合格率	100%	100%	10	10	
			政府采购	政府采购	10	10		
		时效指标	采购完成及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	设备购置成本	≤80 万元	≤80 万元	10	10	
	效益	经济效益指标	结余资金	比普通市场采购节	比普通市场采购节	10	10	

	指 标			约 10%以 上	约 10%以 上			
		社会效益 指标	满足广大群 众体育健身 要求	90%以上	90%以上	10	10	
		可持续影 响指标	环保合格率	99%	99%	5	5	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	持续使用 时间	8 年	8 年	5	5	
总分			94					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		全民健身运动会经费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	50	30	10.3	10	34.33%	4
		其中：当年财政拨款	50	30	10.3	—		—
		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			
		2022 年沂南县全民健身运动会共举办篮球、门球、健步走、太极拳剑、乒乓球等 16 个项目，临沂市全民健身运动会共参加篮球、门球、健步走、太极拳剑、乒乓球等 16 个项目。			2022 年沂南县全民健身运动会共举办篮球、门球、健步走、太极拳剑、乒乓球等 16 个项目，临沂市全民健身运动会共参加篮球、门球、健步走、太极拳剑、乒乓球等 16 个项目。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	县全民健身运动会比赛项目	16 项	16 项	10	10	
			参加市全民健身运动会比赛项目	16 项	16 项	10	10	
			参加市全民健身运动会比赛项目名次	前八名	第六名	10	10	
		质量指标						
		时效指标	按计划按时召开各项比赛	100%	90%	20	15	受新冠疫情影响，避免

								人员聚集，各项活动开展缓慢
		成本指标						
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	促进我县群众体育发展，知名度提高	90%以上	90%	30	30	
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	90%以上	90%	5	5	
			运动员满意度	90%以上	90%	5	5	
总分			89					
原因说明			虽然财政资金紧张，但我单位领导高度重视项目进展情况，采取了积极措施，已审核的资金做到立审立付，保证了项目进度努力完成。					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		体育训练费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	8	13.76	13.44	10	97.67%	9
		其中：当年财政拨款	8	8	8	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金		5.76	0.32	—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		用于体育训练购置 4 万元，运动员伙食补助 2 万元，运动员参赛服装 2 万元。			用于体育训练购置 4 万元，运动员伙食补助 2 万元，运动员参赛服装 2 万元。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	体育训练器材购置	购置训练用器材 4 万元	购置训练用器材少于 4 万元	20	19	剩余资金不适合大批量购入训练器材
		质量指标	购置体育训练器材合格率	≥90%	≥90%	10	10	
		时效指标						
		成本指标	器材购置成本	≤4 万元	≤4 万元	10	10	
	运动员伙食补助		每人每天 40 元	每人每天 40 元	10	10		
	效益	经济效益指标						

	指 标	社会效益 指标	满足运动员 训练需求	100%	100%	15	15	
			满足运动员 比赛服装需求	100%	100%	15	15	
		可持续影 响指标						
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	受益人员满 意度	100%	100%	10	10	
总分			98					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		特殊教育学校人民助学金			主管部门	沂南县教育体育局		
项目预算执行情况			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	31.55	31.55	0	3	0	0
		其中：当年财政拨款	31.55	31.55	0	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		提升我校学生生活水平，减轻家庭负担。			学生生活水平得到提升，家庭负担减轻。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	使用学生数	321 人	321 人	6	6	
			补助特殊儿童家庭数	318 个	318 个	6	6	
		质量指标	学生日常生活和学习用品合格率	100%	100%	10	10	
			学生日常食品安全率	100%	100%	10	10	
		时效指标	为在校生提供生活服务及时率	100%	80%	10	8	
			为在校生餐饭食品发放及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	人民助学金标准	360 元/生/年	0 元/生/年	5	0	
			政府性基金标准	704 元/生/年	0 元/生/年	5	0	
	效益指标	社会效益指标	特殊学生积极适应融入社会能力明显提高的比例	≥90%	≥90%	10	10	
		可持续影响指标	是否建立对个人和家庭补助的长效机制	是	是	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及学生家庭满意度	>90%	>90%	10	10	
学校教职工满意度情况			≥95%	≥95%	10	10		
总分			85					
原因说明			受疫情影响，经济下行，支出减少。					

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		二高中生均公用经费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	342.9	342.9	342.9	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	342.9	342.9	342.9	—		—
		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			
		根据高中在校学籍人数精准确定人数。按照国家标准每人每年 1000 元申请拨款资金。按照高中生均经费制度要求开展教学活动，严禁违规支出，确保资金使用落到实处，保障行政后勤及教育教学工作顺利开展。			根据高中在校学籍人数精准确定人数。按照国家标准每人每年 1000 元申请拨款资金。按照高中生均经费制度要求开展教学活动，严禁违规支出，确保资金使用落到实处，保障行政后勤及教育教学工作顺利开展。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学生人数	3429	3429	10	10	
			教师人数	291	291	10	10	
		质量指标	毕业生合格率	≥95%	≥95%	10	10	
		时效指标	经费运用及时率	100%	100%	10	10	

标		成本指标	生均经费	1000 元/ 生/年	1000 元/生 /年	10	10	
	效益 指 标	经济效益 指标	激发师生创 新争先动力	显著提升	显著提升	10	10	
		社会效益 指标	毕业生进线 率	76%	80%	10	10	
		可持续影 响指标	高中入学率	60%	59.5%	10	8	扩大招生
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	师生满意度	≥95%	98%	10	10	
总分			98					

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		信息工程学校生均经费（县级资金）			主管部门	教体局		
项目预算执行情况		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	593.42	593.42	593.42	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	593.42	593.42	593.42	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		用于保障学校日常开支，培养学生 4251 名，满足学校日常运转资金需求			用于保障学校日常开支，培养学生 4251 名，满足学校日常运转资金需求			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	培养学生数	4251 名	4251 名	15	15	
		质量指标	经费合规使用率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	公用经费拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	生均公用经费（县级资金）控制率	=100%	=100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	为社会培养合格人才率	≥95%	≥95%	15	15	
		可持续影响指标	建立健全学校管理制度	建立健全	建立健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意率	≥95%	≥95%	10	10	
总分		100						

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		体育训练费补助			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	10	10	10	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	10	10	10	-		-
		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			
		为国家和社会选拔、培养、输送具有良好思想品德、文化素质和体育专项运动技能的高水平体育人才，以提高我县竞技体育水平。培养 350 名优秀体育学生，参加国家组织得各项体育赛事，取得优异成绩。			为国家和社会选拔、培养、输送具有良好思想品德、文化素质和体育专项运动技能的高水平体育人才，以提高我县竞技体育水平。培养 350 名优秀体育学生，参加国家组织得各项体育赛事，取得优异成绩。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学生人数	350	350	10	10	
			体育项目数量	6	6	10	10	
		质量指标	毕业生合格率	≥95%	95%	10	10	
		时效指标	经费运用及时率	100%	100%	10	10	

标		成本指标	体育训练费	10 万元	10 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	激发师生创新争先动力	显著提升	显著提升	10	10	
		社会效益指标	高考进线率	76%	82%	10	10	
		可持续影响指标	招生入学率	60%	59%	10	7	扩大招生
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	96%	10	10	
总分			97					

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位: 万元

项目名称		信息工程学校聘任专业兼职教师工资			主管部门		教体局		
项目预算执行情况		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	30	30	4.4832	10	14.93%	1	
		其中:当年财政拨款	30	30	4.4832	-	14.93%	-	
		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				
		用于保障学校日常开支,培养学生4251名,满足学校日常运转资金需求			用于保障学校日常开支,培养学生4251名,满足学校日常运转资金需求				
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	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	聘任人员数	15人	15人	20	20		
		质量指标	经费合规使用率	≥100%	≥100%	20	20		
		时效指标	生活补助及时足额发放率	≥100%	≥14.93%	10	1	疫情影响,财政资金紧张,23年及时补发	
		成本指标	工资及社保控制率	≥100%	≥100%	10	10		
	效益指标	社会效益指标	优秀教师影响率	≥99%	≥99%	10	10		
		可持续影响指标	专业建设提高率	≥95%	≥70%	10	6	疫情影响,财政资金紧张,23年及时补发	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥100%	≥100%	10	10		
总分		78							
原因说明:信息工程学校聘任专业兼职教师工资项目用于发放兼职教师工资,弥补师资不足的问题,有助于提高专业建设水平,由于疫情影响未能及时发放,2023年将及时进行补发。									

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		高中生均公用经费			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	728.6	728.6	728.6	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	728.6	728.6	728.6	—		—
		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			
		根据高中在校学籍人数精确定人数。按照国家标准每人每年 1000 元申请拨款资金。按照高中生公用经费制度要求开展教学活动，严禁违规支出，确保资金使用落到实处，保障行政后勤及教育教学工作顺利开展。			根据高中在校学籍人数精确定人数。按照国家标准每人每年 1000 元申请拨款资金。按照高中生公用经费制度要求开展教学活动，严禁违规支出，确保资金使用落到实处，保障行政后勤及教育教学工作顺利开展。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学生人数	7286	7286	10	10	
			教师人数	699	699	10	10	
		质量指标	毕业生合格率	≥95%	≥95%	10	10	
		时效指标	经费运用及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	生均经费	1000 元/生/年	1000 元/生/年	10	10	

	效益指标	经济效益指标	激发师生创新争先动力	显著提升	显著提升	10	10	
		社会效益指标	毕业生进线率	76%	79.8%	10	10	
		可持续影响指标	高中入学率	60%	60%	10	7	扩大招生
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	98%	98%	10	8	提升服务
总分			95					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		沂南县第二实验幼儿园魏开香伤残补助项目			主管部门	沂南县教育和体育局		
项目预算执行情况			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	1.86	1.86	1.86	10	1	10
		其中：当年财政拨款	1.86	1.86	1.86	—	1	—
		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			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	数量指标	补助人数	1 人	20	20	
		质量指标	质量指标	补助发放标准	及时	10	9	
		时效指标	时效指标	发放及时	发放及时	10	9	
		成本指标	成本指标	1.86	1.86	10	8	每年 8 月份提高补助标准，追加部分未及时拨付。
	效益	经济效益指标						

	指 标	社会效益 指标	生活质量提升	显著提升	显著提升	15	15	生活质量提 升
		可持续影 响指标	退休人员补助长 效机制建立	建立健全	建立健全	15	15	退休人员补 助长效机制 建立
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	受助人员及其家 属满意度	95%	94%	10	8	未及时足额 发放
总分			94					

中央转移支付绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付名称		义务教育薄弱环节改造与能力提升补助资金							
项目主管部门		沂南县教育和体育局							
资金投入情况 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A×100%)		得分	
	年度资金总额	386	386	386	10	100%		10	
	其中：中央补助	386	386	386	10	100%		10	
	地方资金								
	其他资金								
资金管理情况		情况说明			分值 (40)	得分	存在问题和改进措施		
	分配科学性	分配科学合理			5	5			
	下达及时性	按时下达资金指标计划			5	5			
	拨付合规性	按规定用途和要求拨付资金			5	5			
	使用规范性	资金使用较规范			5	5			
	执行准确性	预算执行较准确			5	5			
	预算绩效管理情况	绩效目标科学合理，可操作性强			5	5			
	支出责任履行情况	支出责任清晰明确			5	5			
	政策目标实现情况	政策目标得到较好实现			5	5			
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况				
	有序扩大城镇义务教育学校学位供给，持续改善提升农村义务教育学校基本办学条件，全面消除运动场地办学条件短板，稳步提升义务教育学校办学水平，提高义务教育教学水平和质量。				城镇义务教育学校学位供给充裕，农村义务教育学校基本办学条件有效改善，义务教育学校办学水平稳步提升。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标 (30分)	数量指标	新增校舍面积	≥2000平方米	2100平方米	6	6		
			新增运动场地面积	≥10000平方米	10500平方米	6	6		
		质量指标	建设类质量达标率	100%	100%	6	6		
			购置设施设备的质量达标率	100%	100%	6	6		
	时效指标	建设类项目完成率	100%	100%	6	6			
	效益指标 (5分)	社会效益指标	义务教育薄弱学校办学质量	显著提升	提升显著	15	15		
		生态效益指标							
	可持续影响指标								
	满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	项目覆盖学校师生满意度	≥95%	96%	5	5		
总分					100	100			
说明									

注：1. 该表由项目主管部门填写

2. 其他资金包括和中央财政资金、地方财政财政资金共同投入的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3. 资金管理情况需反映各级政府的资金管理情况，对违反预算管理规定行为的，原则上每发现1例扣0.5分，扣完为止。

4. 专项转移支付无需填写“支出责任履行情况”项，相关分值(5分)分摊到“分配科学性”、“下达及时性”、“”“拨付合规性”、“使用规范性”和“政策目标实现情况”等5项上。

5. 项目主管部门商财政预算管理科室可确定各项绩效指标分值权重，并根据全年实际完成情况填写得分，各项指标得分加总形成该转移支付绩效自评总分。原则上，一级指标分值设置为：资金投入情况10分、资金管理情况40分、产出指标30分、效益指标15分、满意度指标5分。如有特殊情况，除资金投入情况、资金管理情况外，其他指标分值权重可适当调整(总分应为100分)。巡视、审计和财会监督中发现问题应酌情扣分。

中央转移支付绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付名称		支持学前教育发展资金						
项目主管部门		沂南县教育和体育局						
资金投入情况 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A×100%)	得分	
	年度资金总额	583	583	583	10	100%	10	
	其中：中央补助	583	583	583	10	100%	10	
	地方资金							
	其他资金							
资金管理情况		情况说明			分值 (40)	得分	存在问题和改进措施	
	分配科学性	分配科学合理			5	5		
	下达及时性	按时下达资金指标计划			5	5		
	拨付合规性	按规定用途和要求拨付资金			5	5		
	使用规范性	资金使用较规范			5	5		
	执行准确性	预算执行较准确			5	5		
	预算绩效管理情况	绩效目标科学合理，可操作性强			5	5		
	支出责任履行情况	支出责任清晰明确			5	5		
政策目标实现情况	政策目标得到较好实现			5	5			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况				
	支持建设不少于10所幼儿园，扩大普惠性学前教育学位资源，提高保育教育质量，支持落实普惠性幼儿园生均公用经费政策。			支持建设12所幼儿园，基本满足普惠性学前教育学位需求，普惠性幼儿园生均公用经费得到有力保障。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标 (30分)	数量指标	新建改扩建普惠性幼儿园	≥10所	12所	5	5	
			普惠性幼儿园覆盖率	≥85%	83.85%	5	4	进一步推进普惠幼儿园建设
		质量指标	普惠性幼儿园办园条件	进一步改善	进一步改善	5	5	
			学前教育三年毛入园率	≥92%	93.88%	5	5	
			公办园在园幼儿占比	进一步提高	进一步提高	5	5	
	时效指标	计划任务完成率	100%	100%	5	5		
	效益指标 (15分)	社会效益指标	“入园难、入园贵”等问题	有效缓解	得到有效缓解	10	10	
			学前教育服务水平	100%	100%	5	5	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	幼儿家长满意度	≥95%	96%	2	2	
			幼儿园师生满意度	≥95%	96%	3	3	
	总分					100	99	
说明								

注：1. 该表由项目主管部门填写

2. 其他资金包括和中央财政资金、地方财政财政资金共同投入的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3. 资金管理情况需反映各级政府的资金管理情况，对违反预算管理规定行为的，原则上每发现1例扣0.5分，扣完为止。

4. 专项转移支付无需填写“支出责任履行情况”项，相关分值(5分)分摊到“分配科学性”、“下达及时性”、“拨付合规性”、“使用规范性”和“政策目标实现情况”等5项上。

5. 项目主管部门商财政预算科室可确定各项绩效指标分值权重，并根据全年实际完成情况填写得分，各项指标得分加总形成该转移支付绩效自评总分。原则上，一级指标分值设置为：资金投入情况10分、资金管理情况40分、产出指标30分、效益指标15分、满意度指标5分。如有特殊情况，除资金投入情况、资金管理情况外，其他指标分值权重可适当调整(总分应为100分)。巡视、审计和财会监督中发现问题的应酌情扣分。

中央转移支付绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付名称		学生资助补助经费							
项目主管部门		沂南县教育和体育局							
资金投入情况 (万元)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A×100%)	得分	
		年度资金总额	751.8	751.8	751.8	10	100%	10	
		其中：中央补助	751.8	751.8	751.8	10	100%	10	
		地方资金							
		其他资金							
资金管理情况		情况说明			分值 (40)	得分	存在问题和改进措施		
		分配科学性	分配科学合理			5	5		
		下达及时性	按时下达资金指标计划			5	5		
		拨付合规性	按规定用途和要求拨付资金			5	5		
		使用规范性	资金使用较规范			5	5		
		执行准确性	预算执行较准确			5	5		
		预算绩效管理情况	绩效目标科学合理，可操作性强			5	5		
		支出责任履行情况	支出责任清晰明确			5	5		
政策目标实现情况		政策目标得到较好实现			5	5			
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况				
	落实年内高中教育、中职教育阶段各项学生资助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。				高中教育、中职教育阶段各项学生资助政策得到有效落实，家庭经济困难学生的就学问题得到解决，教育结构进一步优化，促进教育公平，群众满意度高。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标 (30分)	数量指标	中职国家奖学金奖励人数	按下达名额	按下达名额	8	8		
			中职国家助学金资助面	一、二年级涉农专业学生和非涉农专业家庭经济困难学生	一、二年级涉农专业学生和非涉农专业家庭经济困难学生	8	8		
			普通高中国家助学金资助面	应助尽助	应助尽助	7	7		
		质量指标							
	时效指标	奖助学金按规定及时发放率	100%	100%	7	7			
	效益指标 (15分)	社会效益指标	保障家庭经济困难学生顺利就学	进一步提高	进一步提高	10	10		
			家庭经济困难学生资助覆盖率	全覆盖	全覆盖	5	5		
		生态效益指标							
	可持续影响指标								
满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	被资助学生满意度	≥95%	96%	5	5			
总分					100	100			
说明									

注：1. 该表由项目主管部门填写
2. 其他资金包括和中央财政资金、地方财政财政资金共同投入的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。
3. 资金管理情况需反映各级政府的资金管理情况，对违反预算管理规定行为的，原则上每发现1例扣0.5分，扣完为止。
4. 专项转移支付无需填写“支出责任履行情况”项，相关分值(5分)分摊到“分配科学性”、“下达及时性”、“”“拨付合规性”、“使用规范性”和“政策目标实现情况”等5项上。
5. 项目主管部门商财政预算管理科室可确定各项绩效指标分值权重，并根据全年实际完成情况填写得分，各项指标得分加总形成该转移支付绩效自评总分。原则上，一级指标分值设置为：资金投入情况10分、资金管理情况40分、产出指标30分、效益指标15分、满意度指标5分。如有特殊情况，除资金投入情况、资金管理情况外，其他指标分值权重可适当调整(总分应为100分)。巡视、审计和财会监督中发现问题的应酌情扣分。

中央转移支付绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付名称		城乡义务教育补助经费						
项目主管部门		沂南县教育和体育局						
资金投入情况 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A×100%)	得分	
	年度资金总额	9079	9079	9079	10	100%	10	
	其中：中央补助	9079	9079	9079	10	100%	10	
	地方资金							
	其他资金							
资金管理情况		情况说明			分值 (40)	得分	存在问题和改进措施	
	分配科学性	分配科学合理			5	5		
	下达及时性	按时下达资金指标计划			5	5		
	拨付合规性	按规定用途和要求拨付资金			5	5		
	使用规范性	资金使用较规范			5	5		
	执行准确性	预算执行较准确			5	5		
	预算绩效管理情况	绩效目标科学合理，可操作性强			5	5		
	支出责任履行情况	支出责任清晰明确			5	5		
	政策目标实现情况	政策目标得到较好实现			5	5		
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况			
	支持落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，保障义务教育学校正常运转，确保家庭经济困难学生生活费补助政策和免费教科书政策落实。				及时足额拨付城乡义务教育保障经费，学校正常运转得到有效保障，家庭经济困难学生生活需求得到基本满足，免费教科书政策落实有效，社会满意度较高。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标 (30分)	数量指标	生均公用经费	初中不低于910元，小学不低于710元	初中不低于910元，小学不低于710元	5	5	
			家庭经济困难寄宿生补助标准	小学每生每年1000元、初中每生每年1250元	小学每生每年1000元、初中每生每年1250元	5	5	
			享受免费教科书政策学生比例	100%	100%	5	5	
			家庭经济困难学生享受生活补助政策比例	100%	100%	5	5	
			教科书质量合格率	≥97%	98.96%	5	5	
		质量指标	农村学校校舍日常维修改造质量达标率	100%	100%	5	5	
	效益指标 (15分)	社会效益指标	城乡义务教育均衡发展推进情况	稳步提高		15	15	
		生态效益指标						
	可持续发展指标							
	满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	政策覆盖学校和老师满意度	≥95%		2	2	
			政策覆盖学生和家長满意度	≥95%		3	3	
	总分					100	100	
说明								

注：1. 该表由项目主管部门填写
2. 其他资金包括和中央财政资金、地方财政资金共同投入的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。
3. 资金管理情况需反映各级政府的资金管理情况，对违反预算管理规定行为的，原则上每发现1例扣0.5分，扣完为止。
4. 专项转移支付无需填写“支出责任履行情况”项，相关分值(5分)分摊到“分配科学性”、“下达及时性”、“拨付合规性”、“使用规范性”和“政策目标实现情况”等5项上。
5. 项目主管部门商财政预算理科室可确定各项绩效指标分值权重，并根据全年实际完成情况填写得分，各项指标得分加总形成该转移支付绩效自评总分。原则上，一级指标分值设置为：资金投入情况10分、资金管理情况40分、产出指标30分、效益指标15分、满意度指标5分。如有特殊情况，除资金投入情况、资金管理情况外，其他指标分值权重可适当调整(总分应为100分)。巡视、审计和财会监督中发现问题的应酌情扣分。

2022 年度高中助学金（县级资金）项目 绩效评价报告

委托单位：沂南县教育和体育局

评价机构：临沂恒正有限责任会计师事务所

2023 年 2 月

目 录

目录.....	1
一、项目概况.....	2
（一）项目基本情况.....	2
（二）项目立项.....	3
（三）项目年度预期总目标及阶段性目标	4
（四）项目评价范围.....	4
（五）项目基本性质、用途和主要内容.....	4
二、评价原则.....	4
三、评价方法.....	5
四、评价指标体系.....	5
五、项目资金使用及管理情况.....	5
六、绩效评价指标分析.....	5
七、绩效评价结果.....	5
八、项目取得的主要成效.....	6
九、下一步工作措施和改进办法	6
十、其他需要说明的事项.....	6
附：项目支出绩效评价表.....	7

2022 年高中助学金（县级资金）项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

沂南县教育和体育局位于沂南县人民路 22-1 号，统一社会信用代码：11371321004473315N。

主要职责：

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

2. 负责指导全县教体系统党的基层组织建设和党员队伍 建设工作。指导全县教体系统思想政治建设以及精神文明建设、 学校德育工作、宣传教育工作。指导全县教体系统工会、团委、 妇委会等群众团体的有关工作。

3. 贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策，负责 起草有关规范性文件草案。拟订全县教育和体育改革与发展的政 策、规划并组织实施。制定加强学校思想政治工作的规划和政策 规定。负责教育体育基本信息的统计、分析、发布工作。

4. 负责全县基础教育（含学前教育）、职业教育、成人教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作，开展地方高等教育相关工作；负责全县教育体育领域人才队伍建设，主管全县教师工作；指导学校内部管理和教育教学改革；负责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；协调指导全县各部门、各级各类学校有关教育工作。

5. 统筹规划全县各级各类学校布局。按规定承担全县各 级各类学校的设立、撤并、更名、调整等事宜的评估、审核、报批工作。

6. 负责县级教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹 措、教育拨款、教育基建投资和教育收费政策，监测教育经费的筹措和使用情况。参与全县义务教育经费保障机制改革工作。编报县级教育经费

年度预算建议方案，负责局机关及所属单位经费财务、国有资产的管理和指导工作。指导全县学生资助管理工作。

7. 负责普通高等学校招生考试报名、组织考试工作。负责全县中等及以下学历教育考试招生和学籍学历管理工作。组织实施大中专学校、高教自学等报名及高中、初中学业水平考试工作。

8. 指导全县教育科学研究、教学研究和教育教学改革工作。协助做好高校高新技术应用研究与推广研究成果工作。组织实施国家、省、市、县教育科研项目。

9. 贯彻上级教育政策，做好全县教育系统出国留学、接收外国留学生和外籍教师管理工作。负责全县教育体育外事有关工作，组织开展国际间和与港澳台的教育体育交流与合作。

10. 指导全县学校体育、卫生健康、艺术与国防教育和电化教育工作。负责全县学校教育装备、实验室和学校后勤管理工作。

11. 负责推动多元化体育服务体系建设。按分工做好行业安全管理工作，负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。负责统筹规划全县群众体育发展。负责对公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。

12. 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。负责推进全县职业体育发展。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。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票管理工作。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。负责统筹规划全县青少年体育发展。

13. 负责全县师范类毕业生就业指导和就业制度改革工作。负责全县语言文字工作。

14. 负责全县各级各类学校的稳定工作。指导学校防范和处理邪教问题的的工作。指导学校的安全保卫工作。负责本行业应急管理、安全生产、职业健康和打击非法违法生产经营建设工作，及时准确报告突发事件信息，加强应急和安全生产公益宣传教育。

15. 完成县委、县政府交办的其他任务。

(二) 项目立项

根据省财政厅教育厅《山东省普通高中国家助学金管理办法》（鲁财教[2015]38号），普通高中国家助学金资助在我县高中就读的家庭经济困难学生。资助比例为在校生的10%，平均资助标准为2000元。省市县三级配套比例为8:1:1。根据统计，预计2022年高中学生14543人，全年所需资金 $1455 \times 2000 = 291$ 万元，其中需县级配套29.1万元。经沂南县财政局立项批复，设立沂南县教育和体育局2022年高中助学金（县级资金）项目。

（三）项目年度预期总目标及阶段性目标

绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。其中，中长期绩效目标是指部门预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果。年度绩效目标是指部门预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。

2022年度项目目标是高中助学金用于资助在我县高中学校就读的1455名贫困学生，确保不因家庭困难失去就学机会。

（四）项目评价范围

纳入本次评价的资金为2022年高中助学金（县级资金）项目。项目年初据算计划总投入29.1万元，全年预算29.1万元，实际支出资金29.1万元。

资金来源全部为沂南县财政资金。

（五）项目基本性质、用途和主要内容。

2022年高中助学金（县级资金）项目2022年列入县级财政预算资金29.1万元，用于普通高中国家助学金资助在我县高中就读的家庭经济困难学生。主要内容是高中助学金用于资助在我县高中学校就读的1455名贫困学生，确保不因家庭困难失去就学机会。

二、评价原则

此次绩效评价受沂南县教育和体育局委托，进行第三方评价，评价过程遵循以下原则：科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则。

三、评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。

四、评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了三级，具体如下：

（一）一级指标 4 个：项目资金（10 分）；产出指标（50 分）；效益指标（30 分）；满意度指标（10 分）。

（二）二级指标 7 个。

（三）三级指标 7 个。

五、项目资金使用及管理情况

2022 年财政下达当年预算资金 29.1 万元，实际执行资金 29.1 万元，预算执行率 100%。项目资金实行“专款专用”，严格风险防范，保障资金安全和高效运行。

六、绩效评价指标分析

（一）项目资金指标分值 10 分，评价得分 10 分；

（二）产出指标分值 50 分，评价得分 50 分；

（三）效益指标分值 30 分，评价得分 30 分；

（四）满意度指标分值 10 分，评价得分 10 分；

七、绩效评价结果

根据项目的现场评价情况进行梳理、汇总，着眼于该项目的总体目标完成情况，从政策效果、预算管理、项目管理、可持续发展等角度，对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据项目实施所属单位得分情况，汇总形成分单位评价结果。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44 号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为 4 个等级：

优（90-100 分）

良（80-89 分）

中（60-79 分）

差（0-59 分）

依据项目评价组制定的评估指标体系及评分标准，通过项目资料收集、核实、分析计算得出 2022 年高中助学金（县级资金）项目绩效评价综合得分为 100 分。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44 号）绩效评价等级划分标准，评价等级为“优”。

八、项目取得的主要成效

2022 年沂南县财政资金拨付 2022 年高中助学金（县级资金）项目资金 29.1 万元，该项目目前已全部完成支付，完成预期指标。

九、下一步工作措施和改进办法

1、更加重视管理机制的建设，落实好分配机制，加强监督机制，明确岗位职责，细化办事流程，规范办事手续，提高绩效考核资金的执行率和使用效率。

2、加强领导，统一思想，高度重视绩效考评工作，定期传达学习有关绩效考评文件精神，深刻理解、准确把握年度工作部署及要求，将绩效考评工作列入重要议事日程，切实承担起全面落实绩效考评任务的主体责任。

3、主动接受监察、审计、财政部门的监督，积极接受财政、审计部门的财务收支检查与审计工作，主动委托第三方开展专项审计，将财务工作全方位置于监督的阳光下。

十、其他需要说明的事项

本评价主要依据被评价单位提供的绩效目标申报表、自评报告、其他相关资料进行，其准确性受到项目单位所提供信息的真实性、完整性制约。

附：项目支出绩效评价表

临沂恒正有限责任会计师事务所

二〇二三年二月十五日

县级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位: 万元

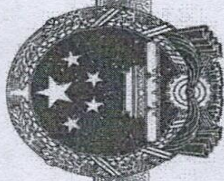
项目名称	高中助学金 (县级资金)			主管部门	沂南县教育和体育局			
项目实施单位	教体局机关			联系电话	13280552082			
项目预算执行情况 (10 分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	29.1	29.1	29.1	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	29.1	29.1	29.1	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	高中助学金用于资助在我县高中学校就读的 1455 名贫困学生, 确保不因家庭困难失去就学机会。			完成预期指标。				
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 (50 分)	数量指标	资助学生人数	=1455 人	=1455 人	15	15	
		质量指标	资助学生比例	≥10%	≥10%	15	15	
		时效指标	经费拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	人均资助标准	≥2000 元	≥2000 元	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	降低学生失学率	=显著降低	=显著降低	15	15	
		可持续影响指标	学生资助制度建设	=建立健全	=建立健全	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	学生、家长满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分		100						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注: 1. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

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

3. 请在 “未完成原因分析” 中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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



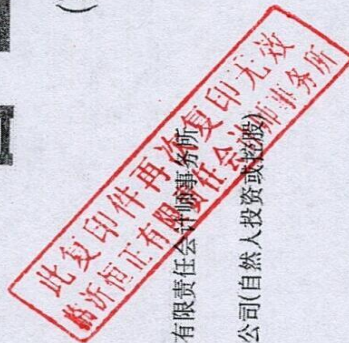
营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
91371302495236591W

扫描二维码
用手机
扫描
国家公示系统
信息



名称 临沂恒正会计师事务所
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 刘智勇
经营范围 验证企业资本、资产评估、审查企业会计报表、企业破产清算、经济案件鉴定、会计审计培训、建设工程预算决算审计、代理纳税申报。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

注册资本 壹佰万元整

成立日期 2000 年 01 月 24 日

住所 山东省临沂市兰山区柳青街道北京路23号市环保局18楼



登记机关

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

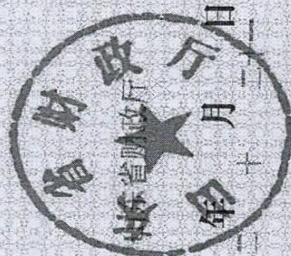
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0015846

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

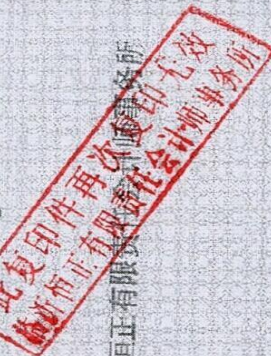
发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称:

临沂恒正会计师事务所有限公司

首席合伙人:

刘智勇

主任会计师:

山东省临沂市兰山区柳青街道北京路23号市场保局18楼

经营场所:

组织形式:

有限责任

执业证书编号:

37090010

批准执业文号:

鲁财会协字[1999]241号

批准执业日期:

1999年12月30日



2022 年度教学成果奖项目绩效评价报告

委托单位：沂南县教育和体育局

评价机构：临沂恒正有限责任会计师事务所

2023 年 2 月

目 录

目录.....	1
一、项目概况.....	2
（一）项目基本情况.....	2
（二）项目立项.....	3
（三）项目年度预期总目标及阶段性目标	4
（四）项目评价范围.....	4
（五）项目基本性质、用途和主要内容.....	4
二、评价原则.....	5
三、评价方法.....	5
四、评价指标体系.....	5
五、项目资金使用及管理情况.....	5
六、绩效评价指标分析.....	5
七、绩效评价结果.....	6
八、项目取得的主要成效.....	6
九、下一步工作措施和改进办法	6
十、其他需要说明的事项.....	7
附：项目支出绩效评价表.....	8

2022 年教学成果奖项目绩效评价报告

一、项目概况

(一)项目单位基本情况

沂南县教育和体育局位于沂南县人民路 22-1 号，统一社会信用代码：11371321004473315N。

主要职责：

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

2. 负责指导全县教体系统党的基层组织建设和党员队伍 建设工作。指导全县教体系统思想政治建设以及精神文明建设、 学校德育工作、宣传教育工作。指导全县教体系统工会、团委、 妇委会等群众团体的有关工作。

3. 贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策，负责 起草有关规范性文件草案。拟订全县教育和体育改革与发展的政 策、规划并组织实施。制定加强学校思想政治工作的规划和政策 规定。负责教育体育基本信息的统计、分析、发布工作。

4. 负责全县基础教育（含学前教育）、职业教育、成人教育、继续 教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作，开展地方高等教育相关工作；负责全县教育体育领域人才队伍建设，主管全县教师工作；指导学校内部管理和教育教学改革；负责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；协调指导全县各部门、各级各类学校有关教育工作。

5. 统筹规划全县各级各类学校布局。按规定承担全县各 级各类学校的设立、撤并、更名、调整等事宜的评估、审核、报批工作。

6. 负责县级教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹 措、教育拨款、教育基建投资和教育收费政策，监测教育经费的筹措和使用情况。参与全县义务教育经费保障机制改革工作。编报县级教育经费

年度预算建议方案，负责局机关及所属单位经费财务、国有资产的管理和指导工作。指导全县学生资助管理工作。

7. 负责普通高等学校招生考试报名、组织考试工作。负责全县中等及以下学历教育考试招生和学籍学历管理工作。组织实施大中专学校、高教自学等报名及高中、初中学业水平考试工作。

8. 指导全县教育科学研究、教学研究和教育教学改革工作。协助做好高校高新技术应用研究与推广研究成果工作。组织实施国家、省、市、县教育科研项目。

9. 贯彻上级教育政策，做好全县教育系统出国留学、接收外国留学生和外籍教师管理工作。负责全县教育体育外事有关工作，组织开展国际间和与港澳台的教育体育交流与合作。

10. 指导全县学校体育、卫生健康、艺术与国防教育和电化教育工作。负责全县学校教育装备、实验室和学校后勤管理工作。

11. 负责推动多元化体育服务体系建设。按分工做好行业安全管理工作，负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。负责统筹规划全县群众体育发展。负责对公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。

12. 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。负责推进全县职业体育发展。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。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票管理工作。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。负责统筹规划全县青少年体育发展。

13. 负责全县师范类毕业生就业指导和就业制度改革工作。负责全县语言文字工作。

14. 负责全县各级各类学校的稳定工作。指导学校防范和处理邪教问题的的工作。指导学校的安全保卫工作。负责本行业应急管理、安全生产、职业健康和打击非法违法生产经营建设工作，及时准确报告突发事件信息，加强应急和安全生产公益宣传教育。

15. 完成县委、县政府交办的其他任务。

（二）项目立项

为促进我县教育工作持续、健康、快速发展，充分发挥奖励机制对教学工作的导向和促进作用，进一步激发全县广大教干教师的工作积极性、主动性、创造性，全面提升我县中小学教学工作水平，努力打造均衡、素质、创新、和谐、平安教育，依据沂政办发〔2015〕14号《沂南县人民政府关于印发沂南县县级教学成果奖励办法的通知》和沂教发〔2015〕33号《关于落实〈沂南县县级教学成果奖励办法〉的实施意见》，拟在2022年全县教师节大会上，对我县中小学获得教学成果奖的单位和个人进行奖励，申请教学成果奖励资金200万元，其中年初预算100万元、追加100万元。经沂南县财政局核实，2022年年初预算中教学成果奖励资金为100万元，为进一步保障好全县教育事业发展，全力支持教学水平提升，建议拨付2022年度教学成果奖励资金150万元，其中追加50万元。经沂南县财政局立项批复，设立沂南县教育和体育局2022年教学成果奖项目。

（三）项目年度预期总目标及阶段性目标

绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。其中，中长期绩效目标是指部门预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果。年度绩效目标是指部门预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。

2022年度项目目标是用于在2022年全县教师节大会上，对全县中小学获得教学成果奖的单位和个人进行奖励，进一步激发全县广大教干教师的工作积极性、主动性、创造性，持续提升全县中小学教学工作水平。

（四）项目评价范围

纳入本次评价的资金为2022年教学成果奖项目。项目年初据算计划总投入100万元，全年预算150万元，实际支出资金149.89万元。

资金来源全部为沂南县财政资金。

（五）项目基本性质、用途和主要内容。

2022年教学成果奖项目2022年列入县级财政预算资金150万元，

用于拟在 2022 年全县教师节大会上，对我县中小学获得教学成果奖的单位和个人进行奖励。项目内容为促进我县教育工作持续、健康、快速发展，充分发挥奖励机制对教学工作的导向和促进作用，进一步激发全县广大教干教师的工作积极性、主动性、创造性，全面提升我县中小学教学工作水平，努力打造均衡、素质、创新、和谐、平安教育等。

二、评价原则

此次绩效评价受沂南县教育和体育局委托，进行第三方评价，评价过程遵循以下原则：科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则。

三、评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。

四、评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了三级，具体如下：

（一）一级指标 4 个：项目资金（10 分）；产出指标（50 分）；效益指标（30 分）；满意度指标（10 分）。

（二）二级指标 12 个。

（三）三级指标 12 个。

五、项目资金使用及管理情况

2022 年财政下达当年预算资金 150 万元，实际执行资金 149.89 万元，预算执行率 99.93%。项目资金实行“专款专用”，严格风险防范，保障资金安全和高效运行。

六、绩效评价指标分析

（一）项目资金指标分值 10 分，评价得分 9.9 分；

（二）产出指标分值 50 分，评价得分 50 分；

（三）效益指标分值 30 分，评价得分 30 分；

（四）满意度指标分值 10 分，评价得分 10 分；

七、绩效评价结果

根据项目的现场评价情况进行梳理、汇总，着眼于该项目的总体目标完成情况，从政策效果、预算管理、项目管理、可持续发展等角度，对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据项目实施所属单位得分情况，汇总形成单位评价结果。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：

优（90-100分）

良（80-89分）

中（60-79分）

差（0-59分）

依据项目评价组制定的评估指标体系及评分标准，通过项目资料收集、核实、分析计算得出2022年教学成果奖项目绩效评价综合得分为99.9分。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，评价等级为“优”。

八、项目取得的主要成效

2022年沂南县财政资金拨付2022年教学成果奖项目资金149.89万元，该项目目前已全部完成支付。

九、下一步工作措施和改进办法

1、更加重视管理机制的建设，落实好分配机制，加强监督机制，明确岗位职责，细化办事流程，规范办事手续，提高绩效考核资金的执行率和使用效率。

2、加强领导，统一思想，高度重视绩效考评工作，定期传达学习有关绩效考评文件精神，深刻理解、准确把握年度工作部署及要求，将绩效考评工作列入重要议事日程，切实承担起全面落实绩效考评任务的主体责任。

3、主动接受监察、审计、财政部门的监督，积极接受财政、审计部门的财务收支检查与审计工作，主动委托第三方开展专项审计，

将财务工作全方位置于监督的阳光下。

十、其他需要说明的事项

本评价主要依据被评价单位提供的绩效目标申报表、自评报告、其他相关资料进行，其准确性受到项目单位所提供信息的真实性、完整性制约。

附：项目支出绩效评价表

临沂恒正有限责任会计师事务所

二〇二三年二月十五日

县级预算项目支出绩效自评表

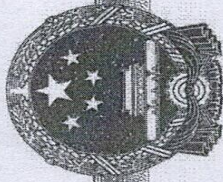
(2022 年度)

单位: 万元

项目名称		教学成果奖			主管部门		沂南县教育和体育局	
项目实施单位		教体局机关			联系电话		13869999535	
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	100	150	149.89	10	99.93%	9.9
		其中:当年财政拨款	100	150	149.89	-	99.93%	-
		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			
		用于在 2022 年全县教师节大会上,对全县中小学获得教学成果奖的单位和个人进行奖励,进一步激发全县广大教干教师的工作积极性、主动性、创造性,持续提升全县中小学教学工作水平。			完成预期指标。			
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	团队成果奖	=40 项	=40 项	5	5	
		数量指标	个人成果奖	=500 项	=500 项	10	10	
		质量指标	全县教师参评率	≥10%	≥10%	5	5	
		质量指标	参评人员获奖率	≤80%	≤80%	5	5	
		质量指标	获奖人员受奖率	=100%	=100%	5	5	
		时效指标	奖金拨付及时性	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	团队成果奖	=30 万元	=30 万元	5	5	
		成本指标	个人成果奖	=70 万元	=70 万元	5	5	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	促进教育可持续性发展	=个人引领有成效	=个人引领有成效	10	10	
		社会效益指标	提高学校教育教学质量	=集体示范有成效	=集体示范有成效	10	10	
		可持续影响指标	提高教师教学积极性	=显著提高	=显著提高	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	全县教师满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分		99.99						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注:1.定性指标根据指标完成情况分为:完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

2. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
4. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。



营业执照

统一社会信用代码
91371302495236591W

扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、备案、
许可、监管信息



(副本)

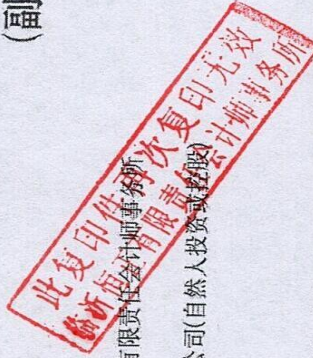
1-1

名称
临沂恒正有限责任会计师事务所
类型
有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人
刘智勇
经营范围
验证企业资本、资产评估、审查企业会计报表、企业破产清算、经济案件鉴定、会计审计培训、基建工程预决算审计、代理纳税申报。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

注册资本
壹佰万元整

成立日期
2000 年 01 月 24 日

住所
山东省临沂市兰山区柳青街道北京路23号市环保局18楼



登记机关

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

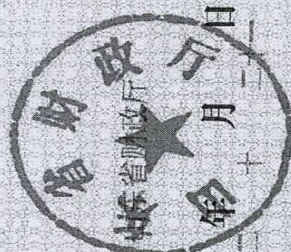
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0015846

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称:

临沂恒正有限责任会计师事务所

首席合伙人:

刘智勇

主任会计师:

山东省临沂市兰山区柳青街道北京路23号市环保局18楼

经营场所:

组织形式:

有限责任

执业证书编号:

37090010

批准执业文号:

鲁财会协字[1999]241号

批准执业日期:

1999年12月30日



2022 年度沂南县校车项目绩效评价报告

委托单位：沂南县教育和体育局

评价机构：临沂恒正有限责任会计师事务所

2023 年 2 月

目 录

目录.....	1
一、项目概况.....	2
（一）项目基本情况.....	2
（二）项目立项.....	3
（三）项目年度预期总目标及阶段性目标	4
（四）项目评价范围.....	4
（五）项目基本性质、用途和主要内容.....	4
二、评价原则.....	4
三、评价方法.....	4
四、评价指标体系.....	5
五、项目资金使用及管理情况.....	5
六、绩效评价指标分析.....	5
七、绩效评价结果.....	5
八、项目取得的主要成效.....	6
九、下一步工作措施和改进办法	6
十、其他需要说明的事项.....	6
附：项目支出绩效评价表.....	7

2022 年沂南县校车项目绩效评价报告

一、项目概况

(一)项目单位基本情况

沂南县教育和体育局位于沂南县人民路 22-1 号，统一社会信用代码：11371321004473315N。

主要职责：

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

2. 负责指导全县教体系统党的基层组织建设和党员队伍 建设工作。指导全县教体系统思想政治建设以及精神文明建设、 学校德育工作、宣传教育工作。指导全县教体系统工会、团委、 妇委会等群众团体的有关工作。

3. 贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策，负责 起草有关规范性文件草案。拟订全县教育和体育改革与发展的政 策、规划并组织实施。制定加强学校思想政治工作的规划和政策 规定。负责教育体育基本信息的统计、分析、发布工作。

4. 负责全县基础教育（含学前教育）、职业教育、成人教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作，开展地方高等教育相关工作；负责全县教育体育领域人才队伍建设，主管全县教师工作；指导学校内部管理和教育教学改革；负责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；协调指导全县各部门、各级各类学校有关教育工作。

5. 统筹规划全县各级各类学校布局。按规定承担全县各 级各类学校的设立、撤并、更名、调整等事宜的评估、审核、报批工作。

6. 负责县级教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹 措、教育拨款、教育基建投资和教育收费政策，监测教育经费的筹措和使用情况。参与全县义务教育经费保障机制改革工作。编报县级教育经费

年度预算建议方案，负责局机关及所属单位经费财务、国有资产的管理和指导工作。指导全县学生资助管理工作。

7. 负责普通高等学校招生考试报名、组织考试工作。负责全县中等及以下学历教育考试招生和学籍学历管理工作。组织实施大中专学校、高教自学等报名及高中、初中学业水平考试工作。

8. 指导全县教育科学研究、教学研究和教育教学改革工作。协助做好高校高新技术应用研究与推广研究成果工作。组织实施国家、省、市、县教育科研项目。

9. 贯彻上级教育政策，做好全县教育系统出国留学、接收外国留学生和外籍教师管理工作。负责全县教育体育外事有关工作，组织开展国际间和与港澳台的教育体育交流与合作。

10. 指导全县学校体育、卫生健康、艺术与国防教育和电化教育工作。负责全县学校教育装备、实验室和学校后勤管理工作。

11. 负责推动多元化体育服务体系建设。按分工做好行业安全管理工作，负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。负责统筹规划全县群众体育发展。负责对公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。

12. 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。负责推进全县职业体育发展。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。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票管理工作。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。负责统筹规划全县青少年体育发展。

13. 负责全县师范类毕业生就业指导和就业制度改革工作。负责全县语言文字工作。

14. 负责全县各级各类学校的稳定工作。指导学校防范和处理邪教问题的的工作。指导学校的安全保卫工作。负责本行业应急管理、安全生产、职业健康和打击非法违法生产经营建设工作，及时准确报告突发事件信息，加强应急和安全生产公益宣传教育。

15. 完成县委、县政府交办的其他任务。

（二）项目立项

依据《沂南县校车 PPP 项目合作运营协议》，山东天安校车服务有限公司自 2021 年 9 月，在全县 24 所公立小学服务的校车 58 台，开辟运行线路 307 条，为 6300 余名小学生提供校车服务、每生每月政府补助 36 元，家长承担 160 元。贫困生享受政府全额补助，免费乘坐校车，全年需政府校车补助资金 2268000 元。经沂南县财政局立项批复，设立沂南县教育和体育局 2022 年沂南县校车项目。

（三）项目年度预期总目标及阶段性目标

绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。其中，中长期绩效目标是指部门预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果。年度绩效目标是指部门预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。

2022 年度项目目标是用于为学生提供校车服务，解决学生上下学困难和交通安全问题。

（四）项目评价范围

纳入本次评价的资金为 2022 年沂南县校车项目。项目年初据算计划总投入 200 万元，全年预算 200 万元，实际支出资金 98.27 万元。

资金来源全部为沂南县财政资金。

（五）项目基本性质、用途和主要内容。

2022 年沂南县校车项目 2022 年列入县级财政预算资金 200 万元，用于拟在用于在全县 24 所公立小学服务的校车 58 台，开辟运行线路 307 条，为 6300 余名小学生提供校车服务。项目内容为小学生提供校车服务，每生每月政府补助 36 元，家长承担 160 元。贫困生享受政府全额补助，免费乘坐校车等。

二、评价原则

此次绩效评价受沂南县教育和体育局委托，进行第三方评价，评价过程遵循以下原则：科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则。

三、评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。

四、评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了三级，具体如下：

（一）一级指标 4 个：项目资金（10 分）；产出指标（50 分）；效益指标（30 分）；满意度指标（10 分）。

（二）二级指标 8 个。

（三）三级指标 8 个。

五、项目资金使用及管理情况

2022 年财政下达当年预算资金 200 万元，实际执行资金 98.27 万元，预算执行率 49.13%。项目资金实行“专款专用”，严格风险防范，保障资金安全和高效运行。

六、绩效评价指标分析

（一）项目资金指标分值 10 分，评价得分 4.9 分；

（二）产出指标分值 50 分，评价得分 50 分；

（三）效益指标分值 30 分，评价得分 30 分；

（四）满意度指标分值 10 分，评价得分 10 分；

七、绩效评价结果

根据项目的现场评价情况进行梳理、汇总，着眼于该项目的总体目标完成情况，从政策效果、预算管理、项目管理、可持续发展等角度，对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据项目实施所属单位得分情况，汇总形成分单位评价结果。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44 号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为 4 个等级：

优（90-100 分）

良（80-89 分）

中（60-79 分）

差（0-59 分）

依据项目评价组制定的评估指标体系及评分标准，通过项目资料收集、核实、分析计算得出 2022 年沂南县校车项目绩效评价综合得分为 94.9 分。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44 号）绩效评价等级划分标准，评价等级为“优”。

八、项目取得的主要成效

2022 年沂南县财政资金拨付 2022 年沂南县校车项目资金 98.27 万元，该项目部分完成预期指标并具有一定效果。。

九、下一步工作措施和改进办法

1、更加重视管理机制的建设，落实好分配机制，加强监督机制，明确岗位职责，细化办事流程，规范办事手续，提高绩效考核资金的执行率和使用效率。

2、加强领导，统一思想，高度重视绩效考评工作，定期传达学习有关绩效考评文件精神，深刻理解、准确把握年度工作部署及要求，将绩效考评工作列入重要议事日程，切实承担起全面落实绩效考评任务的主体责任。

3、主动接受监察、审计、财政部门的监督，积极接受财政、审计部门的财务收支检查与审计工作，主动委托第三方开展专项审计，将财务工作全方位置于监督的阳光下。

十、其他需要说明的事项

本评价主要依据被评价单位提供的绩效目标申报表、自评报告、其他相关资料进行，其准确性受到项目单位所提供信息的真实性、完整性制约。

附：项目支出绩效评价表

临沂恒正有限责任会计师事务所

二〇二三年二月十五日

县级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位: 万元

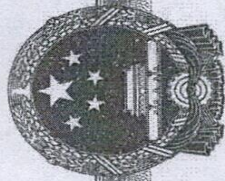
项目名称	沂南县校车项目			主管部门	沂南县教育和体育局			
项目实施单位	教体局机关			联系电话	13255499378			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	200	200	98.27	10	49.13%	4.9	
	其中:当年财政拨款	200	200	98.27	-	49.13%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	项目用于为学生提供校车服务,解决学生上下学困难和交通安全问题。			部分完成预期指标并具有一定效果。				
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	配备校车数量	=58 辆	=58 辆	10	10	
		质量指标	校车服务需求满足率	=100%	=100%	10	10	
		质量指标	学生交通安全事故发生次数	<1 次	=0 次	10	10	
		时效指标	校车经费拨付及时率	=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	代课教师工作任务完成率	=100%	=100%	15	15	
		可持续影响指标	缓解学校教师短缺	=明显缓解	=明显缓解	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生、家长满意度	≥95%	=100%	10	10	
总分		94.9						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注: 1. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

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

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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



营业执照

统一社会信用代码
91371302495236591W

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息



(副本)

1-1

名称 临沂恒正会计师事务所
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 刘智勇
经营范围 验证企业资本、资产评估、审查企业会计报表、企业破产清算、经济案件鉴定、会计审计培训、基建工程预决算审计、代理纳税申报。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

注册资本 壹佰万元整

成立日期 2000 年 01 月 24 日

住所 山东省临沂市兰山区柳青街道北京路23号市环保局18楼



登记机关

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

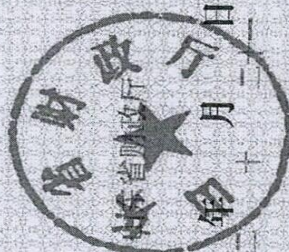
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0015846

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称:

临沂恒正有限责任会计师事务所

首席合伙人:

刘智勇

主任会计师:

经营场所:

山东省临沂市兰山区柳青街道北京路23号市环保局18楼

组织形式:

有限责任

执业证书编号:

37090010

批准执业文号:

鲁财会协字[1999]241号

批准执业日期:

1999年12月30日



沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目 绩效评价报告

项目名称：沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目

项目单位：沂南县教育和体育局

委托单位：沂南县财政局

评价机构：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）
临沂分所

评价时间：二〇二三年三月



目 录

摘 要.....	1
正 文.....	11
一、项目基本情况.....	11
(一) 项目依据.....	11
(二) 项目预算及资金来源.....	11
(三) 项目进度安排.....	11
(四) 项目组织管理.....	11
(五) 预算执行情况.....	13
二、项目绩效目标.....	14
三、评价基本情况.....	14
(一) 评价目的和依据.....	14
(二) 评价对象和范围.....	16
(三) 评价原则.....	16
(四) 评价方法.....	16
(五) 绩效评价指标体系.....	17
(六) 评价工作组人员及分工.....	18
(七) 评价时间及主要工作进程安排.....	19
四、评价结论及分析.....	22
五、绩效评价指标分析.....	23
(一) 项目决策.....	23
(二) 项目过程.....	25
(三) 项目产出.....	27
(四) 项目效益.....	28
六、项目主要经验及做法.....	29
七、存在的问题及原因分析.....	30
(一) 项目绩效目标设置不合理.....	30
(二) 个别月份补助发放不及时.....	31
八、意见建议.....	31
(一) 完善项目绩效目标.....	31
(二) 加强资金调度保障教师补助及时发放.....	31
附件 1.....	32
附件 2.....	35
附件 3.....	39

摘 要

一、项目基本情况

（一）项目依据

根据山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会印发《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见的通知》（鲁教人发〔2014〕1 号）规定从 2014 年 1 月 1 日向原民办代课教师发放教龄补助，发放标准为每教一年每月发放补助 20 元。

（二）项目预算及资金来源

2022 年沂南县年满 60 周岁，领取教龄补助的原民办代课教师全年共计 3889 人（含 104 人应发暂停人员）。根据每名原民办代课教师教龄，测算出每人每月需要发放的教龄补助（教龄每满一年，每月补助 20 元），以此为基础测算全年的预算金额。

沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目财政补助资金预算金额 679.18 万元。

（三）项目进度安排

2022 年原民办代课教师补助项目已经按月足额发放到位。

（四）项目组织管理

1. 项目实施单位

项目实施单位为沂南县教育和体育局。

2. 项目组织认证

一是制定农村原民办代课教师发放教龄补助实施方案。

二是补助范围：凡现为山东省户口，全面解决民办教师问题（截止到 2002 年 12 月 31 日）以前曾在农村公办中小学（含农村公办幼儿园）教师岗位上连续工作一年以上（含 1 年），离开教师岗位再没有被国家机关或者企事业单位录用，且已经年满 60 岁的原民办代课教师。纳入计划内退养的民办教师、《山东省农村原民办代课教师发放教龄补助实施意见》实施前已经死亡的原民办代课教师、因违反国家政策法规或者刑事犯罪被辞退和开除的原民办代课教师不享受教龄补助。

三是认证：各级教育部门要主动争取人力资源社会保障、计划生育、公安、纪检监察等有关部门的配合和支持，认真做好原民办代课教师身份和教龄认证工作。认证工作由沂南县教育和体育局具体实施，坚持物证为主，人证必须，调查审核、公开监督的原则，以乡（镇、办事处）为重点进行，认证结果由县核准，报市备查。

3. 资金发放

发放原民办代课教师教龄补助所需资金由各级财政负责筹措，以县（市、区）财政为主。对于省财政困难县，省财政按 50% 的比例安排专项资金，通过县级基本财力保障机制补助资金下达；其他县（市、区）所需资金由县（市、区）解决。

（五）预算执行情况

2022 年沂南县原民办代课教师教龄补助金实际发放 6,637,420.00 元，2022 年原民办代课教师补助项目财政补助资金预算金额 679.18 万元，项目资金实际发放占预算的 97.73%，

实际发放情况如下：

单位：元

月份	人数	金额	人均补助金额
1月	3707	552,180.00	148.96
2月	3694	553,280.00	149.78
3月	3722	560,580.00	150.61
4月	3724	553,140.00	148.53
5月	3733	553,060.00	148.15
6月	3708	552,260.00	148.94
7月	3720	550,780.00	148.06
8月	3734	552,100.00	147.86
9月	3727	553,680.00	148.56
10月	3732	551,220.00	147.70
11月	3740	552,480.00	147.72
12月	3850	552,660.00	143.55
合 计		6,637,420.00	

二、项目绩效目标

沂南县原民办代课教师教龄补助金保障覆盖率达到 100%，沂南县原民办代课教师教龄补助金发放及时率达到 100%。通过发放教龄补助，让原民办代课教师共享社会发展成果，积极改善民生，稳定原民办代课教师队伍，促进社会和谐。

三、评价基本情况

（一）评价目的

财政资金绩效评价是指根据设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金的经济性、效益性、效率性进行客观公正的评价。

绩效评价目的是使决策层进一步了解项目的实施进展、资金使用、产生的社会效益等情况,而且通过以项目为对象的绩效评价,达到对项目实施单位、主管单位的绩效考评,以促进各相关单位选择好项目、管理好项目,提高财政资金的使用效益。

（二）评价对象和范围

评价的对象为沂南县2022年原民办代课教师补助项目,评价范围为沂南县原民办代课教师教龄补助金发放情况。

（三）评价原则

1. 科学规范原则
2. 公正公开原则
3. 分级分类原则
4. 绩效相关原则

（四）评价方法

本次绩效评价方法主要采用定性与定量方法。

所谓定性方法是以现有的文献资料或调查材料为依据,对某一社会现象运用演绎、归纳、比较、分类、矛盾分析方法,以判断事物性质为目的社会调查研究。定性方法是以主观感受与理论分析为基础,采用专家评价、满意度测评、历史分析、比较分析、内容分析、理论分析等工具对绩效展开分析。专项资金绩效评价常采用的定性方法有文献研究法、德尔菲法、成功度评价法、现场勘查法、公众满意度测评法等五种方法。

所谓定量方法是以客观数据为基础,采用频数、效率、比例等描述统计工具对绩效信息进行统计分析,并展开目标与效果、

成本与收益的比较分析的方法,采用回归分析、相关分析等工具展开影响绩效的因素分析是定量方法的主要特征。定量评价的一般方法有成本效益分析法、杠杆管理法、平衡计分卡法等。

一般根据评价对象的具体情况,遵循简便有效的原则,选择一种或多种方法予以实施。本次绩效评价初步采用文献研究法(评价项目投入和产出等指标)、德尔菲法(评价项目产出和效果等指标)、现场勘查法(评价项目产出和效果等指标)、公众满意度测评法(评价服务对象满意度等指标)、成本效益分析法(评价项目投入等指标)等。

(五) 绩效评价指标体系

1. 根据本次评价项目属性、特点及项目的实际情况,结合《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理办法〉的通知》(财预〔2020〕10号),结合《沂南县县级部门单位预算绩效管理办法》(沂政办字〔2019〕35号)等文件,确定本次绩效评价指标体系,包括4个一级指标、12个二级指标及18个三级指标的《沂南县2022年原民办代课教师补助项目绩效评价指标体系》

2. 指标体系确认原则

- (1) 相关性原则。
- (2) 重要性原则。
- (3) 可比性原则。

3. 指标说明

本次绩效评价指标总分为100分,根据分值与指标的重要性、密切性、相关性的原则,先分别对决策、过程、产出、效益

设定分值，其中：决策20分、过程25分、产出35分、效益20分。然后在决策、过程、产出、效益设定分值内根据重要程度对二级指标、三级指标确定分值。该项目绩效评价指标体系及赋分情况详见报告“附件1：《沂南县2022年原民办代课教师补助项目绩效评价指标体系表》”。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价得分及结论

通过分析项目单位上报的自评资料、现场勘查、问卷调查等相关信息，评价组及专家组对项目进行打分评价、工作组依据既定的指标体系和评分标准对项目进行打分，综合得分 95.67 分，绩效等级为优，详见下表：

一级指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重分值	20.00	25.00	35.00	20.00	100.00
得分	19.00	25.00	31.67	20.00	95.67

（二）绩效指标分析

（1）项目决策

项目决策指标满分 20 分，得分 19 分，得分率 95%。项目决策分析主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面设置 6 个末级明细指标进行分析。明细指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
	小计	6	6
绩效目标	绩效目标合理性	3	2
	绩效指标明确性	3	3

二级指标	三级指标	满分	得分
	小计	6	5
资金投入	预算编制科学性	4	4
	资金分配合理性	4	4
	小计	8	8
合计		20	19

(2) 项目过程

项目过程指标满分 25 分，得分 25 分，得分率 100%。项目过程分析主要从资金管理、项目实施两个方面设置 5 个末级明细指标进行分析。明细指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
资金管理	资金到位率	5	5
	预算执行率	5	5
	资金使用合规性	5	5
	小计	15	15
项目实施	管理制度健全性	5	5
	制度执行有效性	5	5
	小计	10	10
合计		25	25

(3) 项目产出

项目产出指标满分 35 分，得分 31.67 分，得分率 90.49%。项目产出分析主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面设置末级 4 个明细指标进行分析。明细指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
产出数量	保障人数	10	10
产出质量	原民办代课教师待遇保障率	8	8

二级指标	三级指标	满分	得分
产出时效	经费拨付及时率	10	6.67
产出成本	补助标准	7	7
合 计		35	31.67

(4) 项目效益

项目效益指标满分 20 分，得分 20 分，得分率 100.00%。项目效益分析主要从社会效益、可持续影响、满意度调查五个方面设置末级 3 个明细指标进行分析。

二级指标	三级指标	满分	得分
社会效益	政策知晓率	6	6
可持续影响	原民师待遇保障机制建设	8	8
满意度调查	原民办代课教师待满意度	6	6
合计		20	20

六、项目主要经验及做法

沂南县教育和体育局按照认定的教龄补贴，做好每月新增和减少的核对工作，足额将补助发放到位。妥善解决遗留问题，完成原民办代课教师教龄补助的发放工作，关心他们的实际困难，帮助解决好后顾之忧，促进社会和谐发展。

七、存在的问题及原因分析

(一) 项目绩效目标设置不合理

产出指标的数量指标采用了“保障人数”目标值 3992 人作为绩效目标是不科学的，根据山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会印发《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见的通知》（鲁教人发〔2014〕1 号）其文件本意是对符合补助条件的农村

原民办代课教师进行全覆盖的补助，要求覆盖率 100%。“保障人数”是绝对指标，受助人群以大龄老年人居多，受各种因素的影响，人的寿命的是不确定，受助人群是逐渐减少的，即使补贴人数没有达到年初目标，只要做到了应补尽补，该项目也是完成了预算目标的，因此预算的补助人数作为数量考核指标不科学，此处使用覆盖率较为适宜。

产出指标的质量指标采用了“原民办代课教师待遇保障率”，此处的保障率其实就是覆盖率是数量指标，该处的质量指标应该考核的是项目执行的质量如何，重点应该是受助对象是否符合上级要求的条件，资金发放的合规性如何，该处指标以“受助对象合规率”较为适宜。

（二）个别月份补助发放不及时

沂南县教育和体育局按照认定的教龄补贴，做好每月新增和减少的核对工作，确保受助对象信息更新及时，确保了补助的按月足额发放，但 3 月、8 月、10 月、11 元均在次月发放，出现了跨月发放现象。

八、意见建议

（一）完善项目绩效目标

深刻领会山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会印发《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见的通知》（鲁教人发〔2014〕1 号），完善项目绩效目标，优化产出指标中的数量、质量指标，使项目绩效目标与上级政策精神一致。

（二）加强资金调度保障教师补助及时发放

及时维护受助人员信息，确保资金及时足额到位。

沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目 绩效评价报告 (正文)

一、项目基本情况

(一) 项目依据

根据山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会印发《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见的通知》（鲁教人发〔2014〕1 号）规定从 2014 年 1 月 1 日向原民办代课教师发放教龄补助，发放标准为每教一年每月发放补助 20 元。

(二) 项目预算及资金来源

2022 年沂南县年满 60 周岁，领取教龄补助的原民办代课教师全年共计 3889 人（含 104 人应发暂停人员）。根据每名原民办代课教师教龄，测算出每人每月需要发放的教龄补助（教龄每满一年，每月补助 20 元），进而测算出全年发放补助人员的总金额 661.99 万元。

沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目财政预算补助资金 679.18 万元。

(三) 项目进度安排

2022 年原民办代课教师补助项目已经按月足额发放到位。

(四) 项目组织管理

1. 项目实施单位

项目实施单位为沂南县教育和体育局，承担项目发放人数统

计、资金发放、教育水平提高等工作。

2. 项目组织实施

一是制定农村原民办代课教师发放教龄补助实施方案。

二是补助范围：凡现为山东省户口，全面解决民办教师问题（截止到 2002 年 12 月 31 日）以前曾在农村公办中小学（含农村公办幼儿园）教师岗位上连续工作一年以上（含 1 年），离开教师岗位再没有被国家机关或者企事业单位录用，且已经年满 60 岁的原民办代课教师。纳入计划内退养的民办教师、《山东省农村原民办代课教师发放教龄补助实施意见》实施前已经死亡的原民办代课教师、因违反国家政策法规或者刑事犯罪被辞退和开除的原民办代课教师不享受教龄补助。

三是认证：各级教育部门要主动争取人力资源社会保障、计划生育、公安、纪检监察等有关部门的配合和支持，认真做好原民办代课教师身份和教龄认证工作。认证工作由沂南县教育和体育局具体实施，坚持物证为主，人证必须，调查审核、公开监督的原则，以乡（镇、办事处）为重点进行，认证结果由县核准，报市备查。

四是规范办事程序。农村原民办代课教师身份和教龄认定是做好教龄补助发放工作的前提和关键环节。由于时间跨度大、涉及面广、各类特殊情况比较多，审核认定尤其是调查取证将会遇到许多困难。省政府明确了“以县为主”的工作原则，由县专项工作领导小组对个人提出的申请和相关原始证明材料进行审核认定。我县要严格按照政府制定的《实施方案》进行操作。

五是搞好政策宣传。让每一位原民办代课教师了解政策内容，熟悉程序规定，是做好工作的前提。有关部门要坚持正确的舆论导向，采取有效措施，搞好政策宣传，为教龄补助发放工作营造良好环境。

3. 日常管理

每月月初，县教体局人事科负责根据人社局农保处提供的上月原民办代课教师正常发放人员名单，加上认定到龄满 60 周岁的新增人员名单，测算出当月资金发放预算，报县财政局。将本月满 60 周岁的新增人员名单，分别整理发给相关乡镇通知原民办教师本人提供银行卡号信息，根据相关乡镇报来的新增开卡情况及原民办代课教师死亡月报情况汇总后报县人社局，由县人社局统一发放。

每年 4—5 月县教体局人事科负责通知各乡镇对已经享受原民办代课教师发放补助的民师进行年审，对于未及时参加年审的原民办代课教师进行停发落实情况。

（五）预算执行情况

2022 年沂南县原民办代课教师教龄补助金实际发放 6,637,420.00 元，2022 年原民办代课教师补助项目财政补助资金预算金额 679.18 万元，项目资金实际发放占预算的 97.73%，实际发放情况如下：

单位：元

月份	人数	金额	人均补助金额
1 月	3707	552,180.00	148.96
2 月	3694	553,280.00	149.78

月份	人数	金额	人均补助金额
3 月	3722	560,580.00	150.61
4 月	3724	553,140.00	148.53
5 月	3733	553,060.00	148.15
6 月	3708	552,260.00	148.94
7 月	3720	550,780.00	148.06
8 月	3734	552,100.00	147.86
9 月	3727	553,680.00	148.56
10 月	3732	551,220.00	147.70
11 月	3740	552,480.00	147.72
12 月	3850	552,660.00	143.55
合 计		6,637,420.00	

二、项目绩效目标

沂南县原民办代课教师教龄补助金绩效目标是：保障覆盖率达到 100%，发放及时率达到 100%。通过发放教龄补助，让原民办代课教师共享社会发展成果，积极改善民生，稳定原民办代课教师队伍，促进社会和谐。

三、评价基本情况

（一）评价目的和依据

1. 评价目的

财政资金绩效评价是指根据设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金的经济性、效益性、效率性进行客观公正的评价。

绩效评价目的是使决策层进一步了解项目的实施进展、资金使用、产生的社会效益等情况，而且通过以项目为对象的绩

效评价,达到对项目实施单位、主管单位的绩效考评,以促进各相关单位选择好项目、管理好项目,提高财政资金的使用效益。

2. 评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发[2019]2号);

(2) 财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10号);

(3) 财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知(财预〔2013〕53号);

(4) 山东省财政厅《关于印发山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作流程(试行)的通知》(鲁财绩〔2018〕7号);

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

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

(7) 《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》《临沂市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》(临政办字[2019]55号);

(8) 《沂南县县级部门单位预算绩效管理办法》(沂政办字〔2019〕35号);

(9) 《山东省教育厅等4部门印发关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见的通知书》(鲁教人发〔2014〕1号)。

（二）评价对象和范围

评价的对象为沂南县2022年原民办代课教师补助项目，评价范围为项目资金及时足额发放情况、资金使用成效等方面。

（三）评价原则

1. 科学规范原则

绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

2. 公正公开原则

绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3. 分级分类原则

绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

4. 绩效相关原则

绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（四）评价方法

本次绩效评价方法主要采用定性与定量方法。

所谓定性方法是以现有的文献资料或调查材料为依据，对某一社会现象运用演绎、归纳、比较、分类、矛盾分析方法，以判断事物性质为目的社会调查研究。定性方法是以主观感受与理论分析为基础，采用专家评价、满意度测评、历史分析、比较分析、内容分析、理论分析等工具对绩效展开分析。专项资金绩效评价

常采用的定性方法有文献研究法、德尔菲法、成功度评价法、现场勘查法、公众满意度测评法等五种方法。

所谓定量方法是以客观数据为基础，采用频数、效率、比例等描述统计工具对绩效信息进行统计分析，并展开目标与效果、成本与收益的比较分析的方法，采用回归分析、相关分析等工具展开影响绩效的因素分析是定量方法的主要特征。定量评价的一般方法有成本效益分析法、杠杆管理法、平衡计分卡法等。

一般根据评价对象的具体情况，遵循简便有效的原则，选择一种或多种方法予以实施。本次绩效评价初步采用文献研究法（评价项目投入和产出等指标）、德尔菲法（评价项目产出和效果等指标）、现场勘查法（评价项目产出和效果等指标）、公众满意度测评法（评价服务对象满意度等指标）、成本效益分析法（评价项目投入等指标）等。

（五）绩效评价指标体系

1. 根据本次评价项目属性、特点及项目的实际情况，结合《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《沂南县县级部门单位预算绩效管理办法》（沂政办字〔2019〕35号）等文件，确定本次绩效评价指标体系，包括4个一级指标、12个二级指标及18个三级指标的《沂南县2022年原民办代课教师补助项目绩效评价指标体系》。

2. 指标体系确认原则

（1）相关性原则。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。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。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、经济效益、环境效益、和可持续影响等。

3. 指标说明

本次绩效评价指标总分为100分，根据分值与指标的重要性、密切性、相关性的原则，先分别对决策、过程、产出、效益设定分值，其中：决策20分、过程25分、产出35分、效益20分。然后在决策、过程、产出、效益设定分值内根据重要程度对二级指标、三级指标确定分值。该项目绩效评价指标体系及赋分情况详见报告“附件1：《沂南县2022年原民办代课教师补助项目绩效评价指标体系表》”。

(六) 评价工作组人员及分工

1. 项目负责人：高述荣。

2. 专家：迟焕梅、伊丕珍。

3. 评价组成员：庄会武、李亚男、王忠军、王业伟、肖东义、陈芳、殷洪英、李凤东、刘川、高述芳。

4. 评价组分工

项目负责人及项目专家全程参与指导项目各阶段实施工作，评价组成员相互协助，严格按专家的指导，认真开展工作，主要分工如下：

专家（迟焕梅、伊丕珍）：负责全程参与跟进项目绩效评价

实施工作，跟踪指导小组成员开展绩效评价业务。

庄会武、李亚男：负责协调项目的重大事项情况，负责项目总体方案的督导实施，负责任务及项目效益指标完成情况的评审。

王忠军、王业伟、肖东义：全面负责项目现场调查评价工作的组织和实施。①负责评价实施方案的编写，②评价指标的设计，③与专家沟通，④撰写绩效评价报告。

王业伟、吉梦辞、陈芳：协助现场负责人执行项目现场工作的组织和实施。

陈芳、殷洪英、李凤东：①评价指标的汇总。②项目资金收支实地审查统计。③项目任务完成情况统计分析。

刘川、高述芳：参与现场评价，收集整理资料。

（七）评价时间及主要工作进程安排

1. 前期准备（2月6日-2月15日）

（1）成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，保证工作组成员专业结构及业务能力完全满足项目评价工作需要。

（2）明确工作要求。参加财政重点绩效评价工作布置会，明确评价范围、评价时间、实施主体、评价相关要求等。

2. 评价实施阶段

（1）开展前期调研（2月16日-2月20日）

通过座谈、调研等方式，了解被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，全面了解项目立项、绩效目标设置、预算安

排、实施内容、组织管理等情况，为编制评价方案奠定基础。

(2) 制定评价工作方案和评价指标体系(2月22日-2月28日)

评价小组根据评价要求，结合项目或部门实际情况，分项目制定评价工作方案和评价指标体系，其中满意度指标等需设计调查问卷，明确调查对象和范围。

(3) 收集和审核基础资料(3月1日-3月5日)

评价小组根据评价工作需要和要求，多渠道收集基础信息资料，主要包括：被评价项目或部门基本概况(如单位职能、项目实施工作方案、预决算情况、项目立项依据等)，绩效目标设立的依据和调整情况，投入、过程、产出和效果资料，相关业务和财务资料，管理措施及组织实施情况，与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等，其他必要的相关资料。

评价小组在资料收集齐全的基础上，对其进行分类整理，对相关资料进行核实和分析，并要求预算单位对缺失的资料及时补充，对存在疑问的重要基础数据和资料进行解释说明。通过基础资料的审核，了解评价重点支出项目和部门整体支出基本情况，分析可能存在的问题，根据需要确定实地勘察的内容，为必要的现场勘察做好准备。上述资料审核符合要求后，作为开展绩效评价的依据。

(4) 现场勘察(3月6日-3月10日)

评价小组根据评价工作方案和评价指标体系开展评价。评价人员深入被评价预算单位，必要时到项目实施现场，进行实地考察验证。评价人员通过听取情况介绍、实地进行考察、发放调查

问卷、广泛座谈询问、对照查证复核等方式，对有关情况和基础材料进行核实，掌握评价基础资料。

主要程序如下：

①听取情况介绍。听取项目实施单位对评价对象的目标设定和完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。必要时需召开相关利益方参加的座谈会，加深对项目的了解。

②数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

③现场查看。查看项目建设进度情况是否与规划内容一致，是否按照资金管理办法规定进行建设，是否达到了项目规划要求的规模和效果。

④了解群众意见。通过访谈、问卷调查等方式，充分了解项目投资的运行管理、公开程度、落实情况、实施效果、公众参与度、群众满意度。

（5）综合分析评价阶段（3月11日-3月15日）

评价小组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查的有关情况，整理出绩效评价所需的资料和数据；按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，根据评价基础资料和相关数据，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，根据评分结果确定相应档次，并形成评

价结论。同时形成绩效评价问题清单，详列项目评价中发现的问题，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。

绩效评价结果采用评分与等级相结合的方式评定，具体分为四档：优（90-100分）、良（80-89分）、中（60-79分）、差（0-59分）。

（6）撰写与提交评价报告（3月16日-3月20日）

①撰写绩效评价报告。评价报告严格按照规定的要求和文本格式，做到内容完整、数据真实、层次分明、逻辑清楚、用词准确。报告内容主要包括：项目或部门基本情况、评价指标分析情况、评价结论及综合评价情况、存在问题和原因分析、相关意见和建议、其他需说明的问题。

②提交绩效评价报告。评价报告初稿撰写完成后，参考项目相关单位意见对评价报告进行修改和完善，评价报告初稿撰写完成后，报县财政局就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。并参考项目相关单位和县财政局意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交县财政局。

上述时间安排，以保证绩效评价工作质量为前提，在实际工作中会根据工作进展予以调整，本着时间服从质量的原则尽可能提高工作效率，以期高效优质完成工作任务。

四、评价结论及分析

通过分析项目单位上报的自评资料、现场勘查、问卷调查等相关信息，评价组及专家组对项目进行打分评价、工作组依据既定的指标体系和评分标准对项目进行打分，综合得分 95.67 分，

绩效等级为优。从沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目指标评价体系得分情况表来看（详见附件 1），该项目在绩效评价方面成绩优秀，项目支出合理，产出达标，效益显著。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策

项目决策指标满分 20 分，得分 19 分，得分率 95%。项目决策分析主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行分析。

1. 项目立项

该指标主要考察项目的立项依据充分性、立项程序规范性。本项指标分满分为6分，综合评价得分6分，得分率为100.00%。

（1）立项依据充分性

为贯彻落实《山东省教育厅等4部门印发关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见的通知》（鲁教人发[2014]1号），民办代课教师为我省农村基础教育教育事业的发展做出了历史性贡献。为使原民办代课教师共享发展成果，积极改善民生，推进社会和谐，经研究，决定向我省农村原民办代课教师发放教龄补助，结合县域实际情况制定了沂南县2022年原民办代课教师补助政策。该项目符合中央、地方事权支出责任划分原则，未发现该项目与沂南教体局相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，项目立项依据充分。根据评分标准，本项未扣分。

（2）立项程序规范性

通过对沂南教体局提供的相关资料检查核实，项目实施单位对该项目进行了事前风险评估、绩效评估、集体决策等，该项目

立项程序规范，符合相关政策要求。根据评分标准，本项未扣分。

2. 绩效目标

该指标主要考察项目设定绩效目标的合理性、绩效指标明确性，该项指标分满分为6分，综合评价得分5分，得分率为83.33%。

（1）绩效目标合理性

产出指标的数量指标采用了“保障人数”目标值3992人作为绩效目标是不科学的，根据山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会印发《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见的通知》（鲁教人发〔2014〕1号）其文件本意是对符合补助条件的农村原民办代课教师进行全覆盖的补助，要求覆盖率100%。“保障人数”是绝对指标，受助人以老龄老年人人居多，受各种因素的影响人的寿命的是不确定的，受助人是呈逐渐减少的，即时补贴人数没有达到年初目标，只要做到了应补尽补，该项目也是完成了预算目标的，因此预算的补助人数作为数量考核指标不科学。

产出指标的质量指标采用了“原民办代课教师待遇保障率”，此处的保障率其实就是覆盖率是数量指标，该处的质量指标应该考核的是项目执行的质量如何，重点应该是受助对象是否符合上级要求的条件，资金发放的合规性程度。根据评分标准，本项扣1分。

（2）绩效指标明确性

沂南县原民办代课教师补助项目设定的部分绩效目标绩效目标设置合理，指标清晰细化。根据评分标准，本项未扣分。

3. 资金投入

本指标主要从项目资金预算编制科学性 & 资金分配合理性两个方面来评价，指标分值8分，评价得分8分，得分率100%。

（1）项目资金预算编制科学性

沂南县原民办代课教师补助项目预算编制内容与项目内容相匹配，资金额度与年度目标相适应，预算编制与年度目标一致。根据评分标准，本项未扣分。

（2）资金分配合理性

该指标反映项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位实际是否相适应。本项目资金预算依据充分、实施了事前绩效评估并成立了专项考核评比组等程序，成本预测有依据，与奖补政策相适应，资金分配合理。根据评分标准，本项未扣分。

（二）项目过程

项目过程指标满分 25 分，得分 25 分，得分率 100.00%。项目过程分析主要从资金管理、项目实施两个方面进行分析。

1. 资金管理

该指标主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个方面来评价项目资金管理情况，该项指标分满分为15分，综合评价得分15分，得分率为100.00%。

（1）资金到位率

资金到位率是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= $(679.18/679.18) \times 100.00\% = 100.00\%$ ，根据评分标准，本项未

扣分。

（2）预算执行率

预算执行率是实际支出资金与应到位资金的比率，用于考核项目的预算执行情况，2022年度沂南教体局对符合补助条件的农村原民办代课教师进行全覆盖的补助，覆盖率100%，因此预算目标执行率100%。根据评分标准，本项不扣分。

（3）资金使用合规性

沂南教体局对该项目资金的拨付有完整的审批程序和手续、严格实行报账制管理，采取国库集中支付制度，报账资金由项目实施单位提交申请，按规定程序予以审核后拨付资金，确保项目资金专款专用，未发现挪用、挤占、虚列支出等情况。根据评分标准，本项未扣分。

2. 项目实施

该指标从制度健全执行规范、项目质量监管、招标及采购管理三个方面来评价项目实施情况，该项指标分满分为10分，综合评价得分10分，得分率为100.00%。

（1）管理制度健全性

该指标反映项目实施单位的财务和业务制度是否健全，执行是否规范。沂南教体局严格规范项目立项文件，制定了项目实施方案，成立了项目领导小组和技术指导小组，建立健全了与本项目相关的业务管理制度，内部控制制度较为完善，未发现制度缺失问题。根据评分标准，本项未扣分。

（2）制度执行有效性

该指标反映项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况，监管措施比较完善且执行有效。根据评分标准，本项未扣分。

（三）项目产出

项目产出指标满分 35 分，得分 31.67 分，得分率 90.49%。项目产出分析主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行分析。

1. 产出数量

该指标反映项目是否存在义务教育阶段民办教师未发放补助的对象，是否存在不达标发放补助、虚报民办教师数量的情况，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。2022 年原民办代课教师认证工作中申报人数为 3992 人，实际完成 3992 人。根据评分标准，本项未扣分。

2. 产出质量

该指标反映项目单位每次对发放、补助老民办教师数量进行确切的审核，保证无遗漏和虚报的情况，对实际发放补助情况进行自查、监管，对民办教师的基本情况进行及时更新，确保数据真实可靠。经审核，未发现违规发放情况。根据评分标准，本项不扣分。

3. 产出时效

项目单位提供的每月资金申请报告中根据原民办代课教师教龄补助发放花名册中应发放时间，统计增加人数，根据农保处每月传送的全县死亡人数逐个核对，核减原民办代课教师人数及

补助金额。经审核，该县2022年3月、8月、10月、11月均在次月发放，发放及时率达66.67%。根据评分标准，本项扣3.33分。

4. 产出成本

该指标主要以成节约率来评价项目的产出成本，指标分满分为7分，综合评价得分7分，得分率为100.00%。

成本节约率指标为计划成本和实际成本的差额与计划成本的比率，成本节约率= $(679.18 - 663.74) / 679.18 = 2\%$ 。根据评价标准，本项不扣分。

（四）项目效益

项目效益指标满分20分，得分20分，得分率100.00%。项目效益分析主要从社会效益、可持续影响、满意度调查三个方面进行分析。

1. 社会效益

本指标主要以政府知晓率指标来评价项目的社会效益，指标分满分为6分，综合评价得分6分，得分率为100.00%。

根据项目的效益统计数据：原民办代课教师教龄补助1月受益人数3707人，2月受益人数3694人，3月受益人数3722人，4月受益人数3724人，5月受益人数3733人，6月受益人数3708人，7月受益人数3720人，8月受益人数3734人，9月受益人数3727人，10月受益人数3732人，11月受益人数3740人，12月受益人数3850人。调查问卷显示，项目的政策知晓率达100%。原民办代课教师教龄补助项目宣传到位，做到乡不漏人，村不漏人，人人知道，使惠民政策深入人心。根据评价标准，本项不扣分。

2. 可持续影响

该指标以原民师待遇保障机制建设评价实施该项目的可持续影响，原民办代课教师教龄补助的发放，是对我国基础教育事业特别是农村教育发展做出积极贡献的代课教师的关怀，在一定程度上给他们提供了生活的保障，促进了社会和谐稳定的发展。根据评价标准，本项不扣分。

3. 满意度调查

该指标通过问卷调查的方式，调查该项目服务对象对项目实施效果的满意程度。社会公众或服务对象满意度：本项分值5分，得分5分。此次问卷调查，有效问卷合计60份。通过对受益的原民办代课教师进行走访调查，受益群众对项目实施效果的满意度很高。详见附件2沂南县2022年原民办代课教师补助项目调查问卷。指标分满分为6分，综合评价得分6分，得分率为100.00%。根据评价标准，本项不扣分。

六、项目主要经验及做法

1. 健全组织，扎实推进。为确保此项工作顺利进行，沂南县要按照市领导小组的组成模式成立相应的领导机构，具体负责沂南县内教龄补助发放工作。同时，要成立由多部门组成的教师身份和教龄认定小组。各专项工作领导小组要及时掌握情况，认真研究解决工作中出现的新情况、新问题，对重点事项以及遇到的特殊问题，要研究妥善解决的办法，确保不留隐患。

2. 明确分工，协调联动。为农村原民办代课教师发放教龄补助，涉及部门多，要加强协调配合，形成工作合力。县教体局牵

头，按照政策规定做好身份和教龄认定工作；财政局要做好经费测算、筹集以及补助资金的确定工作，确保补助资金及时足额拨付到位；人力资源和社会保障局要严格按照认定的教师资格范围、生活补助发放标准和时限要求，认真做好发放工作，确保按时足额发放，并做到财政补助资金专款专用；信访、监察、公安等部门要密切配合，做好审核认定、调查取证和稳控等工作，确保教龄发放稳步实施。

七、存在的问题及原因分析

（一）项目绩效目标设置不合理

产出指标的数量指标采用了“保障人数”目标值 3992 人作为绩效目标是不科学的，根据山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会印发《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见的通知》（鲁教人发〔2014〕1 号）其文件本意是对符合补助条件的农村原民办代课教师进行全覆盖的补助，要求覆盖率 100%。“保障人数”是绝对指标，受助人以老龄老年人居多，受各种因素的影响，人的寿命的是不确定，受助人是逐渐减少的，即时补贴人数没有达到年初目标，只要做到了应补尽补，该项目也是完成了预算目标的，因此预算的补助人数作为数量考核指标不科学，此处使用覆盖率较为适宜。

产出指标的质量指标采用了“原民办代课教师待遇保障率”，此处的保障率其实就是覆盖率是数量指标，该处的质量指标应该考核的是项目执行的质量如何，重点应该是受助对象是否符合上

级要求的条件，资金发放的合规性如何，该处指标以“受助对象合规率”较为适宜。

（二）个别月份补助发放不及时

沂南县教育和体育局按照认定的教龄补贴，做好每月新增和减少的核对工作，确保受助对象信息更新及时，确保了补助的按月足额发放，但 3 月、8 月、10 月、11 月均在次月发放，出现了跨月发放现象。

八、意见建议

（一）完善项目绩效目标

深刻领会山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会印发《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见的通知》（鲁教人发〔2014〕1 号），完善项目绩效目标，优化产出指标中的数量、质量指标，使项目绩效目标与上级政策精神一致。

（二）加强资金调度保障教师补助及时发放

及时维护受助人员信息，加强资金调度，确保资金按月及时足额到位。

附件：1. 沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目绩效评价指标体系及得分情况表

2. 调查问卷及统计分析表

3. 问题清单

山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

二〇二三年三月



附件 1

沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目绩效评价指标体系及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	满分	指标解释	评分标准	完成值	得分
决策（20 分）	项目立项	立项依据充分性	项目的立项依据是否充分	3	反映项目立项（主体是指项目主管部门，下同）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。	项目立项依据充分，符合法律法规、相关政策规定得满分，其他情况酌情扣分。	依据充分	3
		立项程序的规范性	项目的立项程序是否规范	3	反映项目申请、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。	项目立项规范符合规定要求得满分，其他情况酌情扣分。	程序规范	3
	绩效目标	绩效目标合理性	指标设置合理	3	反映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项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。符合以上要求得满分，其他情况酌情扣分。	设置合理 指标清晰	2
		绩效指标明确性	指标明确清晰	3	反映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细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。符合以上要求得满分，其他情况酌情扣分。	绩效目标明确	3
	资金投入	预算编制科学性	预算编制项目明确与年度项目目标一致	4	反映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。	编制明确与项目目标一致得满分，其他情况酌情扣分。	目标一致	4
		资金分配合理性	有预算依据且分配合理	4	反映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。	预算依据充分，资金分配合理得满分，其他情况酌情扣分。	测算充分	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	满分	指标解释	评分标准	完成值	得分
过程 (25 分)	资金管理	资金到位率	资金到位率 100%	5	反映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整体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100% 等于 100%得 5 分,其他情况酌情扣分。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。	100%	5
		预算执行率	预算执行率完成情况	5	指项目预算资金是否按照计划执行,用以反映和考核项目预算执行情况。	预算资金执行率= (实际支出资金/应到位资金) * 100%, 100%得满分;其他情况酌情扣分。	100%	5
		资金使用合规性	资金支付符合规定	5	反映项目是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关资金管理规定的规定,资金的拨付有完整的审批程序和手续,符合项目预算批复规定的用途。	符合规定得满分,其他情况酌情扣分。	符合规定	5
	项目实施	管理制度健全性	是否健全	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	管理制度建立健全得满分,其他情况酌情扣分。	较为健全	5
		制度执行有效性	是否有效	5	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	制度执行有效得满分,其他情况酌情扣分。	有效	5
产出 (35 分)	产出数量	覆盖率	100%	10	该指标反映项目是否存在义务教育阶段民办教师未发放补助的对象,是否存在不达标发放补助、虚报民办教师数量的情况,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	民办代课教师补助发放人数达到设定的 3992 人,得 10 分,完成值每降低 1%,扣减权重分的 1%,最低得 0 分。	100%	10
	产出质量	发放合规率	100%	8	该指标反映项目单位是否每次对发放、补助民办教师数量进行确切的审核,保证无遗漏和虚报的情况;是否对实际发放补助情况进行自查、监管;是否对民办教师的基本情况及时进行更新,确保数据真实可靠。	符合奖补政策标准得满分,否则不得分。	100%	8

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	满分	指标解释	评分标准	完成值	得分
产出 (35 分) (承上页)	产出时效	经费拨付及时率	100%	10	该指标反映项目在在规定时间内发放的补贴数量与应发放补贴总数的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度,是否按计划指标按时发放。	考察民办教师补助发放及时率=规定时间内发放的补贴数量/应发放补贴总数*100%, 指标以 100%为满分, 其他情况酌情扣分。	66.67%	6.67
	产出成本	补助标准	=20 元/人/工作一年	7	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%,成本节约率>0 得满分,其他情况酌情扣分。	20	7
	社会效益	政策知晓率	=100%	6	反映相关人群是否知晓该项目;相关人群是否清楚项目具体标准,适用人群等。	产生社会影响力得满分,其他情况酌情扣分。	显著提升	6
效益 (20 分)	可持续发展影响	原民师待遇保障机制建设	保障机制建立健全	8	反映项目对人、自然、资源是否带来可持续影响。	建立健全保障机制得满分,其他情况酌情扣分。	1 年	8
	满意度调查	原民办代课教师待遇满意度	满意度≥95%	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度≥95%得满分,其他情况酌情扣分。	95%	6
合计				100				95.67

附件 2

服务对象满意度调查问卷统计分析表

为更有效地反映沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目工作绩效，客观测定财政资金的社会效果，依据项目评价要求，引入“服务对象满意度”指标，对项目范围内的使用和受益对象展开满意度调查。

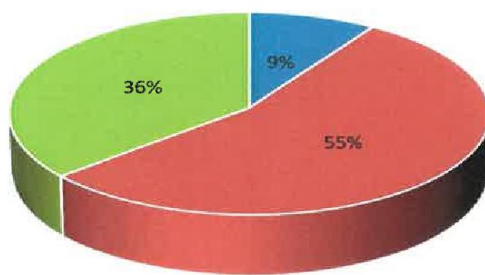
一、基本情况

本次问卷调研的对象主要为原民办教师。问卷通过职责问卷的方式进行，共回收有效问卷 60 份。

二、调查结果统计分析

1. 请问您的年龄是？

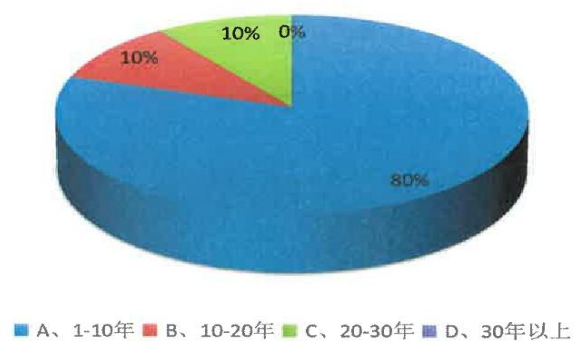
请问你的年龄



■ A、41-60周岁 ■ B、61-70周岁 ■ C、71-80周岁 ■ D、80周岁以上

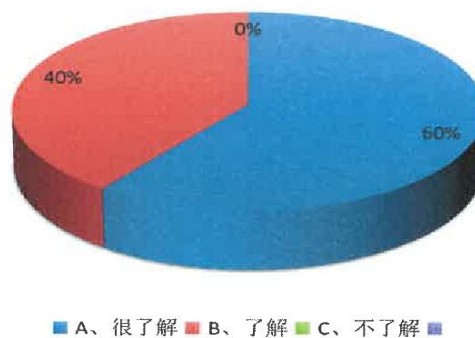
2. 您的从教年限为？

您的从教年限为

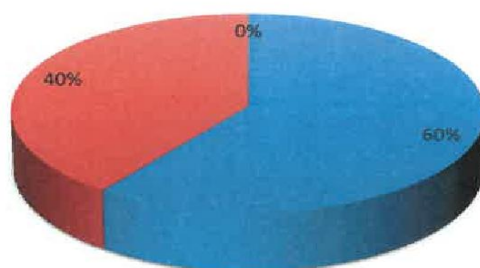


3. 您了解原民办代课教师补助项目吗？

您了解原民办代课教师补助项目吗？

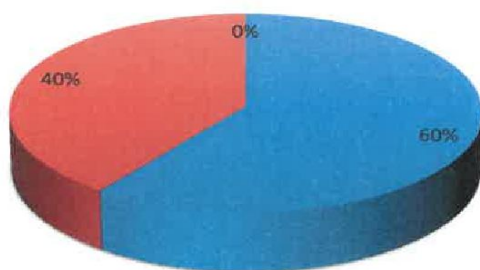


4. 您对发放原民办代课教师生活补助满意吗？
对发放原民办代课教师生活补助满意吗



■ A、非常满意 ■ B、满意 ■ C、不满意

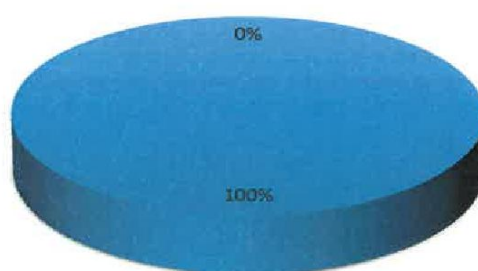
5. 您支持发放原民办代课教师生活补助吗？
您支持发放原民办代课教师生活补助吗



■ A、非常支持 ■ B、支持 ■ C、不支持

6. 您觉得发放原民办代课教师生活补助对您的生活有改善吗？

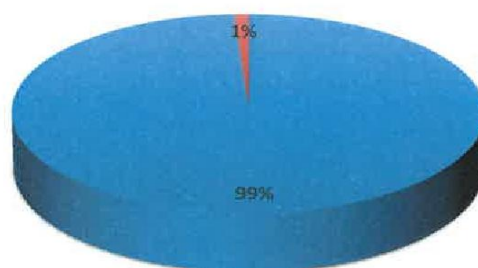
发放补助对您的生活有改善吗



■ A、有 ■ B、一般 ■ C、没有

7. 学校发放原民办代课教师生活补助是否及时

学校发放补助是否及时



■ A及时 ■ B、不及时

8. 您对本项目的建议是（如有）：无

附件 3

沂南县 2022 年原民办代课教师补助项目问题清单

序号	项目责任单位	问题分类	问题描述
1	沂南县教育和体育局	绩效目标存在的问题	产出指标的数量指标采用了“保障人数”目标值 3992 人作为绩效目标是不科学的，根据山东省教育厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省人口和计划生育委员会印发《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施方案的通知》（鲁教人发〔2014〕1 号）其文件本意是对符合补助条件的农村原民办代课教师进行全覆盖的补助，要求覆盖率 100%。“保障人数”是绝对指标，受助人群以大龄老年人居多，受各种因素的影响人的寿命的是不确定的，受助人群是逐渐减少的，即时补贴人数没有达到年初目标，只要做到了应补尽补，该项目也是完成了预算目标的，因此预算的补助人数作为数量考核指标不科学。 产出指标的质量指标采用了“原民办代课教师待遇保障率”，此处的保障率其实就是覆盖率是数量指标，该处的质量指标应该考核的是项目执行的质量如何，重点应该是受助对象是否符合上级要求的条件，资金发放的合规性。
2	沂南县教育和体育局	产出时效存在的问题	2022 年 3 月、8 月、10 月、11 月均在次月发放，出现了跨月发放现象。



营业执照

统一社会信用代码

91371302MA3UT9UH24



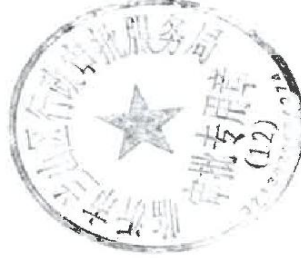
扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、备案、许可、监
管信息。

(副本) 1-1



名称	山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所	成立日期	2021年01月08日
类型	特殊普通合伙企业分支机构	营业期限	2021年01月08日至 年 月 日
负责人	高述荣	营业场所	山东省临沂市兰山区柳青街道沂蒙路与智圣路交汇现代国融中心801室

经营范围 许可项目：从事会计师事务所业务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）



登记机关

2021年01月08日

证书序号: 5004100

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关: 山东省财政厅
二〇二一年一月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所 执业证书



名称: 山东天信诚会计师事务所(特殊普通合
伙)临沂分所

负责人: 高述荣

经营场所: 山东省临沂市兰山区柳青街道沂蒙
路与智圣路交汇现代国融中心801室

再次复印无效

分所执业证书编号: 370100413718

批准执业文号: 鲁财会【2018】29号

批准执业日期: 2018年07月20日