

**2021年度
淄博市临淄区教育和体育局
(本级) 决算**

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度单位决算表

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

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

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

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

(一) 贯彻执行党和国家、省、市教育方针、政策和法律、法规，拟订全区教育和体育工作的规章、政策和全区教育、体育事业发展战略、中长期规划及年度计划并组织实施。

(二) 负责全区学前教育、基础教育、特殊教育、职业教育、成人教育、民办教育统筹规划和协调管理工作；主管全区教师工作，指导学校教职工队伍建设；指导学校内部管理体制改革和教育体制改革；组织教育督导与评估。

(三) 会同有关部门拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资的政策；编报区级教育经费的年度预算建议方案，监测教育经费的筹措和使用情况；管理所属单位的教育经费、基建投资和教体系统的专项经费，协调管理国内外对全区教育的贷款、拨款等，并对使用情况进行监督检查；负责学生资助工作；对所属单位教育经费使用、校产管理进行指导、检查、监督；协调实施全区解决中小学大班额项目工程。

(四) 参与拟订教体系统组织、人事、机构编制管理的有关政策；负责师范类研究生、大中专毕业生招聘录用和就业指导等工作；负责所属单位编制内教职工调配工作。

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

（六）管理全区各级各类学历教育及其招生考试工作，协调编制全区初中段及以下教育招生计划，审查上报高中段教育招生计划；负责初中段及以下学校教育的学籍管理工作。

（七）组织、指导教育科研、教学研究和教育学术团体工作，配合有关部门推广教育科研成果。

（八）负责教育基本信息的统计、分析、发布及信息系统的开发和建设工作；指导全区各级各类学校体育、卫生健康、艺术教育、国防教育、心理健康教育和人口教育工作。

（九）负责全区教育对外交流与合作工作以及与港、澳、台地区的教育交流与合作工作，管理全区教体系统出国留学和接受外国留学生、中外合作办学工作。

（十）会同有关部门指导学校党的建设、思想政治工作和精神文明建设；指导学校的安全保卫工作。

（十一）协助区委组织部管理所属单位领导班子，提出充实、调整、任免意见；指导所属单位党的组织建设，做好党员的教育、发展和管理工作；负责所属单位的稳定工作。

（十二）负责全区语言文字管理工作。

（十三）推行全民健身计划，指导并开展群众性体育活动，实施国家体育锻炼标准，组织和开展国民体质监测。

（十四）统筹规划竞技体育发展，确定运动项目设置和重点布局；开展对外体育合作与交流，指导并归口管理民间体育外事活动。

(十五) 组织参加和承办区内外体育竞赛；制定全区性体育竞赛计划，管理、指导全区体育竞赛工作；组织和指导体育科研、体育教育、体育宣传及体育干部和专业人才的培训工作。

(十六) 承办区委、区政府交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设15个职能科室，分别是：办公室、基教科、人事科、督导室、计财审计科、核算中心、职教科、安全办、技术科、体卫艺科、幼教科、基建校产科、宣传科、工会、勤管站

第二部分

2021年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1563.56	一、一般公共服务支出	32	267.5
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1057.47	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	1288.55
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	7.51
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1054.53
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	2.94
	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	2621.03	本年支出合计	58	2621.03
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	2621.03	总计	62	2621.03

注：1. 本表反映单位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

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2621.03	2621.03					
201	一般公共服务支出	267.5	267.5					
20132	组织事务	0.9	0.9					
2013202	一般行政管理事务	0.9	0.9					
20199	其他一般公共服务支出	266.6	266.6					
2019999	其他一般公共服务支出	266.6	266.6					
205	教育支出	1288.55	1288.55					
20501	教育管理事务	505.26	505.26					
2050101	行政运行	418.17	418.17					
2050102	一般行政管理事务	87.09	87.09					
20502	普通教育	651.54	651.54					
2050299	其他普通教育支出	651.54	651.54					
20505	广播电视教育	14.8	14.8					
2050599	其他广播电视教育支出	14.8	14.8					
20509	教育费附加安排的支出	116.95	116.95					
2050999	其他教育费附加安排的支出	116.95	116.95					
208	社会保障和就业支出	7.51	7.51					
20808	抚恤	7.51	7.51					
2080801	死亡抚恤	7.51	7.51					
212	城乡社区支出	1054.53	1054.53					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1054.53	1054.53					
2120801	征地和拆迁补偿支出	1054.53	1054.53					
229	其他支出	2.94	2.94					
22960	彩票公益金安排的支出	2.94	2.94					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2.94	2.94					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2621.03	692.28	1928.75			
201	一般公共服务支出	267.5	266.6	0.9			
20132	组织事务	0.9		0.9			
2013202	一般行政管理事务	0.9		0.9			
20199	其他一般公共服务支出	266.6	266.6				
2019999	其他一般公共服务支出	266.6	266.6				
205	教育支出	1288.55	418.17	870.38			
20501	教育管理事务	505.26	418.17	87.09			
2050101	行政运行	418.17	418.17				
2050102	一般行政管理事务	87.09		87.09			
20502	普通教育	651.54		651.54			
2050299	其他普通教育支出	651.54		651.54			
20505	广播电视教育	14.8		14.8			
2050599	其他广播电视教育支出	14.8		14.8			
20509	教育费附加安排的支出	116.95		116.95			
2050999	其他教育费附加安排的支出	116.95		116.95			
208	社会保障和就业支出	7.51	7.51				
20808	抚恤	7.51	7.51				
2080801	死亡抚恤	7.51	7.51				
212	城乡社区支出	1054.53		1054.53			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1054.53		1054.53			
2120801	征地和拆迁补偿支出	1054.53		1054.53			
229	其他支出	2.94		2.94			
22960	彩票公益金安排的支出	2.94		2.94			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2.94		2.94			

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

公开04表
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1563.56	一、一般公共服务支出	33	267.5	267.5		
二、政府性基金预算财政拨款	2	1057.47	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1288.55	1288.55		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	7.51	7.51		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1054.53		1054.53	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	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	2.94		2.94	
	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	2621.03	本年支出合计	59	2621.03	1563.56	1057.47	

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
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	2621.03	总计	64	2621.03	1563.56	1057.47	

注：本表反映单位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

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1563.56	692.28	871.28
201	一般公共服务支出	267.5	266.6	0.9
20132	组织事务	0.9		0.9
2013202	一般行政管理事务	0.9		0.9
20199	其他一般公共服务支出	266.6	266.6	
2019999	其他一般公共服务支出	266.6	266.6	
205	教育支出	1288.55	418.17	870.38
20501	教育管理事务	505.26	418.17	87.09
2050101	行政运行	418.17	418.17	
2050102	一般行政管理事务	87.09		87.09
20502	普通教育	651.54		651.54
2050299	其他普通教育支出	651.54		651.54
20505	广播电视教育	14.8		14.8
2050599	其他广播电视教育支出	14.8		14.8
20509	教育费附加安排的支出	116.95		116.95
2050999	其他教育费附加安排的支出	116.95		116.95
208	社会保障和就业支出	7.51	7.51	
20808	抚恤	7.51	7.51	
2080801	死亡抚恤	7.51	7.51	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

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	441.69	302	商品和服务支出	161.09	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	66.61	30201	办公费	18.15	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	82.44	30202	印刷费	9.51	30702	国外债务付息	
30103	奖金	219.17	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	3.57	30205	水费	2.52	310	资本性支出	3.45
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21	30206	电费	4.85	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	11.94	30207	邮电费	3.56	31002	办公设备购置	3.45
30110	职工基本医疗保险缴费	13.39	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	3.25	30209	物业管理费	1.81	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.48	30211	差旅费	21.95	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	19.83	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	10.44	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	86.06	30215	会议费	0.43	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.05	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.83	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.43	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	7.51	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	78.55	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.93	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.67	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	12.74	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		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	27.8	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	43.5	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39906	赠与		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39999	其他支出		
人员经费合计		527.75	公用经费合计						164.53

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

公开07表
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
0.8					0.8	0.8					0.8

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			1057.47	1057.47		1057.47	
212	城乡社区支出		1054.53	1054.53		1054.53	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		1054.53	1054.53		1054.53	
2120801	征地和拆迁补偿支出		1054.53	1054.53		1054.53	
229	其他支出		2.94	2.94		2.94	
22960	彩票公益金安排的支出		2.94	2.94		2.94	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		2.94	2.94		2.94	

注：本表反映单位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

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

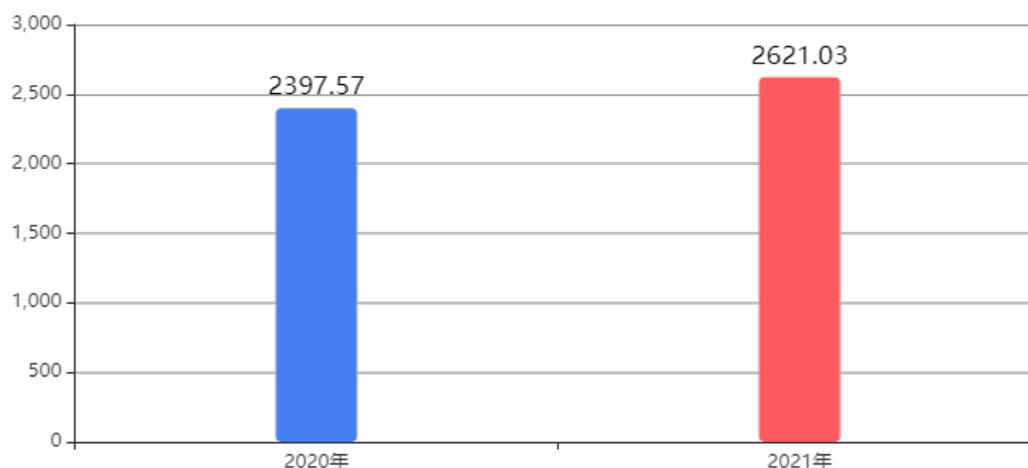
第三部分

2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计2,621.03万元。与2020年度相比，收、支总计各增加223.46万元，增长9.32%。主要是发放2019年度考核奖人员经费增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

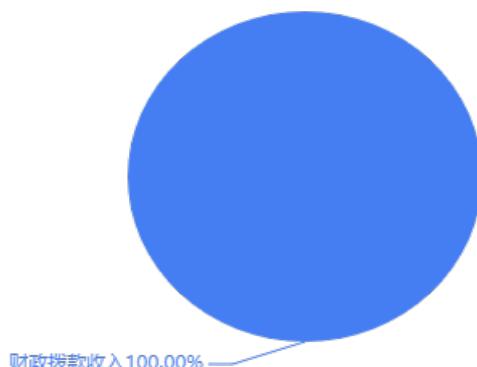


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计2,621.03万元，其中：财政拨款收入2,621.03万元，占100.00%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,621.03万元。与2020年度相比，增加223.46万元，增长9.32%。主要是发放2019年度考核奖人员经费增加。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0.00万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0.00万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0.00万元。与上年决算数一致。

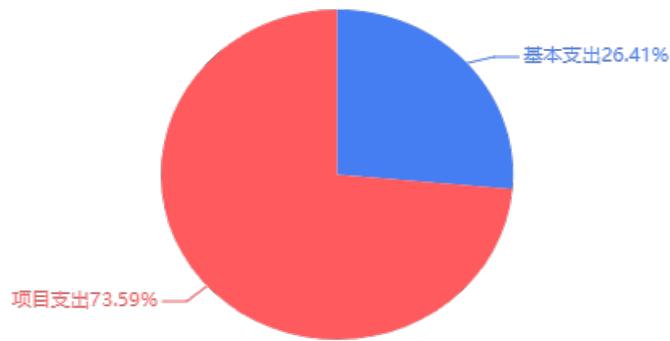
6、其他收入0.00万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计2,621.03万元，其中：基本支出692.28万元，占26.41%；项目支出1,928.75万元，占73.59%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出692.28万元。与2020年度相比，减少1,576.37万元，下降69.48%。主要是教育宣传效能提升工程、教育城域网维护等项目经费增加，基本支出减少。

2、项目支出1,928.75万元。与2020年度相比，增加1,799.83万元，增长1,396.08%。主要是教育宣传效能提升工程、教育城域网维护等项目经费增加。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

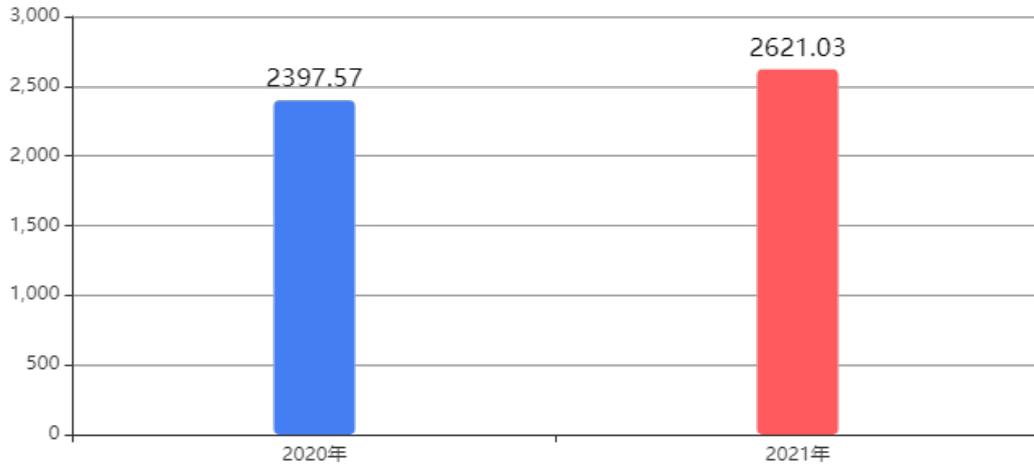
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0.00万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计2,621.03万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加223.46万元，增长9.32%。主要是发放2019年度考核奖人员经费增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

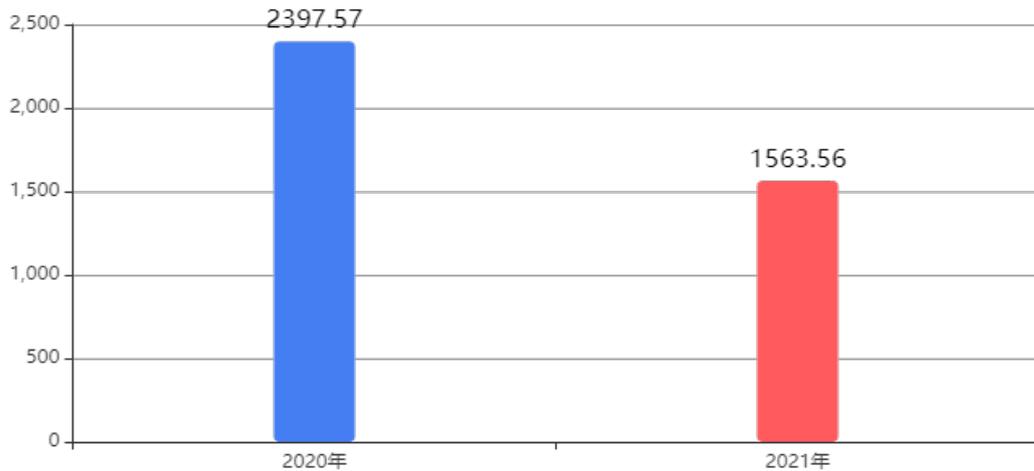


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1,563.56万元，占本年支出合计的59.65%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少834.01万元，下降34.79%。主要是受疫情影响，财力不足，部分资金提报计划未形成实际支付，资金支出减少。

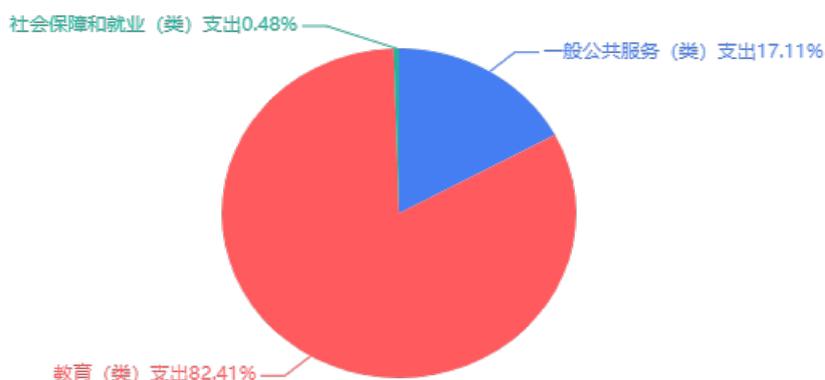
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1,563.56万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出267.5万元，占17.11%；教育(类)支出1,288.55万元，占82.41%；社会保障和就业(类)支出7.51万元，占0.48%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为18,723.56万元，支出决算为1,563.56万元，完成年初预算的8.35%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，财力不足，部分资金提报计划未形成实际支付，资金支出减少。其中：

1、一般公共服务支出(类)组织事务(款)一般行政管理事务(组织事务)(项)。年初预算为1.10万元，支出决算为0.90万元，完成年初预算的81.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，财力不足，部分资金提报计划未形成实际支付，资金支出减少。

2、一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)。年初预算为523.00万元，支出决算为266.60万元，完成年初预算的50.98%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，财力不足，部分资金提报计划未形成实际支付，资金支出减少。

3、教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(教育管理事务)(项)。年初预算为708.41万元，支出决算为418.17万元，完成年初预算的59.03%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，财力不足，部分资金提报计划未形成实际支付，资金支出减少。

4、教育支出(类)教育管理事务(款)一般行政管理事务(教育管理事务)(项)。年初预算为4,445.00万元，支出决算为87.09万元，完成年初预算的1.96%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，财力不足，部分资金提报计划未形成实际支付，资金支出减少。

5、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为9,767.95万元，支出决算为651.54万元，完成年初预算的6.67%。决算数小于年初预算数的主要原因是资金分配到学校，预算时由局机关统一预算，所以数据有差异。

6、教育支出(类)广播电视教育(款)其他广播电视教育支出(项)。年初预算为40.00万元，支出决算为14.80万元，完成年初

预算的37.00%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，财力不足，部分资金提报计划未形成实际支付，资金支出减少。

7、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)。年初预算为3,238.10万元，支出决算为116.95万元，完成年初预算的3.61%。决算数小于年初预算数的主要原因是资金分配到学校，预算时由局机关统一预算，所以数据有差异，此外受疫情影响，财力不足，部分资金提报计划未形成实际支付，资金支出减少。

8、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为7.51万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算无死亡人员抚恤情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算692.28万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费527.75万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助等。

公用经费164.53万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、

培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为0.80万元，支出决算为0.80万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100.00%。

(二) “三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平，其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年淄博市临淄区教育和体育局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.00万元，截至2021年12月31日，淄博市临淄区教育和体育局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费年初预算为0.80万元，支出决算为0.80万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100.00%。其中：

国内接待费0.80万元，主要用于局机关各种接待费、餐饮费等，共计接待7批次、103人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0.00万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0.00万元，本年收入1,057.47万元，本年支出1,057.47万元，年末结转和结余0.00万元。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)征地和拆迁补偿支出（国有土地使用权出让收入安排的支出）(项)。年初预算为1,054.53万元，支出决算为1,054.53万元，完成年初预算的100.00%。与年初预算基本持平。

（二）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1,141.00万元，支出决算为2.94万元，完成年初预算的0.26%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，财力不足，蹴鞠俱乐部等资金未及时支付。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出164.53万元，比年初预算数减少89.16万元，下降35.15%，主要原因是节约成本，缩减开支。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额125.45万元，其中：政府采购货物支出25.45万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务

支出100.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，其中：授予小微企业合同金额0.00万元。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车辆、机要通信用车1辆、应急保障用车辆、执法执勤用车辆、特种专业技术用车辆、离退休干部用车辆、其他用车辆；单位价值50万元以上通用设备台（套）；单位价值100万元以上专用设备台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金2,158.00万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）项目绩效自评结果。淄博市临淄区教育和体育局（本级）2021年度区级预算项目支出绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及2021年民师退休待遇、原代课民师教龄补贴资金、校方责任险等4个项目的绩效自评结果。

1. 2021年民师退休待遇项目绩效自评综述：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540万元，执行数为538.59万元，完成预算的99%。项目绩效目标完成情况：一是保障全区退休民师数量83人；二是提升民办退休教师生活质量，按时、按月发放退休待遇，按时为退休教师提供基本生活保。发现的主要问题及原因：一是民办退休教师较少参加社会聚集活动，对社会凝聚力的增强有作用但不完全。下一步改进措施：多举办活动促进退休民师的团结性。

2. 原代课民师教龄补贴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578万元，执行数为578万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是按时、按月发放相应金额，保障退休教师的生活质量；二是服务原代课民师2948人。

3. 校方责任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99.1分。全年预算数为40万元，执行数为36.4万元，完成预算的99.1%。项目绩效目标完成情况：一是保障学生的人身安全，规避校方责任，保证服务对象的满意度；二是完成123所幼儿园保障数量，按照5元/人的标准，实施完成36.404996万元的项目资金支付。发现的主要问题及原因：一是项目执行数与年初预算数尚存在一定差距。下一步改进措施：提高预算精准度，增强预算本领。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

(三) 重点绩效评价项目评价结果。

本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

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

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

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

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

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

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出(类)组织事务(款)一般行政管理事务(组织事务)(项)：指组织部行政单位及参照公务员法管理的事业单位，用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十七、一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)：反映单位提供一般公共服务的支出。

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

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

二十、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的其他用于教育方面的支出。

二十一、教育支出(类)广播电视教育(款)其他广播电视教育支出(项)：反映其他用于广播电视教育方面的支出。

二十二、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)：反映教育费附加安排用于其他教育方面的支出。

二十三、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：指用于按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十四、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)征地和拆迁补偿支出(国有土地使用权出让收入安排的支

出) (项): 指地方政府在征地和收购土地过程中支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

二十五、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): 指反映用于体育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市临淄区教育和体育局（本级）

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	校方责任险	99.1	优
2	原代课民师教龄补贴资金	100	优
3	2021 年民师退休待遇	99	优
4	给予蹴鞠俱乐部扶持资金	95	优

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	校方责任险							
主管部门及代码	[118001]淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	临淄区体育事业发展中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	40	40	36.4	10	91%	9.1	
	其中：财政拨款	40	40	36.4	10	91%	9.1	
	上年结转资金							
	其他资金							
项目绩效年度目标								
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	按照省教育厅《关于开展学校校方责任险工作的通知》（鲁教办字【2006】5号），市教育局、财政局《关于经营部推动全市校方责任险工作的意见》（淄教计字【2007】27号）文件精神要求，由教育行政部门统一为学校投保校方责任险，以化解风险，分担经济损失，维护学校正常的教育教学秩序。			完成 123 所幼儿园保障数量，按照 5 元/人的标准，实施完成 36.404996 万元的项目资金支付，保障学生的人身安全，规避校方责任，保证服务对象的满意度达到 90%以上。				
年度 绩效 指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50分)	数量指标	保障学校数量	> = 100 所	123 所	10	10	
		质量指标	校方责任险学生个补助标准	=5 元/生/年	5 元/生/年	10	10	
		质量指标	保障学生安全	保障	保障	10	10	
		时效指标	按时入保	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目所需成本金额	< = 40 万元	36.4 万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益指标	提升家长、学生的安全感	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	保障学生安全	保障	保障	15	15	
满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度指标	家长对学生安全满意度	> = 90%	95%	10	10		
总分					100	99.1		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	原代课民师教龄补贴资金							
主管部门及代码	[118001]淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	临淄区体育事业发展中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	565	578	578	10	100%	10	
	其中：财政拨款	565	578	578	10	100%	10	
	上年结转资金							
	其他资金							
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	依据山东省教育厅、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《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见》（鲁教人发〔2014〕1号）文件要求，使原民办代课教师共享发展成果。			1. 实际完成资金支出 577.996 万元 2. 服务原代课民师 2948 人 3. 按时、按月发放相应金额，保障退休教师的生活质量				
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50 分)	数量指标	民办教师教龄补贴发放周期	=1 月	1 月	10	10	
		数量指标	教龄补贴人数	> = 2900 人	2948 人	10	10	
		质量指标	提高民办教师生活质量	提高	提高	10	10	
		时效指标	按时发放民办教师教龄补贴	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目所需成本金额	< = 578 万元	578 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益指标	民师享受国家发展成果	保障	保障	15	15	
		可持续影响指标	体现国家关怀	体现	体现	15	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度指标	民办代课教师满意度	< = 90%	95%	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	给予蹴鞠俱乐部扶持资金							
主管部门及代码	[118001]淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	临淄区教育和体育局体育事业发展中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1000	1000	500	10	50%	5	
	其中：财政拨款	1000	1000	500	10	50%	5	
	上年结转资金							
	其他资金							
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为加快发展淄博足球运动和足球产业，提升足球起源地社会影响力，临淄区人民政府、淄博市体育局、淄博星期天足球俱乐部有限公司三方协商，达成合作协议，每年给予星期天俱乐部扶持资金 400 万元。			1. 完成资金支付金额：500 万元 2. 扶持俱乐部数量：1 个 3. 提高运动员训练水平，提高足球技术；及时开展足球训练，进行体育比赛 一是通过政府提供引导扶持资金，解决俱乐部资金运作困难，保障俱乐部运营。二是在俱乐部运营出现问题时，政府及时对俱乐部进行托管，能够保留俱乐部中乙职业联赛资格，为俱乐部整改问题，走出困境创造了条件。三是通过政府托管，俱乐部实现了冲甲目标，在俱乐部管理运营方面为投资方提供了可借鉴的先进经验				
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50 分)	数量指标	扶持俱乐部数量	=1 个	1 个	15	15	
		质量指标	提高运动员训练水平	提高	提高	10	10	
		时效指标	及时开展足球训练	及时	及时	10	10	
		成本指标	给予蹴鞠俱乐部扶持成本	≤1000 万元	500 万元	15	15	
	项目效益 (30 分)	经济效益指标	创造经济效益数量	≥50 万元	500 万元	10	10	
		社会效益指标	提高俱乐部水平	提高	提高	10	10	
		可持续影响指标	促进足球事业发展	促进	促进	10	10	
满意度指	社会公众或	俱乐部满意度	≥90%	95%	10	10		

标(10分)	服务对象满意度指标						
总分					100	95	

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		2021年民师退休待遇						
主管部门及代码		[118001]淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	临淄区教育和体育局人事科		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	540	540	538.59	10	99.74%	10	
	其中：财政拨款	540	540	538.59	10	99.74%	10	
	上年结转资金							
	其他资金							
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	退休民办教师医疗保障问题要按照相关政策尽快解决。退休民办教师去世后，享受与转正民办教师去世后的同等优抚待遇。保障退休民师享受退休待遇				1.保障全区退休民数量83人 2.退休民师待遇实施年限1年 3.提升民办退休教师生活质量，按时、按月发放退休待遇，按时为退休教师提供基本生活保障 4.民师退休待遇项目经费538.592009万元			
年度绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出(50分)	数量指标	全区退休民师数量	=83人	83人	10	10	
		数量指标	退休民师待遇实施年限	=1年	1年	10	10	
		质量指标	专款专用	保证	保证	10	10	
		时效指标	按时、按月发放退休待遇	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目成本控制	≤540万元	538.59万元	10	10	
	项目效益(30分)	社会效益指标	彰显社会关怀	彰显	彰显	15	15	
	可持续影响指标	增强社会凝聚力	增强	增强	15	14	民办退休教师较少参加社会聚集活动，对社会凝聚力的增强有作用但不完全	

满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度指标	民办退休教师满意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	99	

2021 年度项目支出部门评价报告

(2021 年原代课民师教龄补贴)

一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：《依据山东省教育厅、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《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见》(鲁教人发(2014)1号)文件要求，使原民办代课教师共享发展成果。

主要内容：预计 2021 年发放民办代课教师教龄补助 569 万元元，因有部分民师联系不到暂停发放，以及考虑后续还有新的认定人员，建议多预算 10 万元，以备补发，2021 年拟需区财政资金 580 万元。

实施情况、资金投入和使用情况：2021 年发生经费 578 万元，已经全部支付完成，完成率达到 100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：依据山东省教育厅、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《关于向农村原民办代课教师发放教龄补助的实施意见》文件要求，落实原民办代课教师补助，让民办教师享受发展成果，推进社会和谐进步。

阶段性目标：1-8 月份完成 358.92 万的资金支付。全年服务原代课民师 2948 人；按时、按月发放相应金额，保障

原代课民师的生活质量，提升满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：2021年原代课民师教龄补贴

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	民办教师教龄补贴发放周期	1月	1月
2	产出	项目产出	数量指标	全区享受民办代课教师教龄补贴人数	2948人	2948人
3	产出	项目产出	时效指标	按时发放民办教师教龄补贴	按时	按时

4	产出	项目产出	质量指标	保障民办教师教龄补贴,提高民办教师生活质量	是	是
5	产出	项目产出	成本指标	民办代课教师教龄补贴项目经费	578万元	578万元
6	效果	项目效益	社会效益	民师享受国家发展成果	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	为国家教育事业做出贡献的民师工作者,体现国家关怀	是	是
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	民办代课教师满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

（二）绩效评价工作过程。

1、前期准备

搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对 2021 年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

2、组织实施

现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

3、分析评价

实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	原代课民师投诉率	0%	0.0%	10	10	投诉率

2	产出	项目产出	数量指标	民办教师教龄补贴发放周期	1月	1月	10	10	时间
3	产出	项目产出	数量指标	全区享受民办代课教师教龄补贴人数	2948人	2948人	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	按时发放民办教师教龄补贴	按时	按时	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	保障民办教师教龄补贴，提高民办教师生活质量	是	是	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	民办代课教师教龄补贴项目经费	578万元	578万元	10	10	费用
7	效果	项目效益	经济效益	对临淄区经济的促进作用	优	优	5	5	优良中差
8	效果	项目效益	社会效益	民师享受国家发展成果	是	是	10	10	是否
9	效果	项目效益	生态效益	是否提升了教育的生态环境	提升	提升	5	5	提升
10	效果	项目效益	可持续影响	为国家教育事业做出贡献的民师工作者，体现国家关怀	是	是	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	民办代课教师满意度	90%	90%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100.0	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

（二）项目过程情况

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行

内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

（四）项目效益情况

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项

目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

2021 年度项目支出部门评价报告

（蹴鞠俱乐部扶持资金）

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：淄博市临淄区为蹴鞠发源地，为更好的擦亮这张名片，带动临淄旅游资源的发展，以及为加快发展淄

博足球运动和足球产业，提升足球起源地社会影响力，临淄区人民政府、淄博市体育局、淄博星期天足球俱乐部有限公司三方协商，达成合作协议。每年给予蹴鞠俱乐部扶持资金。

主要内容：一是通过政府提供引导扶持资金，解决俱乐部资金运作困难，保障俱乐部运营。二是在俱乐部运营出现问题时，政府及时对俱乐部进行托管，能够保留俱乐部中乙职业联赛资格，为俱乐部整改问题，走出困境创造了条件。三是通过政府托管，俱乐部实现了冲甲目标，在俱乐部管理运营方面为投资方提供了可借鉴的先进经验。

实施情况、资金投入和使用情况：2021年发生经费500万元，已经全部支付完成，完成率达到100%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：加快发展淄博足球运动和足球产业，提升足球起源地社会影响力。

阶段性目标：1. 完成资金支付金额：500万元；2. 扶持俱乐部数量：1个；3. 提高运动员训练水平，提高足球技术；及时开展足球训练，进行体育比赛。全年完成500万元的项目资金支付，提升满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：蹴鞠俱乐部扶持资金范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、

评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	扶持俱乐部数量	1个	1个
2	产出	项目产出	时效指标	及时开展足球训练，进行体育比赛	及时	及时
3	产出	项目产出	质量指标	提高运动员训练水平，提高足球技术	是	是
4	产出	项目产出	成本指标	给予蹴鞠俱乐部扶持资金	500万元	500万元
5	效果	项目效益	经济效益	提升俱乐部影响，创造一定经济效益	是	是
6	效果	项目效益	社会效益	提高俱乐部水平	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	促进足球事业发展，体现足球起源地风采	是	是
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	俱乐部满意度	100%	100%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政

资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

（二）绩效评价工作过程。

1、前期准备

搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2021年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

2、组织实施

现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

3、分析评价

实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况									
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	蹴鞠俱乐部带动群众对临淄足球发源地的知晓度	90%	90%	10	10	公众知晓率
2	产出	项目产出	数量指标	扶持俱乐部数量	1个	1个	15	15	个数
3	产出	项目产出	时效指标	及时开展足球训练，进行体育比赛	及时	及时	10	10	及时
4	产出	项目产出	质量指标	提高运动员训练水平，提高足球技术	是	是	15	15	是否
5	产出	项目产出	成本指标	给予蹴鞠俱乐部扶持资金	500万元	500万元	10	10	费用

6	效果	项目效益	经济效益	提升俱乐部影响，创造一定经济效益	是	是	5	5	是否
7	效果	项目效益	社会效益	提高俱乐部水平	是	是	10	10	是否
8	效果	项目效益	生态效益	对教育生态的促进作用	提升	提升	5	5	提升
9	效果	项目效益	可持续影响	促进足球事业发展，体现足球起源地风采	是	是	10	10	是否
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	俱乐部满意度	100%	100%	10	10	满意率
11				得分分值（百分制）				100.0	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

（二）项目过程情况

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

（四）项目效益情况

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高

八、有关建议

无

九、其他需要说明的问题

无

2021 年度项目支出部门评价报告

(校方责任险)

一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：学生在劳动和体育活动等过程中的种种原因，导致学生人身伤害或死亡，依法由学校承担全部或部分直接经济赔偿责任，由保险公司负责赔偿，从而将有限教育经费得到合理利用，增强学校和教育主管部门抵御风险的能力。同时，为真正需要经济赔偿的学生提供充足的赔偿保障。这样，就可以在在一定程度上避免校方与学生及家长因经济问题产生的纠纷，化解矛盾，让学校能够全面贯彻党的教育方针，开展各种正常的教育教学活动，教师集中精力全心全意教好书、育好人。

主要内容：依法由学校承担全部或部分直接经济赔偿责任，由保险公司负责赔偿

实施情况、资金投入和使用情况：2021 年发生校方责任

险 36.89 万元，已经全部支付完成，完成率达到 100%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：按照省教育厅《关于开展学校校方责任险工作的通知》（鲁教办字【2006】5号），市教育局、财政局《关于经营部推动全市校方责任险工作的意见》（淄教计字【2007】27号）文件精神要求，由教育行政部门统一为学校投保校方责任险，以化解风险，分担经济损失，维护学校正常的教育教学秩序。

阶段性目标：1-8 月份完成 123 所幼儿园保障数量，按照 5 元/人的标准，实施完成 36.89 万元的项目资金支付，保障学生的人身安全，规避校方责任，保证服务对象的满意度达到 90%以上。全年完成 36.89 万元的项目资金支付，提升满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）、《关于印发〈山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（鲁财预〔2011〕67号）、《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规程（试行）的通

知>》(鲁财绩〔2018〕7号)、《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)、淄博市财政局《淄博市市级财政项目支出绩效评价管理办法(试行)》(淄财绩〔2016〕3号)、《淄博市市级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法(试行)》(淄财绩〔2016〕5号)、《临淄区区级财政项目支出绩效评价管理暂行办法(试行)》(临财绩〔2017〕3号)等相关政策文件与规定,从政府专项资金的角度探寻教育发展基金项目的效率和效益,提出有针对性的建议,增强对临淄区教育发展基金项目专项资金的有效利用率,促进临淄区教育事业的发展。

对象:校方责任险

范围:支付资金的数量,支付的质量,支付的时效,项目的成本金额,对社会的效益,可持续影响,服务对象的满意度指标等。

(三)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则:遵循客观、公正、科学、规范的原则,以法律法规和有关政策制度为基本依据,采用科学、规范的评价程序 and 操作方法,准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标:本次绩效评价从项目决策(包括项目目标、决策过程、资金分配)、项目管理(包括资金到位、资金管理、组织实施)和项目绩效(包括项目产出、项目效益、服务对象满意度)三个维度进行评价。

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	校方责任险保障学校数	123所	123所

				量		
2	产出	项目产出	时效指标	按时入保，为学生安全提供保障，化解学校风险。	按时	按时
3	产出	项目产出	质量指标	保障学生安全，保证教育教学质量	是	是
4	产出	项目产出	质量指标	校方责任险 学生个人补助标准	5元/人	5元/人
5	产出	项目产出	成本指标	校方责任险 项目经费	36.404996万元	36.404996万元
6	效果	项目效益	社会效益	提升家长、学生的安全感。	是	是
7	效果	项目效益	生态效益	学生安全有保障，让孩子有欢乐幸福教育时光	是	是
8	效果	项目效益	可持续影响	保障学生安全、提升教育环境	是	是
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	家长对学生安全保障的满意度	90%	90%
10	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	学校对学生安全满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价

指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

（四）绩效评价工作过程。

1、前期准备

搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2021年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

2、组织实施

现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

3、分析评价

实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

五、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位

为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	预算执行率	100%	100%	10	10	率
2	产出	项目产出	数量指标	校方责任险保障学校数量	123所	123所	15	15	数量
3	产出	项目产出	时效指标	按时入保，为学生提供安全保障，化解学校风险。	按时	按时	10	10	按时
4	产出	项目产出	质量指标	保障学生安全，保证教育教学质量	是	是	15	15	是否
5	产出	项目产出	质量指标	校方责任险学生个人补助标准	5元/人	5元/人	0.00	0.00	费用
6	产出	项目产出	成本指标	校方责任险项目经费	36.40万元	36.40万元	10	10	费用

7	效果	项目效益	经济效益	对经济的带动作用	优	优	5	5	优良中差
8	效果	项目效益	社会效益	提升家长、学生的安全感。	是	是	10	10	是否
9	效果	项目效益	生态效益	学生安全有保障，让孩子有欢乐幸福教育时光	是	是	5	5	是否
10	效果	项目效益	可持续影响	保障学生安全、提升教育环境	是	是	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众服务对象满意度	家长对学生安全保护的满意度	90%	90%	10	10	满意率
12	效果	项目效益	社会公众服务对象满意度	学校对学生安全满意度	90%	90%	0.00	0.00	满意率
				得分分值（百分制）				100.00	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

（二）项目过程情况

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内

控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

（四）项目效益情况

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达100%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学生家长均表示满意。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，防碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高

十、有关建议

无

十一、其他需要说明的问题

无

2021 年度项目支出部门评价报告

（2021 年民师退休待遇）

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：《淄博市人民政府会议纪要【2009】第 65 号》，第一项：同一区县退休民办教师要享受转正民办教师退休后的相应待遇。转正民办教师退休待遇按照政策调整时，退休民办教师待遇也要调整。退休民办教师医疗保障问题要按照相关政策尽快解决。退休民办教师去世后，享受与转正民办教师去世后的同等优抚待遇。保障退休民师享受退休待

遇。

主要内容: 区教育系统目前有 83 名退休民办教师, 2020 年 9 月退休民办教师待遇发放额为 47 万元, 以此为基数测算, 2021 年全年预计所需退休民办教师待遇额 564 万元; 按照退休调资政策, 预计待遇上调及补发需 25 万元左右; 民办退休教师需每月缴纳公务员医疗补助 1.1 万元, 共计需要 14 万元左右; 全年保障退休民办教师的退休各项待遇共需约 540 万。保障退休民办教师人员退休待遇, 享受社会发展成果。

实施情况、资金投入和使用情况: 2021 年发生经费 538.59 万元, 已经全部支付完成, 完成率达到 100%。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标: 保障教体系统退休人员的退休生活, 转正民办教师退休待遇按照政策调整时, 退休民办教师待遇也要调整。退休民办教师医疗保障问题要按照相关政策尽快解决。退休民办教师去世后, 享受与转正民办教师去世后的同等优抚待遇。保障退休民师享受退休待遇。

阶段性目标: 1-8 月份完成 334.5 万元的资金支付, 保证每月按时发放退休民师的医疗补助等。全年完成 83 名退休教师的补助, 提升退休民师满意度。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

目的: 绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理, 强化支出责任, 建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系, 提高财政资金使用效益, 优化资源配置及提高公共服务水平。

对象: 2021 年民师退休待遇

范围: 支付资金的数量, 支付的质量, 支付的时效,

项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值
1	产出	项目产出	数量指标	全区退休名师数量	83 人	83 人
2	产出	项目产出	数量指标	退休民师待遇实施年限	1 年	1 年
3	产出	项目产出	时效指标	按时、按月发放退休待遇，为退休教师提供基本生活保障	按时	按时
4	产出	项目产出	质量指标	确保专款专用，提升民办退休教师生活质量	是	是
5	产出	项目产出	成本指标	民师退休待遇项目经费	538.59 万元	538.59 万元
6	效果	项目效益	经济效益	提升退休民师待遇，提升社会经济效益	是	是
7	效果	项目效益	社会效益	退休民师提升待遇，享受国家政策补助，彰显社会关怀	是	是
8	效果	项目效益	可持续影响	提升退休民师幸福感，增强社会凝聚力，赞颂国家政策	是	是
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象	民办退休教师满意度	90%	90%

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准 and 历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

（二）绩效评价工作过程。

1、前期准备

搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对2021年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部

《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

2、组织实施

现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

3、分析评价

实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客

观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

六、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况									
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	分值	得分	说明
1	投入	资金投入管理	预算执行率	退休民师的覆盖率	100%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	数量指标	全区退休名师数量	83人	83人	10	10	数量
3	产出	项目产出	数量指标	退休名师待遇实施年限	1年	1年	5	5	数量
4	产出	项目产出	时效指标	按时、按月发放退休待遇，为退休教师提供基本生活保障	按时	按时	10	10	按时
5	产出	项目产出	质量指标	确保专款专用，提升民办退休教师生活质量	是	是	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	民师退休待遇项目经费	538.59万元	538.59万元	10	10	费用

7	效果	项目效益	经济效益	提升退休民师待遇，提升社会经济	是	是	5	5	是否
8	效果	项目效益	社会效益	退休民师提升待遇，享受国家政策支持，彰显社会关怀	是	是	10	10	是否
9	效果	项目效益	生态效益	是否有利于维护教育生态	维护	维护	5	5	维护
10	效果	项目效益	可持续影响	提升退休民师幸福感，增强社会凝聚力，赞颂国家政策	是	是	10	10	是否
11	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	民办退休教师满意度	90%	90%	10	10	满意率
12				得分分值（百分制）				100	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

（二）项目过程情况

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金

正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

（四）项目效益情况

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高

十二、有关建议

无

十三、其他需要说明的问题

无