

2021年度  
聊城市茌平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）研究制定全县教育系统党的建设规划并指导实施。负责对全县教育系统党的建设重大问题进行调查研究，向县委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

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

（三）负责全县教育系统党的理论宣传和新闻宣传工作。负责县属学校思想政治、基层党建、维护稳定和社会治安综合治理工作。协助县委组织部做好相关学校领导班子管理工作。负责教育系统学校统一战线和群众工作。

（四）贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策。负责起草县级权限内有关规范性文件草案。拟订全县教育改革与发展、体育发展的政策、规划并组织实施。负责教育和体育基本信息的统计、分析、发布工作。负责推动多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务和体育体制改革。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。

（五）负责全县基础教育（含学前教育）、职业教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作。负责全县教育和体育领域人才队伍建设，

主管全县教师工作。指导学校内部管理和教育教学改革。负责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。

（六）统筹规划中等及以下学校布局。

（七）负责县级教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资和学生资助政策，监测教育经费的筹措和使用情况。

（八）负责全县中等及以下学历教育考试招生和学历管理工作，负责本区域内义务教育段学籍管理工作。

（九）规划指导全县教育科学研究、教学研究和教学改革工作；组织实施国家和省、市、县教育科研项目；组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关；推动科研成果的转化和推广。

（十）负责统筹规划全县群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍建设。指导公共体育设施建设，负责公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身活动并加强监督管理。

（十一）负责统筹规划全县竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设。负责推进全县职业体育发展。组织参加和承办重大国内外体育竞赛。协调运动员社会保障工作。

(十二) 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。

(十三) 负责指导体育宣传、教育和培训工作。推动体育文化建设。负责配合有关部门指导体育行业社会组织党建工作。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，指导和推进青少年体育工作。

(十四) 负责教育和体育外事有关工作。负责与国外、港澳台地区的教育和体育交流与合作工作。按规定做好全县教育系统出国留学和中小学校接收外国学生工作。

(十五) 负责全县语言文字工作。

(十六) 负责所辖教育和体育行业的安全督导管理工作。负责学校在校活动、参加学校组织的校外社会实践活动的安全监督管理。指导、监督各类学校（含幼儿园）及其教学、科研、实验机构的安全管理工作，指导各类学校制定突发事件应急预案。依法负责校车安全管理工作。将安全教育纳入义务教育学校教学内容，指导各类学校开展安全教育活动。对公共体育场馆、设施建设工程进行安全管理。对承办的体育赛事和活动、体育彩票发行机构进行安全管理。监督指导高危险性体育项目的安全管理工作。

(十七) 完成县委、县政府交办的其他任务。

（十八）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，认真落实市委、市政府和县委、县政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。深化教育领域综合改革，落实深化基础教育、现代职业教育、教育考试招生制度的各项工作任务，实施惠民重点工程。深入推进体育领域简政放权，有效提升服务水平，全面落实监管责任，坚持以“便民惠民”为核心，广泛开展全面健身活动，

打造国内外有竞争力的体育强项，优化体育产业结构。促进教育和体育事业高质量发展，加快推进教育现代化，促进体育事业全面发展。

#### （十九）有关职责分工

1、关于校车安全管理。县教育体育局负责做好校车安全管理责任书备案管理工作；加强对学校的监管，指导、督促学校建立健全校车安全管理制度，明确和落实校车安全管理责任，指导学校开展交通安全教育，督促学校加强学生乘车管理；与公安交通部门会同有关部门建立校车安全管理工作协调机制；组织建立健全校车安全管理信息共享机制。县公安交通部门负责依法开展校车和驾驶人交通安全管理，依法查处校车道路交通安全违法行为，加强校车行驶路线的道路交通秩序管理；协助教育行政部门组织学校开展交通安全教育，对校车服务提供者开展校车驾驶人安全教育情况进行监督检查。县交通运输局负责发展城市和农村的公共交通，合

理规划、设置公共交通线路和站点，改善农村公路通行技术条件，按照标准设置校车停靠站点标识、标牌，施划站点标线，监督汽车维修企业落实校车维修质量保证期制度，依法对取得道路运输经营许可企业的有关违法行为给予处罚。上述部门依照分工，落实在平县校车安全管理联席会议议定的其他相关工作任务。

2、关于船舶安全监管。县教育体育局负责参加比赛的体育运动船舶安全监管，在交通部门对体育运动船舶统一管理的基础上，进一步做好参加比赛活动的体育运动船舶的安全监管。县交通运输局辅助县管内河通航水域航行的依据船舶登记条例需要依法登记的其他船舶及这一水域内批准从事客货运输的渔船安全监管。

3、学校（含托幼机构）食堂、学校内其他餐饮服务单位及食品经营单位的食品安全监督管理。县教育体育局负责集中用餐的学校的食品安全教育和日常管理。落实学校（含托幼机构）食品安全主体责任和校长（园长）是学校食品安全第一责任人的食品安全责任制。配合有关部门开展学校内食品安全的监管工作。加强与县市场监督管理部门有关信息沟通交流，相互配合，形成监管合力。县市场监督管理局负责学校（含获得办园许可的托幼机构）食堂、学校内其他餐饮服务单位及确需设立的食品经营单位的食品安全监督工作。加强与县教育部门有关信息沟通交流，相互配合，形成监管合力。

4、与县行政审批局的职责分工。县行政审批局主要负责集中审批，对划入的审批事项的审批行为及结果承担审批责任；各行业主管部门主要负责事中事后监管，对监管行为承担监管责任。加强行政审批与监管部门批管工作衔接，实现部门之间的信息共享。县行政审批局在审批业务办结后，将审批事项业务办理信息传送至各行业监管部门，各行业监管部门要及时查看接受审批业务信息，依法对审批事项进行监管。

## **二、机构设置**

本单位内设6个职能科（股）室，分别是：（一）办公室（挂政策法规股牌子）。（二）人事股。（三）县政府教育督导室。（四）基础教育股。（五）教师工作与职工继续教育股（挂县语言文字工作委员会办公室牌子）。（六）体卫艺股。局（或中心）本级决算包含局本级、所属科室的决算，因局所属单位办公室（挂政策法规股牌子）、人事股、县政府教育督导室、基础教育股、教师工作与职工继续教育股（挂县语言文字工作委员会办公室牌子）、体卫艺股6个行政科室财务未独立核算，由局本级（或中心）统一核算管理，并由局本级编报一套决算。

## 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：聊城市茌平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	69,968.65	一、一般公共服务支出	32	0.84
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,294.91	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	50.16	五、教育支出	36	69,926.42
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	66.00
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	4,231.13
	9		九、卫生健康支出	40	3,192.79
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1,582.31
	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	3,916.80
	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	303.46
	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	
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>71,313.72</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>83,219.74</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	11,906.02	年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>83,219.74</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>83,219.74</b>

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

公开02表

单位：聊城市茌平区教育和体育局本级

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		71,313.72	71,263.56		50.16			
205	教育支出	58,681.42	58,631.26		50.16			
20501	教育管理事务	9,364.69	9,325.69		39.00			
2050101	行政运行	8,445.82	8,445.82					
2050102	一般行政管理事务	918.87	879.87		39.00			
20502	普通教育	43,685.48	43,674.32		11.16			
2050201	学前教育	1,251.73	1,251.73					
2050202	小学教育	26,518.71	26,518.71					
2050203	初中教育	15,596.21	15,596.21					
2050204	高中教育	318.84	307.68		11.16			
20503	职业教育	49.60	49.60					
2050302	中等职业教育	49.60	49.60					
20507	特殊教育	412.16	412.16					
2050701	特殊教育教育	412.16	412.16					
20509	教育费附加安排的支出	5,169.49	5,169.49					

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
2050901	农村中小学校舍建设	355.12	355.12					
2050902	农村中小学教学设施	746.37	746.37					
2050999	其他教育费附加安排的支出	4,068.00	4,068.00					
208	社会保障和就业支出	4,231.13	4,231.13					
20805	行政事业单位养老支出	3,946.57	3,946.57					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,946.57	3,946.57					
20811	残疾人事业	284.56	284.56					
2081199	其他残疾人事业支出	284.56	284.56					
210	卫生健康支出	3,189.46	3,189.46					
21011	行政事业单位医疗	3,189.46	3,189.46					
2101101	行政单位医疗	666.07	666.07					
2101102	事业单位医疗	2,523.39	2,523.39					
212	城乡社区支出	1,245.86	1,245.86					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,245.86	1,245.86					
2120801	征地和拆迁补偿支出	565.75	565.75					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	680.11	680.11					
221	住房保障支出	3,916.80	3,916.80					
22102	住房改革支出	3,916.80	3,916.80					
2210201	住房公积金	3,916.80	3,916.80					

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
229	其他支出	49.05	49.05					
22960	彩票公益金安排的支出	49.05	49.05					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	49.05	49.05					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

单位：聊城市茌平区教育和体育局本级

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		83,219.74	63,315.56	19,904.18			
201	一般公共服务支出	0.84		0.84			
20132	组织事务	0.84		0.84			
2013299	其他组织事务支出	0.84		0.84			
205	教育支出	69,926.42	51,974.84	17,951.58			
20501	教育管理事务	11,967.86	11,030.97	936.89			
2050101	行政运行	10,229.45	10,229.45				
2050102	一般行政管理事务	1,738.42	801.53	936.89			
20502	普通教育	49,614.39	40,427.08	9,187.31			
2050201	学前教育	2,259.73		2,259.73			
2050202	小学教育	29,666.98	25,902.89	3,764.09			
2050203	初中教育	17,213.18	14,415.63	2,797.56			
2050204	高中教育	365.94		365.94			
2050299	其他普通教育支出	108.56	108.56				
20503	职业教育	51.40	34.80	16.60			
2050302	中等职业教育	51.40	34.80	16.60			

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
20507	特殊教育	481.99	481.99				
2050701	特殊学校教育	481.99	481.99				
20509	教育费附加安排的支出	7,810.77		7,810.77			
2050901	农村中小学校舍建设	355.12		355.12			
2050902	农村中小学教学设施	2,064.91		2,064.91			
2050999	其他教育费附加安排的支出	5,390.75		5,390.75			
207	文化旅游体育与传媒支出	66.00		66.00			
20703	体育	66.00		66.00			
2070307	体育场馆	66.00		66.00			
208	社会保障和就业支出	4,231.13	4,231.13				
20805	行政事业单位养老支出	3,946.57	3,946.57				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,946.57	3,946.57				
20811	残疾人事业	284.56	284.56				
2081199	其他残疾人事业支出	284.56	284.56				
210	卫生健康支出	3,192.79	3,192.79				
21011	行政事业单位医疗	3,192.79	3,192.79				
2101101	行政单位医疗	669.40	669.40				
2101102	事业单位医疗	2,523.39	2,523.39				
212	城乡社区支出	1,582.31		1,582.31			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,582.31		1,582.31			
2120801	征地和拆迁补偿支出	565.75		565.75			

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
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,016.56		1,016.56			
221	住房保障支出	3,916.80	3,916.80				
22102	住房改革支出	3,916.80	3,916.80				
2210201	住房公积金	3,916.80	3,916.80				
229	其他支出	303.46		303.46			
22960	彩票公益金安排的支出	303.46		303.46			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	266.21		266.21			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	37.25		37.25			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：聊城市茌平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	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	69,968.65	一、一般公共服务支出	33	0.84	0.84		
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,294.91	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	68,726.06	68,726.06		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	66.00	66.00		
	8		八、社会保障和就业支出	40	4,231.13	4,231.13		
	9		九、卫生健康支出	41	3,192.79	3,192.79		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1,582.31		1,582.31	
	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				

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
	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	3,916.80	3,916.80		
	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	303.46		303.46	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	71,263.56	<b>本年支出合计</b>	59	82,019.39	80,133.62	1,885.77	
年初财政拨款结转和结余	28	10,755.83	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	10,164.98		61				
政府性基金预算财政拨款	30	590.85		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	82,019.39	<b>总计</b>	64	82,019.39	80,133.62	1,885.77	

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

公开05表

单位：聊城市茌平区教育和体育局本级

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		80,133.62	63,315.56	16,818.06
201	一般公共服务支出	0.84		0.84
20132	组织事务	0.84		0.84
2013299	其他组织事务支出	0.84		0.84
205	教育支出	68,726.06	51,974.84	16,751.22
20501	教育管理事务	11,109.79	11,030.97	78.82
2050101	行政运行	10,229.45	10,229.45	
2050102	一般行政管理事务	880.35	801.53	78.82
20502	普通教育	49,272.11	40,427.08	8,845.03
2050201	学前教育	1,945.71		1,945.71
2050202	小学教育	29,666.98	25,902.89	3,764.09
2050203	初中教育	17,213.18	14,415.63	2,797.56
2050204	高中教育	337.68		337.68
2050299	其他普通教育支出	108.56	108.56	
20503	职业教育	51.40	34.80	16.60
2050302	中等职业教育	51.40	34.80	16.60

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
20507	特殊教育	481.99	481.99	
2050701	特殊学校教育	481.99	481.99	
20509	教育费附加安排的支出	7,810.77		7,810.77
2050901	农村中小学校舍建设	355.12		355.12
2050902	农村中小学教学设施	2,064.91		2,064.91
2050999	其他教育费附加安排的支出	5,390.75		5,390.75
207	文化旅游体育与传媒支出	66.00		66.00
20703	体育	66.00		66.00
2070307	体育场馆	66.00		66.00
208	社会保障和就业支出	4,231.13	4,231.13	
20805	行政事业单位养老支出	3,946.57	3,946.57	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,946.57	3,946.57	
20811	残疾人事业	284.56	284.56	
2081199	其他残疾人事业支出	284.56	284.56	
210	卫生健康支出	3,192.79	3,192.79	
21011	行政事业单位医疗	3,192.79	3,192.79	
2101101	行政单位医疗	669.40	669.40	
2101102	事业单位医疗	2,523.39	2,523.39	
221	住房保障支出	3,916.80	3,916.80	
22102	住房改革支出	3,916.80	3,916.80	
2210201	住房公积金	3,916.80	3,916.80	

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

单位：聊城市茌平区教育和体育局本级

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	48,348.04	302	商品和服务支出	3,335.84	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	17,698.96	30201	办公费	35.17	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	17,555.47	30202	印刷费	311.58	30702	国外债务付息	
30103	奖金	187.32	30203	咨询费	4.38	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	902.80	30205	水费	73.54	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4,211.46	30206	电费	335.43	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	132.45	30207	邮电费	25.12	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	3,403.82	30208	取暖费	386.74	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	100.91	30211	差旅费	46.59	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	4,154.86	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	579.16	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	11,631.68	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	176.94	30216	培训费	73.10	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	5,258.30	30217	公务接待费	0.40	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	59.68	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	41.14	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	6,120.50	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1,009.22	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	

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
30308	助学金	34.80	30228	工会经费	395.73	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		59,979.72	公用经费合计					3,335.84

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

公开07表

单位：聊城市茌平区教育和体育局本级

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.40					0.40	0.40					0.40

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

单位：聊城市茌平区教育和体育局本级

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		590.85	1,294.91	1,885.77		1,885.77	
212	城乡社区支出	336.45	1,245.86	1,582.31		1,582.31	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	336.45	1,245.86	1,582.31		1,582.31	
2120801	征地和拆迁补偿支出		565.75	565.75		565.75	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	336.45	680.11	1,016.56		1,016.56	
229	其他支出	254.40	49.05	303.46		303.46	
22960	彩票公益金安排的支出	254.40	49.05	303.46		303.46	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	217.15	49.05	266.21		266.21	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	37.25		37.25		37.25	

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

公开09表

单位：聊城市茌平区教育和体育局本级

金额单位：万元

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

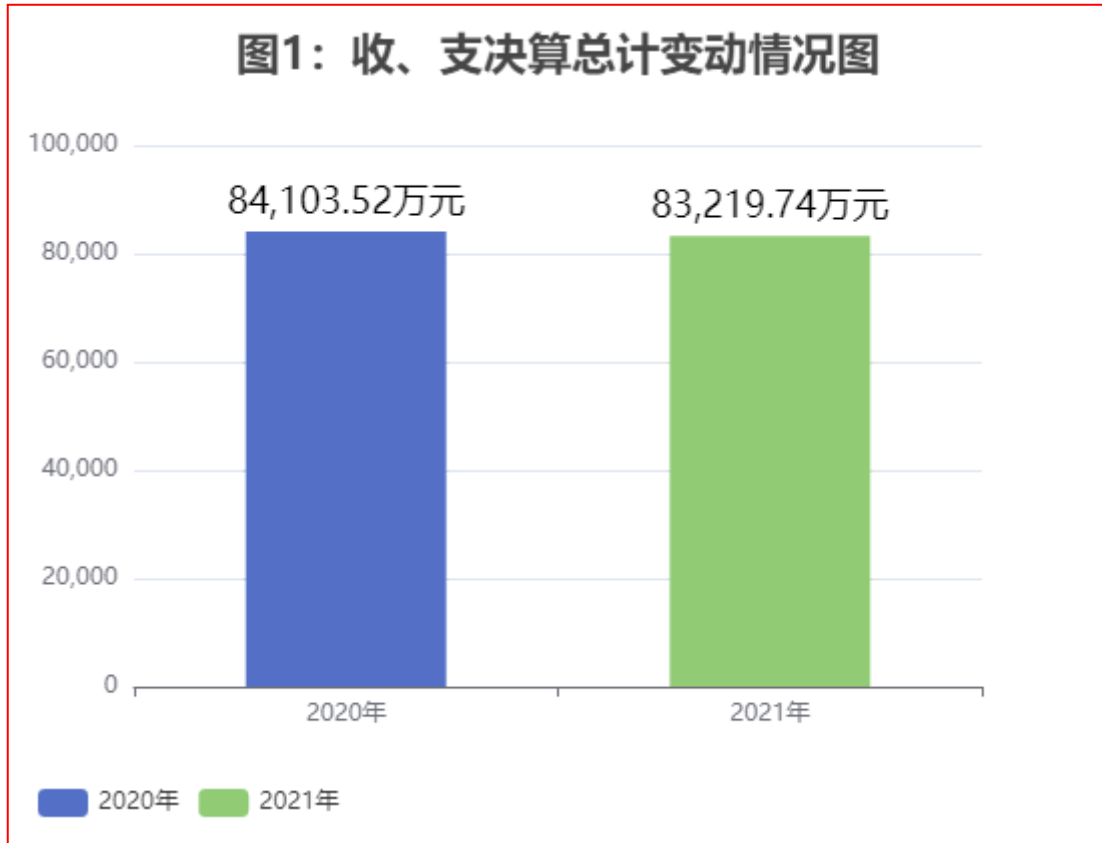
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
 2. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

### **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83,219.74万元。与2020年度相比，收、支总计各减少883.78万元，下降1.05%。主要是2021年疫情原因，压缩开支。

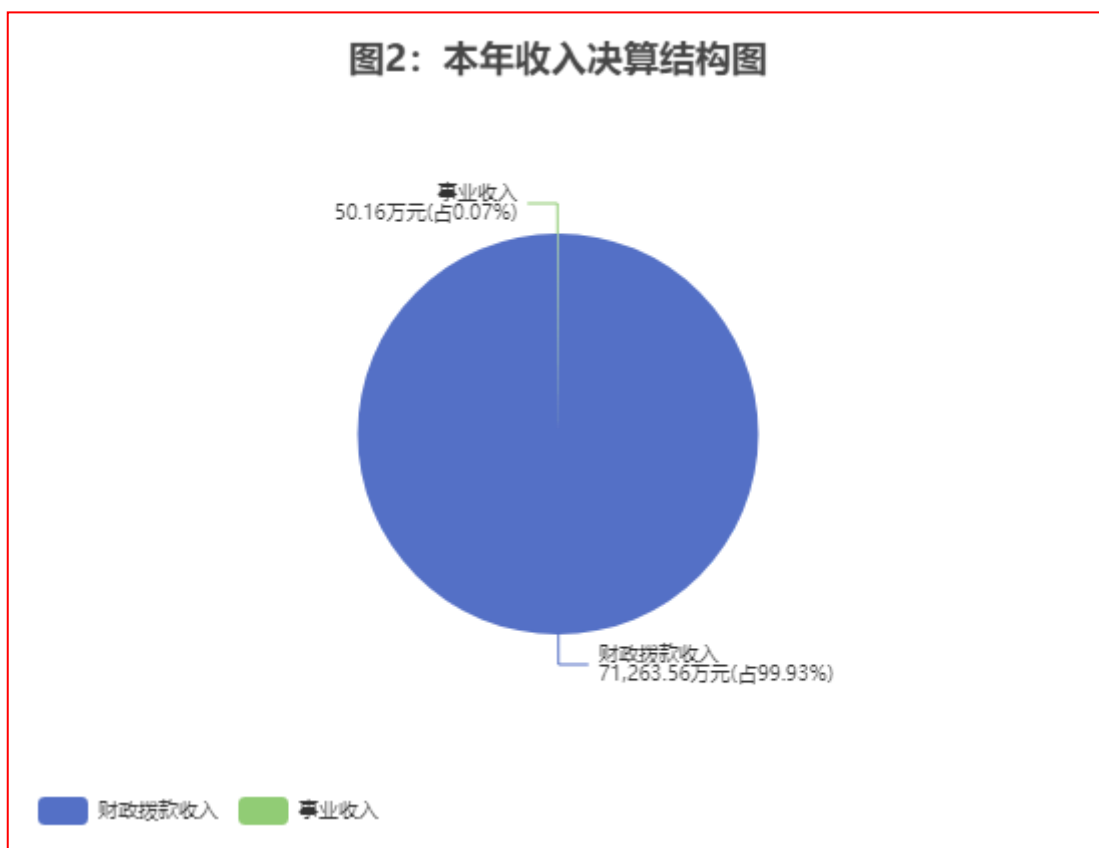


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计71,313.72万元，其中：财政拨款收入71,263.56万元，占99.93%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入50.16万元，占0.07%；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0万元，占0%。

图2：本年收入决算结构图



## (二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入71,263.56万元。与2020年度相比，减少3,078.6万元，下降4.14%。主要是疫情原因，压缩开支。

2、上级补助收入0万元。与2020年决算数相同。

3、事业收入50.16万元。与2020年度相比，减少1,073.32万元，下降95.54%。主要是幼儿园保教费2020年列支事业收入，2021年纳入一般公共预算。

4、经营收入0万元。与2020年决算数相同。

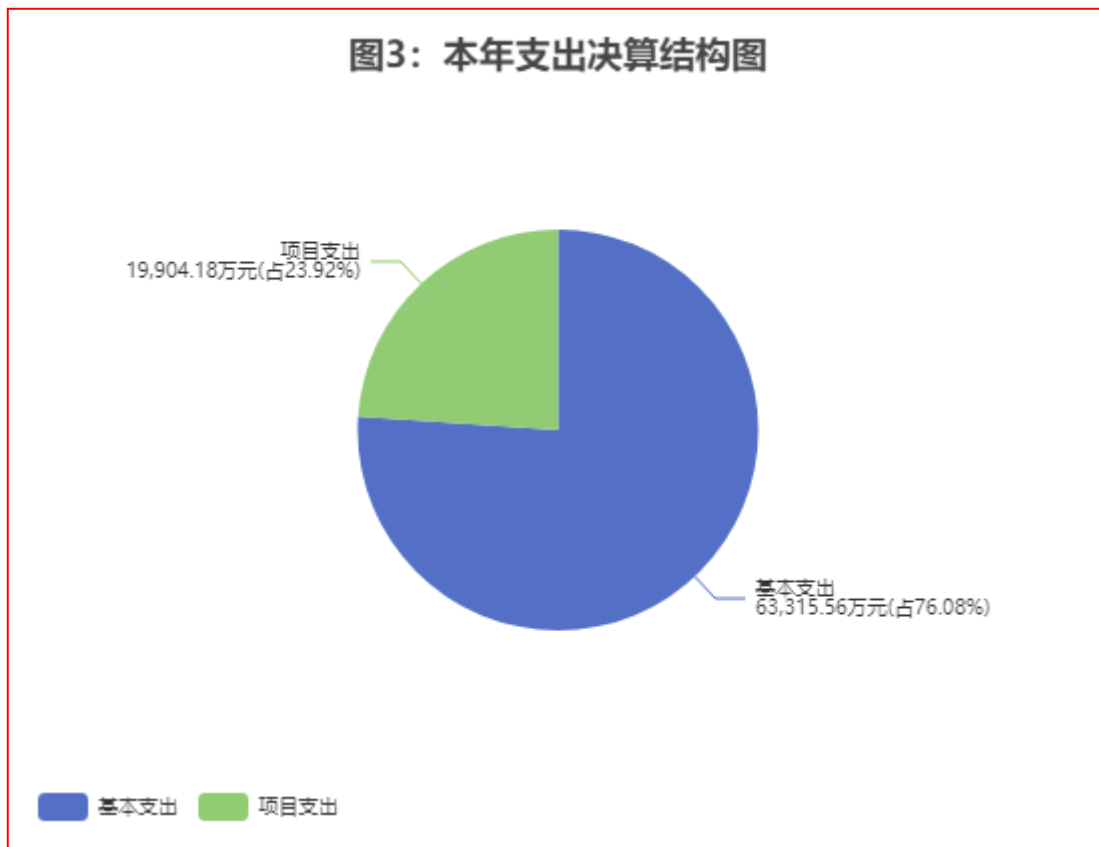
5、附属单位上缴收入0万元。与2020年决算数相同。

6、其他收入0万元。与2020年决算数相同。

## 三、支出决算情况说明

### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计83,219.74万元，其中：基本支出63,315.56万元，占76.08%；项目支出19,904.18万元，占23.92%；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63,315.56万元。与2020年度相比，增加6,233.87万元，增长10.92%。主要是2021年新招聘中小学教师近500人，工资支出增加。

2、项目支出19,904.18万元。与2020年度相比，增加4,874.85万元，增长32.44%。主要是2020年塑胶操场等部分项目尾款在2021年支出。

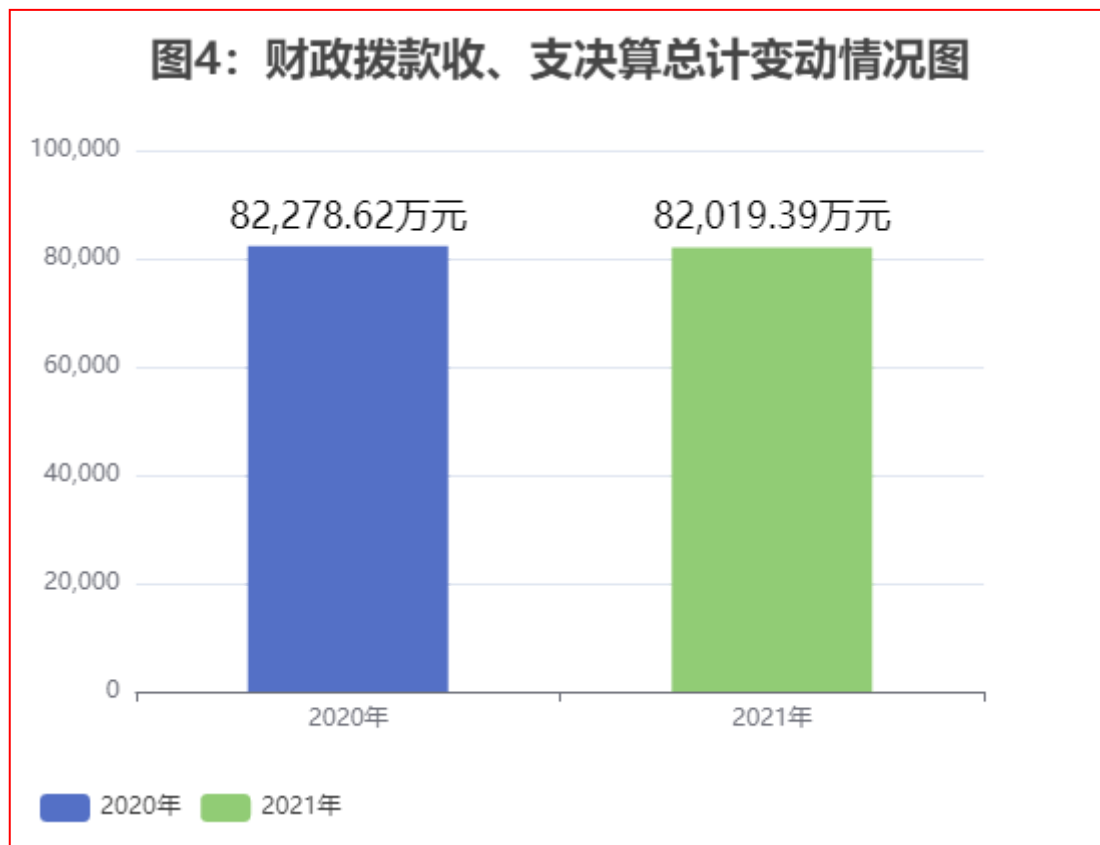
3、上缴上级支出0万元。与2020年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2020年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2020年决算数相同。

#### 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82,019.39万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各减少259.23万元，下降0.32%。主要是疫情原因，压缩开支。

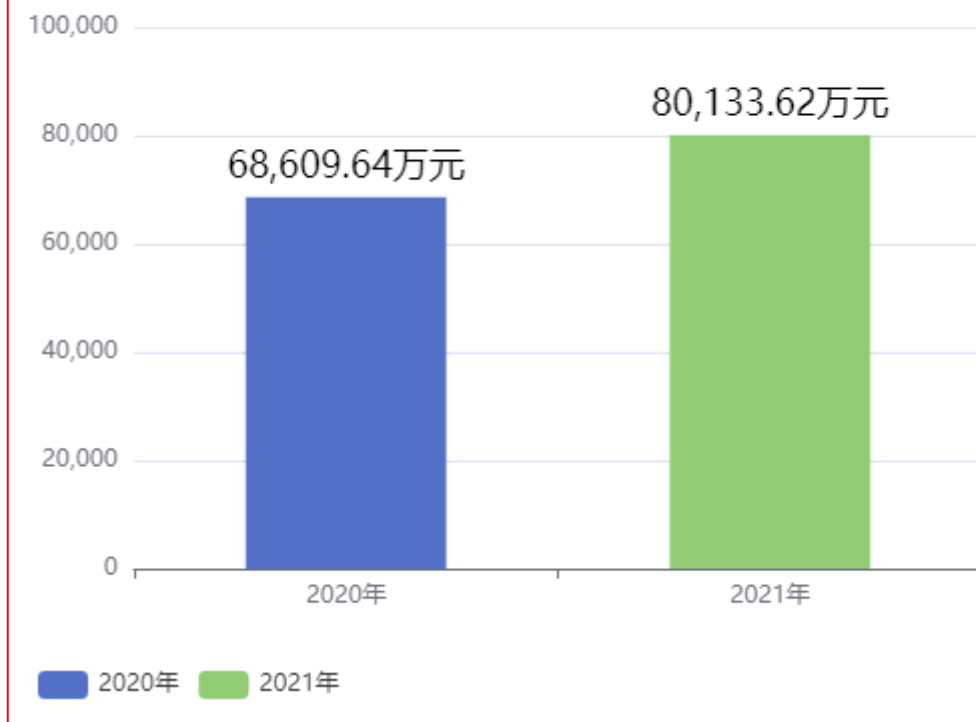


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (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80,133.62万元，占本年支出合计的96.29%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加11,523.98万元，增长16.8%。主要是2021年新招聘近500名教师，工资社保支出增加；2020年操场等项目尾款在2021年支付。

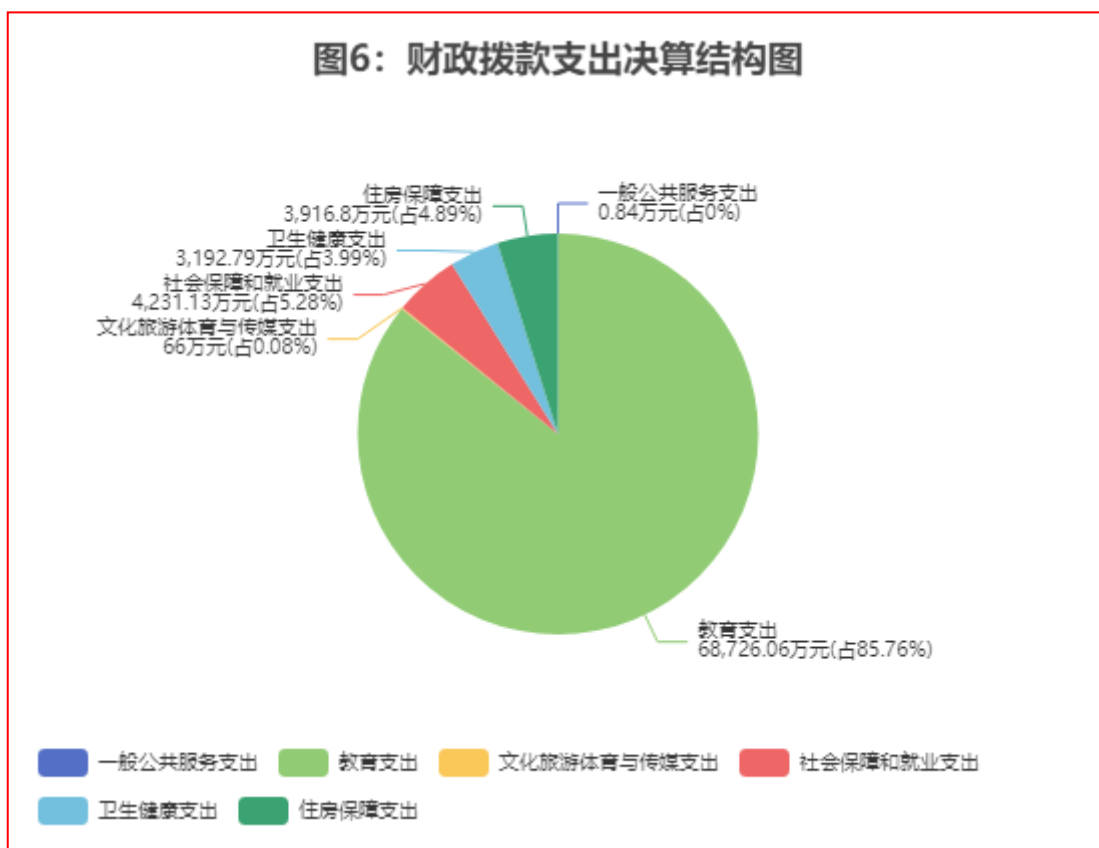
**图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图**



## **(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年度一般公共预算财政拨款支出80,133.62万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0.84万元，占0%（该占比四舍五入后为0%）；教育（类）支出68,726.06万元，占85.76%；文化旅游体育与传媒（类）支出66万元，占0.08%；社会保障和就业（类）支出4,231.13万元，占5.28%；卫生健康（类）支出3,192.79万元，占3.99%；住房保障（类）支出3,916.8万元，占4.89%。

图6：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

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为68,240.52万元，支出决算为80,133.62万元，完成年初预算的117.43%。决算数大于年初预算数的主要原因年初预算仅上报县级资金，而实际支出时义保经费、部分校舍改造项目有上级资金，另外，支出决算中包括支付的上年结转数。

其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（教育管理事务）（项）。年初预算为1,343.1万元，支出决算为10,229.45万元，完成年初预算的761.63%。决算数大于年初预算数的主要原因退养、退職等年初预算列入其他普通教育支出，而实际下达预算指标时列入了行政运行。

2、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4,202.72万元，支出决算为880.35万元，完成年初预算的20.95%。决算数小于年初预算数的主要原因部分人员类指标年初预算列入一般行政管理事务，而实际下达预算指标时列入了行政运行。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为2,945.71万元，支出决算为1,945.71万元，完成年初预算的66.05%。决算数小于年初预算数的主要原因学前生均经费预算时在教育局，而实际下达指标时直接下达三个实验幼儿园和教体局，导致年初预算远大于实际支出。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为28,716.57万元，支出决算为29,666.98万元，完成年初预算的103.31%。决算数大于年初预算数的主要原因正常工资调整。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为18,660.72万元，支出决算为17,213.18万元，完成年初预算的92.24%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算时养老保险、医疗保险、住房公积金都按照学校类别分别列入了小学教育和初中教育，导致年初预算大于实际支出。

6、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为1,127.7万元，支出决算为337.68万元，完成年初预算的29.94%。决算数小于年初预算数的主要原因高中生均经

费预算时在教育局，而实际下达指标时直接下达各高中，导致年初预算远大于实际支出。

7、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为4,204.2万元，支出决算为108.56万元，完成年初预算的2.58%。决算数小于年初预算数的主要原因退养、退职等年初预算列入该科目，而实际下达预算指标时列入了行政运行。

8、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为542万元，支出决算为51.4万元，完成年初预算的9.48%。决算数小于年初预算数的主要原因中职生均经费预算时在教育局，而实际下达指标时直接下达中职学校，导致年初预算远大于实际支出。

9、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为615.85万元，支出决算为481.99万元，完成年初预算的78.26%。决算数小于年初预算数的主要原因年初预算时特校生均经费和随班就读经费等列入特殊学校教育项，而实际下达指标时与中小學生均经费一起下达。

10、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（教育费附加安排的支出）（项）。年初预算为1,202.15万元，支出决算为355.12万元，完成年初预算的29.54%。决算数小于年初预算数的主要原因年初预算为已经下文的工程款项目的预算，实际下达指标时部分列入了中小学教学设施项。

11、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为2,000万元，支出决算为5,390.75万元，完成年初预算的269.54%。决算数大于年初预算数的主要原因年初预算仅为大班额项目城投公司还款，而实际列支指标时，包括翰林学校购买服务和部分建设项目。

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2,679.8万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数小于年初预算数的主要原因翰林学校购买服务年初预算列支其他教育支出，实际下达预算指标时列支其他教育费附加安排的支出，导致支出决算为0。

13、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.84万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因该项支出为2021年度离退休干部党组织工作经费和离退休干部党组织书记工作补助，预算未列入该科目。

14、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）。年初预算为0万元，支出决算为2,064.91万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因实际支出包括2020年塑胶操场尾款1270万元和部分学校室内配套等项目款。

15、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）。年初预算为0万元，支出决算为66万元，年初无预

算。决算数大于年初预算数的主要原因该资金为上级拨付资金，预算只列县级资金。

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0万元，支出决算为3,946.57万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因养老保险预算时，根据学校类别，分别计入小学教育、初中教育、特殊教育等。而实际下达指标时，列入了社保科目。

17、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为284.56万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因年初预算不在我单位体现，根据税务分配数额直接支付。

18、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为0万元，支出决算为669.4万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因医疗保险预算时，根据学校类别，分别计入小学教育、初中教育、特殊教育等。而实际下达指标时，列入了行政单位医疗科目。

19、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为0万元，支出决算为2,523.39万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因医疗保险预算时，根据学校类别，分别计入小学教育、初中教育、

特殊教育等。而实际下达指标时，列入了事业单位医疗科目。

20、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0万元，支出决算为3,916.8万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因住房公积金预算时，根据学校类别，分别计入小学教育、初中教育、特殊教育等。而实际下达指标时，列入了住房公积金科目。

## **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63,315.56万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费59,979.72万元，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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金。

公用经费3,335.84万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费。

## **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0.4万元，支出决算为0.4万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100%。

## **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

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

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2021年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2021年聊城市茌平区教育和体育局本级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0万元，截至2021年12月31日，聊城市茌平区教育和体育局本级等单位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0.4万元，支出决算为0.4万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100%。其中：

国内接待费0.4万元，主要用于上级检查接待，共计接待15批次、180人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2021年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余590.85万元，本年收入1,294.91万元，本年支出1,885.77万元，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）征地和拆迁补偿支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为565.75万元，年初无预算。决算数大于年初预算数主要原因是用于2021年第7批次杜郎口高中建设项目土地补偿预存款资金。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1,016.56万元，年初无预算。决算数大于年初预算数主要原因是实际支出为大班额城投还款和部分项目工程款。

（三）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为266.21万元，年初无预算。决算数大于年初预算数主要原因是实际支出为体育场馆看台维修，保安、保洁、水电、维修维护等经费，部分为上级资金，不做预算。

（四）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为37.25万元，年初无预算。决算数大于年初预算数主要原因是该支出为2020年中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目资金，属于上年结转资金。

## **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**

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况**

2021年度政府采购支出总额5,078.64万元，其中：政府采购货物支出1,048.87万元、政府采购工程支出4,029.77万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额5,078.64万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额5,078.64万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%。

### **（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0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

## **十一、预算绩效情况说明**

**（一）预算绩效管理工作的开展情况。**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23个，涉及预算资金18,077.09万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对体育场馆运行维护项目等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金60万元。其中，对体育场馆运行维护项目等项目分别委托聊城正原有限责任公司会计师事务所等第三方机构开展评价。

**（二）项目绩效自评结果。**聊城市茌平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23个项目中，21个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良，1个项目自评等级为中，0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，大部门项目有序开展，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，以及班主任绩效考核、高考考务费、高中政府助学金、翰林学校政府购买服务、中高考救助、学生乘坐校车补贴等6个项目的绩效自评结果。

1、班主任绩效考核项目绩效自评综述：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713万元，执行数为753.6万元，完成预算的105.69%。项目绩效目标完成情况：一是完成2021年小学、初中、高中及特校等班主任绩效考核发放；二是提高班主任工作积极性；三是提高教育教学质量。

2、高考考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98分。全年预算数为57.18万元，执行

数为60.11万元，完成预算的105.12%。项目绩效目标完成情况：一是为保障高考顺利进行场地等各项准备工作；二是服务保障3050名考生顺利参加高考，完成104场次考试；三是确保考试公正，提高社会公平。

3、高中政府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98.2分。全年预算数为55.9万元，执行数为49.33万元，完成预算的88.25%。项目绩效目标完成情况：一是完成2021年度高中助学金足额及时发放；二是2021年春季完成资助1078人，秋季完成资助1011人；三是改善家庭经济困难高中生生活条件，确保顺利完成学业。

4、翰林学校政府购买服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.2分。全年预算数为2,679.8万元，执行数为2,791.23万元，完成预算的104.16%。项目绩效目标完成情况：一是有效缓解城区各学校就学压力；二是为小学提供1915个学位，为初中提供929个学位，缓解大班额情况；三是保障学校各项工作正常运转，按教学大纲完成教学任务。

5、中高考救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97.07分。全年预算数为30万元，执行数为30.8万元，完成预算的102.67%。项目绩效目标完成情况：一是及时足额完成中高考救助资金发放；二是完成高考学生救助50人，中考学生救助58人；三是改善贫困中高考考生家庭生活条件，减轻就学负担。

6、学生乘坐校车补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为60万元，执行数为50.62万元，完成预算的84.37%。项目绩效目标完成情况：一是方便学生上学，为学生上学提供安全出行方式；二是全年完成学生运送9036人次；三是缓解私家车接送造成的交通压力。

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。**体育场馆运行维护项目，绩效评价综合得分为88.2分，等级为良。

绩效评价报告详见“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、结转至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）其他组织事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

**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。

**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。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、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。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，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）：**反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门

对社会中介组织等举办的高级中学的资助，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）举办的中等职业学校支出。

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

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

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

**二十九、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）：**反映体育场馆建设及维护等方面的支出。

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

**三十一、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

**三十二、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。

**三十三、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。

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

**三十五、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（项）：**反映新疆生产建设兵团和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。

**三十六、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出**

**（项）：**反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

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

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

## 第五部分

# 附 件

附表

## 2021年度教育和体育局项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）：

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	班主任绩效考核	聊城市茌平区教育和体育局	99.5	优
2	初中义务教育经费、住宿生经费及寄宿生生活补助	聊城市茌平区教育和体育局	98.6	优
3	小学义务教育经费及教学点经费	聊城市茌平区教育和体育局	100	优
4	特殊教育公用经费及寄宿生生活费	聊城市茌平区教育和体育局	100	优
5	非寄宿生生活补助	聊城市茌平区教育和体育局	100	优
6	教育督导经费	聊城市茌平区教育和体育局	94.2	优
7	杜口高中建设、校舍改造及提升办学条件	聊城市茌平区教育和体育局	93.53	优
8	高考考务费	聊城市茌平区教育和体育局	98	优
9	高中补助公用经费	聊城市茌平区教育和体育局	98.45	优
10	高中学业水平测试费	聊城市茌平区教育和体育局	100	优
11	高中政府助学金	聊城市茌平区教育和体育局	98.2	优
12	翰林学校政府购买服务	聊城市茌平区教育和体育局	99.2	优
13	茌平名师科研经费	聊城市茌平区教育和体育局	67.01	中
14	聘用制人员工资及社保缴费	聊城市茌平区教育和体育局	99.14	优
15	委托代建购买服务	聊城市茌平区教育和体育局	93.8	优
16	学生乘坐校车补贴	聊城市茌平区教育和体育局	96	优

附表

## 2021年度教育和体育局项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）：

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
17	学前教育助学金	聊城市茌平区教育和体育局	88.35	良
18	学校专职保安经费	聊城市茌平区教育和体育局	98	优
19	已下文的工程款项	聊城市茌平区教育和体育局	100	优
20	幼儿园保育费	聊城市茌平区教育和体育局	91.4	优
21	幼儿园生均经费	聊城市茌平区教育和体育局	96.2	优
22	2021年度中职国家免学费及助学金区级配套资金	聊城市茌平区教育和体育局	95.8	优
23	中高考救助	聊城市茌平区教育和体育局	97.07	优

# 区级预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

单位：万元

项目名称		班主任绩效考核			主管部门	聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局			联系电话	15954575155			
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	713	713	753.6	10	105.69%	9.5		
	其中：当年财政拨款	713	713	753.6	-		-		
	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				
		完成2021年度班主任绩效考核发放			已完成				
年度绩效指标 (50分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	小学非寄宿制班级	1120	完成发放	3.57	3.57		
			初中寄宿制班级	202	完成发放	3.57	3.57		
			初中非寄宿制班级	177	完成发放	3.57	3.57		
			高中寄宿制班级	272	完成发放	3.57	3.57		
			特校寄宿制班级	9	完成发放	3.57	3.57		
		质量指标							
		时效指标	及时发放	及时			3.59	3.59	
		成本指标	小学寄宿制	400元/班/月	400元/班/月	400元/班/月	3.57	3.57	
	小学非寄宿制		300元/班/月	300元/班/月	300元/班/月	3.57	3.57		
	初中寄宿制		500元/班/月	500元/班/月	500元/班/月	3.57	3.57		
	初中非寄宿制		400元/班/月	400元/班/月	400元/班/月	3.57	3.57		
	高中寄宿制		600元/班/月	600元/班/月	600元/班/月	3.57	3.57		
高中非寄宿制	500元/班/月		500元/班/月	500元/班/月	3.57	3.57			
特校寄宿制	600元/班/月		600元/班/月	600元/班/月	3.57	3.57			
	特校非寄宿制	500元/班/月	500元/班/月	500元/班/月	3.57	3.57			
效益指标 (30分)	经济效益指标								
	社会效益指标								
	生态效益指标								
	可持续影响指标	提高班主任工作积极性	提高	提高	30	30			
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	班主任对该工作满意度	95%	95%	95%	10%			
<b>总分</b>		<b>99.5</b>							
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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

单位：万元

项目名称		初中义务教育经费、住宿生经费及寄宿生生活补助		主管部门		聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话		0635-4260603			
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	542.62	542.62	578.56	10	107%	9.3		
	其中：当年财政拨款	542.62	542.62	578.56	-		-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		完成2021年度初级中学公用经费、住宿生经费及寄宿生生活费拨付，保障学校正常运转。			已完成				
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	初中在校生	17900人	完成拨付	10	10		
			寄宿生	7963人	完成拨付	10	10		
		质量指标	定额发放率	100%	100%	10	10		
			寄宿生补助发放时	每学期期末之前	完成	10	10		
		成本指标	不超预算	≤542.62万元	578.56	10	9.3		
	效益指标 (30分)	经济效益指标							
		社会效益指标	义务教育维持正常	100%	100%	15	15		
			政策知晓率	90%以上	91%	15	15		
		生态效益指标							
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	90%以上	91%	5	5		
			家长满意度	90%以上	91%	5	5		
	<b>总分</b>		<b>98.6</b>						
	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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称	小学义务教育经费及教学点经费			主管部门	聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位	聊城市茌平区教育和体育局			联系电话	0635-4260603			
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	893.36	893.36	893.36	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	893.36	893.36	893.36	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	完成2021年小学义务教育经费及教学点经费拨付,维持学校正常运转			已完成				
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	小学在校生	47289人	完成全年拨付	12.5	12.5	
		质量指标	定额发放率	100%	定额发放	12.5	12.5	
	时效指标	是否按时拨付	是	是	12.5	12.5		
	成本指标	投入成本	≤893.36万元	893.36	12.5	12.5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	义务教育维持正常运转	100%	正常运转	30	30	
		生态效益指标						
可持续影响指标								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	90%以上	95%	5	5		
		家长满意度	90%以上	95%	5	5		
总分			100					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称		特殊教育公用经费及寄宿生生活费		主管部门		聊城市茌平区教育和体育局		
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话		0635-4260603		
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	85.54	85.54	85.54	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	85.54	85.54	85.54	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		完成2021年度特殊教育学校公用经费及寄宿生生活费拨付,保障学校正常运转。		已完成				
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	特校在校生	176人	完成拨付	8.3	8.3	
			随班就读学生	193人	完成拨付	8.3	8.3	
			送教上门学生	35人	完成拨付	8.3	8.3	
		质量指标	定额发放率	100%	定额发放	8.4	8.4	
		时效指标	是否按时拨付	是	是	8.4	8.4	
	成本指标	不超预算	≤85.54万元	85.54	8.3	8.3		
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	义务教育维持正常运转	100%	正常运转	30	30	
		生态效益指标						
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	90%以上	92%	5	5	
家长满意度			90%以上	92%	5	5		
总分		100						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称		非寄宿生生活补助		主管部门		聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话		0635-4260603			
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	90	90	90	10	100%	10		
	其中:当年财政拨款	90	90	90	-	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					
		完成2021年非寄宿生资金发放		已完成					
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	小学人数	4717	已完成拨付	10	10		
			初中人数	994	已完成拨付	10	10		
		质量指标							
		时效指标							
	成本指标	投入成本	≤90万元	90	10	10			
		小学标准	500元/年	500元/年	10	10			
		初中标准	625元/年	625元/年	10	10			
	效益指标 (30分)	经济效益指标							
		社会效益指标							
		生态效益指标							
可持续影响指标		改善家庭经济困难学生条件	改善	改善	30	30			
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥90%	92%	10	10			
<b>总分</b>		<b>100</b>							
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.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称		教育督导经费		主管部门		茌平区教育和体育局		
项目实施单位		茌平区教育和体育局		联系电话		4262688		
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	5	5	6.47	10	129.40%	7.1	
	其中:当年财政拨款	5	5	6	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金			0.47	-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		为了加强教育督导工作,保障教育法律、法规、规章的 implementation 和教育目标的实现,对本行政区域内教育工作依法进行的监督、检查、评估、指导等活动。		已完成				
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	培训次数	4次	4次	6.25	6.25	
			购买培训资料	80册	100册	6.25	6.25	
			督导次数	≤10次	10次	6.25	6.25	
		质量指标	培训规模	≥80人	100	6.25	6.25	
		时效指标	培训时间	2021年10-11月	2021年10-11月	6.25	6.25	
	购买培训资料		2021年10-11月	2021年10-11月	6.25	6.25		
	督导时间		2021年1-12月	2021年1-12月	6.25	6.25		
	成本指标	不超预算	≤5万元	6.47	6.25	3.35		
	效益指标(30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	加强教育工作,保障教育目标的实现	有效加强	有效加强	30	30	
生态效益指标								
可持续影响指标								
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意率	≥90%	92%	10	10		
总分		94.2						
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.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称	杜口高中建设、校舍改造及提升办学条件			主管部门	聊城市茌平区教育和体育局				
项目实施单位	聊城市茌平区教育和体育局			联系电话	0635-4260603				
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	1707.2	1707.2	709.35	10	41.55%	4.2		
	其中:当年财政拨款	1707.2	1707.2	709.35	-		-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	完成部分杜口高中建设手续办理及各项目学校办学条件提升			已完成					
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							
			质量指标	项目验收情况	通过验收	通过验收	16.67	16.67	
		时效指标	拨付情况	按进度拨款	部分款项已		16	16	
			成本指标	不超预算	≤1707.2	709.35	16.66	16.66	
	效益指标 (30分)	经济效益指标							
		社会效益指标							
		生态效益指标							
		可持续影响指标	改善项目学校办学条件	改善	改善	30	30		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	大于90%	93%	10	10		
	总分			93.53					
	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.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 区级预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

单位：万元

项目名称		高考考务费		主管部门	聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话	0635-4260608			
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	57.18	57.18	60.11	10	105%	9	
	其中：当年财政拨款	15	15	18	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金	42.18	42.18	42.11	-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		顺利完成2021年高考工作		已完成				
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	普通高考学生数量	3296	3050	10	10	
			普通高考考场数量	110	104	10	10	
		质量指标	确保考试顺利进行	考试顺利进行	考试顺利进行	10	10	
		时效指标	拨付时效	及时拨付	及时拨付	10	10	
	成本指标	不超预算	57.18万	60.11	10	9		
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	确保考试公正，提高社会公平	良好	提高	30	30	
		生态效益指标						
	可持续影响指标							
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	>=90%	92%	10	10	
<b>总分</b>		<b>98</b>						
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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 区级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度 ）

单位：万元

项目名称		高中补助公用经费		主管部门	聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话	0635-4260603			
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	1071.8	1071.8	999.3	10	93.24%	9.3	
	其中：当年财政拨款	1071.8	1071.8	999.3	-	93.24%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		完成2021年度高中学校公用经费拨付，保障学校正常运转。		已完成				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	高中在校生	10718人	9993人	12.5	11.65	
		质量指标	定额发放率	100%	定额发放	12.5	12.5	
	时效指标	是否按时拨付	是	是	12.5	12.5		
	成本指标	不超预算	≤1071.8万元	999.3	12.5	12.5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	维持正常运转	100%	维持正常运转	30	30	
		生态效益指标						
可持续影响指标								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	90%以上	92%	5	5		
		家长满意度	90%以上	92%	5	5		
<b>总分</b>		<b>98.45</b>						
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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称		高中学业水平测试费		主管部门		聊城市茌平区教育和体育局		
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话		0635-4260608		
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	29.63	29.63	29.96	10	101.11%	10	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金	29.63	29.63	29.96	-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		顺利完成2021年高中学业水平考试		已完成				
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	学生数	4435	4402	12.5	12.5	
			质量指标	确保考试顺利进行	考试顺利进行	考试顺利进行	12.5	12.5
		时效指标	考试时间	每年两次	完成	12.5	12.5	
			成本指标	不超预算	≦29.63	29.96	12.5	12.5
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	检测高中学生学业水平	良好	良好	30	30	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度	服务对象满意度	>=90%	>=90%	10	10	
	<b>总分</b>		<b>100</b>					
	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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称		高中政府助学金		主管部门		聊城市茌平区教育和体育局		
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话		0635-4260603		
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	55.9	55.9	49.325	10	88.23%	8.8	
	其中：当年财政拨款	55.9	55.9	49.325	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		完成2021年高中助学金发放		已完成				
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	春季资助人数	1072人	1078人	10	10	
			秋季资助人数	1072人	1011人	10	9.4	
		质量指标						
		时效指标	拨付时效	分春秋两季发放	已完成	10	10	
	成本指标	投入成本	≤55.9万元	49.325	10	10		
		生均标准	2000元/生/年	2000元/生/年	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标						
		生态效益指标						
		可持续影响指标	改善贫困生生活条件	改善	改善	30	30	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	贫困学生满意度	90%以上	93%	10	10		
总分		98.2						
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.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 区级预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

单位：万元

项目名称		翰林学校政府购买服务		主管部门		聊城市茌平区教育和体育局		
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话		0635-4260603		
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	2679.8	2679.8	2791.23	10	104.16%	9.6	
	其中：当年财政拨款	2679.8	2679.8	2791.23	-		-	
	上年结转资金				-		-	
其他资金					-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		缓解大班额压力，解决城区学生上学难问题		有效缓解				
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	小学学生数	1915人	完成拨付	12.5	12.5	
			初中学生数	929人	完成拨付	12.5	12.5	
		质量指标	按教学大纲完成教学任务	完成	完成	12.5	12.5	
		时效指标						
	成本指标	总金额	≤2679.8万	2791.23	12.5	12.1		
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	是否有效缓解中小学就学压力	是	是	30	30	
		生态效益指标						
	可持续影响指标							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	91%	10	10		
<b>总分</b>		<b>99.2</b>						
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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称	茌平名师科研经费			主管部门	聊城市茌平区教育和体育局				
项目实施单位	聊城市茌平区教育和体育局			联系电话	0635-4260623				
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	5.4	5.4	1.09	10	20.19%	2.01		
	其中:当年财政拨款	5.4	5.4	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					
	通过名师培养培训,不断更新教育观念,提高业务素养,向专家型教师迈进。			因疫情原因未开展集中培训,为名师购置教育教学专著					
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	第五届茌平名师人数	20	0	12.5	0		
			购置教育教学专著	21套	21套	12.5	12.5		
		质量指标							
		时效指标	培训时间	2021.01-2021.12			12.5	0	
	成本指标	成本预算	≤5.4万元	1.09		12.5	12.5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标							
		社会效益指标							
		生态效益指标							
		可持续影响指标	提升教育教学能力	能力提升	提升		30	30	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师满意度	90%以上	91%		10	10	
	总分		67.01						
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:		2021年因疫情原因未能开展集中培训,为名师购买教育教学专著21套,用来提升教育教学能力。							

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

单位：万元

项目名称		聘用制人员工资及社保缴费		主管部门		聊城市茌平区教育和体育局					
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话		0635-4260603					
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	3177.8	3177.8	3228	10	101.58%	9.8				
	其中：当年财政拨款	3177.8	3177.8	3228	-		-				
	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			
				解决2021年度在编教师人员不足问题				有效缓解			
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	人事代理人数	382人	每月按照实际人数发放	16.67	16.67				
		质量指标									
	时效指标	发放时间	按月发放	按月发放	16.67	16.67					
	成本指标	总金额	≤3177.8万	3228	16.66	16					
	效益指标 (30分)	经济效益指标									
		社会效益指标	缓解教师人员不足造成教学压力，提高教学质量	是	是	30	30				
生态效益指标											
可持续影响指标											
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	90%以上	92%	10	10					
<b>总分</b>				<b>99.14</b>							
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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称	委托代建购买服务			主管部门	聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位	聊城市茌平区教育和体育局			联系电话	0635-4260603			
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	2000	2000	2634	10	131.70%	6.9	
	其中:当年财政拨款	2000	2000	2634	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	按协议完成付款			已完成				
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						
			质量指标					
		时效指标	拨付时间	按协议拨付	已完成	25	25	
			成本指标	不超预算	≤2000	2000	25	21.9
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标						
		生态效益指标						
		可持续影响指标	缓解大班额情况	缓解	缓解	30	30	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	91%	10	10	
	<b>总分</b>		<b>93.8</b>					
	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.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称		学生乘坐校车补贴		主管部门		茌平区教育和体育局		
项目实施单位		茌平区教育和体育局		联系电话		4260618		
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	60	60	50.618	10	84.36%	9	
	其中:当年财政拨款	60	60	50.618	-		-	
	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				
中共茌平县委办公室、茌平县人民政府办公室《关于贯彻落实国务院校车管理条例的实施意见》(茌办发[2012]10号)文件,给予乘坐校车学生每人每月20元,根据以往统计,每年分春秋两学期,每学期约5000人乘坐校车,全年10000人。		根据实际统计情况,2021全年完成9036人次						
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	全年校车10000人次	≤10000	9036人次	15	14	
			.....					
		质量指标	校车乘坐学生享受补贴覆盖率	100%	100%	15	15	
			.....					
	时效指标	发放时间	下学期初发放上学期补贴	2022年初已发放2021年下半年	10	9		
		.....						
	成本指标	不超预算	≤97万	87.618	10	9		
		.....						
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1:					
			.....					
		社会效益指标	方便学生就学	有效	有效	30	30	
			.....					
生态效益指标	指标1:							
	.....							
可持续影响指标	指标1:							
	.....							
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	≥95%	10	10		
		.....						
<b>总分</b>		<b>96</b>						
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.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 区级预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

单位：万元

项目名称		学前教育助学金			主管部门		聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局			联系电话		0635-4260603			
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	47.06	47.06	0	10	0.00%	0			
	其中：当年财政拨款	47.06	47.06	0	-		-			
	上年结转资金				-		-			
	其他资金				-		-			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况					
		完成2021年学前助学金发放			已完成					
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	春季资助人数	1509 (人次)	1620 (人次)	10	9.26			
			秋季资助人数	1509 (人次)	1372 (人次)	10	9.09			
		质量指标								
		时效指标	补助资金即时发放率	≥95%	100%	10	10			
	名单公示时间		≥7天	≥7天	10	10				
	成本指标	助学金发放总金额	≤47.06万	0	10	10				
	效益指标 (30分)	经济效益指标								
		社会效益指标								
		生态效益指标								
		可持续影响指标	改善资助儿童生活条件	改善	改善	30	30			
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	92%	10	10			
<b>总分</b>		<b>88.35</b>								
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：		学前教育助学金分春秋两季进行资助，已全部完成，2021年春季资助1620人次，资助资金96.91万元，秋季资助1372人次，资助资金81.77万元，全年共资助资金178.68万元，均为上级资金。								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称		学校专职保安经费		主管部门		茌平区教育和体育局			
项目实施单位		茌平区教育和体育局		联系电话		4260618			
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	183	183	203.28	10	111%	9		
	其中:当年财政拨款	183	183	203.28	-		-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年初预期目标				目标实际完成情况					
山东省公安厅、山东省教育厅《关于进一步加强中小学、幼儿园及周边安全防范工作的通知》(鲁公通[2019]38号),中共茌平县委办公室、茌平县人民政府办公室《关于在全县各学校幼儿园配备专职保安力量进一步加强校园安全工作的通知》(茌政发[2010]27号),全区共有专职保安320人,每人每月1000元				2021年学区学校保安共计306人					
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	专职保安人数	306人	全部完成	15	15		
			.....						
		质量指标	事故率	0			15	15	
			.....						
	时效指标	发放时间	每季度第二个月月前发放	2021年度全部完成		10	10		
		.....							
	成本指标	超预算183万	超预算	203.28		10	9		
		.....							
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1:						
			.....						
		社会效益指标	为学校学生安全提供保障	有效	有效		30	30	
			.....						
生态效益指标	指标1:								
	.....								
可持续影响指标	指标1:								
	.....								
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	≥95%		10	10		
		.....							
总分				98					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:									

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

单位：万元

项目名称	已下文的工程款项			主管部门	聊城市茌平区教育和体育局				
项目实施单位	聊城市茌平区教育和体育局			联系电话	0635-4262337				
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	1202.15	1202.15	1202.15	10	0.00%	10		
	其中：当年财政拨款	1202.15	1202.15	1202.15	-		-		
	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					
	完成支付			已完成					
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							
		质量指标							
	时效指标								
	成本指标	投入成本	投入成本	≤1202.15	1202.15	50	50		
		经济效益指标							
	效益指标 (30分)	社会效益指标							
生态效益指标									
可持续影响指标	改善办学条件	改善办学条件	改善	改善	30	30			
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	92%	10	10			
<b>总分</b>			<b>100</b>						
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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

单位：万元

项目名称		幼儿园保育费		主管部门	聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话	0635-4260603			
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	1827.47	1827.47	2620	10	143.37%	5.7	
	其中：当年财政拨款	1827.47	1827.47	2620	-		-	
	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				
		维持幼儿园正常运转，保证幼儿办园质量		维持正常运转				
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	指标1:					
			.....					
		质量指标	指标1:					
			.....					
	时效指标	指标1:						
		.....						
	成本指标	投入成本	≤1827.47万元	2620	50	45.7		
		.....						
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
			.....					
		社会效益指标	保障学校正常运转	正常运转	正常运转	15	15	
			提高办学水平	提高	提高	15	15	
		生态效益指标	指标1:					
	.....							
可持续影响指标	指标1:							
	.....							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%	92%	10	10		
		.....						
<b>总分</b>		<b>91.4</b>						
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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称		幼儿园生均经费		主管部门	聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局		联系电话	0635-4260603			
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	1071.18	1071.18	666.995	10	62.27%	6.2	
	其中:当年财政拨款	1071.18	1071.18	666.986	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		完成2021年幼儿园生均公用经费拨付		已完成				
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	在园人数	15087人	完成拨付	12.5	12.5	
			质量指标	准额发放率	100%	准额发放	12.5	12.5
		时效指标	是否按时拨付	是	是	12.5	12.5	
			成本指标	不超预算	≤1071.18万元	666.995万元	12.5	12.5
	效益指标(30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	幼儿园维持正常运转	100%	正常运转	30	30	
			生态效益指标					
		可持续影响指标						
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	90%以上	92%	5	5	
			家长满意度	90%以上	92%	5	5	
	总分		96.2					
	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:		2021年共拨付幼儿园公用经费1048.315万元,其中上级经费381.32万元,财政拨款资金666.986万元。					

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 职教中心区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称	2021年度中职国家免学费及助学金区级配套资金			主管部门	聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位	聊城市茌平区职业教育中心学校			联系电话	0635-5101906			
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	542	542	656.32	10	121%	7.9	
	其中:当年财政拨款	542	542	656.32	-	121%	-	
	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				
	为我区培养大量技能人才,完成困难学生助学金发放工作			为我区培养大量技能人才,完成困难学生助学金发放工作				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	免学费及助学金补助学生人数	免学费及困难学生补助人员全覆盖	全覆盖	10	10	
		质量指标	按时完成中职学校免学费及助学金发放工作	按时完成	完成	10	10	
	时效指标	开始时间结束时间	2021.01-2021.12	完成	10	10		
		补助资金及时足额发放率	100%	100%	10	10		
	成本指标	不超预算	≤542万元	656.32	10	7.9		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	是否促进社会高质量发展	是	促进	10	10	
		社会效益指标	提高职业教育的社会影响力	提高	提高	10	10	
	生态效益指标	加强学生环保、安全意识教育	加强	加强	5	5		
可持续影响指标	提高就业率、改善劳动力的基本素质	提高	提高	5	5			
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	问卷调查了解学生及家长的满意度	90%以上	92%	10	10		
		.....						
总分				95.8				
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.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称		中高考救助			主管部门		聊城市茌平区教育和体育局			
项目实施单位		聊城市茌平区教育和体育局			联系电话		0635-4260603			
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	30	30	30.80	10	102.67%	9.73			
	其中:当年财政拨款	30	30	30.80	-		-			
	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					
		完成2021年中高考救助发放			已完成					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标 (50分)	数量指标	高考贫困生	50名	50	8.3	8.3			
			中考贫困生	50名	58	8.3	6.97			
		质量指标								
		时效指标	高考奖励	9月份打入学生账户		完成	8.4	8.4		
			中考奖励	9月份开学后由录取高中发放		完成	8.4	8.4		
	成本指标	高考奖励	25万		25	8.3	8.3			
		中考奖励	5万		5.8	8.3	6.97			
	效益指标 (30分)	经济效益指标								
		社会效益指标								
		生态效益指标								
		可持续影响指标	改善贫困家庭就业压力	改善	改善	改善	30	30		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	贫困家庭满意度	90%以上	92%	10	10			
	<b>总分</b>		<b>97.07</b>							
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.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

# 2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费 项目支出绩效评价报告

聊正原绩评字（2022）第20号

项 目 名 称：2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目

项目主管部门：聊城市茌平区教育和体育局

评价委托单位：聊城市茌平区财政局

评 价 机 构：聊城正原有限责任会计师事务所

评 价 类 型：项目支出绩效评价报告

报 告 日 期：二〇二二年九月

## 摘要

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目立项背景及实施目的

随着城市化速度的加快，城市经济的发展，体育文化在城市里逐渐表现得生活化和社会化。体育文化不断充实和丰富城市文化建设，从消费文化到商业文化，从建筑文化到旅游文化，从市民文化到社区文化，促进城市精神升华，对城市文化创新有着潜移默化的作用。体育产业作为第三产业的一个重要组成部分，且具有巨大的发展潜力和良好的发展前景，已经成为经济增长点之一。大力发展体育产业，不但可以满足市民健体强身的需要，而且对调整产业结构、扩大内需、带动相关产业发展、拉动经济增长有着明显的作用。

体育场馆的运行维护将不断满足人民多样化的体育健身需求，提高人民的身心健康水平、生活质量和满足人们对美好生活的期待；带动体育市场的开拓，丰富市民参加体育休闲活动的内容，促进体育场馆周边相关行业的发展，促进城市多元化经济发展。

#### (二) 项目预算安排和支出情况

该项目2021年度财政计划资金600,000.00元，截止至2021年12月底实际到位财政资金600,000.00元，到位情况如下：

截止至2021年12月底，聊城市茌平区财政局下发《关于下达专项预算

指标的通知》（聊茌财行指〔2021〕92号）文件，聊城市茌平区教育和体育局收到拨付的专用于2021年体育场馆运行维护费项目的资金共计600,000.00元。

截止至2021年12月底，该项目共执行601,956.38元，执行率大于100.00%。

### （三）项目主要内容和实施情况

2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目实施内容如下：保洁服务费、安保服务费、电动门费、水费、电费、日常维修费、审计费、制作费及其他支出。

通过查阅项目实施单位提供的会计凭证、明细账、相关合同等，截至2021年12月31日项目实际完成情况如下：

项目单位按照转移支付资金的适用范围，支付保洁服务费190,416.00元、安保服务费198,750.30元、电动门费49,085.00元、水费22,320.48元、电费80,000.00元、日常维修费17,833.00元、审计费6,900.00元、制作费10,850.40元、其他支出25,801.20元，总计601,956.38元。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

体育场馆全年免费开放，为广大群众提供环境优良的健身场所，丰富市民参加体育休闲活动的途径，提升民众身体素质和健康水平。

### （二）2021年度绩效目标

及时完成对体育场馆的运行维护，预计维修次数为5次，合格率达到100%；确保安保及保洁人员数为26人，及时支付安保及保洁公司服务费，完成相关文件要求的举办公益性体育赛事活动、举办体育讲座及展览等，提高群众的满意度。

### 三、评价基本情况

#### （一）绩效评价目的、对象和范围。

##### 1、绩效评价的目的

绩效评价的目的是根据设定的绩效目标，运用科学、合理的评价方法、指标体系和评级标准，对财政支出产出和效果进行客观、公正的评价。

本次绩效评价的目的是为了对2021年茌平区财政资金支出的相关性、效率、效果、可持续性 & 综合绩效进行系统的分析和评价，最终协助聊城市茌平区财政局提高政府专项资金的预算管理水平和财政资金的使用效益。

##### 2、评价对象与范围。

本次绩效评价的对象为2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目。

本次绩效评价的范围包括：

- （1）项目的绩效目标、年度规划情况；
- （2）项目资金管理制度、分配方法、分配依据或标准情况；
- （3）项目申报、批复文件、招投标资料、合同资料等情况；

(4) 项目资金管理、使用情况；

(5) 针对本项目制定的管理制度、实施方案。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。

### 1、评价原则

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信；

(2) 绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系；

(3) 公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开接受监督；

(4) 激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

### 2、评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。本次绩效评价分析根据项目特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法（公众问卷）、实地考察等方法。通综合分析绩效目标实现程度，按照评价指标体系进行评价打分。

### 3、绩效评价指标体系

评价指标体系是开展绩效评价工作的核心。评价小组在参考财政和部门评价项目支出绩效评价指标框架的基础上，评价指标依据《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）、《山东省委、山东省政府办公厅关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）和《茌平区委、区政府关于印发〈聊城市茌平区全面推进预算绩效管理的实施方案〉的通知》（聊茌发〔2020〕2号）等文件要求，结合项目的特点，运用定量定性原则，从项目决策、过程、产出、效益四个维度构建，设计了绩效评价4个一级指标、10个二级指标、19个三级指标。

#### 4、评价标准

依据《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），绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，类型分为如下等级：

评价得分结果	评价等级类型
90（含）-100分	优
80（含）-90分	良
60（含）-80分	中
60分以下	差

#### （三）绩效评价工作过程。

## 1、前期准备

首先，查阅项目的相关文件。其次，根据项目具体情况设定共性指标与个性指标相结合的绩效评价框架。最后，制定项目实施方案。实施方案对评价小组具体工作内容和时间进一步细化，保证评价工作顺利开展。

## 2、资料收集

采取深入项目单位实地察看、问卷、座谈、查阅相关资料、核查财务凭证等证据收集方法，获取大量高质量和准确可靠的数据信息，同时对项目实施相关机构进行访谈，发放调查问卷，收集绩效评价所需的基础性资料。

## 3、绩效评价现场实施（组织评价会议）

我们接受聊城市茌平区财政局的委托对2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目绩效评价实施绩效评价工作，成立四人绩效评价项目小组，具体实施项目支出绩效评价工作。

## 4、准备工作

根据前期准备，帮助评价小组制定项目支出绩效评价工作方案，工作方案包括项目绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、评价调查问卷、访谈大纲、绩效评价资料清单。项目小组对项目绩效评价相关事项进行讨论与研究，与聊城市茌平区财政局、聊城市茌平区教育和体育局反复商讨并制定绩效评价指标体系以及所需的基础数据表，设计调查问卷，确定评价证据、数据来源及证据收集方法。

## 5、评价会议

组织评价小组汇总前期收集的资料，组织评价会议。根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级（优、良、中、差）。出具评价报告（详见附件）。

## 6、撰写修改报告

撰写财政资金项目绩效评价报告初稿，并与聊城市茌平区财政局、聊城市茌平区教育和体育局反馈沟通，根据反馈意见修改报告。

## 7、总结

对项目评价工作进行总结，将项目的基本情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告，向聊城市茌平区财政局汇报。

## 四、评价结论和绩效分析

### （一）综合评价结论

综合评价总得分按照项目得分的资金权重计算，2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目支出绩效评价综合得分88.20分，评价等级为“良”，具体得分情况如下表所示：

评价因素	分值	得分	得分率
决策	15	12.30	82.00%
过程	22	18.00	81.82%

产出	33	28.90	87.58%
效益	30	29.00	96.67%
综合得分	100	88.20	88.20%
绩效评价等级	良		

## (二) 绩效分析

一级指标	评价内容	评价情况	得分
决策 (15分)	从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6个方面进行评价	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围；未与相关部门同类项目重复。项目设有绩效目标；绩效目标与实际工作内容具有相关性；预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。项目将绩效指标分为产出指标、效益指标和满意度指标，但设置的指标值不准确，产出指标中的数量指标，未按照文件（鲁体经字[2021]27号）第十三条规定设置体育场馆每年应免费向公众提供的基本公共体育服务；设置的产出指标与效益指标填写不完整。预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位相适应。项目依据相关政策实施，可行性强，属于长年延续性项目，但未按照相关规定申请设立。	12.30
过程 (22分)	从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性5个方面进行评价	资金到位率、预算执行率、资金使用合规性执行情况优秀。项目单位提供了相应的财务管理制度、专项资金管理办法和体育场馆管理制度；财务管理制度和专项资金管理办法合法、合规、完整。但制定的体育场馆管理制度完整性有待提高，未制定监督检查制度等相关规定。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，项目合同书等资料齐全，并及时归档，项目场地设备信息支撑已落实到位。但存在账务处理	18.00

一级指标	评价内容	评价情况	得分
		不规范的情况。	
产出 (33分)	从实际完成率、质量达标率、完成及时性率、成本节约率4个方面进行评价	项目实际完成率、完成及时性率执行情况较好，成本节约率一般，项目单位定期对保洁打扫卫生情况、保安值班执勤情况进行现场抽查，但未形成书面的抽查记录，未制定考核管理制度。	28.90
效果 (30分)	从经济效益、社会效益、可持续发展和社会公众或服务对象满意度4个方面进行评价。	项目的实施加强了体育设施销售、维修等相关行业的合作，促进相关行业的发展，可以为其带来可观的经济效益；带动体育市场的开拓，促进体育场馆周边的餐饮业、住宿行业的发展。项目的实施丰富了市民参加体育休闲活动的内容，满足多样化健身的需求；为2021年茌平区足球、象棋、国际象棋、篮球比赛提供了有力的场地保障，在一定程度上保证了完成日常训练任务。项目的实施使体育设施不断完善，服务水平和知名度不断提高。通过走访和问卷调查方式，了解到社会公众对聊城市茌平区体育场馆运行维护项目满意度达80%，存在个别体育设施松动的现象，社会公众满意度有待提高。	29.00
得 分			88.20
评价等级			良

## 五、项目主要经验及做法

1、项目的实施加强了与体育设施销售等相关行业的合作，促进相关行业的发展，带动了体育市场的开拓；丰富了市民参加体育休闲活动的内容，不断满足人民多样化的体育健身需求，提高人民的身心健康水平、生活质量，满足人们对美好生活的期待；大力发展体育产业，对调整产业结构、扩大内需、带动相关产业发展、拉动经济增长有着明显的作用。

## 六、存在的问题及原因分析

1、绩效目标设置的指标值不清晰。产出指标中的数量指标，未按照

文件（鲁体经字[2021]27号）第十三条规定设置体育场馆每年应免费向公众提供的基本公共体育服务；设置的产出指标与效益指标填写不完整。

2、管理制度的完整性有待提高。项目单位制定了体育场馆管理制度，但未制定监督检查制度等相关规定。

3、账务处理不规范。会计核算方面，本项目资金为单独设置会计科目，单独核算，项目单位未设置单独的会计科目核算。

4、项目单位定期对保洁打扫卫生情况、保安值班执勤情况进行现场抽查，但未形成书面的抽查记录，未制定考核管理制度。

5、存在个别体育设施松动的现象，社会公众满意度有待提高。

## 七、意见建议

1、增强绩效目标管理意识，科学合理设置绩效指标。从绩效管理的制度建设、填报质量、报送时效性等进行考核，充分对绩效目标的合理性进行评估，提高绩效指标的明确性，做到绩效目标细化、可量化，科学合理设置绩效指标。

2、完善项目管理制度，建立健全监督检查制度等相关规定。进一步完善、规范业务管理制度、有效的将项目实施各环节制定、措施落实到位，以保障后续项目实施管理上有制度可依，有标准可执行。

3、项目单位严格执行财务管理制度，应设置专门的二级或三级会计科目，对项目资金进行单独核算。

4、制定完善的考核制度，加强对实施单位服务质量的监督管理，形成完整的书面抽查记录。规范档案资料，加强对档案资料管理工作的重视。

5、加强对体育场馆的日常管理工作，及时对体育设施进行维护和修整，避免出现体育设施松动等存在安全隐患的现象，系统地做好维护工作，提高社会公众的满意度。

# 目录

正文部分 .....	1
一、项目基本情况 .....	1
(一) 项目立项。 .....	1
(二) 项目预算。 .....	1
(三) 项目计划实施内容。 .....	2
(四) 项目组织管理。 .....	2
二、项目绩效目标 .....	3
(一) 项目绩效总体目标 .....	3
(二) 项目年度绩效目标 .....	4
三、评价基本情况 .....	4
(一) 评价目的。 .....	4
(二) 评价对象与范围。 .....	4
(三) 评价依据。 .....	5
(四) 评价原则、评价方法。 .....	6
(五) 绩效评价指标体系。 .....	7
(六) 评价人员组成。 .....	9
(七) 绩效评价工作过程。 .....	9
四、评价结论及分析 .....	12
(一) 综合评价结论(附相关评分表)。 .....	12
(二) 非现场评价情况分析。 .....	12
(三) 现场评价评价情况分析。 .....	13
(四) 分析评价得分及结论。 .....	13
五、绩效评价指标分析 .....	14
(一) 项目决策情况(满分15分,实得12.30分)。 .....	14
(二) 项目过程情况(满分22分,实得18分)。 .....	16
(三) 项目产出情况(满分33分,实得28.90分)。 .....	17
(四) 项目效益情况(满分30分,实得29分)。 .....	19
六、项目主要经验及做法 .....	20
七、存在的问题及原因分析 .....	20
八、意见建议 .....	20
附: 1. 绩效评价指标体系 .....	22
2. 绩效评价得分表 .....	22
3. 附件资料 .....	22

## 正文部分

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目立项。

##### 1、项目立项

随着城市化速度的加快，城市经济的发展，体育文化在城市里逐渐表现得生活化和社会化。体育文化不断充实和丰富城市文化建设，从消费文化到商业文化，从建筑文化到旅游文化，从市民文化到社区文化，促进城市精神升华，对城市文化创新有着潜移默化的作用。体育产业作为第三产业的一个重要组成部分，且具有巨大的发展潜力和良好的发展前景，已经成为经济增长点之一。大力发展体育产业，不但可以满足市民健体强身的需要，而且对调整产业结构、扩大内需、带动相关产业发展、拉动经济增长有着明显的作用。

##### 2、项目实施目的

体育场馆的运行维护将不断满足人民多样化的体育健身需求，提高人民的身心健康水平、生活质量，满足人们对美好生活的期待；带动体育市场的开拓，丰富市民参加体育休闲活动的内容，促进体育场馆周边相关行业的发展，促进城市多元化经济发展。

#### (二) 项目预算。

该项目2021年度财政计划资金600,000.00元，截止至2021年12月底实

际到位财政资金600,000.00元，到位情况如下：

截止至2021年12月底，聊城市茌平区财政局下发《关于下达专项预算指标的通知》（聊茌财行指〔2021〕92号）文件，聊城市茌平区教育和体育局收到拨付的专用于2021年体育场馆运行维护费项目的资金共计600,000.00元。

截止至2021年12月底，该项目共执行601,956.38元，执行率大于100.00%。

### （三）项目计划实施内容。

2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目实施内容如下：保洁服务费、安保服务费、电动门费、水费、电费、日常维修费、审计费、制作费及其他支出。

通过查阅项目实施单位提供的会计凭证、明细账、相关合同等，截至2021年12月31日项目实际完成情况如下：

项目单位按照转移支付资金的适用范围，支付保洁服务费190,416.00元、安保服务费198,750.30元、电动门费49,085.00元、水费22,320.48元、电费80,000.00元、日常维修费17,833.00元、审计费6,900.00元、制作费10,850.40元、其他支出25,801.20元，总计601,956.38元。

### （四）项目组织管理。

项目主管部门：负责统筹规划全区群众体育发展，推行全民健身计划，组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作

队伍建设，指导公共体育设施建设，负责公共体育设施的监督管理，负责指导开展健身活动并加强监督管理；负责统筹规划全区竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。负责拟订全区体育产业发展规划，引导和参与推动全区体育产业发展，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；负责指导体育宣传、教育和培训工作，推动体育文化建设，负责配合有关部门指导体育行业社会组织党建工作，领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作，负责统筹规划全区青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作等工作职能。2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

项目按照上级部门要求统一部署实施，狠抓落实，项目资金由政府拨付，保证项目建设资金按时到位，严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时规范账务处理和会计核算，确保资金使用公开透明。

聊城市茌平区体育场馆的运行维护将带动体育市场的开拓，丰富市民参加体育休闲活动的途径，促进体育场馆周边的餐饮业、住宿等行业的发展，从而带动体育场馆的客流量增加和多元化经济发展。

## 二、项目绩效目标

### （一）项目绩效总体目标

体育场馆全年免费开放，为广大群众提供环境优良的健身场所，丰富市民参加体育休闲活动的途径，提升民众身体素质和健康水平。

## （二）项目年度绩效目标

及时完成对体育场馆的运行维护，预计维修次数为5次，合格率达到100%；确保安保及保洁人员数为26人，及时支付安保及保洁公司服务费，完成相关文件要求的举办公益性体育赛事活动、举办体育讲座及展览等，提高群众的满意度。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的。

绩效评价的目的是根据设定的绩效目标，运用科学、合理的评价方法、指标体系和评级标准，对财政支出产出和效果进行客观、公正的评价。

本次绩效评价的目的是为了对2021年茌平区财政资金支出的相关性、效率、效果、可持续性 & 综合绩效进行系统的分析和评价，最终协助聊城市茌平区财政局提高政府专项资金的预算管理水平和财政资金的使用效益。

### （二）评价对象与范围。

本次绩效评价的对象为2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目。

本次绩效评价的范围包括：

- （1）项目的绩效目标、年度规划情况；
- （2）项目资金管理制度、分配方法、分配依据或标准情况；
- （3）项目申报、批复文件、招投标资料、合同资料等情况；

(4) 项目资金管理、使用情况；

(5) 针对本项目制定的管理制度、实施方案。

(三) 评价依据。

(1) 《中华人民共和国预算法》；

(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) 山东省财政厅关于印发《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2021〕4号）；

(4) 《茌平区委、区政府关于印发〈聊城市茌平区全面推进预算绩效管理的实施方案〉的通知》（聊茌发〔2020〕2号）；

(5) 《聊城市茌平区人民政府办公室关于印发〈聊城市茌平区区级部门单位预算绩效管理办法〉的通知》（聊茌政办字〔2020〕26号）；

(6) 《聊城市财政局关于转发〈财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知〉》（聊财绩〔2020〕8号）；

(7) 《聊城市茌平区财政局印发〈关于做好2022年区级财政重点绩效评价工作的通知〉》（聊茌财绩〔2022〕4号）；

(8) 山东省财政厅 山东省体育局《山东省体育场馆免费低收费开放省级补助资金管理暂行办法》（鲁体经〔2021〕27号）

(9) 《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》；

(10) 评价工作人员取得的其他资料。

#### (四) 评价原则、评价方法。

##### 1、评价原则

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信；

(2) 绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系；

(3) 公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开接受监督；

(4) 激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

##### 2、评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。本次绩效评价分析根据项目特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法（公众问卷）、实地考察等方法。通综合分析绩效目标实现程度，按照评价指标体系进行评价打分。

(1) 比较法。是将实施效果与绩效目标、政府采购功能目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况比较的方法。项目小组根据收集的资料和实地观察，了解项目实际情况，与该项目申报时确定的绩效目标进行

对比，评价绩效目标的实现程度。

(2) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。项目小组对具体实施单位进行访谈，同时对受服务的对象进行问卷调查，收集项目具体实施情况和效果的相关证据，为绩效分析结论提供有力支撑。

(3) 实地考察。是指前往具体实施地进行考察，了解项目的实际进展情况，评价项目的绩效目标实现程度。前往项目具体实施地点，核实项目实际情况，与收集的资料进行验证核对。

#### (五) 绩效评价指标体系。

评价指标体系是开展绩效评价工作的核心。评价小组在参考财政和部门评价项目支出绩效评价指标框架的基础上，评价指标依据《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)、《山东省委、山东省政府办公厅关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发(2019)2号)、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》(鲁财绩(2021)4号)和茌平区委、区政府关于印发〈聊城市茌平区全面推进预算绩效管理的实施方案〉的通知》(聊茌发(2020)2号)等文件要求，结合项目的特点，运用定量定性原则，从项目决策、过程、产出、效益四个维度构建，设计了绩效评价4个一级指标、10个二级指标、19个三级指标。

确定指标权重。指标权重是指某一指标在评价指标体系中的赋分比

重。评价小组对绩效评价体系的指标设置以突出结果导向，将绩效评价指标的权重设置为决策与过程、产出与效益的指标评分值分别定为37分、63分，并相应地细化评分要点和分值分布，具体情况如下：

指标名称		标准分值	总分值	所占权重
项目决策	项目立项	4	15	15.00%
	绩效目标	6		
	资金投入	5		
项目过程	资金管理	12	22	22.00%
	组织实施	10		
项目产出	产出数量	15	33	33.00%
	产出时效	10		
	产出成本	8		
项目效益	实施效益	24	30	30.00%
	满意度	6		
合计		100	100	100.00%

依据《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），绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，类型分为如下等级：

评价得分结果	评价等级类型
90（含）-100分	优
80（含）-90分	良

评价得分结果	评价等级类型
60（含）-80分	中
60分以下	差

#### （六）评价人员组成。

本次绩效评价人员以聊城正原有限责任会计师事务所绩效评价项目组为主体，由注册会计师李永涛、李子峰，助理肖雪男、杨翠红成立四人绩效评价工作组，按照项目目标、项目管理、项目绩效进行分工，组长总负责，对该项目绩效进行评价。

#### （七）绩效评价工作过程。

##### 1、前期准备

首先，查阅项目的相关文件。通过查阅《中华人民共和国预算法》，《中华人民共和国预算法实施条例》、国家和省级出台的预算绩效管理相关规定、国家和省级出台的公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金相关管理制度等，充分熟悉项目背景、项目内容等信息，为绩效评价小组后续制定绩效评价方案奠定了基础。

其次，根据项目具体情况设定共性指标与个性指标相结合的绩效评价框架。评价小组在三级指标体系的基础上对打分标准进行细化。

最后，制定项目实施方案。实施方案明确评价目的、对象、范围、内容、依据、相关指标体系、评价方法、评价任务和人员时间安排等。实施方案对评价小组具体工作内容和时间进一步细化，保证评价工作顺利开

展。

## 2、资料收集

采取深入项目单位实地察看、问卷、座谈、查阅相关资料、核查财务凭证等证据收集方法，获取大量高质量和准确可靠的数据信息，同时对项目实施相关机构进行访谈，发放调查问卷，收集绩效评价所需的基础性资料。

(1) 案卷研究。评价小组在项目实施单位收集与绩效评价有关的文件资料，同时在资金下拨地区收集专项经费的实施方案、抽查总结、检验报告和记账凭证、相关附件、标准制修订文件成果等与绩效评价相关的资料。评价小组对收集到的项目文件进行深入研究、比较和分析，进而得到绩效评价所需的证据资料。

(2) 问卷调查。评价小组采取抽样的方式选择部分参与抽查居民发放调查问卷，获取相关服务对象满意度情况。

(3) 面访、座谈。根据访谈提纲，围绕项目立项、资金落实、项目实施、项目产出、项目效益等方面，获取绩效指标设计是否清晰、细化、可衡量，项目的机构设置及职责安排如何，项目的进展情况如何，项目实施后是否可以产生直接或间接的经济效益等证据信息。

(4) 实地调研。对项目实施单位进行实地调研，现场核查项目实施情况。深入项目单位，实地查看、面访、座谈、查阅相关资料、核查财务凭证，可以从上级主管部门及各基层部门获取大量准确可靠的数据信息。

(5) 网络信息检索。评价小组通过互联网检索相关文件、法律等，对绩效评价的信息进行补充。

### 3、绩效评价现场实施（组织评价会议）

我们接受聊城市茌平区财政局的委托对2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目绩效评价实施绩效评价工作，成立四人绩效评价项目小组，具体实施项目支出绩效评价工作。

### 4、准备工作

根据前期准备，帮助评价小组制定项目支出绩效评价工作方案，工作方案包括项目绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、评价调查问卷、访谈大纲、绩效评价资料清单。项目小组对项目绩效评价相关事项进行讨论与研究，与聊城市茌平区财政局、聊城市茌平区教育和体育局反复商讨并制定绩效评价指标体系以及所需的基础数据表，设计调查问卷，确定评价证据、数据来源及证据收集方法。

### 5、评价会议

组织评价小组汇总前期收集的资料，组织评价会议。根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级（优、良、中、差）。出具评价报告（详见附件）。

### 6、撰写修改报告

撰写财政资金项目绩效评价报告初稿，并与聊城市茌平区财政局、聊

聊城市茌平区教育和体育局反馈沟通，根据反馈意见修改报告。

## 7、总结

对项目评价工作进行总结，将项目的基本情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告，向聊城市茌平区财政局汇报。

## 四、评价结论及分析

### （一）综合评价结论（附相关评分表）。

综合评价总得分按照项目得分的资金权重计算，2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目绩效评价综合得分88.20分，评价等级为“良”，具体得分情况如下表所示：

评价因素	分值	得分	得分率
决策	15	12.30	82.00%
过程	22	18.00	81.82%
产出	33	28.90	87.56%
效益	30	29.00	96.67%
综合得分	100	88.20	88.20%
绩效评价等级	良		

### （二）非现场评价情况分析。

评价小组对聊城市茌平区教育和体育局提供的基础数据进行汇总，统计分析2021年度项目资金的绩效目标、资金投入、资金管理与项目管理等

情况。

### （三）现场评价评价情况分析。

为尽可能全面了解资金使用及项目实施情况，评价小组对项目全面开展现场评价，通过座谈访谈、实地调研勘察、资料核实和满意度调查等方式进行现场评价。

### （四）分析评价得分及结论。

一级指标	评价内容	评价情况	得分
决策 (15分)	从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6个方面进行评价	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围；未与相关部门同类项目重复。项目设有绩效目标；绩效目标与实际工作内容具有相关性；预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。项目将绩效指标分为产出指标、效益指标和满意度指标，但设置的指标值不准确，产出指标中的数量指标，未按照文件（鲁体经字[2021]27号）第十三条规定设置体育场馆每年应免费向公众提供的基本公共体育服务；设置的产出指标与效益指标填写不完整。预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位相适应。项目依据相关政策实施，可行性强，属于长年延续性项目，但未按照相关规定申请设立。	12.30
过程 (22分)	从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性5个方面进行评价	资金到位率、预算执行率、资金使用合规性执行情况优秀。项目单位提供了相应的财务管理制度、专项资金管理办法和体育场馆管理制度；财务管理制度和专项资金管理办法合法、合规、完整。但制定的体育场馆管理制度完整性有待提高，未制定监督检查制度等相关规定。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，项目合同书等资料齐全，并及时归档，项目场地设	18.00

一级指标	评价内容	评价情况	得分
		备、信息支撑已落实到位。但存在账务处理不规范的情况。	
产出 (33分)	从实际完成率、质量达标率、完成及时性率、成本节约率4个方面进行评价	项目实际完成率、完成及时性率执行情况较好，成本节约率一般，项目单位定期对保洁打扫卫生情况、保安值班执勤情况进行现场抽查，但未形成书面的抽查记录，未制定考核管理制度。	28.90
效果 (30分)	从经济效益、社会效益、可持续发展和社会公众或服务对象满意度4个方面进行评价。	项目的实施加强了体育设施销售、维修等相关行业的合作，促进相关行业的发展，可以为其带来可观的经济效益；带动体育市场的开拓，促进体育场馆周边的餐饮业、住宿行业的发展。项目的实施丰富了市民参加体育休闲活动的内容，满足多样化健身的需求；为2021年在平区足球、象棋、国际象棋、篮球比赛提供了有力的场地保障，在一定程度上保证了完成日常训练任务。项目的实施使体育设施不断完善，服务水平和知名度不断提高。通过走访和问卷调查方式，了解到社会公众对聊城市茌平区体育场馆运行维护项目满意度达80%，存在个别体育设施松动的现象，社会公众满意度有待提高。	29.00
得 分			88.20
评价等级			良

## 五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况 (满分15分, 实得12.30分)。

1、项目立项 (满分4分, 实得3.3分)

(1) 立项依据充分性 (满分2分, 实得2分)

依据山东省财政厅 山东省体育局《山东省体育场馆免费低收费开放省级补助资金管理暂行办法》(鲁体经(2021)27号), 山东省财政厅 山东省体育局《关于印发山东省省级体育发展资金管理暂行办法的通知》(鲁财文资(2019)13号)。项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和

相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围；未与相关部门同类项目重复。依据评分标准，得2分。

(2) 立项程序规范性（满分2分，实得1.3分）

项目依据相关政策实施，可行性强，属于长年延续性项目，但未按照相关规定申请设立，扣0.7分。依据评分标准，得1.3分。

2、绩效目标（满分6分，实得4分）

(1) 绩效目标合理性（满分3分，实得3分）

依据项目单位提供的绩效目标自评表。项目设有绩效目标；绩效目标与实际工作内容具有相关性；预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。依据评分标准，得3分。

(2) 绩效指标明确性（满分3分，实得1分）

项目将绩效指标分为产出指标、效益指标和满意度指标。但设置的指标值不准确，产出指标中的数量指标，未按照文件（鲁体经字[2021]27号）第十三条规定设置体育场馆每年应免费向公众提供的基本公共体育服务；设置的产出指标与效益指标填写不完整，扣2分。依据评分标准，得1分。

3、资金投入（满分5分，实得5分）

(1) 预算编制科学性（满分3分，实得3分）

依据项目单位提供的山东省体育局《关于印发山东省体育场馆免费低收费开放省级补助资金实施细则的通知》（鲁体经字[2021]27号）。预算

编制经过科学论证；预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。依据评分标准，得3分。

(2) 资金分配合理性（满分2分，实得2分）

依据项目单位提供的政府采购合同及记账凭证。预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位相适应。依据评分标准，得2分。

(二) 项目过程情况（满分22分，实得18分）。

1、资金管理（满分12分，实得12分）

(1) 资金到位率（满分4分，实得4分）

依据项目单位提供的《茌平区转移支付区域绩效目标自评表》、资金到账指标文及科目明细账，2021年度实际到位资金600,000.00元，预算资金600,000.00元，资金到位率=实际到位资金600,000.00元/预算资金600,000.00元\*100%=100%。依据评分标准，得4分。

(2) 预算执行率（满分4分，实得4分）

依据项目单位提供的资金到账指标文，记账凭证及科目明细账，2021年度项目实际支出资金601,956.38元，预算执行率=（实际支出资金601,956.38元/实际到位资金600,000.00元）\*100%>100%。依据评分标准，得4分。

(3) 资金使用合规性（满分4分，实得4分）

依据项目单位提供的财务管理制度，专项资金管理暂行办法，财务记

账凭证等材料。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况；按规定实施政府采购和政府购买服务。依据评分标准，得4分。

## 2、组织实施（满分10分，实得6分）

### （1）管理制度健全性（满分4分，实得2分）

项目单位提供了相应的财务管理制度、专项资金管理办法和体育场馆管理制度；财务管理制度和专项资金管理办法合法、合规、完整。但制定的体育场馆管理制度完整性有待提高，未制定监督检查制度等相关规定，扣2分。依据评分标准，得2分。

### （2）制度执行有效性（满分6分，实得4分）

依据项目单位提供的政府采购合同、科目明细账及记账凭证等资料。经访谈及现场核实，项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，项目合同书等资料齐全，并及时归档，项目场地设备、信息支撑已落实到位。但存在账务处理不规范的情况。会计核算方面，本项目资金为单独设置会计科目，单独核算，项目单位未设置单独的会计科目核算。扣2分。依据评分标准，得4分。

### （三）项目产出情况（满分33分，实得28.90分）。

#### 1、产出数量（满分15分，实得11分）

##### （1）实际完成率（满分7分，实得7分）

依据项目单位提供的《绩效目标自评表》、科目明细账、《政府采购合同》、山东省体育局《关于印发山东省体育场馆免费低收费开放省级补助资金实施细则的通知》（鲁体经字[2021]27号）及活动照片等材料。2021年度体育场馆完成了举办公益性体育赛事活动不少于4次，举办体育讲座、展览不少于4次。因疫情原因，对公共场所所有人数约定，2021年体育场馆未举行不少于1000人次的体育健身技能培训，客观事实存在，暂不扣分。实际完成率为100%。依据评分标准，得7分。

(2) 质量达标率（满分8分，实得4分）

依据项目单位提供的《政府采购合同》等相关资料，项目单位定期对保洁打扫卫生情况、保安值班执勤情况进行现场抽查，但未形成书面的抽查记录，未制定考核管理制度，扣4分。依据评分标准，得4分。

2、产出时效（满分10分，实得10分）

(1) 完成及时率（满分10分，实得10分）

依据项目单位提供的《采购合同》、科目明细账、绩效目标自评表，及时发放山东长安保安服务有限公司、聊城市恒丰物业管理有限公司服务费，及时完成对体育场馆的日常维修维护，在规定的时间内完成相关文件要求的举办公益性体育赛事活动，举办体育讲座及展览，完成及时率100%。依据评分标准，得10分。

3、产出成本（满分8分，实得7.9分）

(1) 成本节约率（满分8分，实得7.9分）

依据项目单位提供的绩效目标自评表及科目明细账，计划成本600,000.00元，实际成本601,956.38元，成本节约率= $[(600,000.00元 - 601,956.38元) / 600,000.00元] * 100\% = -0.33\%$ ，扣0.1分。依据评分标准，得7.9分。

#### （四）项目效益情况（满分30分，实得29分）。

##### 1、实施效益（满分24分，实得24分）

##### （1）经济效益（满分8分，实得8分）

项目的实施加强了体育设施销售、维修等相关行业的合作，促进相关行业的发展，可以为其带来可观的经济效益；带动体育市场的开拓，促进体育场馆周边的餐饮业、住宿行业的发展。依据评分标准，得8分。

##### （2）社会效益（满分8分，实得8分）

项目的实施丰富了市民参加体育休闲活动的内容，满足多样化健身的需求；为2021年茌平区足球、象棋、国际象棋、篮球比赛提供了有力的场地保障，在一定程度上保证了完成日常训练任务，社会效益显著。依据评分标准，得8分。

##### （3）可持续影响（满分8分，实得8分）

项目的实施使体育设施不断完善，服务水平和知名度不断提高。依据评分标准，得8分。

##### 2、满意度（满分6分，实得5分）

通过走访和问卷调查方式，了解到社会公众对聊城市茌平区体育场馆

运行维护项目满意度达80%，存在个别体育设施松动的现象，社会公众满意度有待提高，扣1分。依据评分标准，得5分。

## 六、项目主要经验及做法

1、项目的实施加强了与体育设施销售等相关行业的合作，促进相关行业的发展，带动了体育市场的开拓；丰富了市民参加体育休闲活动的内容，不断满足人民多样化的体育健身需求，提高人民的身心健康水平、生活质量和满足人们对美好生活的期待；大力发展体育产业，对调整产业结构、扩大内需、带动相关产业发展、拉动经济增长有着明显的作用。

## 七、存在的问题及原因分析

1、绩效目标设置的指标值不清晰。产出指标中的数量指标，未按照文件（鲁体经字[2021]27号）第十三条规定设置体育场馆每年应免费向公众提供的基本公共体育服务；设置的产出指标与效益指标填写不完整。

2、管理制度的完整性有待提高。项目单位制定了体育场馆管理制度，但未制定监督检查制度等相关规定。

3、账务处理不规范。会计核算方面，本项目资金为单独设置会计科目，单独核算，项目单位未设置单独的会计科目核算。

4、项目单位定期对保洁打扫卫生情况、保安值班执勤情况进行现场抽查，但未形成书面的抽查记录，未制定考核管理制度。

5、存在个别体育设施松动的现象，社会公众满意度有待提高。

## 八、意见建议

1、增强绩效目标管理意识，科学合理设置绩效指标。从绩效管理的制度建设、填报质量、报送时效性等进行考核，充分对绩效目标的合理性进行评估，提高绩效指标的明确性，做到绩效目标细化、可量化，科学合理设置绩效指标。

2、完善项目管理制度，建立健全监督检查制度等相关规定。进一步完善、规范业务管理制度、有效的将项目实施各环节制定、措施落实到位，以保障后续项目实施管理上有制度可依，有标准可执行。

3、项目单位严格执行财务管理制度，应设置专门的二级或三级会计科目，对项目资金进行单独核算。

4、制定完善的考核制度，加强对实施单位服务质量的监督管理，形成完整的书面抽查记录。规范档案资料，加强对档案资料管理工作的重视。

5、加强对体育场馆的日常管理工作，及时对体育设施进行维护和修整，避免出现体育设施松动等存在安全隐患的现象，系统地做好维护工作，提高社会公众的满意度。

- 附：1. 绩效评价指标体系
2. 绩效评价得分表
3. 附件资料

## 财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点:①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	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。	评价要点:①项目是否按照规定的程序申请设立;②审批文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	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。	评价要点:(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)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入额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况	评价要点: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。
	资金投入	预算编制科学性	预算编制科学性	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。
资金分配合理性			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。	评价要点:①预算资金分配依据是否充分;②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。

## 财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程		资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点:①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定;②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;⑤是否按规定实施政府采购和政府购买服务。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和实施方案是否健全,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。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和实施方案是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点:①是否遵守相关法律法规和相关规定;②项目调整及支出调整手续是否完备;③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

## 财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。  实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。  计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
		质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) × 100%。  质量达标产出数：一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时率	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率 = [(计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间] × 100%。  实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。  计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
		成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本本率的比较，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%。  实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。  计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
满意度		社会公众或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是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	



## 区级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：2021年聊城市在平区体育场馆运行维护费项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (2分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。5项各占1/5权重，有一项不满足，则扣除相应权重。	2	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围；未与相关部门同类项目重复。
		立项程序规范性 (2分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策。3项各占1/3权重，有一项不满足，则扣除相应权重。	1.3	项目依据相关政策实施，可行性强，属于长年连续性项目，但未按照相关规定申请设立，扣0.7分。
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	③项目是否有绩效目标；④项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；⑤项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；⑥是否与投资额或资金量相匹配。4项各占1/4权重，有一项不满足，则扣除相应权重。	3	项目设有绩效目标；绩效目标与实际工作内容具有相关性；预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效指标的细化情况	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。3项各占1/3权重，有一项不满足，则扣除相应权重。	1	项目将绩效指标分为产出指标、效益指标和满意度指标，设置的指标值不准确，产出指标中的数量指标，未按照文件（鲁体经字[2021]27号）第三十二条规定设置体育场馆每年应免费向公众提供的基本公共体育服务；设置的产出指标与效益指标填写不完整，扣2分。
	资金投入	预算编制科学性 (3分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据充分；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。4项各占1/4权重，有一项不满足，则扣除相应权重。	3	预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。



## 区级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：2021年聊城市茌平区体育场馆运行维护费项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据
产出 (33分)	组织实施 (10分)	制度执行有效性 (6分)	项目实施是否符合相关规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。依据现场核实基础资料进行评价，4项各占1/4权重分，有一项不满足，则扣除相应权重分。	4	依据项目单位提供的政府采购合同、科目明细账及记账凭证等资料，经访谈及现场核实，项目实施遵守相关法律法规和管理规定，项目合同书等资料齐全，并及时归档，项目场地设备、信息支撑已落实到位。但存在账务处理不规范的情况，扣2分。
	产出数量 (15分)	实际完成率 (7分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。 本年度或项目期内实际完成率为100%，得满分；每减少1%扣0.1分；实际完成率不足50%，本项不得分。	7	依据项目单位提供的《绩效目标自评表》、科目明细账、《政府采购合同》、山东省体育局《关于印发山东省体育场馆免费低收费开放省级补助资金实施细则的通知》（鲁体经字[2021]27号）及活动照片等材料。2021年度体育场馆完成了举办公益性体育赛事活动不少于4次，举办体育讲座、展览不少于4次。因疫情原因，对公共场馆所有人数约定，2021年体育场馆未举行不少于1000人次的体育健身技能培训，客观事实存在，暂不扣分的。实际完成率为100%。
产出 (33分)		质量达标率 (8分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) × 100%。质量达标率100%，得满分；每减少5%，扣1分，扣完为止。	4	依据项目单位提供的《政府采购合同》等相关资料，项目单位定期对保洁打扫卫生情况、保安值班执勤情况进行现场抽查，但未形成书面的抽查记录，未制定考核管理制度，扣4分。
	产出时效 (10分)	完成及时性 率 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率 = [ (计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间 ] × 100%。完成及时率 ≥ 0，得满分；完成及时率 < 0，扣0.5分，扣完为止。	10	依据项目单位提供的《采购合同》、科目明细账、绩效目标自评表，及时发放山东长安保安服务有限公司、聊城市恒丰物业管理有限公司服务有限公司，按时完成对体育场馆的日常维护，在规定时间内完成相关文件要求的举办公益性体育赛事活动，举办体育讲座及展览，完成及时率100%。

## 区级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：2021年聊城市茌平区体育馆运行维护费用项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据
效益 (30分)	产出成本 (8分)	成本节约率 (8分)	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；成本节约率 < 0，每降低10%，扣1分，扣完为止。	7.9	成本节约率 = [(600,000.00元 - 601,956.38元) / 600,000.00元] × 100% = -0.33%，扣0.1分。
	实施效益 (24分)	经济效益 (8分)	项目实施产生的经济效益	加强了体育设施销售、维修等相关行业的合作，促进相关行业的发展。 带动体育市场的开拓，促进体育馆周边的餐饮业、住宿行业的发展。	8	项目的实施加强了体育设施销售、维修等相关行业的合作，促进相关行业的发展，可以为其带来可观的经济效益；带动体育市场的开拓，促进体育馆周边的餐饮业、住宿行业的发展。
		社会效益 (8分)	项目产生的社会效益	丰富了市民参加体育休闲活动的内容，满足多样化健身的需求。 为2021年在茌平区足球、象棋、国际象棋、篮球比赛提供了有力的场地保障，在一定程度上保证了完成日常训练任务。	8	项目的实施丰富了市民参加体育休闲活动的内容，满足多样化健身的需求；为2021年在茌平区足球、象棋、国际象棋、篮球比赛提供了有力的场地保障，在一定程度上保证了完成日常训练任务。
		可持续影响 (8分)	项目实施产生的可持续影响	设施的不断完善，服务水平和知名度不断提高。	8	项目的实施使体育设施不断完善，服务水平和知名度不断提高。
满意度 (6分)	满意度 (6分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。采取社会调查的方式评价。	5	通过走访和问卷调查方式，了解到社会公众对聊城市茌平区体育馆运行维护项目满意度达80%，存在个别体育设施松动的现象，社会公众满意度有待提高，扣1分。	
总分	100分				88.20	

评价结果为“良”

评价人员：李永涛、李子峰、曹雪男、杨翠红

评价机构：聊城正原有限责任会计师事务所

