

2020 年度  
阳谷县教育局部门决算汇总  
部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2020 年度部门决算表

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

## 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

(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的，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，负责起草有关规范性文件。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，按照规定承担普通初中及以下学校的设立、撤并、更名和调整的审核、报批工作。

(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）承担全县各类学历教育考试招生和初中、小学学籍学历管理工作。

（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。负责指导开展健身气功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。拟定全县语言文字工作规划和管理规定并组织实施。

（十六）负责所辖教育和体育行业的安全监督管理工作。负责学生在校活动、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、公共体育设施安全运行进行监督管理，对承建的体育场馆、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，认真落实省、市、县深化“一次办好”改革的要求，组织推进本部门转变政府职能。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。

## 二、机构设置

从单位构成看，阳谷县教育部门决算汇总部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入阳谷县教育部门决算汇总 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、阳谷县教育和体育局
- 2、阳谷县实验中学东校
- 3、阳谷县侨润街道办事处中学
- 4、阳谷县闫楼镇中心中学
- 5、阳谷县阿城镇范海中学
- 6、阳谷县七级中学

- 7、阳谷县大布中学
- 8、阳谷县金斗营中学
- 9、阳谷县安乐镇中学
- 10、阳谷县石佛中学
- 11、阳谷县郭屯中学
- 12、阳谷县定水镇中学
- 13、阳谷县西湖中学
- 14、阳谷县高庙王中学
- 15、阳谷县李台中学
- 16、阳谷县阿城中学
- 17、阳谷县寿张镇四棚中学
- 18、阳谷县寿张镇中学
- 19、阳谷县十五里园中学
- 20、阳谷县张秋中学
- 21、阳谷县寿张镇联校
- 22、阳谷县侨润街道办事处联校
- 23、阳谷县狮子楼街道办事处联校
- 24、阳谷县阎楼镇联校
- 25、阳谷县阿城镇联校
- 26、阳谷县阿城镇范海联校



- 27、阳谷县七级镇联校
- 28、阳谷县安乐镇联校
- 29、阳谷县石佛镇联校
- 30、阳谷县郭屯镇联校
- 31、阳谷县定水镇联校
- 32、阳谷县大布乡联校
- 33、阳谷县寿张镇四棚联校
- 34、阳谷县西湖镇翟庄联校
- 35、阳谷县高庙王联校
- 36、阳谷县李台镇联校
- 37、阳谷县金斗营镇联校
- 38、阳谷县十五里园镇联校
- 39、阳谷县西湖镇联校
- 40、阳谷县张秋镇联校
- 41、阳谷县博济桥街道办事处联校
- 42、阳谷县博济桥街道第一小学
- 43、阳谷县第一小学
- 44、阳谷县侨润街道办事处明德小学
- 45、阳谷县青少年素质教育实践基地
- 46、阳谷县第三实验小学

- 47、阳谷县西街小学
- 48、阳谷铜谷中学
- 49、阳谷铜谷小学
- 50、阳谷县嘉和城中学
- 51、阳谷县嘉和城小学
- 52、阳谷县侨润街道第二小学
- 53、阳谷县狮子楼街道第二小学
- 54、阳谷县第一中学
- 55、阳谷县第二中学
- 56、阳谷县第三中学
- 57、阳谷县实验中学
- 58、阳谷县第二实验中学
- 59、阳谷县实验小学
- 60、阳谷县第二实验小学
- 61、阳谷县特殊教育培训学校
- 62、阳谷县石佛祥光幼儿园
- 63、阳谷县职业中等专业学校
- 64、阳谷县实验幼儿园

## 第二部分

# 2020 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

部门：阳谷县教育部门决算汇总

公开 01 表  
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	112529.10	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	7219.12	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	3972.86	五、教育支出	36	103324.34
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	400.70	八、社会保障和就业支出	39	6397.36
	9		九、卫生健康支出	40	2951.09
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	4419.43
	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	4839.88
	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	6066.90
	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	124121.78	本年支出合计	58	127998.99
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	6002.84	年末结转和结余	60	2125.63
	30			61	
总计	31	130124.62	总计	62	130124.62

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

# 收入决算表

部门：阳谷县教育局部门决算汇总

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	1	2	3	4	5	6	7
	合 计	124121.78	119748.22		3972.86			400.70
205	教育支出	102714.33	98340.77		3972.86			400.70
20501	教育管理事务	1806.50	1405.80					400.70
2050101	行政运行	1681.50	1280.80					400.70
2050199	其他教育管理事务支出	125.00	125.00					
20502	普通教育	91779.80	88042.61		3737.19			
2050201	学前教育	4648.90	2877.90		1771.00			
2050202	小学教育	29837.00	29837.00					
2050203	初中教育	19767.61	19767.61					
2050204	高中教育	13504.97	11538.79		1966.19			
2050205	高等教育	37.53	37.53					
2050299	其他普通教育支出	23983.78	23983.78					
20503	职业教育	2658.30	2658.30					
2050302	中等职业教育	2658.30	2658.30					
20507	特殊教育	549.89	549.89					
2050701	特殊学校教育	549.89	549.89					
20509	教育费附加安排的支出	5893.60	5657.93		235.67			
2050902	农村中小学教学设施	64.72	64.72					
2050903	城市中小学校舍建设	1600.00	1600.00					
2050905	中等职业学校教学设施	10.00	10.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	4218.88	3983.21		235.67			
20599	其他教育支出	26.24	26.24					
2059999	其他教育支出	26.24	26.24					
208	社会保障和就业支出	6397.36	6397.36					
20805	行政事业单位养老支出	6397.36	6397.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6286.45	6286.45					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	110.91	110.91					
210	卫生健康支出	2951.09	2951.09					
21011	行政事业单位医疗	2951.09	2951.09					
2101101	行政单位医疗	62.55	62.55					
2101102	事业单位医疗	2888.54	2888.54					
212	城乡社区支出	1152.22	1152.22					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1152.22	1152.22					

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	1	2	3	4	5	6	7
2120801	征地和拆迁补偿支出	9.48	9.48					
2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	1142.75	1142.75					
221	住房保障支出	4839.88	4839.88					
22102	住房改革支出	4839.88	4839.88					
2210201	住房公积金	4839.88	4839.88					
229	其他支出	6066.90	6066.90					
22904	其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出	6000.00	6000.00					
2290402	其他地方自行试点项目收 益专项债券收入安排的支出	6000.00	6000.00					
22960	彩票公益金安排的支出	66.90	66.90					
2296004	用于教育事业的彩票公益 金支出	66.90	66.90					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

部门：阳谷县教育部门决算汇总

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		127998.99	105768.50	22230.49			
205	教育支出	103324.34	91561.52	11762.82			
20501	教育管理事务	1827.84	1642.84	185.00			
2050101	行政运行	1702.84	1562.84	140.00			
2050199	其他教育管理事务支出	125.00	80.00	45.00			
20502	普通教育	92067.90	86182.73	5885.17			
2050201	学前教育	4951.86	4345.92	605.94			
2050202	小学教育	29837.00	29837.00				
2050203	初中教育	19767.61	18493.61	1274.00			
2050204	高中教育	13504.97	13504.97				
2050205	高等教育	79.55		79.55			
2050299	其他普通教育支出	23926.90	20001.23	3925.67			
20503	职业教育	2997.68	2997.68				
2050302	中等职业教育	2997.68	2997.68				
20507	特殊教育	549.89	498.89	51.00			
2050701	特殊学校教育	549.89	498.89	51.00			
20509	教育费附加安排的支出	5854.79	213.14	5641.65			
2050902	农村中小学教学设施	64.72		64.72			
2050903	城市中小学校舍建设	1600.00		1600.00			
2050905	中等职业学校教学设施	10.00	10.00				
2050999	其他教育费附加安排的支出	4180.06	203.14	3976.93			
20599	其他教育支出	26.24	26.24				
2059999	其他教育支出	26.24	26.24				
208	社会保障和就业支出	6397.36	6397.36				
20805	行政事业单位养老支出	6397.36	6397.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6286.45	6286.45				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	110.91	110.91				
210	卫生健康支出	2951.09	2951.09				
21011	行政事业单位医疗	2951.09	2951.09				
2101101	行政单位医疗	62.55	62.55				
2101102	事业单位医疗	2888.54	2888.54				
212	城乡社区支出	4419.43		4419.43			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	4419.43		4419.43			

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
2120801	征地和拆迁补偿支出	9.48		9.48			
2120802	土地开发支出	0.81		0.81			
2120803	城市建设支出	3826.39		3826.39			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	582.75		582.75			
221	住房保障支出	4839.88	4839.88				
22102	住房改革支出	4839.88	4839.88				
2210201	住房公积金	4839.88	4839.88				
229	其他支出	6066.90	18.65	6048.25			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	6000.00		6000.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	6000.00		6000.00			
22960	彩票公益金安排的支出	66.90	18.65	48.25			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	66.90	18.65	48.25			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。



# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
金额单位：万元

部门：阳谷县教育局部门决算汇总

收 入			支 出					
项 目	行 次	决 算 数	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	112529.10	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	7219.12	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	99069.43	99069.43		
	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	6397.36	6397.36		
	9		九、卫生健康支出	41	2951.09	2951.09		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	4419.43		4419.43	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	4839.88	4839.88		
	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	6066.90		6066.90	
	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	119748.22	本年支出合计	59	123744.09	113257.76	10486.33	
年初财政拨款结转和结余	28	5888.55	年末财政拨款结转和结余	60	1892.68	1332.68	560.00	
一般公共预算财政拨款	29	2061.34		61				
政府性基金预算财政拨款	30	3827.21		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	125636.77	总计	64	125636.77	114590.44	11046.33	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
金额单位：万元

部门：阳谷县教育局部门决算汇总

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	113257.76	101730.62	11527.15
205	教育支出	99069.43	87542.29	11527.15
20501	教育管理事务	1545.80	1360.80	185.00
2050101	行政运行	1420.80	1280.80	140.00
2050199	其他教育管理事务支出	125.00	80.00	45.00
20502	普通教育	88330.71	82445.54	5885.17
2050201	学前教育	3180.86	2574.92	605.94
2050202	小学教育	29837.00	29837.00	
2050203	初中教育	19767.61	18493.61	1274.00
2050204	高中教育	11538.79	11538.79	
2050205	高等教育	79.55		79.55
2050299	其他普通教育支出	23926.90	20001.23	3925.67
20503	职业教育	2997.68	2997.68	
2050302	中等职业教育	2997.68	2997.68	
20507	特殊教育	549.89	498.89	51.00
2050701	特殊学校教育	549.89	498.89	51.00
20509	教育费附加安排的支出	5619.12	213.14	5405.98
2050902	农村中小学教学设施	64.72		64.72
2050903	城市中小学校舍建设	1600.00		1600.00
2050905	中等职业学校教学设施	10.00	10.00	
2050999	其他教育费附加安排的支出	3944.39	203.14	3741.26
20599	其他教育支出	26.24	26.24	
2059999	其他教育支出	26.24	26.24	
208	社会保障和就业支出	6397.36	6397.36	
20805	行政事业单位养老支出	6397.36	6397.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6286.45	6286.45	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	110.91	110.91	
210	卫生健康支出	2951.09	2951.09	
21011	行政事业单位医疗	2951.09	2951.09	
2101101	行政单位医疗	62.55	62.55	
2101102	事业单位医疗	2888.54	2888.54	
221	住房保障支出	4839.88	4839.88	
22102	住房改革支出	4839.88	4839.88	

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
2210201	住房公积金	4839.88	4839.88	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
金额单位：万元

部门：阳谷县教育部门决算汇总

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
1	2	3	4	5	6	7	8	9
301	工资福利支出	83431.22	302	商品和服务支出	12031.79	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	35496.64	30201	办公费	2245.61	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	26356.46	30202	印刷费	858.72	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1000.61	30203	咨询费	46.69	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	2.10	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	3461.63	30205	水费	130.81	310	资本性支出	1815.01
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7137.44	30206	电费	520.13	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	114.03	30207	邮电费	54.94	31002	办公设备购置	1091.89
30110	职工基本医疗保险缴费	3188.81	30208	取暖费	424.29	31003	专用设备购置	339.52
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	633.63	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	138.23	30211	差旅费	120.10	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	5225.68	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	361.31
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2407.18	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	1311.70	30214	租赁费	66.88	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	4452.59	30215	会议费	15.92	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	452.29	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	525.61	30217	公务接待费	0.70	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费	4.15	30218	专用材料费	243.13	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	81.82	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	966.66	30225	专用燃料费	0.37	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	3472.30	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	37.43	31099	其他资本性支出	22.29
30308	助学金	2500.58	30228	工会经费	21.35	312	对企业补助	
30309	奖励金	91.64	30229	福利费	39.87	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	0.34	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费	4.00	30239	其他交通费用	13.07	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	278.12	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	223.92	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	87883.82					公用经费合计	13846.80

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

金额单位：万元

部门：阳谷县教育局部门决算汇总

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
10.40		7.20		7.20	3.20	1.04		0.34		0.34	0.70

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

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
金额单位：万元

部门：阳谷县教育局部门决算汇总

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	3827.21	7219.12	10486.33	18.65	10467.68	560.00
212	城乡社区支出	3827.21	1152.22	4419.43		4419.43	560.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3827.21	1152.22	4419.43		4419.43	560.00
2120801	征地和拆迁补偿支出		9.48	9.48		9.48	
2120802	土地开发支出	0.81		0.81		0.81	
2120803	城市建设支出	3826.39		3826.39		3826.39	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		1142.75	582.75		582.75	560.00
229	其他支出		6066.90	6066.90	18.65	6048.25	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		6000.00	6000.00		6000.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		6000.00	6000.00		6000.00	
22960	彩票公益金安排的支出		66.90	66.90	18.65	48.25	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		66.90	66.90	18.65	48.25	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表  
金额单位：万元

部门：阳谷县教育局部门决算汇总

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

## 第三部分

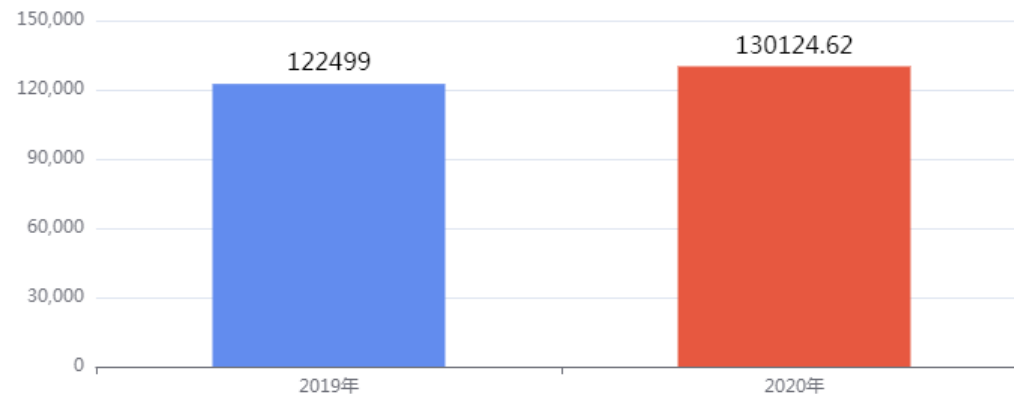
# 2020 年度部门决算情况说明



## 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 130124.62 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 7625.62 万元，增长 6.23%。主要是解决大班额等项目资金、其他收入、年初结转结余增加。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

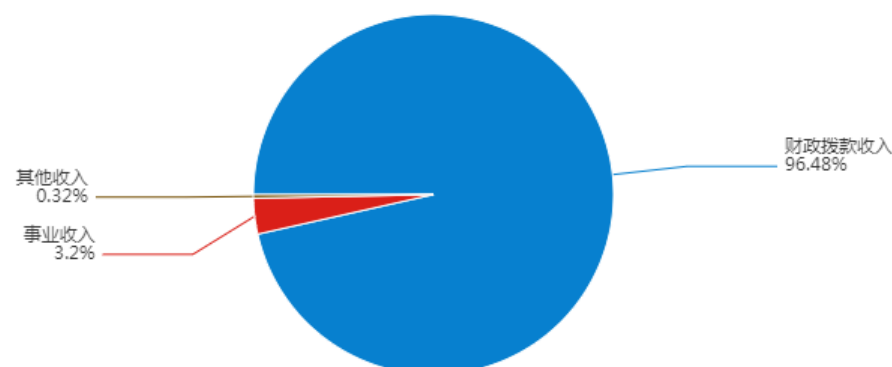


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 124121.78 万元，其中：财政拨款收入 119748.22 万元，占 96.48%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 3972.86 万元，占 3.2%；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 400.7 万元，占 0.32%。

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 119748.22 万元。与 2019 年度相比，增加 2389.32 万元，增长 2.04%。主要是人员增资经费增加、解决大班额等项目资金增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 3972.86 万元。与 2019 年度相比，减少 585.88 万元，下降 12.85%。主要是保教费收入减少。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

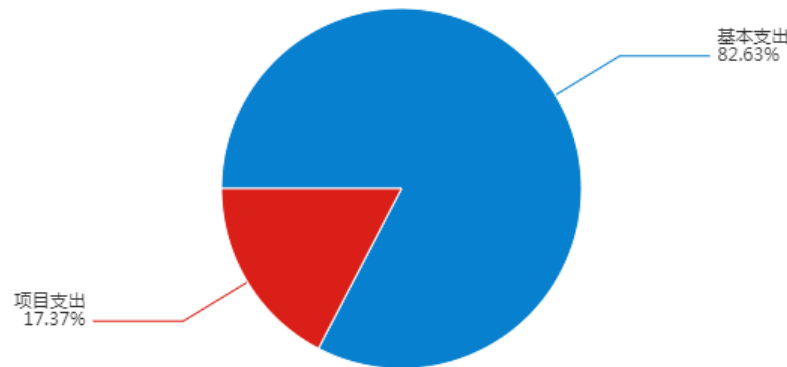
6、其他收入 400.7 万元。与 2019 年度相比，增加 165.46 万元，增长 70.34%。主要是生源地信用助学贷款风险补偿金和代理费等增加。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计 127998.99 万元，其中：基本支出 105768.5 万元，占 82.63%；项目支出 22230.49 万元，占 17.37%；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%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 105768.5 万元。与 2019 年度相比，增加 1907.42 万元，增长 1.84%。主要是人员增资经费增加。

2、项目支出 22230.49 万元。与 2019 年度相比，增加 9329.66 万元，增长 72.32%。主要是解决大班额等项目资金支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

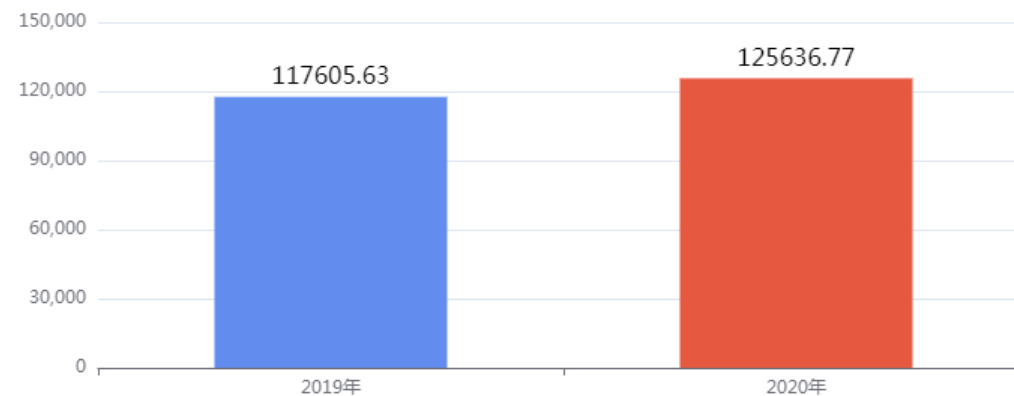
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 125636.77 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 8031.14 万元，增长 6.83%。主要是解决大班额等项目资金、其他收入、年初结转结余增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

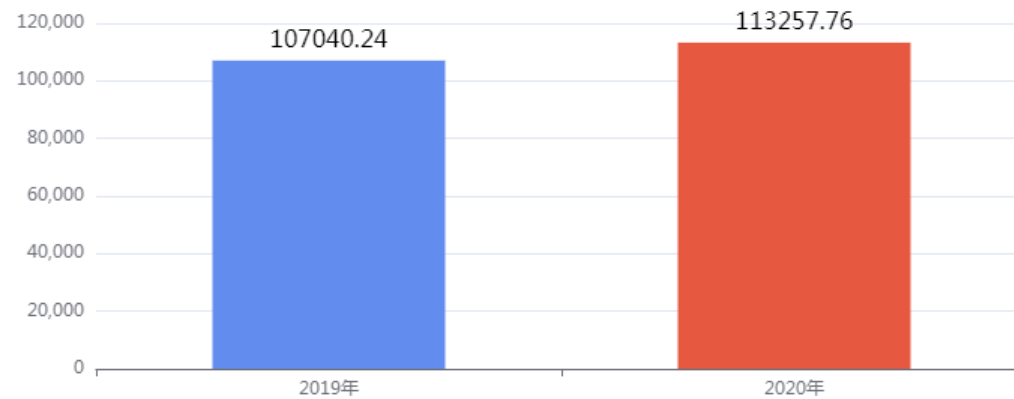


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 113257.76 万元，占本年支出合计的 88.48%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 6217.52 万元，增长 5.81%。主要是解决大班额等项目资金支出增加。

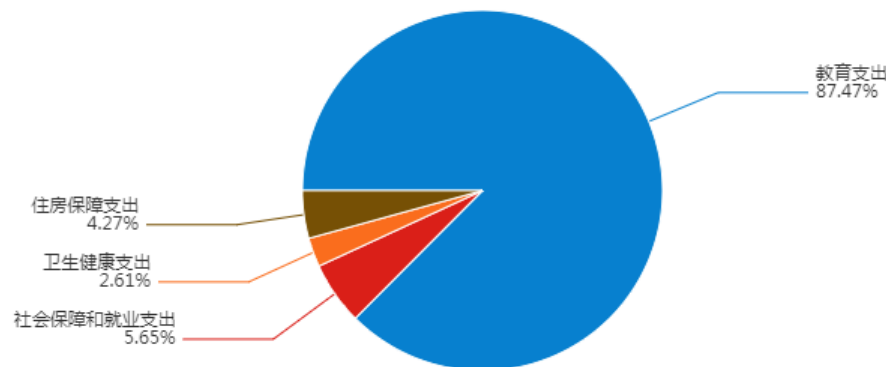
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出113257.76万元，主要用于以下方面：教育（类）支出99069.43万元，占87.47%；社会保障和就业（类）支出6397.36万元，占5.65%；卫生健康（类）支出2951.09万元，占2.61%；住房保障（类）支出4839.88万元，占4.27%。

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

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 115645.32 万元，支出决算为 113257.76 万元，完成年初预算的 97.94%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目资金结转下年。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1216.7 万元，支出决算为 1420.8 万元，完成年初预算的 116.77%。决算数大于年初预算数的主要原因是维修（护）费支出增加。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算为 108 万元，支出决算为 125 万元，完成年初预算的 115.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是高考绩效工资资金增加。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 3248.88 万元，支出决算为 3180.86 万元，完成年初预算的 97.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目资金结转下年。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 29837 万元，支出决算为 29837 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 19767.61 万元，支出决算为 19767.61 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

6、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 11538.79 万元，支出决算为 11538.79 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

7、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。年初预算为 79.55 万元，支出决算为 79.55 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

8、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 23926.9 万元，支出决算为 23926.9 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

9、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 2997.68 万元，支出决算为 2997.68 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

10、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 549.89 万元，支出决算为 549.89 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

11、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 64.72 万元，支出决算为 64.72 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

12、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。年初预算为 1600 万元，支出决算为 1600 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

13、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。年初预算为 10 万元，支出决算为 10 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

14、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 3944.39 万元，支出决算为 3944.39 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

15、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 26.24 万元，支出决算为 26.24 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

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 6286.45 万元，支出决算为 6286.45 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

17、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 110.91 万元，支出决算为 110.91 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

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 62.55 万元，支出决算为 62.55 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

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 2888.54 万元，支出决算为 2888.54 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

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 4839.88 万元，支出决算为 4839.88 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 101730.62 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 87883.82 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、其他工资福利支出、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助等。



公用经费 13846.8 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 10.4 万元，支出决算为 1.04 万元，比年初预算减少 9.36 万元，完成年初预算的 10%。决算数小于年初预算数的主要原因是节约开支、减少不必要的公务支出。

### （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。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 7.2 万元，支出决算为 0.34 万元，比年初预算减少 6.86 万元，完成年初预算的 4.72%。决算数小于年初预算数的主要原因是节约开支、减少不必要的公务支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年阳谷县教育和体育局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.34 万元,主要是按规定保留的公务用车的保险费、年收费、燃油费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日,阳谷县教育和体育局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 3.2 万元,支出决算为 0.7 万元,比年初预算减少 2.5 万元,完成年初预算的 21.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是节约开支、减少不必要的公务支出。其中:

国内接待费 0.7 万元,主要用于解决中小学大班额、督导检查等公务接待,共计接待 13 批次,175 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

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 3827.21 万元,本年收入 7219.12 万元,本年支出 10486.33 万元,年末结转和结余 560 万元。支出具体情况如下:

1、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 9.48 万元,支出决算为 9.48 万元,完成年初预算的 100%,与本年预算数基本持平。

2、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)土地开发支出(项)。年初预算为 0.81 万元,支出决算为 0.81 万元,完成年初预算的 100%,与本年预算数基本持平。

3、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)城市建设支出(项)。年初预算为 3826.39 万元,支出决算为 3826.39 万元,完成年初预算的 100%,与本年预算数基本持平。

4、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 582.75 万元，支出决算为 582.75 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

5、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为 6000 万元，支出决算为 6000 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

6、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 66.9 万元，支出决算为 66.9 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## **十、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2020 年度机关运行经费支出 73.53 万元，比年初预算数增加 3.21 万元，增长 4.56%。主要原因是是维修（护）费增加。

### **（二）政府采购支出情况**

2020 年度政府采购支出总额 10352.76 万元，其中：政府采购货物支出 2851.33 万元、政府采购工程支出 7062.82 万元、政府采购服务支出 438.61 万元。授予中小企业合同金额 434.95 万元，占政府采购支出总额的 4.2%，其中：授予小微企业合同金额 434.95 万元，占政府采购支出总额的 4.2%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 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 1 辆，其他用车主要是已不能使用待处置用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## 十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，阳谷县教育部门决算汇总按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位 2020 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 21 个，涉及预算资金 24143.38 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对阳谷县 2020 年度城乡义务教育生均公用经费等 21 个项目开展了部门评价，涉及资金 10387.23 万元。其中，对阳谷县 2020 年度城乡义务教育生均公用经费、阳谷县 2020 年度中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）、阳谷县 2020 年度公办及普惠性幼儿园公用经费项目委托聊城正坤有限责任会计师事务所第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述 21 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，预算执行及时有效，群众满意度较高，基本实现了预期效果。

（二）项目绩效自评结果。阳谷县教育部门决算汇总 2020 年度县级预算项目支出绩效自评的 21 个项目中，有 21 个项目自评等级为良。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，但也存在项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及阳谷县 2020 年度城乡义务教育生均公用经费等 21 个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分”附件。

**（三）财政评价项目绩效评价结果。**县财政局对**我**部门阳谷县2020年度公办及普惠性幼儿园公用经费项目、阳谷县2020年度中小学及职业学校班级增量绩效工资(班主任费)项目、阳谷县2020年度城乡义务教育生均公用经费项目开展绩效评价，并**随**2020年度决算向县级人大常委会报告。**以上三**项目绩效评价综合得分分别为87、87、89.5，评价结果为良好。

**（四）部门评价项目绩效评价结果。**以阳谷县 2020 年度城乡义务教育生均公用经费项目为例，该项目绩效评价综合得分为 89.5分，评价结果为良好。

部门评价报告详见“第五部分”附件。

# 第四部分

## 名词解释

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

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**十七、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

**十八、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：**反映各部门举办的学前教育支出。



**十九、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：**反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会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、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。

**二十一、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：**反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会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。

**二十二、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：**反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。政府各部门对社会中介组织等举办的各类高等院校的资助，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。

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

二十八、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）：反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

二十九、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。

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

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

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

三十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，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。

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

三十五、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）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。

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

三十八、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

三十九、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。

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

四十一、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于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

# 2020年度阳谷县教育和体育局部门项目支出绩效自评情况汇总表

阳谷县教育和体育局（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

## 部门预算项目绩效自评

1	城乡义务教育生均公用经费	阳谷县教育系统会计核算中心	90	良
2	第二实验中学土地租赁费	阳谷县教育系统会计核算中心	89	良
3	公办及普惠性幼儿园公用经费	阳谷县教育系统会计核算中心	88	良
4	教师绩效工资增量	阳谷县教育系统会计核算中心	85	良
5	解决城镇中小学大班额问题教师及设备采购	阳谷县教育系统会计核算中心	87	良
6	免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费	阳谷县教育系统会计核算中心	90	良
7	免除学前教育建档立卡贫困幼儿保教费	阳谷县教育系统会计核算中心	87	良
8	普通高中公用经费	阳谷县教育系统会计核算中心	89	良



扫描全能王 创建

9	普通高中家庭困难学生助学金	阳谷县教育系统会计核算中心	90	良
10	特殊教育学校教职工增加绩效工资总量	阳谷县教育系统会计核算中心	91	良
11	乡村特级教师津贴	阳谷县教育系统会计核算中心	92	良
12	乡村中小学教师周转房建设	阳谷县教育系统会计核算中心	93	良
13	学前教育校舍建设	阳谷县教育系统会计核算中心	95	良
14	学前教育政府助学金	阳谷县教育系统会计核算中心	93	良
15	青少年素质教育实践基地运营经费	阳谷县教育系统会计核算中心	91	良
16	义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升	阳谷县教育系统会计核算中心	92	良
17	义务教育免费教科书	阳谷县教育系统会计核算中心	93	良
18	义务教育生活补助	阳谷县教育系统会计核算中心	91	良
19	中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）	阳谷县教育系统会计核算中心	89	良
20	中职涉农专业及家庭困难学生助学金	阳谷县教育系统会计核算中心	94	良
21	中职学校生均公用经费	阳谷县教育系统会计核算中心	89	良



## 附件2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位:万元

项目名称	城乡义务教育生均公用经费			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	558.25	558.25	558.25	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	558.25	558.25	558.25	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	提高全县义务教育学校经费保障水平,推动义务教育健康协调发展。			按计划进行				
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:	我县现有义务教育阶段学生86098人,其中小学61430人,初中24668人,特殊教育学生464(含随班就读人91+42=133,送教上门141人)人,寄宿生21418人,农村不足100人的学校需按100人拨付经费的23处1109人,农村超过100人不足200人需按200人不足的24处959人,特殊学校不足100人按照100人的1处54人,过100人不足200人按照200人的1处56人,预计2020年9-12月份增加6204人,初中增加3501人。	截止2020年12月份县级资金558.25万全部到位。	15	15	
			指标1:	义务教育学生辍学率,辍学人数/在校学生数	<2%	4	4	
	质量指标	指标2:	师生比 专任教师人数/在校学生人数	1:13.5	8	8		
		指标3:	专任教师占全体教职工比例	>85%	8	4	专任教师缺少	
		指标4:	教师培训费占保障经费比例	5%	5	5		
		指标5:	教学设备配备达标	100%	5	5		
指标6:	学生人均图书资料 馆藏图书数量/在校生数量	40册	5	3	图书数量不够			

	时效指标	指标1:	义务教育保障经费年度内全部拨付到义务教育学校,各学校完成当年收支计划.按计划进行	按计划进行	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	办学条件得到改善,学校声誉明显提高	持续改善	15	15	
			.....					
		可持续影响指标	指标1:	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求,学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平,推动义务教育健康协调发展。	持续改善	10	6	进一步提高办学条件,努力提升教育教学管理水平。
			.....					
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度.	≥85%	10	10	
			.....					
	<b>总分</b>		<b>90</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称		第二实验中学土地租赁费		主管部门		阳谷县教育和体育局		
项目实施单位		阳谷县教育系统会计核算中心		联系电话		06356217077		
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	10	10	10	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	10	10	10	-	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				
		提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展。		按计划进行				
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:	规范使用第二实验中学土地租赁费支付流程，按照“专款专用”的原则，确保按时足额发放	按计划进行	10	10	
			.....					
		质量指标	指标1:	符合年度工作计划；资金使用管理制度健全并执行。	建立健全制度，明确分工。	10	6	
			指标2:	资金使用合规；项目的实际支出与预算相符；会计信息真实完整及时。	按计划进行	10	10	
			指标3:	财务制度健全，管理的有效性。制度执行到位，资产管理制度的健全。	建立健全制度，明确分工。	10	6	
		时效指标	指标1:	第二实验中学土地租赁费按计划、合同完成。	按计划进行	10	10	
			.....					
		成本指标	指标1:					
			.....					
		经济效益	指标1:					

效益指标 (30分)	指标	.....						
	社会效益指标	指标1:	学校布局科学合理, 办学条件达到基本办学标准学校的办学条件, 学校声誉明显提高。	持续改善	15	15		
		.....						
	生态效益指标	指标1:						
		.....						
	可持续影响指标	指标1:	提高运动场的使用率, 让学生能够有个好的体育锻炼活动场所。	持续改善	15	12		
		.....						
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	学校学生, 学生家长, 教职工满意度增强。	≥85%	10	10	
			.....					
	<b>总分</b>		<b>89</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	公办及普惠性幼儿园公用经费			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	1361.14	1361.14	1361.14	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	1361.14	1361.14	1361.14	-		-	
	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				
	贯彻落实《预算法》，严格执行县绩效管理工作有关规定，进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益，促进公办及普惠性幼儿园教育事业的发展。			按计划进行				
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:	保证全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园公用经费按时足额发放，按管理规定规范支出。	全县幼儿园学生数19171人(其中普惠性幼儿园4956人)	20	20	
			.....					
		质量指标	指标1:	全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园公用经费标准。	710元/人/年	10	10	
			.....					
		时效指标	指标1:	全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园公用经费年度内全部拨付到学校，实施进度合理化，按质按量完成工作。	按计划进行	20	17	进一步合理制订拨付计划，按质按量完成任务。
	.....							
	成本指标	指标1:						
		.....						
	经济效益指标	指标1:						
.....								

效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	使适龄儿童更好的接受教育, 为国家培养更多栋梁之材	持续改善	15	12	进一步加大适龄儿童接受教育力度	
		.....						
	生态效益指标	指标1:						
		.....						
	可持续影响指标	指标1:	提高全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园扶持力度, 推动学前教育健康协调发展。	持续改善	15	10	进一步加大普惠幼儿园扶持力度	
		.....						
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	按质按量完成和完成每学期对幼儿的保教保育工作, 按时组织召开家长会, 幼儿园工作得到幼儿园家长、孩子及周边群众的广泛好评。	≥85%	10	9	进一步增强幼儿保教保育工作
			.....					
<b>总分</b>		<b>88</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。

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位:万元

项目名称		教师绩效工资增量		主管部门		阳谷县教育和体育局		
项目实施单位		阳谷县教育系统会计核算中心		联系电话		06356217077		
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	3610.73	3610.73	3610.73	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	3610.73	3610.73	3610.73	-	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				
		进一步深化教师激励机制改革,完善中小学教师绩效工资制度,加强增量工资的管理与使用,按计划确保资金足额发放到位,加快教师专业成长。努力提高教师的政治地位、社会地位、职业地位。		按计划进行				
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:	保证全县教师绩效工资按时足额发放。	按各学校计划足额发放	15	15	
			.....					
		质量指标	指标1:	建立健全教师绩效工资增量制度,制订教师绩效工资发放管理办法。	参照学校制订制度执行	20	15	进一步合理制订绩效工资增量工资发放管理办法。
			.....					
		时效指标	指标1:	建立教师绩效工资增量机制,核增绩效工资总量,用于教育教学考核奖励。教师增量工资按计划全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划。	按照小学(含九年一贯制)生均380元(其中80元用于小学生课后服务经费财政补贴),其他学校学生生均每年300元标准	15	15	
	.....							
	成本指标	指标1:						
		.....						
	经济效益指标	指标1:						
.....								

效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	绩效工资由学校统筹分配，重点向一线教师、班主任、骨干教师和做出突出成绩的人员以及特殊教育老师倾斜，激励学校勤奋、科学和有效地开展教学教研工作。	持续改善	15	10	进一步合理分配绩效工资	
		.....						
	可持续影响指标	指标1:	加大教师激励力度，因地制宜开展多种形式的教师激励活动，扎实提升教师队伍专业素质能力、深化教师管理体制机制改革。	持续改善	15	10	加大绩效增量工资分配差距，充分调动教师积极性。	
		.....						
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县教育学校学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	10	
			.....					
<b>总分</b>		<b>85</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	4204.31	4204.31	4204.31	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	4204.31	4204.31	4204.31	-	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				
	落实资金使用管理办法，坚持资金支出专款专用，对资金有效使用、管理情况进行评价，推动全县基础教育优质均衡发展。			按计划进行				
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:	保证解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置资金按程序，按时足额发放。	1、县城区新建三处小学 2、阳谷县第三实验中学（阳谷县侨润中学）扩建建筑面积4492平方米，补建原规划的学生宿舍楼1座，建筑面积5700平方米。	10	10	
			.....					
		质量指标	指标1:	落实资金使用管理办法，对校舍进展项目情况及设备购置情况进行评价。	建立健全机构，完善资金使用办法。	15	12	机构建立不完善
			.....	上级财政资金到位及时率及地方资金到位及时率。	100%	10	10	
		时效指标	指标1:	全县解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置资金按计划进行足额拨付。逐步消除大班额。	按计划进行	15	15	
	.....							
	成本指标	指标1:						
		.....						
	效	经济效益指标	指标1:					
.....								
社会效益指标		指标1:	努力提升教育工作水平及工作效率。	持续改善	15	10	应进一步加强工作效率	
.....								

益 指 标 (30分)	生态效益 指标	指标1:					
		.....					
	可持续影响指标	指标1:	对资金有效使用、管理情况进行评价,推动全县基础教育优质均衡发展。	持续改善	15	10	进一步落实资金管理制度
		.....					
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县解决城镇中小学大班额问题开展、运行情况,学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	10
			.....				
<b>总分</b>		<b>87</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	51.66	51.66	51.66	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	51.66	51.66	51.66	-	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				
	加大对免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费力度，建立了协调有序的运行管理和实施机制，确保了家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障。			按计划进行				
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:	保证全县普通高中建档立卡经济困难学生学杂费发放到位率，切实规范校内资助经费的使用管理。	普通高中建档立卡贫困生人数为369人	10	10	
			.....					
		质量指标	指标1:	建档立卡家庭经济困难学生享受最高资助标准，并免除学杂费，实现建档立卡学生资助全覆盖、最高档、无遗漏。	100%	20	20	
			指标2:	加强全县普通高中建档立卡经济困难学生学杂费基础管理工作，规范相关工作流程，切实完善建档立卡贫困学生档案管理。	持续改善	20	15	困难学生基础管理工作不尽完善，应进一步增强
		时效指标	指标1:					
	.....							
	成本指标	指标1:						
		.....						
	社会效益指标	经济效益指标	指标1:					
.....								
效	社会效益指标	指标1:	加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享。	持续改善	10	10		

益 指 标 (30分)	生态效益 指标	.....					
		指标1:					
		.....					
	可持续影响指标	指标1:	保证了每一个家庭经济困难学生顺利入学, 完成学业, 为国家培养更多栋梁之材。	持续改善	20	15	制度不完善
	.....						
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	确保了全县普通高中建档立卡家庭经济困难学生的正常学习和生活, 为其顺利完成学业提供了重要保障, 学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	10	10
		.....					
<b>总分</b>		<b>90</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称		免除学前教育建档立卡贫困幼儿保教费		主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位		阳谷县教育系统会计核算中心		联系电话	06356217077			
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	60.28	60.28	60.28	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	60.28	60.28	60.28	-	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				
		加大对学前教育建档立卡贫困幼儿的助学力度，有效的进行社会人才的培养。		按计划进行				
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:	保证全县学前教育建档立卡贫困幼儿经费发放到位率。	100%	10	10	
			.....					
		质量指标	指标1:	建档立卡贫困学生“三免”覆盖率。	幼儿比例10%	10	10	
			指标2:	加强建档立卡贫困学生资助基础管理工作，规范相关工作流程，切实完善建档立卡贫困学生档案管理。	持续改善	15	12	贫困学生档案管理不够完善
		时效指标	指标1:	加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享。	持续改善	15	10	贫困学生的认证工作，缺乏监督，信息共享方面欠缺
	.....							
	成本指标	指标1:						
		.....						
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:	家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养更多栋梁之材。	持续改善	10	10	
.....								
社会效益指标		指标1:						
		.....						
生态效益指标		指标1:						
	.....							

	(30分)	可持续影响指标	指标1: 加大加强在学生家庭、乡村、学校、政府部门等各级层面资助政策宣传力度和覆盖广度。	持续改善	20	15	宣传力度不够
		.....					
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 确保了家庭经济困难学生的正常学习和生活,为其顺利完成学业提供了重要保障,学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	10	
		.....					
<b>总分</b>		<b>87</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。



效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	师生对公用经费支出的合理性、有效性满意率高,办学条件得到改善,学校声誉	持续改善	15	10	应进一步加大公用经费支出的监督	
		.....						
	可持续影响指标	指标1:	提高全县高中教育学校经费保障水平,推动高中教育健康协调发展。	持续改善	15	15		
		.....						
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县高中教育学校学生、家长委员会及家长代表、教职工满意度。	≥85%	10	10	
			.....					
	<b>总分</b>		<b>89</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称		普通高中家庭困难学生助学金		主管部门		阳谷县教育和体育局		
项目实施单位		阳谷县教育系统会计核算中心		联系电话		06356217077		
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	247.6	247.6	247.6	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	247.6	247.6	247.6	-	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				
		着力解决我县贫困学生最关心、最现实、最迫切的顺利完成学业所需的生活、学习费用资助问题，促进了教育公平和劳动者素质的提高，及时地帮助家庭经济困难学生顺利完成学业。		按计划进行				
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:	保证全县高中政府助学金按时足额发放。	高中在校生12379人，年资助人数为1238人	15	15	
			.....					
		质量指标	指标1:	全县高中政府助学金资助标准。	2000元/人	10	10	
			指标2:	高中政府助学金资助比例/资助人数/在校学生人数。	10%	10	10	
		时效指标	指标1:	高中教育政府助学金年度内全部拨付到学校，各学校完成当年收支计	按计划进行	15	15	
			.....					
	效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养更多有一技之长的建	持续改善	15	10	缺少监督制度
			.....					
		可持续影响指标	指标1:	提高对家庭经济困难学生的扶持力度，推动高中教育健康协调发展。	持续改善	15	10	应制订切实可行的方法，把工作落到实处
.....								

满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县高中教育 学校学生、学 生家长、教职 工满意度。	$\geq 85\%$	10	10	
<b>总分</b>		<b>90</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

项目名称	特殊教育学校教职工增加绩效工资总量			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	48.96	48.96	48.96	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	48.96	48.96	48.96	-	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				
	增强教师教书育人的责任感和荣誉感, 吸引更多优秀教师从事特殊教育, 提高特殊教育教师管理工作的积极性和管理水平。办好人民满意的特殊教育。			核算中心按学校提供的增加绩效工资数据审核后, 进行足额发放。				
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:	以提高整体素质为核心, 保障特殊教育学校教职工增加绩效工资的发放。	人数: 51人 标准: 800元/人	15	15	
				形成激励机制和约束机制, 坚持按劳分配的原则, 增强提升我县特殊教育学校的教育教学管理水平。	建立健全制度	10	7	个别制度不够健全, 下一步完善制度, 提升特殊教育学校的管理水平。
		质量指标	指标1:	教师绩效工资与工作业绩挂钩, 增加津贴按各校上报数据完成当年计划。	保障绩效津贴按时足额发放	15	15	
时效指标	指标1:	特殊教育学校教职工增加绩效工资年度内按学校上报数据足额完成当年计划。	持续改善	10	10			
	经济效益							

效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	提升特殊教育学校管理水平, 学校声誉明显提高。	持续改善	15	12	特殊教育管理水平有待提高, 下一步加强管理水平提高学校声誉。
	生态效益指标						
	可持续影响指标	指标1:	激发特殊教育学校教师工作积极性, 培养学生德智体全面发展。	持续改善	15	14	个别教师工作积极性不够高, 下一步加强学校管理培养学生德智体全面发展。
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	特殊教育学校学生, 学生家长, 教职工满意度增强。	≥85%	10	8
<b>总分</b>		<b>91</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称	乡村特级教师津贴			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	7.56	7.56	7.56	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	7.56	7.56	7.56	-	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				
	进一步加强乡村教师津贴的管理与使用，按计划确保资金足额发放到位，加快教师专业成长，充分发挥名师的示范辐射作用。			按计划进行				
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:	保证全县乡村特级教师津贴按时足额发放。	21人	15	15	
			质量指标	指标1:	建立健全制度，制订乡村特级教师津贴发放管理办法。	参照学校制订制度执行	15	12
		时效指标	指标1:	乡村特级教师津贴按计划全部拨付到学校，各学校完成当年收支计划。	按计划进行	20	20	
			经济效益指标					

效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	充分发挥名师的示范辐射作用,激励学校勤奋、科学和有效地开展教学教研工作。	持续改善	15	12	个别名师辐射作用不高,下一步加强管理有效开展教学教研工作
	生态效益指标						
	可持续影响指标	指标1:	均衡发展教育、促进教育公平、缩小城乡差距的责任目标,加大农村薄弱学校扶持力度,不断加强学校基础设施和师资队伍建设,促进地区城乡教育均衡发展协调发展。	持续改善	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县各学校学生,学生家长,教职工满意度增强。	$\geq 85\%$	10	8
<b>总分</b>		<b>92</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

项目名称	乡村中小学教师周转房建设			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	624	624	624	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	624	624	624	-	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				
	健全现代教育体系, 高标准普及基础教育, 使乡村教师安居乐业, 促进教育事业的均衡发展, 保障学校教育教学活动正常开展。			按计划进行				
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:	规范阳谷县乡村中小学校教师周转房工程款支付流程, 按照“专款专用”的原则, 明确各相关方在工程付款各环节审核(批)的职责和责任, 确保按时足额发放。	金斗营小学教师周转房计划投资420万元。高庙王秦楼小学周转房投资96万元, 十五里元中学教师周转房投资108万元。	12	12	
			指标2:	符合年度工作计划; 机构健全、分工明确; 项目管理制度健全并执行。	建立健全制度, 明确分工。	11	9	项目管理制度不够健全, 下一步健全制度, 明确分工
		质量指标	指标1:	资金使用合规; 项目的实际支出与预算相符; 会计信息真实完整及时。	按计划进行	8	8	
			指标2:	财务制度健全, 管理的有效性。制度执行到位, 资产管理制度健全。	建立健全制度, 明确分工。	9	9	
	时效指标	指标1:	全县乡村中小学校按规化、合同完成当年计划。	按计划进行	10	10		
经济效益								

效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	学校的办学条件和教师的办公条件有所改善,学校声誉明显提高。	持续改善	15	12	个别学校办学条件和教师的办学条件有待提高,下一步加大资金投入,改善办学条件
	生态效益指标						
	可持续影响指标	指标1:	提高教师周转房使用率。	持续改善	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县各学校学生,学生家长,教职工满意度增强。	$\geq 85\%$	10	8
<b>总分</b>		<b>93</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。

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位:万元

项目名称	学前教育校舍建设			主管部门	阳谷县教育和体育局				
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077				
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	7509.82	7509.82	7509.82	10	100%	10		
	其中:当年财政拨款	7509.82	7509.82	7509.82	-	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					
	落实学前教育校舍建设资金使用管理办法,坚持资金支出专款专用,对资金有效使用、管理情况进行评价,推动全县学前教育优质均衡发展。			按计划进行					
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:	全面落实教育投入政策,保证我县学前教育校舍建设资金按程序,按时足额发放。	1、阿城镇第二幼儿园1所,计划投资175.2万元。2、阳谷县博济桥中心小学附设幼儿园1所,投入资金131.4万元。3、新建闫楼镇三教寺幼儿园1所,投入资金81.45万元。4、新建四棚大柱幼儿园1所,投入资金81.45万元。5、计划新建狮子楼第一小学附设幼儿园教学楼1座,投入资金1482.37万元,6、新建狮子楼第二小学附设幼儿园教学楼1座,投入资金4174.4万元,7、新建侨润街道办事处中心幼儿园1所,投入资金1486.53万元,8、新建石佛镇第二幼儿园1所,投入资金1200万元。	15	15		
				指标1:	建立完善教育经费监督管理制度,对学前教育校舍建设经费管理及使用效益情况进行监督,落实资金使用管理办法,对校舍进展项目情况进行评价。	建立健全机构,完善资金使用办法。	10	10	
				指标2:	学前教育入园率。	> 85%	15	15	

	时效指标	指标1:	开展学前教育校舍建设工作,增加了学位、改善了办学条件,部分缓解了目前我县学前教育资源紧缺的现状。	持续改善	10	7	部分学校教育办学条件有待改善,下一步加大资金投入改善办学条件
效益指标 (30分)	经济效益指标						
	社会效益指标	指标1:	平衡布局我县学前教育资源,努力提升教育工作水平及工作效率。	持续改善	15	15	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	指标1:	对资金有效使用、管理情况进行评价,推动全县学前教育优质均衡发展。	持续改善	15	15	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县学前教育资源布局提前规划,按照就近入学原则科学设置,学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	8	完善划片招生制度,办家长满意的幼儿园
<b>总分</b>		<b>95</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

项目名称	学前教育政府助学金			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	230.04	230.04	230.04	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	230.04	230.04	230.04	-	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				
	加大对3-5岁在园家庭经济困难儿童、孤儿和残疾儿童的助学力度,切实解决学前教育困难家庭幼儿入园问题,有效的进行社会人才的培养。			按计划进行				
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:	保证全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园助学金按时足额发放。	1917人	15	15	
			指标2:	全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园资助标准。	1200元/人	10	10	
		质量指标	指标1:	助学金资助比例 资助人数/在校学生人数。	10%	15	13	个别学校资助比例补助,下一步完善制度更合理化
	时效指标	指标1:	全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园助学金年度内全部拨付到学校。	按计划进行	10	10		
效益指标 (30分)	经济效益指标							
	社会效益指标	指标1:	切实解决学前教育困难家庭幼儿入园问题,认真执行评审程序,公开补助政策,公示补助名单,主动接受学生、家长和社会的监督。	持续改善	15	12	制度不够健全,下一步完善评审,公开制度	
	生态效益指标							

	可持续影响指标	指标1:	提高对家庭经济困难学生的扶持力度，推动学前教育健康协调发展。	持续改善	15	15	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	8	办社会满意的普惠性幼儿园
<b>总分</b>		<b>93</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

项目名称	阳谷县青少年素质教育实践基地运营经费			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	30	30	30	-	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				
	着力解决我县中职涉农专业及家庭困难学生最关心、最现实、最迫切的顺利完成学业所需的生活、学习费用资助问题, 促进了教育公平和劳动者素质的提高, 及时地帮助家庭经济困难学生顺利完成学业。			按计划进行				
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	指标1:	保证我县青少年素质教育基地运行经费按时足额拨付到位。	每期培训320人, 全年30期	8	8	
			指标2:	根据年度培训谋划, 教师接受培训人次。	150次	8	6	教师培训次数不足, 下一步加大培训力度, 完成培训目标
	质量指标		指标1:	确定运行经费资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法, 对该资金实行专款专用, 资金实行专账管理, 资金使用安全有效。	按规定进行	6	6	
			指标2:	建立财务信息公开制度, 定期公开经费支出情况, 建立内审机制, 定期对经费使用情况进行审计。	持续改善	6	6	
			指标3:	专职教师占全体教职工比例	> 85%	6	4	专任教师不足, 争取招考新教师
			指标4:	教师培训费占保障经费比例	4%	6	6	
			指标5:	教学设备配备达标	100%	6	6	

	时效指标	指标1:	青少年素质教育基地运行经费年度内全部拨付到学校,学校完成当年收支计划	按计划进行	4	4	
效益指标 (30分)	经济效益指标						
	社会效益指标	指标1:	师生对运行经费支出的合理性、有效性满意率高,办学条件得到改善,学校声誉明显提高	持续改善	15	15	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	指标1:	素质教育基地基本办学条件达到标准要求,学生素质教育培养质量和能力稳步提升,提高青少年实践基地运行经费保障水平,推动素质教育健康协调发展。	持续改善	15	12	办学条件有待提高,下一步提高学校管理水平
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	培养青少年适应社会的能力。促进青少年健康成长,学校学生、家长委员会及家长代表、教职工满意度。	≥85%	10	8	提高学校管理水平,办社会满意的学校
<b>总分</b>		<b>91</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位:万元

项目名称		义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升			主管部门	阳谷县教育和体育局		
项目实施单位		阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077		
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	691.59	691.59	691.59	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	691.59	691.59	691.59	-	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			
		保障范海中学、定水中学、闫楼镇中学三处乡镇中学的薄弱环节改造工程资金按计划足额拨付到位,保障三处学校工程项目顺利进行。			按计划进行			
	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:	对照办学标准,逐校摸底,精准识别薄弱学校、薄弱环节,找准办学条件缺口,确定工作任务。	范海中学、定水中学、闫楼镇中学	10	8	存在办学条件缺口,下一步争取资金,改变薄弱环节
			指标2:	保障薄弱环节改造工程资金按计划足额拨付到位,保障三处学校工程项目顺利进行。	新建范海中学餐宿楼一座1470平方米,计划投资299.93万元,新建定水镇中学餐宿楼一座,1394.55平方米,计划投资285.16万元,计划新建闫楼镇中学餐厅楼一座550平方米,投资106.5万元。	10	10	
	质量指标	指标1:	加大“薄改与能力提升”工作统筹协调力度,落实“薄改与能力提升”实施规划和目标任务,统筹使用和合理分配资金,并切实加强项目质量和资金监管。	建立健全制度,加强资金监管,加强质量监督	10	7	存在制度不完善,下一步建立健全制度	

年度绩效指标		指标2:	严格审核, 确保质量。集中专家, 对规划进行逐校审核, 论证规划的合规性和可行性。	加强工程质量监督, 按计划进行	10	10	
	时效指标	指标1:	修订完善相关项目规划, 做好义务教育薄弱环节改善与能力提升工作项目规划与农村义务教育校舍安全保障长效机制。新建和改扩建学校校舍项目, 提早谋划、提早实施。	持续改善	10	10	
效益指标 (30分)	经济效益指标						
	社会效益指标	指标1:	进一步加大农村义务教育经费保障力度, 促进义务教育均衡发展。	持续改善	15	15	
	生态效益						
	可持续影响指标	指标1:	坚持基本办学条件改善与办学内涵质量建设相结合、相促进, 不断提升办学质量和办学能力, 促进学校内涵发展。	持续改善	15	13	教学质量和办学能力有待提高
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	9 提升管理水平, 增大对学校资金投入, 办满意的学校
<b>总分</b>		<b>92</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

项目名称	义务教育免费教科书			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	1095.52	1095.52	1095.52	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	1095.52	1095.52	1095.52	-	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				
	加强全县义务教育阶段义务教育免费教科书经费监管,确保专款专用和专项补助资金的安全、规范、有效。切实减轻学生过重的书包负担,同时也为学校思想道德教育搭建了一个平台,有利于培养学生爱书护书和勤俭节约的优良品德,推动全县义务教育健康协调发展。			按计划进行				
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:	严格按照国家和省的有关规定,实行集中支付,加强监督管理,确保专款专用和省财政专项补助资金的安全、规范、有效。保证全县学生免费提供教科书,保障全县义务教育学校教育教学的正常运转。	义务教育阶段学生86098人,其中小学61430人,初中24668人	15	15	
		质量指标	指标1:	制订免费提供课本工作的监督管理办法,学校建立享受免费教科书资助学生的档案制度,按学年造册登记。	按制度执行	10	7	学校建立享受免费教科书资助学生的档案制度和按学年造册登记不完善,下一步加大管理力度
			指标2:	积极引导教师更新教育理念、改变教学方式,教育学生爱护课本、节约资源、养成良好的学习习惯。要建立有效的监督、检查机制。	按制度执行	15	12	学生爱护课本、节约资源较差,下一步建立更好的制度体系
		时效指标	指标1:	根据政策调整情况,及时制修订相关免费教科书发放管理办法。	按计划进行	10	10	
	经济效益指标							

效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	进一步加大农村义务教育经费保障力度,促进义务教育均衡发展。	持续改善	15	15	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	指标1:	学校运转保障水平得到提高,办学条件明显改善,学生及家庭的负担得以减轻,保证了农村义务教育的全面实施。	持续改善	15	15	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	9	提升管理水平,增大对学校资金投入,办满意的学校
<b>总分</b>		<b>93</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

项目名称		义务教育生活补助		主管部门	阳谷县教育和体育局				
项目实施单位		阳谷县教育系统会计核算中心		联系电话	06356217077				
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	1095.52	1095.52	1095.52	10	100%	10		
	其中: 当年财政拨款	1095.52	1095.52	1095.52	-	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					
		加大对家庭经济困难学生的助学力度, 确保把农村义务教育阶段学生生活补助工作办成“阳光工程”, 把党和政府的关怀真正落实到学生身上, 促进全县青少年德智体人才培养。		按计划进行					
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:	保证全县义务教育学校助学金按时足额发放。	100%	10	10		
			指标1:	全县义务教育学校贫困寄宿生资助标准	小学: 1000元/人, 初中: 1250元/人	15	15		
		质量指标	指标2:	义务教育生活补助比例 补助人数/在校学生人数	城乡家庭经济困难寄宿生生活费补助范围统一扩大到在校寄宿生的30%。2019年起, 增加政府对困难家庭非寄宿生生活补助, 标准为小学没生每年500元, 初中没生每年625元, 资助面位8%		15	12	资助比例稍有不足, 下一步增大资助比例
			时效指标	指标1:	全县义务教育助学金年度内全部拨付到学校, 各学校完成当年收支计划。	按计划进行	10	10	
效益指标	经济效益指标								
	社会效益指标	指标1:	家庭经济困难学生更好地完成学业, 为国家培养德智体全面发展人才。	持续改善	15	13	困难学生学业率稍有不足, 下一步提高管理水平, 培养德智体全面发展人才		

杯 (30分)	生态效益 指标						
	可持续影响指标	指标1:	提高对家庭经济困难学生的扶持力度，推动全县义务教育健康协调发展。	持续改善	15	13	困难学生扶持力度稍有不足，下一步提高资金投入。
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	8	提升管理水平，增大对学校资金投入，办满意的学校
<b>总分</b>		<b>91</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）			主管部门	阳谷县教育和体育局				
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077				
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	1142.64	1142.64	1142.64	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	1142.64	1142.64	1142.64	-	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					
	增强教师教书育人的责任感和荣誉感，吸引更多优秀教师从事班主任工作，提高中小学班主任学生管理工作的积极性和管理水平。保障全县中小学校和职业学校的班主任津贴的正常发放，保障学校教育教学活动正常开展。			按计划进行					
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:	保障全县中小学校和职业学校班主任津贴的发放，保障教育教学正常运转。	2020年小学1594个班，共计573.84万元；初中552个班，共计331.2万元；特殊教育29个班，共计20.88万元；高中253个班，共计182.16万元；中职48个班，共计34.56万元；	10	10		
			.....	形成激励机制和约束机制，坚持按劳分配的原则，增强提升全县各学校教育教学管理水平。	建立健全制度	15	10	教师绩效奖励机制不够完善	
		质量指标	指标1:	教师绩效工资与工作业绩相挂钩，班主任津贴按各校上报数据完成当年计划。	保障各学校班主任津贴按时足额发放		15	12	教师绩效奖励机制不够完善
			.....						
	时效指标	指标1:	班主任津贴年度内按各校上报数据足额完成当年计划。	按各学校上报数据进行		10	10		

效益指标 (30分)	社会效益指标	指标1:	提升学校班级管理 水平, 学校声誉明 显提高。	持续改善	15	15		
		.....						
	可持续影响指标	指标1:	激发教师工作积 极性, 提高全县各 学校班级管理水 平, 培养学生德智 体全面发展。	持续改善	15	12	激发教师工作积 极性措施不完善	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县义务教育学 校学生, 学生家长, 教职工满意度增强	≥85%	10	10	
	<b>总分</b>		<b>89</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称		中职学校生均公用经费		主管部门		阳谷县教育和体育局		
项目实施单位		阳谷县教育系统会计核算中心		联系电话		06356217077		
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	430.65	430.65	430.65	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	430.65	430.65	430.65	-	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				
		提高全县中职学校生均公用经费保障水平，推动中职教育健康协调发展。		按计划进行				
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	指标1:	保证中职学校生均公用经费按计划足额拨付到位。	在校生1305人(含技校生297人)	5	5	
			指标1:	中职学生辍学率，辍学人数/在校学生数。	<2%	5	5	
		质量指标	指标2:	师生比 专任教师人数/在校学生人数。	01:13.5	5	3	专任教师比例稍有不足，今年加大招考教师力度
			指标3:	专任教师占全体教职工比例。	>85%	5	4	专任教师比例稍有不足，今年加大招考教师力度
			指标4:	教师培训费占保障经费比例。	5%	5	5	
			指标5:	教学设备配备达标。	100%	5	5	
		指标6:	学生人均图书资料馆藏图书数量/在校学生数量。	50册	7	5	对学校旧图书进行整理，下一步增大图书藏数量	
	时效指标	指标1:	中职学校生均公用经费年度内全部拨付到学校，各学校完成当年收支计划。	按计划进行	8	8		
		.....						
成本指标		指标1:						
	.....							

效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:							
		.....							
	社会效益指标	指标1:	办学条件得到改善, 学校声誉明显提高。		15	13	办学条件逐步改善, 提高学校声誉		
		.....							
	生态效益指标	指标1:							
		.....							
	可持续影响指标	指标1:	提高中职学校生均公用经费保障水平, 中职学校基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求, 推动中职教育健康协调发展。	持续改善		15	15		
		.....							
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	全县中职教育学生培养质量和毕业率稳步提升.学校学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%		10	8	教学培训质量和毕业率稳步提升, 下一步加大管理力度
			.....						
<b>总分</b>		<b>89</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2

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位:万元

项目名称	中职涉农专业及家庭困难学生助学金			主管部门	阳谷县教育和体育局			
项目实施单位	阳谷县教育系统会计核算中心			联系电话	06356217077			
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	18	18	18	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	18	18	18	-	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				
	着力解决我县中职涉农专业及家庭困难学生最关心、最现实、最迫切的顺利完成学业所需的生活、学习费用资助问题,促进了教育公平和劳动者素质的提高,及时地帮助家庭经济困难学生顺利完成学业。			按计划进行				
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:	保证中职涉农专业及家庭困难学生助学金按时足额发放。	90人	15	15	
			指标2:	资助比例 资助人数/涉农专业学生全部和非涉农家庭经济困难学生。	10%	15	13	资助比例稍有不足,下一步增大资助比例
		质量指标	指标1:	全县中职涉农专业及家庭困难学生助学金资助标准。	2000元/人	10	15	
			指标2:	资助比例 资助人数/涉农专业学生全部和非涉农家庭经济困难学生。	10%	15	13	资助比例稍有不足,下一步增大资助比例
	时效指标	指标1:	我县中职涉农专业及家庭困难学生助学金年度内全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划。	按计划进行	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	指标1:	中职涉农专业及家庭困难学生更好地完成学业,为国家培养更多有一技之长的建设者。	持续改善	15	11	学生学业率有待提高,下一步提高管理水平
生态效益指标								
可持续影响指标		指标1:	提高对中职涉农专业及家庭困难学生的扶持力度,推动中职教育健康协调发展。	持续改善	15	12	下一步加大涉农及家庭困难学生扶持力度	

满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:	我县中职学校学生、学生家长、教职工满意度。	≥85%	10	8	提升管理水平，增大对中职学校资金投入，办满意的学校
<b>总分</b>		<b>94</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。



阳谷县教育系统会计核算中心  
中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任  
费）项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

**（一）项目名称：**中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）

**（二）项目立项背景：**班级是学校对学生进行教育和教学工作的基层单位，是学生集体的基层组织，班主任则是在学校领导下对班级学生的直接教育者，是班集体的组织和管理者，是沟通学校、家庭、社会共同对学生管理教育的桥梁，是学校工作的主力军；班主任对创设良好的班集体，全面提高学生素质，塑造学生灵魂，陶冶学生情操，培养全面发展的人才，具有举足轻重的地位和作用。所以，学校办得好坏，教学管理水平高低很大程度取决于班主任的工作，因此充分调动班主任的工作热情、发挥班主任的积极性，是一项十分重要的工作。

**主要内容：**阳谷县教育和体育局依据《中共聊城市委 聊城市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》聊发[2019]16号、《关于完善中小学绩效工资考核制度增加绩效工资总量的通知》聊教字[2016] 212号文件的要求，全市普通中小学、中等专业学校、技工学校和特殊教育学校正式在编在岗班主任工作的教师，按照小学每班每月增加 300 元标准，初中每班每月增加 400 元标准，高中和中等专业学校及特殊教育小学每班每月 500 元标准，寄宿制学校每班每月增加100元标准增加绩效工资总量，用于班主任和德育管理团队的绩效考核奖励。据阳谷县 2019年教育事业统计，预计2020年小学1594个班，共计

573.84万元；初中552个班，共计331.2万元；特殊教育29个班，共计20.88万元；高中253个班，共计182.16万元；中职48个班，共计34.56万元；全年总计1142.64万元。

**涉及范围：**中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）主要是对全县普通中小学、中等专业学校、技工学校和特殊教育学校正式在编在岗班主任工作的教师津贴支出。

### （三）项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：制定绩效工资考核发放方案，根据考核标准计入工资，及时足额发放。

### （四）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）预算资金1142.64万元，截止目前资金已到位1142.64万元。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）项目根据《中共聊城市委 聊城市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设的实施意见》聊发[2019]16号、《关于完善中小学绩效工资考核制度增加绩效工资总量的通知》聊教字[2016]212号的文件通知以及《阳谷县中小学班主任津贴管理制度》、《阳谷县

班主任津贴发放管理办法》制定出绩效目标申报表，依据充分，目标制定明确、金额合理。

## （二）项目绩效目标核对和确定情况

通过中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）的投入，按照‘各尽所能，按劳分配和多劳多得’的原则分配，规范绩效考核奖励制度，强化监督，充分调动班主任的积极性、主动性和创造性，促进班级管理的规范化、制度化，推动阳谷县教育事业的发展。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施，大部分学校成立以业务校长为组长的班级教学考核考评小组，根据班级管理考核实施细则，对班主任考核打分，核定班主任绩效工资。

### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。其次制定班主任考核评比管理制度，依据评比结果，按照按劳分配、多劳多得和优劳优酬原则进行发放。同时班主任考核得分、班主任发放金额进行公示。

(2) 资金到位情况。中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）预算资金1142.64万元，截止目前资金已到位1142.64万元，资金到位率100%。

(3) 财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### **(三) 项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明**

中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）资金，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。

## **四、项目绩效情况**

### **(一) 项目产出目标、效果目标的实现情况**

1、数量指标：保障全县中小学校及职业学校班主任津贴的发放，保障教育教学正常运转。全县小学1594个班，共计573.84万元；初中552个班，共计331.2万元；特殊教育29个班，共计20.88万元；高中253个班，共计182.16万元；中职48个班，共计34.56万元；全年总计1142.64万元。截止到目前，资金全部拨付到位。

2、质量指标：教师绩效工资与工作业绩相挂钩，班主任津贴按各校上报数据完成当年计划，保障各学校班主任津贴按时足额发放。

3、时效指标：班主任津贴年度内按各校上报数据足额完成当年计划。

4、效果目标：①社会效益指标：通过项目实施，提高班主任工作积极性、主动性，维护班级良好秩序，让班主任自觉教书育人，为人师表，一心扑在教学上，刻苦专研、精心培育学生，提升学校班主任管理水平，学校声誉明显提高。②可持续影响指标：激发教师工作积极性，提高全县各学校班级管理水平和培养学生德智体全面发展。③社会公众或者服务对象满意度指标：指标值义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ ；通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为90.5%，达到了不低于85%的要求。

## （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，可以提高班主任工作积极性、主动性，维护班级良好秩序，让班主任自觉教书育人，为人师表，一心扑在教学上，刻苦专研、精心培育学生，提升学校班主任管理水平，学校声誉明显提高。

2、通过项目的持续实施，可以提高全县各学校班级管理水平和培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，加快推进教育现代化、建设教育强国。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### （一）绩效监控结论

通过对中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

## （二）存在的主要问题

1、教师绩效奖励机制不完善，差距小，调动教师积极性方面缺乏制度支撑。

2、小学阶段班级增量绩效工资（班主任费）金额偏低小学低年级学生年龄小、活泼好动、自控能力自理理解能力偏低，且正处于习惯养成阶段，在班级管理需要班主任付出更多时间、精力去照顾好、管理好学生。低年级阶段班主任津贴金额偏低。

## （三）有关建议

1、完善教师绩效奖励机制，制订制度，进一步调动教师工作的积极性。

2、现在班主任工作量大，尤其低年级班主任责任和压力更重，建议逐步提高班主任津贴补助标准。

附件2-1

## 中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）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
年度绩效目标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	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%。
		管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
	质量指标	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。	教师绩效工资与工作业绩相挂钩,班主任津贴按各校上报数据完成成当年计划



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	时效指标	完成及时性	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。	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。
年度绩效目标	社会效益指标	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、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。
		可持续影响指标	激发教师工作积极性,提高全县各学校班级管理水,培养学生德智体全面发展	持续改善
		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。一般采用社会调查的方式。

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：中小学及职业学校班级增量绩效工资（班主任费）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（25分）	实际完成率	10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%。	10	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
		管理制度健全性	15分	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	10	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标（25分）	质量达标率（15分）	15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。	教师绩效工资与工作业绩相挂钩,班主任津贴按各校上报数据完成成当年计划	12	规范性文件	规范性文件	查询文件

	时效指标	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。	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。	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标（30分）	社会效益指标（15分）	15分	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。	15	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标（15分）	15分	激发教师工作积极性，提高全县各学校班级管理水乎，培养学生德智体全面发展	持续改善	12	实地查看，社会满意度调查	实地查看，社会满意度调查	查看、走访
满意度指标（10分）	满意度（10分）	10分	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。一般采用社会调查的方式。	10	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分		100分			89			

阳谷县教育系统会计核算中心  
城乡义务教育生均公用经费项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### (一) 项目名称

城乡义务教育生均公用经费项目

### (二) 项目立项背景、主要内容、涉及范围等

**立项背景：**《中华人民共和国义务教育法》实施以来，九年义务教育全面普及，县域内义务教育均衡发展水平不断提高。但随着我国新型城镇化和户籍制度改革不断推进，学生流动性加大，现行义务教育经费保障机制已不能很好适应新形势要求。城乡义务教育经费保障机制有关政策不统一、经费可携带性不强、资源配置不够均衡、综合改革有待深化等问题，都需要进一步采取措施，切实加以解决。在整合农村义务教育经费保障机制和城市义务教育奖补政策的基础上，建立城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，是教育领域健全城乡发展一体化体制机制的重大举措。这是推动省级政府统筹教育改革，优化教育布局，实现城乡义务教育在更高层次的均衡发展，促进教育公平、提高教育质量；是促进基本公共服务均等化，构建社会主义和谐社会，建设人力资源强国的时代要求。

**主要内容：**依据国发〔2015〕67号、鲁政发〔2016〕1号、聊教字〔2018〕283号等文件规定，我省确定2016年生均公用经费基准定额为：普通小学每生每年710元、普通初中每生每年910元。在此基础上，对寄宿制学校按照寄宿生年生均200元标准增加公用经费补助，对农村不足100人的规模较小学校，按100人核定公用经费；特殊教育学校按每生每年8000元标准补助公用经费，2017年，进一步提高农村规模较小学校的经费保障水平。对农村超过100人不足200人的规模较小的学校，按200人核定公用经费。

**涉及范围：**全县所有公办学校，在校生86098人。

### （三）项目起止日期及实施进度计划

1、项目起止日期：该项目于2020年 1月起至2020年12月止。

2、实施进度计划：根据各公办学校预算申报金额，在每个季度末及时足额发放。

### （四）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

该项目计划总投资7883.45万元，其中省级财政计划投资6867.38.63万元，市级财政计划投资457.83万元，县级财政计划投资558.25万元。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

阳谷县教育和体育局城乡义务教育生均公用经费项目根据国发〔2015〕67号、鲁政发〔2016〕1号、聊教字〔2018〕283号等文件设定，依据充分，项目目标制定明确、金额合理。

（二）项目绩效目标核对和确定情况（如有调整，应说明原因及调整后批复情况）

通过城乡义务教育生均公用经费的投入，改善阳谷县义务教育办学条件，学校声誉明显提高；加大学校绿化面积，建设生态校园；提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展；使学校学生、学生家长、教职工满意，得到社会认可。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

1、健全项目领导机构；成立以为教育局长魏绪洪为组长，副局长布占洲为副组长的项目领导小组，领导小组下设办公室，办公室设在教育局计财科负责项目日常管理工作，部门协调。

2、明确责任分工，强化责任落实；细化目标任务，明确时间节点，责任到人，联合督查督办，确保各项工作落实到位。

3、县教育局成立了会计核算管理中心，在所有权、使用权、财务自主权、会计主体法律责任不变的前提下，实行财政集中支付制度，对全县公办中小学义务教育经费实行统一核算，统一管理。

## （二）项目管理情况

1、建立项目运行管理制度，一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。二是实行项目首长负责制度，一切资金支付必须履行审核、审批，严格控制不合理开支。三是实行项目目标考核管理制度。

### 2、资金到位情况

该项目计划到位资金7883.45万元（其中：省级资金6867.38万元，市级资金457.83万元，县级资金558.25万元），目前资金全部到位。

### 3、财务管理情况

财务管理、会计核算制度健全，强项目经费实施过程的监督管理。通过审核费用开支预算，审批经费开支手续，杜绝虚列虚支、虚报冒领和挤占挪用现象的发生，做到专款专用。没有存在该项义务教育保障公共经费未进行专账核算；资金使用规范上，资金支付记账凭证上都有审核人员签字。

## 四、项目绩效情况

## （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

### 1、数量指标：

我县现有义务教育阶段学生86098人，其中小学61430人，初中24668人，特殊教育学生464（含随班就读人91+42=133，送教上门141人）人，寄宿生21418人，农村不足100人的学校需按100人拨付经费的23处1109人，农村超过100人不足200人需按200人不足的24处959人，特殊学校不足100人按照100人的1处54人，过100人不足200人按照200人的1处56人，预计2020年9-12月份增加6204人，初中增加3501人。

### 2、质量指标：

义务教育学生辍学率，辍学人数占在校学生人数的比例 $<2\%$ ，截止到2020年9月份义务教育在校学生数为84949人，无辍学人数，符合绩效目标要求。

教学设备配备达标100%；符合绩效目标要求。

学生人均图书资料40册；截止到2020年9月义务教育学校馆藏图书数量为3235100册，在校生人数84949人，学生人均图书为38册，低于绩效目标要求。

3、效果目标：社会效益指标：办学条件得到改善，各学校的校舍、设备仪器、图书配备达到了省定标准化学校标准，学校声誉明显提高；生态效益指标：各学校绿化面积达到省标准化学校绿化面积标准，绿色校园基本形成，各学校教室、功能用室、学生宿舍等安装了空调，取消了燃煤取暖，生态校园基本形成；可持续影响指标：提高全县义务教育学校经费保



障水平，推动义务教育健康协调发展。社会公众或服务对象满意度指标：全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意率 $\geq 85\%$ 。

（二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过城乡义务教育生均公用经费的持续投入，农村学校办学条件得到改善，校舍窗明几净、运动场宽敞美丽、食堂宿舍干净卫生，校园充满生机，学生有朝气，老师有激情，人民群众的教育获得感明显增强，教育满意度明显提升，农村义务教育学生在家门口就能够接受有质量、更公平的教育。

2、中小学实现网络接入，学校拥有多媒体教室，首先多媒体教学使教学内容由抽象变为直观，便于观察和认识，有利于学习和掌握教材，提高学习效率；其次化繁为简、化难为易，提高教学速度、节省课时，减轻了教师的劳动。

（三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

1、该项目县级计划到位资金558.25万元，截止2020年9月份县级财政资金尚未到位。原因：根据上级文件要求，其中中央及省负担：6867.38万元，市负担：457.83万元，县负担：558.24万元（含其中预计9-12月份增加253.03万元），共计7883.45万元。城乡义务教育生均公用经费均已到位。

2、专任教师人数占在校学生人数比例为1：13.5，截止到2020年9月份义务教育专任教师人数为7386人，在校学生人数为84949人，低于绩效目标要求。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### （一）绩效监控结论

通过对阳谷县城乡义务教育生均公用经费项目进行绩效监控，该项公共经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，在资金使用方面，统筹分配，提高资金使用效率，项目产出能够达到目标要求，在教学质量的提高和教学环境的改善方面起到一定的促进作用。

### （二）存在的主要问题

1. 义务教育阶段师资分布不均衡，通过对师生比的调查分析，小学教师偏少，负担较重，初中教师较多，师生比较大，部分教育资源闲置，不利于教育事业的发展。

2. 城乡义务教育办学条件仍有较大差距，部分乡镇初中学校规模较小，按照学生人数进行公用经费定额补助较少，办学条件稍差。

### （三）有关建议

1. “百年大计，教育为本。”义务教育的小学阶段是否具有一支高素质的师资队伍，直接决定了孩子是否能够得到全面的发展，关系到祖国未来的栋梁是否能够得到良好的培养，建议政府及教育主管部门制定政策，根据生源数量，合理招聘分配教师；同时提高小学教师待遇，改善办公条件，引导更多的优秀教师投入到小学教育事业中去。

2. 优化教师资源配置，健全教师工资管理绩效联动机制，完善教师考核和培养机制，激发广大教职工的工作积极性。

## 附件2-1

## 城乡义务教育生均公用经费项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	项目预算资金分配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。	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。
	质量指标	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。	1、义务教育学生辍学率,辍学人数/在校学生数 <2% 2、师生比 专任教师人数/在校学生人数 1:13.5 3、专职教师占全体教职工比例 > 85% 4、教师培训费占保障经费比例 5% 5、教学设备配备达标 100% 6、学生人均图书资料 馆藏图书数量/在校生数量 40册/生
		时效指标	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。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	效益指标	社会效益指标	办学条件得到改善,学校声誉明显提高	持续改善
		可持续影响指标	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求, 学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平, 推动义务教育健康协调发展。	持续改善
		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。一般采用社会调查的方式。

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：城乡义务教育生均公用经费项目

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10分	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（15分）	资金分配合理性（15分）	15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。	项目有绩效目标 5分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 5分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 2分；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 3分。	15分	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标（35分）	质量达标率（30分）	30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。	1、义务教育学生辍学率，辍学人数/在校学生数 <2% 4分 2、师生比 专任教师人数/在校学生人数 1:13.5 5分 3、专任教师占全体教职工比例 > 85% 6分 4、教师培训费占保障经费比例 5% 5分 5、教学设备配备达标 100% 5分 6、学生人均图书资料 馆藏图书数量/在校生成数量 40册/生 5分	26分	规范性文件	规范性文件	查询文件

	时效指标(5分)	5分	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	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。5分	5分	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标(30分)	社会效益指标(15分)	15分	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善,学校声誉明显提高 15分	11分	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标(15分)	15分	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求,学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平,推动义务教育健康协调发展。15分	10分	实地查看,社会满意度调查	实地查看,社会满意度调查	查看、走访
满意度指标(10分)	满意度(10分)	10分	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ 10分。	10分	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分		100分			87分			

阳谷县教育系统会计核算中心  
第二实验中学土地租赁费项目  
支出绩效评价报告

2021 年 4 月

## 一、项目基本情况

**(一) 项目名称：**第二实验中学土地租赁费

**(二) 项目立项背景：**第二实验中学成立时，县财政局、教育局与东街大队签定的协议，县财政每年需支付东街大队土地租赁费 20.42 万元。2017 年创建义务教育均衡县，部分土地已租改征，剩余土地每年应付土地租赁费 10 万元。提高办学水平，改善办学条件，推进学校标准化，科学化，规范化建设。

**主要内容：**根据第二实验中学成立时，县财政局、教育局与东街大队签定的协议，县财政每年需支付东街大队土地租赁费 20.42 万元。2017 年创建义务教育均衡县，部分土地已租改征，剩余土地每年应付土地租赁费 10 万元。

### **(三) 项目起止日期及实施进度计划**

项目起止日期：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

实施进度计划：根据计划，及时足额发放。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### **(一) 项目绩效目标设定情况**

促进教育事业的均衡发展,保障学校教育教学活动正常开展。

### **(二) 项目绩效目标核对和确定情况**

为保障第二实验中学教育教学秩序正常运转,更好的开展教育教学工作。



### 三、项目组织实施情况

#### (一) 项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施。

#### (二) 项目管理情况

(1) 首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。 (2) 资金到位情况。

(3) 财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

#### (三)项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明

严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。

### 四、项目绩效情况

#### (一) 项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：规范使用第二实验中学土地租赁费支付流程，按照“专款专用”的原则，确保按时足额发放。

2、质量指标：符合年度工作计划，资金使用管理制度健全并执行。资金使用合规，项目的实际支出与预算相符，会计信息

真实完整及时。财务制度健全，管理的有效性。制度执行到位，资产管理制度健全。3、时效指标：第二实验中学土地租赁费按计划、合同完成。。

4、效果目标：①学校布局科学合理，办学条件达到基本办学标准学校的办学条件，学校声誉明显提高。②可持续影响指标：提高运动场的使用率，让学生能够有个好的体育锻炼活动场所。③社会公众或者服务对象满意度指标：指标值义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ ；通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为90.5%，达到了不低于85%的要求。

## （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、为保障第二实验中学教育教学秩序正常运转，更好的开展教育教学工作。

2、项目的实施极大的稳定了学校教学运行秩序，合理使用有限的学校资源并提高教育经费的使用效益。

## （三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

第二实验中学土地租赁费资金全部拨付。

## 五、绩效监控结论

通过对第二实验中学土地租赁费进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

## 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
产出指标	项目预算执行情况	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% 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金
	数量指标	资金分配合理性	项目预算资金分配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。	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。
	质量指标	时效指标	符合年度工作计划;资金使用管理制度健全并执行。	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
		质量达标率	资金使用合规;项目的实际支出与预算相符;会计信息真实完整及时。	符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;资金的拨付有完整的审批程序和手续;符合项目预算批复;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;
		制度指标	财务制度健全,管理的有效性。制度执行到位,资产管理制度健全。	建立健全制度,明确分工。
时效指标	完成及时性	第二实验中学土地租赁费按计划、合同完成。	实际完成时间:按照项目实施计划及合同约定时间	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
效益指标	社会效益指标		项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高
	可持续影响指标		项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	学校学生，学生家长，教职工满意度调查

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：第二实验中学土地租赁费

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况 (10分)	预算执行率 (10分)	10	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% 5分 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金 10万元 5分。	10	指标文、协议书等文件	县财政局、教育局与东街大队签定的协议	查询文件
	数量指标 (10分)	资金分配合理性 (10分)	10	项目预算资金分配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。	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应 (10分)。	10	协议书	县财政局、教育局与东街大队签定的协议	查询文件
	质量指标 (30分)	质量时效指标 (10分)	10	符合年度工作计划;资金使用管理制度健全并执行。	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 4分;建立健全制度,明确分工 2分	6	规范性文件	规范性文件	查阅资料
		质量达标率 (10分)	10	资金使用合规;项目的实际支出与预算相符;会计信息真实完整及时。	符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 3分;资金的拨付有完整的审批程序和手续 3分;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 4分。	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料
		制度指标 (10分)	10	财务制度健全,管理的有效性。制度执行到位,资产管理制度健全。	建立健全制度,明确分工 6分。	6	规范性文件	规范性文件	查阅资料
	时效指标 (10分)	完成及时性 (10分)	10	第二实验中学土地租赁费按计划、合同完成。	实际完成时间:按照项目实施计划及合同约定时间 10分	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料

效益指标	社会效益指标（15分）		15	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高 15分	15	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标（15分）		15	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求，12分	12	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	学校学生，学生家长，教职工满意度调查≥85% 10分。	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
总分			100			89			

阳谷县教育系统会计核算中心  
普通高中公用经费项目  
项目支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

普通高中公用经费项目

### （二）项目立项背景、主要内容、涉及范围

1、立项背景：普通高中教育作为基础教育的高级阶段，是基础教育和高等教育的衔接口，在整个教育系统中发挥着承上启下的作用。大力发展高中教育对于进一步培养学生的创新能力，全面提高人口素质，增强综合国力和国际竞争力都具有极其重要的意义。2017年10月，党的十八大五中全会进一步明确了“普及高中阶段教育”的目标，普及高中阶段教育目标的实现依赖高中教育经费保障的完善，但是普通高中阶段财政性经费投入不足，面临学段的“中部塌陷”问题。因此提高普通高中学校经费保障水平，推动高中教育健康协调发展成为当务之急。

2、主要内容：根据《关于普通高中学校生均公用经费拨款标准有关问题的通知》（鲁财教〔2015〕4号文）、聊财教[2015]13号文件规定，普通高中生均公用经费拨款标准为每生每年900元，以后年度，省里将适时提高公用经费拨款标准，并建立公用经费正常增长机制；2020阳谷县普通高中公用经费为1114.11万元。

3、涉及范围：公用经费适用于阳谷县3所公办普通高中学校，按照学校有正式学籍的全日制高中在校学生人数拨付，保障教育教学活动和其他日常工作任务的完成。

### （三）项目起止日期及实施进度计划

1、项目起止日期：该项目于2020年1月起至2020年12月止。



2、实施进度计划：根据各公办学校预算申报金额，在每个季度末及时足额发放。

#### （四）项目资金投入安排情况

该项目资金投入安排资金已到位1114.11万元，完成总投资计划资金的100%。

### 二、绩效目标的核对和确定情况

#### （一）项目绩效目标设定情况

阳谷县教育局高中公用经费项目根据山东省中长期教育改革和发展规划纲要（2011-2020年）》、《省委办公厅省政府办公厅关于推进基础教育综合改革的意见》（鲁办发[2014]55号），提高普通高中学校经费保障水平，推动高中教育健康协调发展，鲁财教[2015]4号、聊财教[2015]13号文件规定进行制定，依据充分，设立了明确、细化、量化的绩效目标。

#### （二）项目绩效目标核对和确定情况

通过高中公用经费的投入，改善阳谷县高中教育办学条件，学校声誉明显提高；提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展；使学校学生、学生家长、教职工满意，得到社会认可。

### 三、项目组织实施情况

#### （一）项目组织情况

1、健全项目领导机构；成立以为教育局局长魏绪洪为组长，副局长布占洲为副组长的项目领导小组，领导小组下设办公室，办公室设在教育局计财科，负责项目日常管理工作，部门协调。

2、明确责任分工，强化责任落实；细化目标任务，明确时间节点，责任到人，联合督查督办，确保各项工作落实到位。

3、县教育局成立了会计核算管理中心，在所有权、使用权、财务自主权、会计主体法律责任不变的前提下，实行财政集中支付制度，对全县公办中小学义务教育经费实行统一核算，统一管理。

## （二）项目管理情况

1、建立项目运行管理制度，一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。二是实行项目首长负责制度，一切资金支付必须履行审核、审批，严格控制不合理开支。三是实行项目目标考核管理制度。

### 2、资金到位情况

该项目计划到位资金1115万元，实际到位资金835.5825万元，资金到位率75%。

### 3、财务管理情况

财务管理、会计核算制度健全，强项目经费实施过程的监督管理。通过审核费用开支预算，审批经费开支手续，杜绝虚列虚支、虚报冒领和挤占挪用现象的发生，做到专款专用。建立财务信息公开制度，定期公开经费支出情况。

## （三）项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明

该项目资金支付进度滞后，因学校开学原因，9月份公用经费尚未拨付至学校。

## 四、项目绩效情况

## （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

### 1、数量指标

（1）保证教学单位个数3个，保障全县高中学校的正常运转、教育教学，符合目标要求。

（2）根据年度培训谋划，教师全年接受培训人次为1200次，教师实际接受培训2776人次，共计52275学时，符合目标要求。但是培训过程中缺乏培训记录，培训人员名单不够完善。

### 2、质量指标

（1）义务教育学生辍学率 $<2\%$ ，截止2020年12月底高中在校生为12496人，无辍学学生，符合目标要求。

（2）建立财务信息公开制度，定期公开经费支出情况，建立内审机制，定期对经费使用情况进行审计。阳谷县各高中学校建立了财务信息公开制度，并严格执行相关制度，符合目标要求。

（3）专职教师占全体教职工比例 $>85\%$ 。截止到2020年12月底高中全体教职工人数1186人，专职教师1070人，专任教师比例为 $90.22\%$ ，符合目标要求。

（4）教师培训费占保障经费比例 $5\%$ 。截止2020年12月底，教师培训费支出为45万元，符合目标要求。

（5）教学设备配备达标 $100\%$ ，符合目标要求。

（6）学生人均图书资料（馆藏图书数量/在校生数量） $>50$ 册。阳谷县高中在校生总人数 12496人，图书总量为 678900 册，学生人均图书量超过50册，符合目标要求。

### 3、时效指标

高中教育保障经费年度内全部拨付到高中教育学校，各学校完成当年收支计划。

### 4、效益指标

(1) 社会效益指标：师生对公用经费支出的合理性、有效性满意率高，办学条件得到切实改善，提高了学校声誉。但在实施过程中，经费的使用缺乏社会监督。

(2) 可持续影响指标：提高全县高中教育学校经费保障水平，使高中教育健康协调发展。

(3) 社会公众或服务对象满意度指标：全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意率 $\geq 85\%$ 。通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为91.20%，符合目标要求。

### (二) 项目绩效情况分析

1、通过高中公用经费持续投入，进一步改善了办学条件，优化了教育教学环境。有利于提高全民素质，促进青少年品德、智力、体质等全面发展，培养有理想、有道德、有文化、有纪律的社会主义建设者和接班人。

2、通过高中公用经费持续投入，可以全面推进设备配套工作，提升校园硬件措施。实现高中教育多媒体教学，提高教学质量及效率。

### (三) 项目实际绩效与目标的差异情况

1、根据年度培训谋划，教师全年接受培训人次为1200次，教师实际接受培训2776人次，共计52275学时，符合目标要求。但是培训过程中缺乏培训记录，培训人员名单不够完善。

2、师生对公用经费支出的合理性、有效性满意率高，办学条件得到切实改善，提高了学校声誉。但在实施过程中，经费的使用缺乏社会监督。

### （一）绩效监控结论

通过对阳谷县高中公用经费项目进行绩效监控，该项公用经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，在资金使用方面，统筹分配，提高资金使用效率，项目产出能够符合目标要求，能够保障阳谷县高中学校的正常运转，保障教育教学活动和其他日常工作任务的完成。

### （二）存在的主要问题

1. 根据年度培训谋划，教师培训过程中缺乏培训记录，培训人员名单不够完善。

2. 在实施高中公用经费过程中，经费的使用管理制度不够健全，经费使用透明度欠缺，经费在使用过程中缺乏社会监督。

### （三）有关建议

1. 及时下拨公用经费，按照项目总进度计划进行，以保障阳谷县三处高中学校正常运转，保障教育教学活动和其他日常工作任务的顺利进行。

2. 加大教师培训充分发挥教师外出学习的作用，共享学习资源。在培训过程中，抓好过程性管理。落实好各类培训制度。

3. 健全健全高中经费管理制度，增加高中经费使用过程中的透明度。

4. 加强监督检查、确保目标落实。使用预算做到统筹兼顾、保证重点，量入为出、精打细算，努力提高公用经费的使用效益。

附件2-1

## 普通高中公用经费项目项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	项目预算资金分配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。	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。
		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。	根据年度培训谋划, 教师接受培训人次。 1200次
	质量指标	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。	高中学生辍学率, 辍学人数/在校学生数。 <2% 建立财务信息公开制度, 定期公开经费支出情况, 建立内审机制, 定期对经费使用情况进行审计。 持续改善 专职教师占全体教职工比例 > 85% 教师培训费占保障经费比例 5%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
				教学设备配备达标。 100% 学生人均图书资料 馆藏图书数量/在校生数量。 50 册
		时效指标	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。	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。
	效益指标	社会效益指标	师生对公用经费支出的合理性、有效性满意率高,办学条件得到改善,学校声誉明显提高。	持续改善
		可持续影响指标	提高全县高中教育学校经费保障水平,推动高中教育健康协调发展。	持续改善
		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。一般采用社会调查的方式。

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：普通高中公用经费项目

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（11分）	资金分配合理性（5分）	5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。	项目有绩效目标1分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性1分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平1分；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配2分。	5	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
		实际完成率 6分	6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。	根据年度培训谋划，教师接受培训人次。1200次 6分	3	师训科培训记录	师训科培训记录	查询文件



	质量指标 (39分)	质量达标率 (34分)	34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。	高中学生辍学率,辍学人数/在校学生数。 <2% 5分 建立财务信息公开制度,定期公开经费支出情况,建立内审机制,定期对经费使用情况进行审计。持续改善 6分 专职教师占全体教职工比例 > 85% 7分 教师培训费占保障经费比例 5% 5分 教学设备配备达标。 100% 5分 学生人均图书资料 馆藏图书数量/在校生数量。50册 6分	31	规范性文件	规范性文件	查询文件
		时效指标(5分)	5分	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	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。5分	5	规范性文件	规范性文件	查阅资料
	效益指标 (30分)	社会效益指标 (15分)	15分	师生对公用经费支出的合理性、有效性满意率高,办学条件得到改善,学校声誉明显提高。	持续改善 15分	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
可持续影响指标 (15分)		15分	提高全县高中教育学校经费保障水平,推动高中教育健康协调发展。	持续改善 15分	15	实地查看,社会满意度调查	实地查看,社会满意度调查	查看、走访	

满意度 指标(10 分)	满意度(10 分)	10分	社会公众或服务对象对项目 实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、 学生家长、教职工满意度 ≥85% 10分。	10	社会满意度 调查	社会满意 度调查	查询文件
总分		100 分			89			

阳谷县教育系统会计核算中心  
公办及普惠性幼儿园公用经费项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

公办及普惠性幼儿园公用经费

### （二）项目立项背景、主要内容、涉及范围

1、立项背景：学前教育是教育事业发展的短板，也是财政投入的薄弱环节。党的十九大报告提出，要“在幼有所育上不断取得新进展”；2017年中央经济工作会议要求，“解决好婴幼儿照护和儿童早期教育服务问题”。制定全省公办幼儿园生均公用经费拨款标准和普惠性民办幼儿园生均补助标准，是支持我省学前教育加快发展的有力抓手和切入点，对于进一步提高公办幼儿园运转保障水平，引导和扶持民办幼儿园为社会提供普惠性服务，促进学前教育持续健康发展具有十分重要的意义。

2、主要内容：根据《山东省财政厅 山东省教育厅 关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准有关问题的通知》（鲁财教[2018]29号）文件规定，幼儿园生均公用经费拨款标准为每生每年710元，以后年度，省里将适时提高拨款标准，并建立公用经费正常增长机制；2020阳谷县幼儿园在校生12379人，全年公用经费为1361.14万元。

3、涉及范围：公办幼儿园生均公用经费用于保障幼儿园正常运转、完成保育教育活动和其他日常工作任务等方面支出费用。幼儿园按照综合预算的原则，统筹安排财政拨款、保教费收入等各项资金，在足额落实公用经费的同时，保障好教职工人员经费等各项开支需要。

### （三）项目起止日期及实施进度计划

1、项目起止日期：该项目于2020年1月起至2020年12月止。

2、实施进度计划：根据各公办学校预算申报金额，在每个季度末及时足额发放。

#### （四）项目资金投入安排情况

该项目资金投入安排12月份资金已到位1361.14万元，完成总投资计划资金的100%。

### 二、绩效目标的核对和确定情况

#### （一）项目绩效目标设定情况

阳谷县公办及普惠性幼儿园公用经费项目根据《山东省财政厅 山东省教育厅关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准有关问题的通知》（鲁财教[2018]29号）文件规定，设立了明确、细化、量化的绩效目标。

#### （二）项目绩效目标核对和确定情况

通过公办及普惠性幼儿园公用经费的投入，改善阳谷县学前教育办学条件，提高全县学前教育学校经费保障水平，推动学前教育健康协调发展，使学生、学生家长、教职工满意，得到社会认可。

### 三、项目组织实施情况

#### （一）项目组织情况

1、健全项目领导机构；成立以为教育局长魏绪洪为组长，副局长布占洲为副组长的项目领导小组，领导小组下设办公室，办公室设在教育局计财科，负责项目日常管理工作，部门协调。

2、明确责任分工，强化责任落实；细化目标任务，明确时间节点，责任到人，联合督查督办，确保各项工作落实到位。

3、县教育局成立了会计核算管理中心，在所有权、使用权、财务自主权、会计主体法律责任不变的前提下，实行财政集中支付制度，对全县公办中小学义务教育经费实行统一核算，统一管理。

## （二）项目管理情况

1、建立项目运行管理制度，一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。二是实行项目首长负责制度，一切资金支付必须履行审核、审批，严格控制不合理开支。三是实行项目目标考核管理制度。

### 2、资金到位情况

该项目计划到位资金1361.14万元，截止12月份实际到位资金1361.14万元，资金到位率为100%。

### 3、财务管理情况

财务管理、会计核算制度健全，强项目经费实施过程的监督管理。通过审核费用开支预算，审批经费开支手续，杜绝虚列虚支、虚报冒领和挤占挪用现象的发生，做到专款专用。建立财务信息公开制度，定期公开经费支出情况。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

#### 1、数量指标

（1）保证全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园公用经费按时足额发放，按管理规定规范支出。符合目标要求。

#### 2、质量指标

(1) 阳谷县教育行政部门设立的普惠性幼儿园公用经费标准为710元/人/年。符合政策要求。

### 3、时效指标

全县教育行政部门设立的公办及普惠性幼儿园公用经费年度内全部拨付到学校，但未按计划进行。

### 4、效益指标

(1) 社会效益指标：使适龄儿童更好的接受教育, 为国家培养更多栋梁之材。

(2) 可持续影响指标：提高阳谷县教育行政部门设立的普惠性幼儿园扶持力度，推动学前教育健康协调发展。

(3) 社会公众或服务对象满意度指标：按质按量完成和完成每学期对幼儿的保教保育工作，按时组织开家长会，幼儿园工作得到幼儿园家长、孩子及周边群众的广泛好评，满意度不低于85%。通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为90.5%，达到了不低于85%的要求。

## (二) 项目绩效情况分析

1、通过公办及普惠性幼儿园公用经费持续投入，进一步加强了幼儿园标准化建设，促进社会力量举办学前教育机构。

2、通过公办及普惠性幼儿园公用经费持续投入，有利于加强学前教育队伍建设，强化师资力量，提升幼儿教师素质。

## (三) 项目实际绩效与目标的差异情况

根据目标要求，公办及普惠幼儿园公用经费要按照计划到位并拨付到学校，2020年该项目预算资金为1361.14万元，截止到2020年12月底，资金实际到位资金1361.14万元。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### （一）绩效监控结论

通过对阳谷县公办及普惠性幼儿园公用经费项目进行绩效监控，该项公用经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，在资金使用方面，统筹分配，提高资金使用效率，项目产出能够符合目标要求，能够保障阳谷县幼儿园的正常运转，促进公办及普惠性幼儿园教育事业的发展。

### （二）存在的主要问题

1. 资金到位不及时。虽年底已经全部到位，但在实际拨付过程中出现资金拨付不及时的现象，没有制订切实可行的资金拨付计划。

2. 应进一步加大适龄儿童入学率，让更多的符合条件的孩子都能接受入学教育。提高全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园扶持力度，推动学前教育健康协调发展。

### （三）有关建议

1. 严格按照项目计划申请公用经费，保障阳谷县幼儿园正常运转。

2. 及时下拨公用经费，督促有关幼儿园完善经费管理办法，科学规范使用补助经费，提高资金使用效益。

3. 建立与阳谷县社会经济发展水平相适应的学前教育阶段公用经费拨付增长机制，实现阳谷县学前教育均衡发展，确保学前教育阶段各幼儿园的正常运转。



4、加强监督检查、确保目标落实。使用预算做到统筹兼顾、保证重点，量入为出、精打细算，努力提高公用经费的使用效益。

附件2-1

## 公办及普惠性幼儿园公用经费项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	项目预算资金分配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。	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。
	质量指标	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。	每生每年达到 710 元
		时效指标	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。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	效益指标	社会效益指标	办学条件得到改善,学校声誉明显提高	持续改善
		可持续影响指标	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求, 学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平, 推动义务教育健康协调发展。	持续改善
		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。

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：公办及普惠性幼儿园公用经费

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100% 10分	10分	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（20分）	资金分配合理性（20分）	20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。	项目有绩效目标5分;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性5分;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平5分;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配5分。	20分	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标（10分）	质量达标率（10分）	10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。	是否达到每人每年710元 10分	10	拨款凭证	拨款凭证	查询文件

	时效指标 (20分)	20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。	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。20分	17	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标 (30分)	社会效益指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	使适龄儿童更好的接受教育,为国家培养更多栋梁之材 15分	12	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	提高全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园扶持力度,推动学前教育健康协调发展。15分	10分	实地查看,社会满意度调查	实地查看,社会满意度调查	查看、走访
满意度指标 (10分)	满意度 (10分)	10分	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	按质按量完成和完成每学期对幼儿的保教保育工作,按时组织开家长会,幼儿园工作得到幼儿园家长、孩子及周边群众的广泛好评。≥85% 10分。	9	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分		100分			88分			

阳谷县教育系统会计核算中心  
教师绩效工资增量项目  
支出绩效评价报告

2021 年 4 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称：教师绩效工资增量

（二）项目立项背景： 建立教师绩效工资增量机制，加强了教师队伍建设，促进了城乡义务教育一体化发展，中小学建立教师绩效工资增量机制，取消绩效工资基础性绩效和奖励性绩效工资比例要求，让学校统筹分配，更能有效体现工作量和工作效率，促进了教师的专业发展，提高有效教学的能力和水平。**主要内容：**建立教师绩效工资增量机制，按照小学（含九年一贯制）生均 380 元（其中 80 元用于小学生课后服务经费财政补贴），其他学校学生生均每年 300 元标准，核增绩效工资总量，用于教育教学考核奖励。

根据 2019 年教育事业统计，我县现有义务教育阶段学生 86098 人，其中小学 61430 人，初中 24668 人；特殊教育学生 322 人；高中 12379 人；职业中专 1083 人；预计 2020 年 9-12 月份小学增加 6204 人，初中增加 3501 人。综上所述共需资金 3610.73 万元 =  $(61430+6204/3) * 380 + (24668+3501/3) * 300 + 322 * 380 + 12379 * 300 + 1305 * 300$ ，（含其中预计 9-12 月份增加 113.6 万元）。

### （三）项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

实施进度计划：根据计划，及时足额发放。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

根据聊发[2019]16号《中共聊城市委 聊城市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》的文件，进一步深化教师激励机制改革，完善中小学教师绩效工资制度，加强增量工资的管理与使用，按计划确保资金足额发放到位，加快教师专业成长。努力提高教师的政治地位、社会地位、职业地位。

### （二）项目绩效目标核对和确定情况

通过建立教师绩效工资增量机制，加强了教师队伍建设，促进了城乡义务教育一体化发展，中小学建立教师绩效工资增量机制，取消绩效工资基础性绩效和奖励性绩效工资比例要求，让学校统筹分配，更能有效体现工作量和工作效率，促进了教师的专业发展，提高有效教学的能力和水平。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施，大部分学校成立以业务校长为组长的考核考评小组，根据核实施细则，对教师绩效工资考核打分，核定教师绩效工资工资。

### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报



制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。其次制定教师绩效工资评比管理制度，依据评比结果，按照按劳分配、多劳多得和优劳优酬原则进行发放。

(2) 资金到位情况。中小学及职业学校班级增量绩效工资预算资金 3610.73 万元。

(3) 财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### **(三)项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明**

教师绩效工资增量工资，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。2020 年下达预算资金 3610.73 万元。截止目前，实际资金已全部拨付。

## **四、项目绩效情况**

### **(一)项目产出目标、效果目标的实现情况**

1、数量指标：保证全县教师绩效工资按时足额发放。

2、质量指标：建立健全教师绩效工资增量制度，制订教师绩效增量工资发放管理办法。

3、时效指标：建立教师绩效工资增量机制，核增绩效工资总量，用于教育教学考核奖励。教师增量工资按计划全部拨付到学校，各学校完成当年收支计划。

4、效果目标：①社会效益指标：绩效工资由学校统筹分配，重点向一线教师、班主任、骨干教师和做出突出成绩的人员以及特殊教育老师倾斜，激励学校勤奋、科学和有效地开展教学教研工作。②可持续影响指标：加大教师激励力度，因地制宜开展多种形式的教师激励活动，扎实提升师队伍专业素质能力、深化教师管理体制机制改革。③社会公众或者服务对象满意度指标：指标值义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ ；通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为 90.5%，达到了不低于 85%的要求。

## （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，可以提教师工作积极性、主动性，维护班级良好秩序，让教师自觉教书育人，为人师表，一心扑在教学上，刻苦专研、精心培育学生，提升学校教师管理水平，学校声誉明显提高。

2、通过项目的持续实施，可以提高全县各学校管理水平，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，加快推进教育现代化、建设教育强国。

## （三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

进一步合理制订绩效增量工资发放管理办法。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### （一）绩效监控结论

通过对教师绩效工资增量进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

## **（二）存在的主要问题**

教师绩效工资增量量化不够细致。

## **（三）有关建议**

1、抓紧落实资金拨付，按照项目总进度计划进行，以保障全县教师绩效工资增量工作任务的顺利进行。

2、进一步合理分配绩效工资

## 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
产出指标	项目预算执行情况	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% 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金。
	数量指标	资金分配合理性	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。	项目有绩效目标;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;项目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。
	质量指标	质量达标率	建立健全教师绩效工资增量制度,制订教师绩效增量工资发放管理办法。	建立健全教师绩效工资增量制度,制订教师绩效增量工资发放管理办法。
	时效指标	完成及时性	建立教师绩效工资增量机制,核增绩效工资总量,用于教育教学考核奖励。教师增量工资按计划全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划。	建立教师绩效工资增量机制,核增绩效工资总量,用于教育教学考核奖励教师增量工资按计划全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划
效益指标	社会效益指标	建立教师绩效工资增量机制,核增绩效工资总量,用于教育教学考核奖励。教师增量工资按计划全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划。	建立教师绩效工资增量机制,核增绩效工资总量,用于教育教学考核奖励;教师增量工资按计划全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划。	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
标			划。	
	可持续影响指标		项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目实施所产生的效益。	全县教育学校学生、学生家长、教职工满意度

# 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：教师绩效工资增量

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况 (10分)	预算执行率 (10分)	10	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% 5分 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金 3610.73 万元 5分。	10	法律、法规、规章及规范性文件	聊发[2019]16号《中共聊城市委 聊城市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》的文件	查询文件
	数量指标 (15分)	资金分配合理性 (15分)	15	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。	项目有绩效目标 5分;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 5分;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 2分;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 3分。	15	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标 (20分)	质量达标率 (20分)	20	建立健全教师绩效工资增量制度,制订教师绩效工资增量工资发放管理办法。	建立健全教师绩效工资增量制度 8分,制订教师绩效工资增量工资发放管理办法 7分。	15	规范性文件	规范性文件	查阅资料
	时效指标 (15分)	完成及时性 (15分)	15	建立教师绩效工资增量机制,核增绩效工资总量,用于教育教学考核奖励。教师增量工资按计划全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划。	建立教师绩效工资增量机制,核增绩效工资总量,用于教育教学考核奖励 10分;教师增量工资按计划全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划 5分。	15	规范性文件	规范性文件	查阅资料

效益指标	社会效益指标（15分）		15	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高 10分	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标（15分）		15	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求 10分	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标（10分）	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ 10分。	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
总分			100			85			

阳谷县教育系统会计核算中心  
解决城镇中小学大班额问题中小学学校建  
设及设备购置项目  
支出绩效评价报告

2021 年 4 月



## 一、项目基本情况

**(一) 项目名称：**解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置

**(二) 项目立项背景：**解决城镇中小学大班额，有效推动全县基础教育优质均衡发展。**主要内容：**为解决城镇中小学大班额问题：1、2018年开始，阳谷县委县政府在县城新建三处小学，城区三处小学总投资1.2亿元，其中2018年已投资1000万元，完成学校立项、规划、设计、征地等前期工作，2019年已筹集资金7880万元，其中上级大班额专项资金680万元（已用于前期费用支出），地方债券资金7200万元用于建设校舍35129平方米，校舍建设中标合同价8804.31万元，2020年还需投入校舍建设资金1604.31万元。需配备教学仪器设备1650万元，2019义务教育阶段薄弱环节改造与提升上级专项资金1140万元。2020年需再使用上级专项资金510万元。

2、为解决城镇中学大班额问题，2020年计划将阳谷县第三实验中学（阳谷县侨润中学）扩建，计划补建原规划的教学楼2座，建筑面积4492平方米，容纳30个班，1200个学位，补建原规划的学生宿舍楼1座，建筑面积5700平方米，以上共需投资2100万元。

**(三) 项目起止日期及实施进度计划**

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：按计划进行。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

根据鲁财教[2015]61、62号文件，落实资金使用管理办法，坚持资金支出专款专用，对资金有效使用、管理情况进行评价，推动全县基础教育优质均衡发展。

### （二）项目绩效目标核对和确定情况

通过解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置的投入，解决城镇中小学大班额，有效推动全县基础教育优质均衡发展。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施。

### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

（2）资金到位情况。解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置预算资金4204.31万元已全部到位。

（3）财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范

围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### **（三）项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明**

解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。

## **四、项目绩效情况**

### **（一）项目产出目标、效果目标的实现情况**

1、数量指标：1、县城区新建三处小学 2、阳谷县第三实验中学（阳谷县侨润中学）扩建建筑面积 4492 平方米，补建原规划的学生宿舍楼 1 座，建筑面积 5700 平方米。

2、质量指标：落实资金使用管理办法，对校舍进展项目情况及设备购置情况进行评价。上级财政资金到位及时率及地方资金到位及时率。

3、时效指标：全县解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置资金按计划进行足额拨付。逐步消除大班额。

4、效果目标：①社会效益指标：努力提升教育工作水平及工作效率。②可持续影响指标：对资金有效使用、管理情况进行评价，推动全县基础教育优质均衡发展。③社会公众或者服务对象满意度指标：全县解决城镇中小学大班额问

题开展、运行情况，学生、学生家长、教职工满意度。

## **（二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）**

1、通过解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置，提高了学校的办学水平。

2、通过项目的持续实施，可以提高学生现代化水平，为培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人垫底基础，同时加快推进教育现代化、建设教育强国。

## **（三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明**

解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置资金已全部到位。

## **五、绩效监控结论、存在问题和建议**

### **（一）绩效监控结论**

解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

### **（二）存在的主要问题**

机构建立不完善，对资金有效使用、管理情况存在制度不完善。

### **（三）有关建议**

建立完善的机构制度，加强资金的管理。

## 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
产出指标	项目预算执行情况	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% 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金。
	数量指标	资金分配合理性	项目预算资金分配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。	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。
	质量指标	质量达标率)	落实资金使用管理办法,对校舍进展项目情况及设备购置情况进行评价	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应;建立健全机构,完善资金使用办法
		质量时效指标	上级财政资金到位及时率及地方资金到位及时率。	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
	时效指标	完成及时性	全县解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置资金按计划进行足额拨付。逐步消除大班额。	实际完成时间:按照项目实施计划及合同约定时间

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
效益指标	社会效益指标		项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高
	可持续影响指标		项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县解决城镇中小学大班额问题开展、运行情况，学生、学生家长、教职工满意度

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况 (10分)	预算执行率 (10分)	10	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% 5分 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金 4204.31 万元 5分。	10	法律、法规、规章及规范性文件	根据鲁财教[2015]61、62号文件	查询文件
	数量指标 (10分)	资金分配合理性 (10分)	10	项目预算资金分配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。	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应 (10分)。	10	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标 (25分)	质量达标率 (15分)	15	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。	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应 10分;建立健全机构,完善资金使用办法 2分	12	规范性文件	规范性文件	查阅资料
		质量时效指标 (10分)	10	上级财政资金到位及时率及地方资金到位及时率。	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 10分	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料
	时效指标 (15分)	完成及时性 (15分)	15	全县解决城镇中小学大班额问题中小学学校建设及设备购置资金按计划进行足额拨付。逐步消除大班额。	实际完成时间:按照项目实施计划及合同约定时间 15分	15	规范性文件	规范性文件	查阅资料

效益指标	社会效益指标（15分）		15	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高 10分	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标（15分）		15	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求 10分	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县解决城镇中小学大班额问题开展、运行情况，学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ 10分。	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
总分			100			87			



阳谷县教育系统会计核算中心  
免除普通高中建档立卡经济困难学生  
学杂费项目支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

(一) **项目名称：**免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费

(二) **项目立项背景：**从2016年秋季学期起，免除公办普通高中建档立卡等家庭经济困难学生（含非建档立卡的家庭经济困难残疾学生、农村低保家庭学生、农村特困救助供养学生）学杂费。

**主要内容：**我县三处高中均为省级规范化学校，收费标准为每学期700元。参考15年高中助学金省、县分担比例，省市负担86%，县应负担14%。根据资助中心提供2020年普通高中建档立卡贫困生人数为369人，全年共需资金51.66万元。省市负担44.43万元，县需负担7.23万元。

(三) **项目起止日期及实施进度计划**

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：按计划进行。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

(一) **项目绩效目标设定情况**

免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费项目，以财教【2016】292号、鲁财教[2016]53号文件为依据，免除公办普通高中建档立卡等家庭经济困难学生（含非建档立卡的家庭经济困难残疾学生、农村低保家庭学生、农村特困救助供养学生）学杂费，确保

了家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障。

## （二）项目绩效目标核对和确定情况

加大对免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费力度，建立了协调有序的运行管理和实施机制，确保了家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施学校成立以业务校长为组长的机制。

### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

（2）资金到位情况。免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费项目预算资金 51.66 万元，截止目前已全部到位。

（3）财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### （三）项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明

免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费项目预算资金51.66万元，普通高中建档立卡贫困生人数为369人，截止目前已全部到位。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：保证全县普通高中建档立卡经济困难学生学杂费发放到位率，切实规范校内资助经费的使用管理。2、质量指标：建档立卡家庭学生享受最高资助标准，并免除学杂费，实现建档立卡学生资助全覆盖、最高档、无遗漏。加强全县普通高中建档立卡经济困难学生学杂费基础管理工作，规范相关工作流程，切实完善建档立卡贫困学生档案管理。

3、效果目标：①社会效益指标：加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享。②可持续影响指标：保证了每一个家庭经济困难学生顺利入学，完成学业，为国家培养更多栋梁之材③社会公众或者服务对象满意度指标：确保了全县普通高中建档立卡家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障，学生、学生家长、教职工满意度。

（二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，免除公办普通高中建档立卡等家庭经济困难学生（含非建档立卡的家庭经济困难残疾学生、农村低保家庭学生、农村特困救助供养学生）学杂费，确保了家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障。

2、通过项目的持续实施，保证全县免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费发放到位，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，加快推进教育现代化、建设教育强国。

### **（三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明**

困难学生基础管理工作不尽完善，应进一步增强。完善制度，保证了每一个家庭经济困难学生顺利入学，完成学业，为国家培养更多栋梁之材。

## **五、绩效监控结论、存在问题和建议**

### **（一）绩效监控结论**

通过对加大对免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费力度，建立了协调有序的运行管理和实施机制，确保了家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障。

### **（二）存在的主要问题**

1、困难学生基础管理工作不尽完善，应进一步增强。

2、制度不够健全，信息化，网络化需要共享。加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享。

## 有关建议

- 1、完善各种制度，把困难学生的基础管理放在第一位。
- 2、加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享。

## 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
年度绩效指标	项目预算执行情况	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% 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金。
	数量指标	资金分配合理性	保证全县普通高中建档立卡经济困难学生学杂费发放到位率,切实规范校内资助经费的使用管理。	普通高中建档立卡贫困生人数
	质量指标	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。	建档立卡家庭学生享受最高资助标准,并免除学杂费,实现建档立卡学生资助全覆盖、最高档、无遗漏。
		质量管理指标	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	加强全县普通高中建档立卡经济困难学生学杂费基础管理工作,规范相关工作流程 5 分;切实完善建档立卡贫困学生档案管理。
	效益指标	社会效益指标	项目实施所产生的效益。	加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作,努力实现网络联通,信息共享。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		可持续影响指标	项目实施所产生的效益。	保证了每一个家庭经济困难学生顺利入学，完成学业；为国家培养更多栋梁之材。
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县普通高中建档立卡家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障，学生、学生家长、教职工满意度。



附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
年度绩效指标	项目预算执行情况 (10分)	预算执行率 (10分)	10	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% 5分 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金 51.66 万元 5分。	10	法律、法规、规章及规范性文件	财教【2016】292号、鲁财教[2016]53号文件	查询文件
	数量指标 (10分)	资金分配合理性 (10分)	10	保证全县普通高中建档立卡经济困难学生学杂费发放到位率,切实规范校内资助经费的使用管理。	普通高中建档立卡贫困生人数为 369 人 10分	10	规范性文件	存档材料	查阅资料
	质量指标 (40分)	质量达标率 (20分)	20	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。	建档立卡家庭经济学生享受最高资助标准,并免除学杂费 10分,实现建档立卡学生资助全覆盖、最高档、无遗漏 10分。	20	规范性文件	存档材料	查阅资料
		质量管理指标 (20分)	20	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	加强全县普通高中建档立卡经济困难学生学杂费基础管理工作,规范相关工作流程 5分;切实完善建档立卡贫困学生档案管理 10分。	15	规范性文件	存档材料	查阅资料
	效益指标 (30分)	社会效益指标 (10分)	10	项目实施所产生的效益。	加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作,努力实现网络联通,信息共享 10分。	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访

	可持续影响指标 (20分)	20	项目实施所产生的效益。	保证了每一个家庭经济困难学生顺利入学，完成学业 10 分；为国家培养更多栋梁之材 5 分。	15	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	满意度指标 (10分)	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县普通高中建档立卡家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障，学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85% 10 分。	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
总分		100			90			

阳谷县教育系统会计核算中心  
免除学前教育建档立卡贫困幼儿保教费  
项目  
支出绩效评价报告

2021 年 4 月

## 一、项目基本情况

(一) 项目名称：免除学前教育建档立卡贫困幼儿保教费

(二) 项目立项背景：免除公办学前教育建档立卡等家庭经济困难学生（含非建档立卡的家庭经济困难残疾学生、农村低保家庭学生、农村特困救助供养学生）保教费，进一步完善我县学前教育资助管理体系，促进学前教育快速健康发展。

(三) 项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：按计划进行。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

(一) 项目绩效目标设定情况

以鲁教财字【2016】1号、鲁教财函[2019]30文件为依据，从2016年春季学期起，免除公办学前教育建档立卡等家庭经济困难学生（含非建档立卡的家庭经济困难残疾学生、农村低保家庭学生、农村特困救助供养学生）保教费。收费标准平均为每生每学年2200元。全部由县级财政负担。

(二) 根据资助中心提供2020年学前教育建档立卡贫困生人数为274人，全年共需资金, 60.28万元。

(三) 项目绩效目标核对和确定情况

加大对免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费力度，建

立了协调有序的运行管理和实施机制，确保了家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障。

### 三、项目组织实施情况

#### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施学校成立以校长为组长的管理机制。

#### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

（2）资金到位情况。免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费项目预算资金 60.28 万元，截止目前已全部到位。

（3）财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

#### （三）项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明

免除学前教育建档立卡贫困幼儿保教费，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。2020 年下达预算资金 60.28 万元，已全部到位。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：保证全县学前教育建档立卡贫困幼儿经费发放到位率。

2、质量指标：建档立卡贫困学生“三免”覆盖率。加强建档立卡贫困学生资助基础管理工作，规范相关工作流程，切实完善建档立卡贫困学生档案管理。

3、时效指标：加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享。

4、效果目标：①可持续影响指标：加大加强在学生家庭、乡村、学校、政府部门等各级层面资助政策宣传力度和覆盖广度。②社会公众或者服务对象满意度指标：指标值义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ ；经过开展社会公众或者满意度调查，满意度为 90.5%，达到了不低于 85%的要求。

### （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，加大对学前教育建档立卡贫困幼儿的助学力度，有效的进行社会人才的培养。

2、通过项目的持续实施，进一步完善我县学前教育资助管理体系，促进学前教育快速健康发展。

### （三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

根据资助中心提供 2020 年学前教育建档立卡贫困生人数为

274人，全年共需资金,60.28万元。，资金全部拨付。

## **五、绩效监控结论、存在问题和建议**

### **(一) 绩效监控结论**

通过对免除学前教育建档立卡贫困幼儿保教费进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

### **(二) 存在的主要问题**

- 1、建档立卡贫困学生档案管理不够完善。
- 2、贫困学生的认证工作，缺乏监督，信息共享方面欠缺

### **有关建议**

- 1、加强建档立卡贫困学生资助基础管理工作，规范相关工作流程，切实完善建档立卡贫困学生档案管理。
- 2、加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享。

## 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	
年度绩效指标	项目预算执行情况	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% 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金	
	数量指标	资金分配合理性	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。	项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目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	
	质量指标	质量覆盖率	建档立卡贫困学生“三免”覆盖率。	建档立卡贫困学生“三免”覆盖率	建档立卡贫困学生“三免”覆盖率
		质量达标率	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	建档立卡贫困学生资助基础管理工作，规范相关工作流程，完善建档立卡贫困学生档案管理	建档立卡贫困学生资助基础管理工作，规范相关工作流程，完善建档立卡贫困学生档案管理
	时效指标	完成及时性	扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享	加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享	加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作，努力实现网络联通，信息共享



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	效益指标	社会效益指标	项目实施所产生的效益。	家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养更多栋梁之材
		可持续影响指标	项目实施所产生的效益。	加大加强在学生家庭、乡村、学校、政府部门等各级层面资助政策宣传力度和覆盖广度
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	确保了家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障，学生、学生家长、教职工满意度

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：免除学前教育建档立卡贫困幼儿保教费

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
年度绩效指标	项目预算执行情况 (10分)	预算执行率 (10分)	10	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% 5分 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金 60.28 万元 5分。	10	法律、法规、规章及规范性文件	鲁教财字【2016】1号、鲁教财函[2019]30文件	查询文件
	数量指标 (10分)	资金分配合理性 (10分)	10	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。	项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 5分;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 2分;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 3分。	10	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标 (25分)	质量覆盖率 (10分)	10	建档立卡贫困学生“三免”覆盖率。	建档立卡贫困学生“三免”覆盖率 10分。	10	规范性文件	存档材料	查阅资料
		质量达标率 (15分)	15	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	建档立卡贫困学生资助基础管理工作,规范相关工作流程 4分,完善建档立卡贫困学生档案管理 8分	12	规范性文件	存档材料	查阅资料
	时效指标 (15分)	完成及时性 (15分)	15	扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作,努力实现网络联通,信息共享	加强扶贫部门建档立卡信息与学校申报认证工作,努力实现网络联通,信息共享 10分。	10	规范性文件	存档材料	查阅资料

效益指标 (30分)	社会效益指标 (10分)	10	项目实施所产生的效益。	家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养更多栋梁之材 10分	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标 (20分)	20	项目实施所产生的效益。	加大加强在学生家庭、乡村、学校、政府部门等各级层面资助政策宣传力度和覆盖广度 15分	15	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	满意度指标 (10分)	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	确保了家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障，学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ 10分。	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
总分		100			87			

阳谷县教育系统会计核算中心  
普通高中家庭困难学生助学金项目  
支出绩效评价报告

2021 年 4 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称：普通高中家庭困难学生助学金

（二）项目立项背景：根据《山东省普通高中国家助学金管理办法》（鲁财教[2015]38号）文件项目的实施，进一步加大了对我县对普通高中家庭经济困难学生的助学力度，促进了教育公平和劳动者素质的提高。

### （三）项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：按计划进行。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

根据文件精神，全县普通高中资助面按照普通高中在校生总数的10%确定，资助标准每生每年2000元。参考15年省、市、县分担比例，省市负担86%，县应负担14%。根据2019年事业统计，2020高中在校生12379人，年资助人数为1238人，全年共需资金247.6万元=1238\*2000。省市负担212.94万元，县需负担34.66万元。

### （二）项目绩效目标核对和确定情况

加大对免除普通高中建档立卡经济困难学生学杂费力度，建立了协调有序的运行管理和实施机制，确保了家庭经济困难学生

的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障。

### 三、项目组织实施情况

#### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施学校成立以校长为组长的管理机制。

#### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

（2）资金到位情况。普通高中家庭困难学生助学金项目预算资金 247.6 万元，截止目前已全部到位。

（3）财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

#### （三）项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明

普通高中家庭困难学生助学金，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。2020 年下达预算资金 247.6 万元，截止目前，资金全部拨付。

#### 四、项目绩效情况

##### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：保证全县高中政府助学金按时足额发放。2、质量指标：全县高中政府助学金资助标准。高中政府助学金资助比例 资助人数/在校学生人数

3、时效指标：高中教育政府助学金年度内全部拨付到学校，各学校完成当年收支计划。

4、效果目标：①社会效益指标：通过项目实施，家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养更多有一技之长的建设者。②可持续影响指标：提高对家庭经济困难学生的扶持力度，推动高中教育健康协调发展。③社会公众或者服务对象满意度指标：指标值义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ ；通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为90.5%，达到了不低于85%的要求。

##### （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，着力解决我县贫困学生最关心、最现实的问题，促进了教育公平和劳动者素质的提高，及时地帮助家庭经济困难学生顺利完成学业。

2、通过项目的持续实施，家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养更多有一技之长的建设者。

##### （三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

根据 2019 年事业统计，2020 高中在校生 12379 人，年资助人数为 1238 人，全年共需资金 247.6 万元=1238\*2000。省市负担 212.94 万元，县需负担 34.66 万元。资金全部拨付。

## **五、绩效监控结论、存在问题和建议**

### **（一）绩效监控结论**

通过对普通高中家庭困难学生助学金进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

### **（二）存在的主要问题**

1、缺少监督制度，普通高中家庭困难学生助学金应切实立足于学生本身。

2、对家庭经济困难学生的扶持力度有待提高。

### **有关建议**

1、建立合理的监管制度，把普通高中家庭学生助学金用到实处。

2、对特别困难的学生实行其他帮扶政策。



## 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
年度绩效指标	项目预算执行情况	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% 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金
	数量指标	资金分配合理性	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。	项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;项目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。
	质量指标	质量覆盖率	高中政府助学金资助比例 资助人数/在校学生人数。	按资助 10%比例覆盖率。
		质量达标率	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	高中在校生 人,年资助人数为 人。
	时效指标	完成及时性	高中教育政府助学金年度内全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划。	高中政府助学金按时足额发放
	效益指标	社会效益指标	项目实施所产生的效益	家庭经济困难学生更好地完成学业,为国家培养更多有一技之长的建设者

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		可持续影响指标	项目实施所产生的效益	提高对家庭经济困难学生的扶持力度，推动高中教育健康协调发展。
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县高中教育学校学生、学生家长、教职工满意度

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：普通高中家庭困难学生助学金

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
年度绩效指标	项目预算执行情况 (10分)	预算执行率 (10分)	10	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% 5分 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金 247.6 万元 5分。	10	法律、法规、规章及规范性文件	《山东省普通高中国家助学金管理办法》(鲁财教[2015]38号)	查询文件
	数量指标 (15分)	资金分配合理性 (15分)	15	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。	项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 5分;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 5分;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 5分。	15	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标 (25分)	质量覆盖率 (10分)	10	高中政府助学金资助比例 资助人数/在校学生人数。	按资助 10%比列覆盖率 10分。	10	规范性文件	存档材料	查阅资料
		质量达标率 (10分)	10	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	高中在校生 12379 人,年资助人数为 1238 人 10分。	10	规范性文件	存档材料	查阅资料
	时效指标 (15分)	完成及时性 (15分)	15	高中教育政府助学金年度内全部拨付到学校,各学校完成当年收支计划。	高中政府助学金按时足额发放 15分	15	规范性文件	存档材料	查阅资料

效益指标 (30分)	社会效益指标 (15分)	15	项目实施所产生的效益	家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养更多有一技之长的建设者 10分	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标 (20分)	15	项目实施所产生的效益	提高对家庭经济困难学生的扶持力度，推动高中教育健康协调发展 10分。	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标 (10分)	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县高中教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85% 10分。	10	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
总分		100			90			

阳谷县教育系统会计核算中心  
青少年素质教育实践基地运营经费项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

阳谷县青少年素质教育实践基地运营经费

### （二）项目立项背景、主要内容、涉及范围等

**立项背景：**我县青少年素质教育基地2013年开始运行，青少年创新能力、实践能力和动手能力取得了良好的教育效果，培养出了具有创新精神的复合型人才，全县青少年的素质得到了很大的提高。

#### **主要内容：**

我县青少年素质教育基地2013年开始运行，取得了良好的教育效果，学生的素质得到了很大的提高，基地每期培训学生320人，吃住在校，全年约计30期，根据上级文件精神及基地的运营情况，按照寄宿制初中学校，每生每年1100元的标准，每年需要拨付日常运营经费30万元。

**涉及范围：**每期培训320人，全年30期。

### （三）项目起止日期及实施进度计划

1、项目起止日期：该项目于2020年 1月起至2020年12月止。

2、实施进度计划： 实施青少年素质教育运行经费项目，成为青少年学习生活经验、体验社会教育、形成正确的人际、情感和社会性价值观等教育目标的一个重要途径，是青少年成长过程中不可或缺的一项。

### （四）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

基地每期培训学生320人，吃住在校，全年约计30期，根据上级文件精神及基地的运营情况，按照寄宿制初中学校，每生每年1100元的标准，每年需要拨付日常运营经费30万元。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

根据青少年素质教育基地2013年开始运行，青少年创新能力、实践能力和动手能力取得了良好的教育效果，项目目标制定明确、金额合理。

（二）项目绩效目标核对和确定情况（如有调整，应说明原因及调整后批复情况）

实施青少年素质教育运行经费项目，成为青少年学习生活经验、体验社会教育、形成正确的人际、情感和社会性价值观等教育目标的一个重要途径，是青少年成长过程中不可或缺的一项。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

1、健全项目领导机构；成立以为教体局局长魏绪洪为组长，副局长布占洲为副组长的项目领导小组，领导小组下设办公室，办公室设在教育局计财科负责项目日常管理工作，部门协调。

2、明确责任分工，强化责任落实；细化目标任务，明确时间节点，责任到人，联合督查督办，确保各项工作落实到位。

### （二）项目管理情况

1、建立项目运行管理制度，一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

#### 2、资金到位情况

该项目计划到位资金30万元。目前资金全部到位。

#### 3、财务管理情况

财务管理、会计核算制度健全，强项目经费实施过程的监督管理。通过审核费用开支预算，做到专款专用。资金使用规范上，资金支付记账凭证上都有审核人员签字。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

#### 1、数量指标：

保证我县青少年素质教育基地运行经费按时足额拨付到位。每期培训320人，全年30期。

#### 2、质量指标：

确定运行经费资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法，对该资金实行专款专用，资金实行专账管理，资金使用安全有效。建立财务信息公开制度，定期公开经费支出情况，建立内审机制，定期对经费使用情况进行审计。

专职教师占全体教职工比例 > 85%

教师培训费占保障经费比例 4%

教学设备配备达标 100%

3、效果目标：社会效益指标：师生对运行经费支出的合理性、有效性满意率高，办学条件得到改善，学校声誉明显提高；可持续影响指标：素质教育基地基本办学条件达到标准要求，学生素质教育培养质量和能力稳步提升，提高青少年实践基地运行经费保障水平，推动素质教育健康协调发展。社会公众或服务对象满意度指标：培养青少年适应社会的能力。



促进青少年健康成长，学校学生、家长委员会及家长代表、教职工满意度。  
≥85%。

（二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面  
进行具体分析）

实施青少年素质教育运行经费项目，成为青少年学习生活经验、体验  
社会教育、形成正确的人际、情感和社会性价值观等教育目标的一个重要  
途径，是青少年成长过程中不可或缺的一项。轻了教师的劳动。

（三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

- 1、教师培训次数不足，培训过程缺乏记录，培训名单等
- 2、专任教师缺少，没有达到绩效目标要求。
- 3、功能用室少，办学条件有待于改善。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

（一）绩效监控结论

通过对义务教育生活补助项目进行绩效监控，该项公共经费在制度  
制定、执行和管理方面能够满足实际需求，在资金使用方面，统筹分配，  
提高资金使用效率，项目产出能够达到目标要求。

（二）存在的主要问题

- 1、教师培训次数不足，培训过程缺乏记录，培训名单等
- 2、专任教师没有达到绩效目标要求。
- 3、办学条件有待于改善。

（三）有关建议

- 1、健全教师培训制度，完善培训过程性管理。

2、加大专任教师的培养，通过各种渠道引进专任教师。

3、加大办学条件投入，多方面引进资金改善学校功能用室方面的建设。

## 附件2-1

## 青少年素质教育实践基地运营经费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
年度绩效目标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	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。	保证我县青少年素质教育基地运行经费按时足额拨付到位。每期培训320人,全年30期
		实际完成率	项目实施的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。	根据年度培训谋划,教师接受培训人次.150次
	质量指标	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。	1\确定运行经费资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法,对该资金实行专款专用,资金实行专账管理,资金使用安全有效。 2\建立财务信息公开制度,定期公开经费支出情况,建立内审机制,定期对经费使用情况进行审计。 3\专职教师占全体教职工比例 > 85% 4\教师培训费占保障经费比例 4% 5\教学设备配备达标 100%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	时效指标	完成及时性	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。	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
年度绩效目标	社会效益指标	社会效益指标	师生对运行经费支出的合理性、有效性满意率高，办学条件得到改善，学校声誉明显提高	办学条件得到改善，学校声誉明显提高
		可持续影响指标	素质教育基地基本办学条件达到标准要求，学生素质教育培养质量和能力稳步提升，提高青少年实践基地运行经费保障水平，推动素质教育健康协调发展。	持续改善
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85%

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：阳谷县青少年素质教育实践基地运营经费

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10分	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（16分）	资金分配合理性（8分）	8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。	保证我县青少年素质教育基地运行经费按时足额拨付到位。每期培训 320 人，全年 30 期	8分	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
		实际完成率（8分）	8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。	根据年度培训谋划，教师接受培训人次. 150 次	6分	查阅资料	教务处培训资料	查询文件

质量指标 (34分)	质量达标率 (30分)	30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。	<p>1\确定运行经费资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法,对该资金实行专款专用,资金实行专账管理,资金使用安全有效。 6</p> <p>2\建立财务信息公开制度,定期公开经费支出情况,建立内审机制,定期对经费使用情况进行审计。 6</p> <p>3\专职教师占全体教职工比例 &gt; 85% 6</p> <p>4\教师培训费占保障经费比例 4% 6</p> <p>5\教学设备配备达标 100% 6</p>	28分	规范性文件	规范性文件	查询文件
	时效指标 (4分)	4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。	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。 4分	4分	规范性文件	规范性文件	查阅资料
	效益指标 (30分)	社会效益指标 (15分)	15分	师生对运行经费支出的合理性、有效性满意率高,办学条件得到改善,学校声誉明显提高	办学条件得到改善,学校声誉明显提高 15分	15分	社会满意度调查	社会满意度调查

	可持续影响指标(15分)	15分	素质教育基地基本办学条件达到标准要求，学生素质教育培养质量和能力稳步提升，提高青少年实践基地运行经费保障水平，推动素质教育健康协调发展。	持续改善 15分	12分	实地查看，社会满意度调查	实地查看，社会满意度调查	查看、走访
	满意度指标(10分)	10分	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ 10分。	8分	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分		100分			91分			

阳谷县教育系统会计核算中心  
特殊教育学校教职工增加绩效工资总量项目  
支出绩效评价报告

2021年4月



## 一、项目基本情况

### （一）项目名称：

特殊教育学校教职工增加绩效工资总量

### （二）项目立项背景：

根据聊发[2019]16号《中共聊城市委 聊城市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》的文件，增强教师教书育人的责任感和荣誉感，吸引更多优秀教师从事特殊教育工作，提高特殊教育教师管理工作的积极性和管理水平。办好人民满意的特殊教育。

### 主要内容：

2019年11月份特殊学校实有教职工51人，按照文件要求，2020年增加绩效工资总量共需48.96万元。

### （三）项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：教育系统会计核算中心按学校提供的增加绩效工资数据审核后进行足额发放。

### 项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

2019年11月份特殊学校实有教职工51人，按照文件要求，2020年增加绩效工资总量共需48.96万元。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

根据聊发[2019]16号《中共聊城市委 聊城市人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》的文件，增强教师教书育人的责任感和荣誉感，吸引更多优秀教师从事特殊教育工作，提高特殊教育教师管理工作的积极性和管理水平。办好人民满意的特殊教育。制定出绩效目标申报表，依据充分，目标制定明确、金额合理。

## （二）项目绩效目标核对和确定情况

通过特殊教育学校教职工增加绩效工资总量的投入，按照‘各尽所能，按劳分配和多劳多得’的原则分配，规范绩效考核奖励制度，强化监督，充分调动教职工的积极性、主动性和创造性，促进班级管理的规范化、制度化，推动阳谷县教育事业的发展。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施。

### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。其次制定考核评比管理制度，依据评比结果，按照按劳分配、多劳多得和优劳优酬原则进行发放。

(2) 资金到位情况。特殊教育学校教职工增加绩效工资总量预算资金48.96万元，截止目前资金已到位48.96万元，资金到位率100%。

(3) 财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### (三) 项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明

特殊教育学校教职工增加绩效工资总量资金，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。

## 四、项目绩效情况

### (一) 项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：以提高整体素质为核心，保障特殊教育学校教职工增加绩效工资的发放。人数：51人，标准：800元/人截止到目前，资金全部拨付到位。

2、质量指标：教师绩效工资与工作业绩相挂钩，增加津贴按各校上报数据完成当年计划。保障绩效津贴按时足额发放。

3、时效指标：特殊教育学校教职工增加绩效工资年度内按学校上报数据足额完成当年计划。

4、效果目标：①社会效益指标：通过项目实施，提高教职工工作积极性、主动性，维护班级良好秩序，让教职工自觉教书育人，为人师表，一心扑在教学上，刻苦专研、精心培育学生，提升学校管理水平，学校声誉明显提高。②可持续影响指标：激发教师工作积极性，提高班级管理水平，培养学生德智体全面发展。③社会公众或者服务对象满意度指标：指标值义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ ；通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为91.5%，达到了不低于85%的要求。

## （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，可以提高教职工工作积极性、主动性，维护班级良好秩序，让教职工自觉教书育人，为人师表，一心扑在教学上，刻苦专研、精心培育学生，学校声誉明显提高。

2、通过项目的持续实施，可以提高特殊教育学校教育管理水平，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，加快推进教育现代化、建设教育强国。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### （一）绩效监控结论

通过对特殊教育学校教职工增加绩效工资总量项目进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

### （二）存在的主要问题

1、制度的制订不能形成激励机制和约束机制,坚持按劳分配的原则。

2、调动教师积极性方面缺乏制度支撑。

### **有关建议**

1、完善教师绩效奖励机制,制订制度,进一步调动教师工作的积极性。

2、进一步加大特殊教育学校教职工绩效的考核力度,努力提升特殊教育学校教育教学管理水平。

附件2-1

## 特殊教育学校教职工增加绩效工资总量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
年度绩效目标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	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。	人数: 51人, 标准: 800元/人
		管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
	质量指标	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。	教师绩效工资与工作业绩相挂钩,班主任津贴按各校上报数据完成成当年计划

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	时效指标	完成及时性	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。	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。
年度绩效目标	社会效益指标	社会效益指标	提升特殊教育学校管理水平，学校声誉明显提高。	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。
		可持续影响指标	激发特殊教育学校教师工作积极性，培养学生德智体全面发展。	持续改善
		满意度	特殊教育学校学生，学生家长，教职工满意度增强。	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。一般采用社会调查的方式。

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：特殊教育学校教职工增加绩效工资总量项目

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（25分）	实际完成率	10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。	人数：51人， 标准：800元/人	10	核算中心凭证	核算中心凭证	查询文件
		管理制度健全性	15分	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	7	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标（25分）	质量达标率（15分）	15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。	教师绩效工资与工作业绩相挂钩,增加津贴按各校上报数据完成成当年计划。	15	规范性文件	规范性文件	查询文件



	时效指标	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。	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。	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标(30分)	社会效益指标(15分)	15分	项目实施所产生的效益。	提升特殊教育学校管理水平,学校声誉明显提高。	12	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标(15分)	15分	激发特殊教育学校教师工作积极性,培养学生德智体全面发展。	持续改善	14	实地查看,社会满意度调查	实地查看,社会满意度调查	查看、走访
满意度指标(10分)	满意度(10分)	10分	特殊教育学校学生,学生家长,教职工满意度增强。	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。一般采用社会调查的方式。	8	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分		100分			91			

阳谷县教育系统会计核算中心  
乡村特级教师津贴项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### (一) 项目名称:

乡村特级教师津贴

### (二) 项目立项背景:

根据鲁政办发[2016]56号《关于进一步加强中小学教师队伍建设有关问题的意见》

实施农村学校特级教师岗位计划。以农村义务教育学区为单位，每个学区设立1个特级教师岗位，实行任期制。面向全域内中小学教师公开竞聘，聘期内享受每月300元特级教师补贴待遇，由县财政予以保障。期满未能续聘、调离农村学区一线教学岗位或到达退休年龄的，不再享受相关待遇。农村学校特级教师岗位聘用教师纳入省级教师培训计划。

### 主要内容:

2020全县应聘21人，每人每年3600元，共计7.56元。

### (三) 项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：教育系统会计核算中心按学校提供的工资数据审核后进行足额发放。

### 项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

2020全县应聘21人，每人每年3600元，共计7.56元。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### (一) 项目绩效目标设定情况

实施农村学校特级教师岗位计划。以农村义务教育学区为单位，每个学区设立1个特级教师岗位，实行任期制。面向全域内中小学教师公开竞聘，聘期内享受每月300元特级教师补贴待遇，由县财政予以保障。期满未能续聘、调离农村学区一线教学岗位或到达退休年龄的，不再享受相关待遇。农村学校特级教师岗位聘用教师纳入省级教师培训计划。制定出绩效目标申报表，依据充分，目标制定明确、金额合理。

## **（二）项目绩效目标核对和确定情况**

通过乡村特级教师津贴的投入，按照‘各尽所能，按劳分配和多劳多得’的原则分配，规范绩效考核奖励制度，强化监督，充分调动教职工的积极性、主动性和创造性，推动阳谷县教育事业的发展。

## **三、项目组织实施情况**

### **（一）项目组织情况**

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施。

### **（二）项目管理情况**

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

（2）资金到位情况。特殊教育学校教职工增加绩效工资总量预算资金7.56万元，截止目前资金已到位7.56万元，资金到位率100%。

(3) 财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### (三) 项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明

乡村特级教师津贴资金，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。

## 四、项目绩效情况

### (一) 项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：保证全县乡村特级教师津贴按时足额发放。

21人，截止到目前，资金全部拨付到位。

2、质量指标：建立健全制度，制订乡村特级教师津贴发放管理办法。

3、时效指标：乡村特级教师津贴年度内按学校上报数据足额完成当年计划。

4、效果目标：①社会效益指标：充分发挥名师的示范辐射作用，激励学校勤奋、科学和有效地开展教学教研工作。②可持续影响指标：均衡发展教育、促进教育公平、缩小城乡差距的责任目标，加大农村薄弱学校扶持力度，不断加强学校基础设施和师资队伍建设，促进地区城乡教育均衡协调发展。③社会公众或者服务对象满意度指标：指标值义务教育学校学生、学生家长、

教职工满意度 $\geq 85\%$ ；通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为93.5%，达到了不低于85%的要求。

## （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，充分发挥名师的示范辐射作用，激励学校勤奋、科学和有效地开展教学教研工作，学校声誉明显提高。

2、通过项目的持续实施，均衡发展教育、促进教育公平、缩小城乡差距的责任目标，加大农村薄弱学校扶持力度，不断加强学校基础设施和师资队伍建设，促进地区城乡教育均衡协调发展。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### （一）绩效监控结论

通过对乡村特级教师津贴项目进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

### （二）存在的主要问题

1、全县各级各类学校都应制订切实可行的特级教师分配聘任方案，建立健全评选制度，公开透明，切实提高教师工作各级性。

2、特级教师名师辐射作用不强，没有充分起到一个模范带头作用。

有关建议

- 1、制订特级教师评选方案，给真正符合条件的教师创建一个平台，从根本上提高教师工作积极性。
- 2、进一步加强特级教师辐射带头作用。

## 附件2-1

## 乡村特级教师津贴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
年度绩效目标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	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%。
	质量指标	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。	教师绩效工资与工作业绩相挂钩,班主任津贴按各校上报数据完成成当年计划
	时效指标	完成及时性	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。	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。
年度绩效目标	社会效益指标	实施效益	充分发挥名师的示范辐射作用,激励学校勤奋、科学和有效地开展教学教研工作。	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。



附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		可持续影响指标	均衡发展教育、促进教育公平、缩小城乡差距的责任目标,加大农村薄弱学校扶持力度,不断加强学校基础设施和师资队伍建设,促进地区城乡教育均衡协调发展。	持续改善
		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。一般采用社会调查的方式。

项目名称：乡村特级教师津贴

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（15分）	实际完成率	15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%。	15	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标（15分）	质量达标率（15分）	15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。	教师绩效工资与工作业绩相挂钩,班主任津贴按各校上报数据完成成当年计划	12	规范性文件	规范性文件	查询文件
		时效指标	20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。	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。	20	规范性文件	规范性文件	查阅资料
	效益指标（30分）	社会效益指标（15分）	15分	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。	12	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访

	可持续影响指标（15分）	15分	激发教师工作积极性，提高全县各学校班级管理水乎，培养学生德智体全面发展	持续改善	15	实地查看，社会满意度调查	实地查看，社会满意度调查	查看、走访
满意度指标(10分)	满意度（10分）	10分	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。一般采用社会调查的方式。	8	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分		100分			92			

阳谷县教育系统会计核算中心  
乡村中小学教师周转房建设项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

(一) 项目名称：乡村中小学教师周转房建设

(二) 项目立项背景：为保障我县乡镇农村中小学教师在校任教临时住房问题，使乡村教师安居乐业，促进教育事业的均衡发展，根据上级要求，计划新建三处教师周转房三处，其中金斗营小学教师周转房2100平方米，计划投资420万元。高庙王秦楼小学周转房480平方米，投资96万元，十五里元中学教师周转房540平方米，投资108万元。

### 主要内容：

根据我县学前教育发展规划，根据上级要求，计划新建三处教师周转房三处，其中金斗营小学教师周转房2100平方米，计划投资420万元。高庙王秦楼小学周转房480平方米，投资96万元，十五里元中学教师周转房540平方米，投资108万元。

### (三) 项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：健全现代教育体系，高标准普及基础教育，使乡村教师安居乐业，促进教育事业的均衡发展，保障学校教育教学活动正常开展。

### 项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

学前教育校舍建设预算资金624万元，截止目前资金已到位624万元。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

金斗营小学教师周转房计划投资420万元。高庙王秦楼小学周转房投资96万元，十五里元中学教师周转房投资108万元。制定出绩效目标申报表，依据充分，目标制定明确、金额合理。

### （二）项目绩效目标核对和确定情况

通过乡村中小学教师周转房建设投入，项目的实施极大的改善了乡村中小学的办学条件和教师办公条件，使学生的学习环境优美，老师们的办公环境舒适。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施。

### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

（2）资金到位情况。乡村中小学教师周转房建设预算资金624万元，截止目前资金已到位624万元，资金到位率100%。

（3）财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### （三）项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明

乡村中小学教师周转房建设资金，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：规范阳谷县乡村中小学校教师周转房工程款支付流程，按照“专款专用”的原则，明确各相关方在工程付款各环节审核（批）的职责和责任，确保按时足额发放。截止到目前，资金全部拨付到位。

2、质量指标：资金使用合规；项目的实际支出与预算相符；会计信息真实完整及时。

财务制度健全，管理的有效性。制度执行到位，资产管理制度健全。

3、时效指标：全县乡村中小学校按规范化、合同完成当年计划。

4、效果目标：①社会效益指标：学校的办学条件和教师的办公条件有所改善，学校声誉明显提高。②可持续影响指标：提高教师周转房使用率。③社会公众或者服务对象满意度指标：全县教育资源布局提前规划，按照就近入学原则科学设置，学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ ；经过开展社会公众或者满意度调查，满意度为92.5%，达到了不低于85%的要求。

（二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，项目的实施极大的改善了乡村中小学的办学条件和教师办公条件，使学生们的学习环境优美，老师们的办公环境舒适。

2、通过项目的持续实施，平衡布局我县教育资源，努力提升教育工作水平及工作效率。

## **五、绩效监控结论、存在问题和建议**

### **（一）绩效监控结论**

通过乡村中小学教师周转房建设进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

### **（二）存在的主要问题**

- 1、乡村中小学教师周转房建设过程中，制度建设不完善。
- 2、对资金有效使用、管理情况缺乏监督及制度支撑。

### **有关建议**

1、进一步完善制度建设，加大教育校舍建设力度，最大限度的缓解我县教育资源紧缺的现状。

2、建立健全学校校舍建设制度，对资金的使用，管理制订完善的制度。切实改进教育学校的办学条件。



## 附件 2-1

## 乡村中小学教师周转房建设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
年度绩效目标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	实际完成率	项目实施的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%。
		管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
	质量指标	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制度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。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	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、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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	时效指标	完成及时性	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。	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。
年度绩效目标	社会效益指标	社会效益指标	项目实施所产生的效益。	学校的办学条件和教师的办公条件有所改善，学校声誉明显提高。
		可持续影响指标	提高教师周转房使用率。	持续改善
		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。一般采用社会调查的方式。

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：乡村中小学教师周转房建设

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（33分）	实际完成率	12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%。12	12	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
		管理制度健全性	11分	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;5 ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。6	9	师训科培训记录	师训科培训记录	查询文件
	质量指标（17分）	资金使用合规性	8分	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制度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	8	规范性文件	规范性文件	查询文件

				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。				
	制度执行有效性	9	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	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、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。	9	规范性文件	规范性文件	查询文件
	时效指标	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。	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。5分	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标（30分）	社会效益指标（15分）	15分	项目实施所产生的效益。	学校的办学条件和教师的办公条件有所改善，学校声誉明显提高。	12	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标（15分）	15分	提高教师周转房使用率。	持续改善	15	实地查看，社会满意度调查	实地查看，社会满意度调查	查看、走访
满意度指标（10分）	满意度（10分）	10分	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，满意度 $\geq 85\%$	8	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分		100分			93			

阳谷县教育系统会计核算中心  
学前教育校舍建设项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### (一) 项目名称：学前教育校舍建设

(二) 项目立项背景：实施学前教育三年行动计划，科学规划幼儿园布局，加大城镇居住区配套幼儿园和农村普惠性幼儿园建设力度，到2020年，建立起覆盖城乡、布局合理、公益普惠的学前教育公共服务体系。

### 主要内容：

根据我县学前教育发展规划，2020年计划新建阿城镇第二幼儿园1所，建筑面积876平方米，计划投资175.2万元，阳谷县博济桥中心小学附设幼儿园1所，建筑面积876平方米，投入资金131.4万元，新建闫楼镇三教寺幼儿园1所，建筑面积543平方米，投入资金81.45万元，新建四棚大杜幼儿园1所，建筑面积543平方米，投入资金81.45万元。计划新建狮子楼第一小学附设幼儿园教学楼1座，建筑面积5281平方米，投入资金1482.37万元，新建狮子楼第二小学附设幼儿园教学楼1座，建筑面积5291平方米，投入资金4174.4万元，新建侨润街道办事处中心幼儿园1所，建筑面积5296平方米，投入资金1486.53平方米，新建石佛镇第二幼儿园1所，建筑面积4837平方米，投入资金1200万元。

### (三) 项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：加快城乡幼儿园建设，将幼儿园建设纳入城乡公共服务设施配套建设规划和本地区教育专项规划。实施学前

教育三年行动计划。科学规划幼儿园布局，加大城镇居住区配套幼儿园和农村普惠性幼儿园建设力度，通过政府购买服务等方式引导和支持民办幼儿园提供普惠性服务。到2020年，建立起覆盖城乡、布局合理、公益普惠的学前教育公共服务体系。全面提高学前教育发展水平。

### **项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况**

学前教育校舍建设预算资金7509.82万元，截止目前资金已到位7509.82万元。

## **二、绩效目标的核对和确定情况**

### **（一）项目绩效目标设定情况**

2020年计划新建阿城镇第二幼儿园1所，建筑面积876平方米，计划投资175.2万元，阳谷县博济桥中心小学附设幼儿园1所，建筑面积876平方米，投入资金131.4万元，新建闫楼镇三教寺幼儿园1所，建筑面积543平方米，投入资金81.45万元，新建四棚大杜幼儿园1所，建筑面积543平方米，投入资金81.45万元。计划新建狮子楼第一小学附设幼儿园教学楼1座，建筑面积5281平方米，投入资金1482.37万元，新建狮子楼第二小学附设幼儿园教学楼1座，建筑面积5291平方米，投入资金4174.4万元，新建侨润街道办事处中心幼儿园1所，建筑面积5296平方米，投入资金1486.53平方米，新建石佛镇第二幼儿园1所，建筑面积4837平方米，投入资金1200万元。制定出绩效目标申报表，依据充分，目标制定明确、金额合理。

## （二）项目绩效目标核对和确定情况

通过学前教育校舍建设的投入，项目的实施建立起覆盖城乡、布局合理、公益普惠的学前教育公共服务体系。全面提高学前教育发展水平。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施。

### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

（2）资金到位情况。学前教育校舍建设预算资金7509.82万元，截止目前资金已到位7509.82万元，资金到位率100%。

（3）财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### （三）项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明

学前教育校舍建设资金，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。

## 四、项目绩效情况



## （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：1、阿城镇第二幼儿园1所，计划投资175.2万元。2、阳谷县博济桥中心小学附设幼儿园1所，投入资金131.4万元。3、新建闫楼镇三教寺幼儿园1所，投入资金81.45万元。4、新建四棚大杜幼儿园1所，投入资金81.45万元。5、计划新建狮子楼第一小学附设幼儿园教学楼1座，投入资金1482.37万元，6、新建狮子楼第二小学附设幼儿园教学楼1座，投入资金4174.4万元，7、新建侨润街道办事处中心幼儿园1所，投入资金1486.53万元，8、新建石佛镇第二幼儿园1所，投入资金1200万元。截止到目前，资金全部拨付到位。

2、质量指标：建立完善教育经费监督管理制度，对学前教育校舍建设经费管理及使用效益情况进行监督，落实资金使用管理办法，对校舍进展项目情况进行评价。

财务制度健全，管理的有效性。制度执行到位，资产管理制度健全。

3、时效指标：开展学前教育校舍建设工作，增加了学位、改善了办学条件，部分缓解了目前我县学前教育资源紧缺的现状。4、效果目标：①社会效益指标：平衡布局我县学前教育资源，努力提升教育工作水平及工作效率。②可持续影响指标：对资金有效使用、管理情况进行评价，推动全县学前基础教育优质均衡发展。③社会公众或者服务对象满意度指标：全县学前教育资源布局提前规划，按照就近入学原则科学设置，学生、

学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ ；通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为92.5%，达到了不低于85%的要求。

## （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，开展学前教育校舍建设工作，增加了学位、改善了办学条件，部分缓解了目前我县学前教育资源紧缺的现状。

2、通过项目的持续实施，平衡布局我县学前教育资源，努力提升教育工作水平及工作效率。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### （一）绩效监控结论

通过学前教育校舍建设进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

### （二）存在的主要问题

1、学前教育校舍建设过程中，制度建设不完善，部分缓解了目前我县学前教育资源紧缺的现状。

2、对资金有效使用、管理情况缺乏监督及制度支撑。

### 有关建议

1、加大学前教育校舍建设力度，最大限度的缓解我县学前教育资源紧缺的现状。

2、建立健全学校校舍建设制度，对资金的使用，管理制订完善的制度。切实改进学前教育学校的办学条件。

附件2-1

## 学前教育校舍建设项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	项目预算资金分配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。	资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。
	质量指标	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。	入园率 > 85%
		时效指标	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。	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。
	效益指标	社会效益指标	平衡布局我县学前教育资源,努力提升教育工作水平及工作效率。	持续改善

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		可持续影响指标	对资金有效使用、管理情况进行评价,推动全县学前基础教育优质均衡发展。	持续改善
		满意度	全县学前教育资源布局提前规划,按照就近入学原则科学设置,学生、学生家长、教职工满意度。	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。一般采取社会调查的方式。

附表 1

## 县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：学前教育校舍建设项目

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100% 10分	10分	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（15分）	资金分配合理性（15分）	15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。	项目有绩效目标5分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性5分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平5分；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配5分。	15分	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件
	质量指标（25分）	质量达标率(25分)	25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。	学前教育入园率 > 85%	25	问卷调查	问卷调查	查询文件

	时效指标 (10分)	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。	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。20分	7	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标 (30分)	社会效益指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	平衡布局我县学前教育资源,努力提升教育工作水平及工作效率。15分	15	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	对资金有效使用、管理情况进行评价,推动全县学前基础教育优质均衡发展。15分	15	实地查看,社会满意度调查	实地查看,社会满意度调查	查看、走访
满意度指标 (10分)	满意度 (10分)	10分	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县学前教育资源布局提前规划,按照就近入学原则科学设置,学生、学生家长、教职工满意度。 $\geq 85\%$ 10分。	8	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分		100分			95分			

阳谷县教育系统会计核算中心  
学前教育政府助学金项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

学前教育政府助学金

### （二）项目立项背景、主要内容、涉及范围等

**立项背景：**根据《关于实施学前教育资助政策的通知》（鲁财教〔2011〕96号）文件

我省平均资助学生标准为每生每年1200元，平均资助面为普惠性幼儿园3-5岁在园幼儿的10%。按照省8：市0.4：县1.6分担比例计算。

#### **主要内容：**

根据2019年事业统计，2020年我县普惠性幼儿园共有在校生19171人，预计资助人数为1917人，全年共需资金230.04万元=1917\*1200。省市负担193.23万元，县需负担资金36.81万元；

**涉及范围：**全县所有普惠性幼儿园1917人

### （三）项目起止日期及实施进度计划

1、项目起止日期：该项目于2020年 1月起至2020年12月止。



2、实施进度计划：普惠性幼儿园生活补助工作办成“阳光工程”，把党和政府的关怀真正落实到学生身上，促进全县青少年德智体人才培养。

#### （四）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

根据2019年事业统计，2020年我县普惠性幼儿园共有在校生19171人，预计资助人数为1917人，全年共需资金230.04万元=1917\*1200。省市负担193.23万元，县需负担资金36.81万元；

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

根据《关于实施学前教育资助政策的通知》（鲁财教〔2011〕96号）文件，依据充分，项目目标制定明确、金额合理。

### （二）项目绩效目标核对和确定情况（如有调整，应说明原因及调整后批复情况）

我县资助学生标准为每生每年1200元，资助比例需达到学生总数的10%，资助范围为县级及以上教育行政部门审批设立的普惠性幼儿园3-5岁在园家庭经济困难儿童、孤儿和残疾儿童。实施学前教育助学金资助是为了贯彻国家教育方针政策，提高全民素质，切实解决学前教育困难家庭幼儿入园问题。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

1、健全项目领导机构；成立以为教体局局长魏绪洪为组长，副局长布占洲为副组长的项目领导小组，领导小组下设办公室，办公室设在教育局计财科负责项目日常管理工作，部门协调。

2、明确责任分工，强化责任落实；细化目标任务，明确时间节点，责任到人，联合督查督办，确保各项工作落实到位。

### （二）项目管理情况

1、建立项目运行管理制度，一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

#### 2、资金到位情况

该项目计划到位：230.04万元，目前资金全部到位。

#### 3、财务管理情况

财务管理、会计核算制度健全，强项目经费实施过程的监督管理。通过审核费用开支预算，做到专款专用。资金使用规范上，资金支付记账凭证上都有审核人员签字。

## 四、项目绩效情况

（一）项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：

保证全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园助学金按时足额发放。 1917人

2、质量指标：

全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园资助标准。 1200元/人

助学金资助比例 资助人数/在校学生人数。 10%

3、效果目标：社会效益指标：全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园助学金年度内全部拨付到学校；可持续影响指标：切实解决学前教育困难家庭幼儿入园问题,认真执行评审程序，公开补助政策，公示补助名单，主动接受学生、家长和社会的监督。社会公众或服务对象满意度指标：全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ 。

（二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

加大对3-5岁在园家庭经济困难儿童、孤儿和残疾儿童的助学力度，切实解决学前教育困难家庭幼儿入园问题,有效的进行社会人才的培养。（三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

1、个别学校资助比例较小。未达到绩效目标要求。

2、对学前教育助学金资助，未制订详细健全的制度。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### （一）绩效监控结论

通过对学前教育政府助学金项目进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，在资金使用方面，统筹分配，提高资金使用效率，项目产出能够达到目标要求。

### （二）存在的主要问题

1. 个别学校资助比例较小。

2、对学前教育助学金资助，未制订详细健全的制度。

### （三）有关建议

加大学前教育资助比例，让符合条件的家庭都能享受国家的优惠政策。

建立健全学前教育资助制度，接受社会监督。让工作更加透明化。

附件2-1

## 学前教育政府助学金项目项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	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。	项目有绩效目标;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;项目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。

质量指标	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。	1、各学校制定相应的规章制度 2、制定规范的操作流程 3、全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园资助标准。1200 元/人 4、助学金资助比例 资助人数/在校学生人数达到10%。
	时效指标	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。	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。
效益指标	社会效益指标	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高
	可持续影响指标	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求， 学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展。

	满意度	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85%
--	-----	-----	------------------------	-----------------------------------

附表 1

## 学前教育政府助学金项目绩效评价得分表

项目名称：学前教育政府助学金项目

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况 (10分)	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	根据《关于实施学前教育资助政策的通知》(鲁财教〔2011〕96号)文件	根据《关于实施学前教育资助政策的通知》(鲁财教〔2011〕96号)文件	查询文件
	数量指标 (15分)	资金分配合理性 (15分)	15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。	项目有绩效目标 5 分;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 5 分;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 2 分;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 3 分。	15	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件



质量指标 (25分)	质量达标 率(25分)	25 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。	1、各学校制定相应的规章制度(5分)2、制定规范的操作流程(5分)3、全县教育行政部门设立的普惠性幼儿园资助标准。1200元/人(5分)4、助学金资助比例 资助人数/在校学生人数达到10%。(10分)	23	规范性文件	规范性文件	查询文件
时效指标 (10分)	时效指标 (10分)	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。	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。10分	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标 (30分)	社会效益 指标 (15分)	15 分	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高 15分	12	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响 指标 (15分)	15 分	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求，学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展。15分	15	实地查看，社会满意度调查	实地查看，社会满意度调查	查看、走访
满意度(10分)	满意度 (10分)	10 分	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85% 10分。	8	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件

总分	100 分			93			
----	----------	--	--	----	--	--	--

阳谷县教育系统会计核算中心  
义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

(一) 项目名称：义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升

(二) 项目立项背景：根据我县教育发展规划，2020年我县计划对我县的范海中学、定水中学、闫楼镇中学三处乡镇中学的薄弱环节进行改造，计划新建范海中学餐宿楼一座1470平方米，计划投资299.93万元，新建定水镇中学餐宿楼一座，1394.55平方米，计划投资285.16万元，计划新建闫楼镇中学餐厅楼一座550平方米，投资106.5万元。彻底解决三处学校学生的住宿和就餐问题。

### 主要内容：

新建范海中学餐宿楼一座1470平方米，计划投资299.93万元，新建定水镇中学餐宿楼一座，1394.55平方米，计划投资285.16万元，计划新建闫楼镇中学餐厅楼一座550平方米，投资106.5万元。

(三) 项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：健全现代教育体系，高标准普及基础教育，促进教育事业的均衡发展，保障学校教育教学活动正常开展。

### **项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况**

义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升预算资金691.59万元，截止目前资金已到位691.59万元。

## **二、绩效目标的核对和确定情况**

### **（一）项目绩效目标设定情况**

范海中学餐宿楼一座1470平方米，计划投资299.93万元，新建定水镇中学餐宿楼一座，1394.55平方米，计划投资285.16万元，计划新建闫楼镇中学餐厅楼一座550平方米，投资106.5万元。制定出绩效目标申报表，依据充分，目标制定明确、金额合理。

### **（二）项目绩效目标核对和确定情况**

通过义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升资金投入，项目的实施极大的改善了中小学的办学条件和教师办公条件，使学生们的学习环境优美，老师们的办公环境舒适。

## **三、项目组织实施情况**

### **（一）项目组织情况**

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施。

### **（二）项目管理情况**

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

（2）资金到位情况。义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升项目预算资金691.59万元，截止目前资金已到位691.59万元，资金到位率100%。

（3）财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### **（三）项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明**

义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升资金，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。

## **四、项目绩效情况**

### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

1、数量指标：对照办学标准，逐校摸底，精准识别薄弱学校、薄弱环节，找准办学条件缺口，确定工作任务。范海中学、定水中学、闫楼镇中学，截止到目前，资金全部拨付到位。

2、质量指标：资金使用合规；项目的实际支出与预算相符；会计信息真实完整及时。

财务制度健全，管理的有效性。制度执行到位，资产管理制度健全。

3、时效指标：修订完善相关项目规划，做好义务教育薄弱环节改善与能力提升工作项目规划与农村义务教育校舍安全保障长效机制。新建和改扩建学校校舍项目，提早谋划、提早实施。

4、效果目标：①社会效益指标：从最薄弱的环节入手，推进薄弱学校办学条件达到省定基本办学标准，促进校际间办学条件基本均衡。②可持续影响指标：坚持基本办学条件改善与办学内涵质量建设相结合、相促进，不断提升办学质量和办学能力，促进学校内涵发展。③社会公众或者服务对象满意度指标：全县教育资源布局提前规划，按照就近入学原则科学设置，学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ ；经过开展社会公众或者满意度调查，满意度为92.5%，达到了不低于85%的要求。

### （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行分析）

1、通过项目的持续实施，项目的实施极大的改善了中小学的办学条件和教师办公条件，使学生的学习环境优美，老师们的办公环境舒适。

2、通过项目的持续实施，平衡布局我县教育资源，努力提升教育工作水平及工作效率。

## **五、绩效监控结论、存在问题和建议**

### **（一）绩效监控结论**

通过义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升项目进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

### **（二）存在的主要问题**

1、对照办学标准，逐校摸底，精准识别薄弱学校、薄弱环节方面，仍然有办学条件缺口，工作任务不明确。

2、对资金有效使用、管理情况缺乏监督及制度支撑。

### **有关建议**

明确工作任务，对照办学标准，逐校摸底，精准识别薄弱学校、薄弱环节方面，建立健全学校校舍建设制度，对资金的使用，管理制订完善的制度。切实改进教育学校的办学条件。



## 附件2-1

### 义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升项目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
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标 (	资金分配合理	对照办学标准,逐校摸底,精准识别薄弱学校、薄弱环节,找准办学条件缺口,确定工作任务。	项目有绩效目标;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;项目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。新建范海中学餐宿楼一座 1470 平方米,计划投资 299.93 万元,新建定水镇中学餐宿楼一座,1394.55 平方米,计划投资 285.16 万元,计划新建闫楼镇中学餐厅楼一座 550 平方米,投资 106.5 万元。

质量指标 (	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。保障薄弱环节改造工程资金按计划足额拨付到位,保障三处学校工程项目顺利进行。	<p>资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。</p> <p>实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度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;</p>
时效指标	时效指标	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。	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。
效益指标	社会效益指标	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善,学校声誉明显提高

	可持续影响指标	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求，学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展
满意度	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$ 。

附表 1

## 义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升项目绩效评价得分表

项目名称：义务教育阶段薄弱环节改造与能力提升

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	义务教育阶段改善薄弱环境相关文件	义务教育阶段改善薄弱环境相关文件	查询文件
	数量指标（20分）	资金分配合理性（20分）	20分	对照办学标准，逐校摸底，精准识别薄弱学校、薄弱环节，找准办学条件缺口，确定工作任务。	项目有绩效目标 10 分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 5 分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 2 分；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 3 分。新建范海中学餐宿楼一座 1470 平方米，计划投资 299.93 万元，新建定水镇中学餐宿楼一座，1394.55 平方米，计划投资 285.16 万元，计划新建闫楼镇中学餐厅楼一座 550 平方米，投资 106.5 万元。	18	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件

质量指标 (20分)	质量达标率(20分)	20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。保障薄弱环节改造工程资金按计划足额拨付到位,保障三处学校工程项目顺利进行。	<p>资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。</p> <p>实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;(10分)</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(5分)</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;(3分)</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;(2分)</p>	17	规范性文件	规范性文件	查询文件
时效指标 (10分)	时效指标 (10分)	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。	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。10分	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标 (30分)	社会效益指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善,学校声誉明显提高 15分	15	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访

		可持续影响指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求，学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展。15分	13	实地查看，社会满意度调查	实地查看，社会满意度调查	查看、走访
	满意度(10分)	满意度(10分)	10分	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85% 10分。	9	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分			100分			92			

阳谷县教育系统会计核算中心  
义务教育免费教科书项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

义务教育免费教科书

### （二）项目立项背景、主要内容、涉及范围等

**立项背景：**自2017年春季学期起，统一城乡义务教育学生“两免一补”政策。在继续落实好农村学生“两免一补”和城市学生免除学杂费政策的同时，向城市学生免费提供教科书并推行部分教科书循环使用制度；小学国家教材按每生90元，地方教材按每生15元；初中国家教材按每生180元，地方教材按每生20元。国家教材由中央财政负担，地方教材由省财政负担，由省财政、教育厅直接招标采购配送到义务教育学校，资金由省财政厅、教育厅直接支付。

#### **主要内容：**

根据2019年教育事业统计，我县现有义务教育阶段学生86098人，其中小学61430人，初中24668人，国家教材需资金996.89万元=61430\*90+24668\*180；地方教材需资金141.48万元=61430\*15+24668\*20；共计1138.37万元，全部由省级以上财政负担。

**涉及范围：**义务教育阶段学生86098人，其中小学61430人，初中24668人。



### （三）项目起止日期及实施进度计划

1、项目起止日期：该项目于2020年 1月起至2020年12月止。

2、实施进度计划：加强全县义务教育阶段义务教育免费教科书经费监管，确保专款专用和专项补助资金的安全、规范、有效。切实减轻学生过重的书包负担，同时也为学校思想道德教育搭建了一个平台，有利于培养学生爱书护书和勤俭节约的优良品德,推动全县义务教育健康协调发展。

### （四）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

我县现有义务教育阶段学生86098人，其中小学61430人，初中24668人，国家教材需资金996.89万元= $61430*90+24668*180$ ；地方教材需资金141.48万元= $61430*15+24668*20$ ；共计1138.37万元，全部由省级以上财政负担。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

根据国发〔2015〕67号、鲁政发〔2016〕1号、聊财教[2016]3号等文件依据充分，项目目标制定明确、金额合理。

### （二）项目绩效目标核对和确定情况（如有调整，应说明原因及调整后批复情况）

统一城乡义务教育学生“两免一补”政策,在继续落实好农村学生“两免一补”和城市学生免除学杂费政策的同时,向城市学生免费提供教科书并推行部分教科书循环使用制度,切实减轻学生过重的书包负担,同时也为学校思想道德教育搭建了一个平台,有利于培养学生爱书护书和勤俭节约的优良品德,有利于提高学生的环保意识和资源忧患意识,有利于增学生的集体主义观念和关爱他人的团队精神。

### 三、项目组织实施情况

#### (一) 项目组织情况

1、健全项目领导机构;成立以为教体局局长魏绪洪为组长,副局长布占洲为副组长的项目领导小组,领导小组下设办公室,办公室设在教育局计财科负责项目日常管理工作,部门协调。

2、明确责任分工,强化责任落实;细化目标任务,明确时间节点,责任到人,联合督查督办,确保各项工作落实到位。

#### (二) 项目管理情况

1、建立项目运行管理制度,一是推行费用预算申报制度,按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

2、资金到位情况

该项目计划到位资金1138.37万元。目前资金全部到位。

### 3、财务管理情况

财务管理、会计核算制度健全，强项目经费实施过程的监督管理。通过审核费用开支预算，做到专款专用。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

#### 1、数量指标：

严格按照国家和省的有关规定，实行集中支付，加强监督管理，确保专款专用和省财政专项补助资金的安全、规范、有效。保证全县学生免费提供教科书，保障全县义务教育学校教育教学的正常运转。 义务教育阶段学生86098人，其中小学61430人，初中24668人。

#### 2、质量指标：

制订免费提供课本工作的监督管理办法，学校建立享受免费教科书资助学生的档案制度，按学年造册登记。

积极引导教师更新教育理念、改变教学方式，教育学生爱护课本、节约资源、养成良好的学习习惯。建立有效的监督、检查机制。

3、效果目标：社会效益指标：进一步加大农村义务教育经费保障力度，促进义务教育均衡发展；可持续影响指标：学校运转保障水平得到提高，办学条件明显改善，学生及家庭的负担得以减轻，保证了农村义务教育的全面实施。社会公众或服务对象满意度指标：全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意率 $\geq 85\%$ 。

（二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、统一城乡义务教育学生“两免一补”政策,在继续落实好农村学生“两免一补”和城市学生免除学杂费政策的同时，向城市学生免费提供教科书并推行部分教科书循环使用制度,切实减轻学生过重的书包负担，同时也为学校思想道德教育搭建了一个平台，有利于培养学生爱书护书和勤俭节约的优良品德，有利于提高学生的环保意识和资源忧患意识，有利于增强学生的集体主义观念和关爱他人的团队精神。

（三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

1、制订免费提供课本工作的监督管理办法，学校建立享受免费教科书资助学生的档案制度不完善，一些学校没有按学年造册登记。

2、教育学生爱护课本、节约资源、养成良好的学习习惯方面，没有建立有效的监督、检查机制。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

（一）绩效监控结论

通过对义务教育生活补助项目进行绩效监控，该项公共经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，在资金使用方面，统筹分配，提高资金使用效率，项目产出能够达到目标要求。

## （二）存在的主要问题

1、制订免费提供课本工作的监督管理办法，学校建立享受免费教科书资助学生的档案制度不完善，一些学校没有按学年造册登记。

2、教育学生爱护课本、节约资源、养成良好的学习习惯方面，没有建立有效的监督、检查机制。

## （三）有关建议

1、制订免费教科书监督管理办法，按学年造册登记，形成健全的学生档案管理制度

2、建立有效的检查机制，培养学生爱护课本，节约资源，养成良好的学习习惯。

附件2-1

## 义务教育免费教科书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
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	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。	项目有绩效目标;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;项目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。

	质量指标	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。	1、制订免费提供课本工作的监督管理办法 2、学校建立享受免费教科书资助学生的档案制度，按学年造册登记。3、保障义务阶段免费教科书发放率 100%，
	时效指标 (	时效指标	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。	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。
	效益指标	社会效益指标	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提
		可持续影响指标	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求， 学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展。
	满意度	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85%

附表 1

## 义务教育免费教科书项目绩效评价得分表

项目名称：义务教育免费教科书

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	根据国发〔2015〕67号、鲁政发〔2016〕1号、聊财教〔2016〕3号等文件	根据国发〔2015〕67号、鲁政发〔2016〕1号、聊财教〔2016〕4号等文件	查询文件
	数量指标（15分）	资金分配合理性（15分）	15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。	项目有绩效目标 5分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 5分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 2分；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 3分。	15	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件



质量指标 (25分)	质量达标 率(25分)	25 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。	1、制订免费提供课本工作的监督管理办法（10分）2、学校建立享受免费教科书资助学生的档案制度，按学年造册登记。（10分）3、保障义务教育阶段免费教科书发放率100%，（5分）	19	规范性文件	规范性文件	查询文件
时效指标 (10分)	时效指标 (10分)	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。	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。10分	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标 (30分)	社会效益 指标 (15分)	15 分	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高 15分	15	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响 指标 (15分)	15 分	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求，学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展。15分	15	实地查看，社会满意度调查	实地查看，社会满意度调查	查看、走访
满意度(10分)	满意度 (10分)	10 分	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度≥85% 10分。	9	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件

总分	100 分			93			
----	----------	--	--	----	--	--	--

阳谷县教育系统会计核算中心  
义务教育生活补助项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

义务教育生活补助

### （二）项目立项背景、主要内容、涉及范围等

**立项背景：**自2017年春季学期起，统一城乡义务教育学生“两免一补”政策。在继续落实好农村学生“两免一补”和城市学生免除学杂费政策的同时，向城市学生免费提供教科书并推行部分教科书循环使用制度；对城市家庭经济困难寄宿生给予生活费补助，将城乡家庭经济困难寄宿生生活费补助范围统一扩大到在校寄宿生的30%，小学标准为每生每年1000元，初中标准为每生每年1250元。根据鲁教财函[2019]30号文件要求，2019年起，增加政府对困难家庭非寄宿生生活补助，标准为小学每生每年500元，初中生每生每年625元，资助面位8%，自2019年秋季学期开始执行。根据聊教字[2018]283号文件规定，实施残疾儿童少年从学前到高中阶段的15年免费教育。在“三免一补”的基础上，进一步提高义务教育阶段残疾学生的补助水平，残疾学生交通费、特殊学习用品和生活补助标准每生每年不低于3000元。按照中央及省90%：市6%：县4%分担比例计算。

### 主要内容：

根据2019年教育事业统计，我县现有义务教育阶段学生86098人，其中小学61430人，寄宿生2850人，非寄宿生58580人；初中24668人，寄宿生18568人，非寄宿生6100人；特殊学校在校生190人；综上所述共需经费1095.52万元= $2580*30%*1000+58580*8%*500+18568*30%*1250+6100*8%*625+190*3000$ ，其中中央及省负担：985.97万元，市负担：65.73万元，县负担：43.82万元。

**涉及范围：**全县所有义务教育学校。

### （三）项目起止日期及实施进度计划

1、项目起止日期：该项目于2020年1月起至2020年12月止。

2、实施进度计划：加大对家庭经济困难学生的助学力度，确保把农村义务教育阶段学学生生活补助工作办成“阳光工程”，把党和政府的关怀真正落实到学生身上，促进全县青少年德智体人才培养。

### （四）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

我县现有义务教育阶段学生86098人，其中小学61430人，寄宿生2850人，非寄宿生58580人；初中24668人，寄宿生18568人，非寄宿生6100人；特殊学校在校生190人；综上所述共需经费1095.52万元= $2580*30%*1000+58580*8%*500+18568*30%*1250+6100*8%*625+190*3000$ ，其中中央及省负担：985.97万元，市负担：65.73万元，县负担：43.82万元。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

根据国发〔2015〕67号、鲁政发〔2016〕1号 鲁教财函[2019]30号，依据充分，项目目标制定明确、金额合理。

### （二）项目绩效目标核对和确定情况（如有调整，应说明原因及调整后批复情况）

实施义务教育生活补助政策，以促进教育公平和社会公正切实减轻人民群众负担提高教育教学质量为准绳，让每一个适龄儿童都能够接受义务教育的客观要求，是贯彻落实科学发展观，促进城乡、区域统筹协调发展的根本要求；是维护广大人民群众根本利益的德政之举。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

1、健全项目领导机构；成立以为教体局局长魏绪洪为组长，副局长布占洲为副组长的项目领导小组，领导小组下设办公室，办公室设在教育局计财科负责项目日常管理工作，部门协调。

2、明确责任分工，强化责任落实；细化目标任务，明确时间节点，责任到人，联合督查督办，确保各项工作落实到位。

## （二）项目管理情况

1、建立项目运行管理制度，一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

### 2、资金到位情况

该项目计划到位资金中央及省负担：985.97万元，市负担：65.73万元，县负担：43.82万元。目前资金全部到位。

### 3、财务管理情况

财务管理、会计核算制度健全，强项目经费实施过程的监督管理。通过审核费用开支预算，做到专款专用。没有存在该项义务教育保障公共经费未进行专账核算；资金使用规范上，资金支付记账凭证上都有审核人员签字。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

#### 1、数量指标：

全县义务教育学校贫困寄宿生资助标准 小学：1000元/人，初中：1250元/人

## 2、质量指标：

义务教育生活补助比例 补助人数/在校学生人数 城乡家庭经济困难寄宿生生活费补助范围统一扩大到在校寄宿生的30%。2019年起，增加政府对困难家庭非寄宿生生活补助，标准为小学没生每年500元，初中没生每年625元，资助面位8%。

3、效果目标：社会效益指标：家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养德智体全面发展人才。；  
可持续影响指标：提高对家庭经济困难学生的扶持力度，推动全县义务教育健康协调发展。。社会公众或服务对象满意度指标：全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意率 $\geq$ 85%。

## （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行分析）

1、实施义务教育生活补助政策，以促进教育公平和社会公正切实减轻人民群众负担提高教育教学质量为准绳，让每一个适龄儿童都能够接受义务教育的客观要求，是贯彻落实科学发展观，促进城乡、区域统筹协调发展的根本要求；是维护广大人民群众根本利益的德政之举。

2、中小学实现网络接入，学校拥有多媒体教室，首先多媒体教学使教学内容由抽象变为直观，便于观察和认识，有利于学习和掌握教材，提高学习效率；其次化繁为简、化难为易，提高教学速度、节省课时，减轻了教师的劳动。



### （三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

1、城乡家庭经济困难寄宿生生活费补助范围统一扩大到在校寄宿生的30%。2019年起，增加政府对困难家庭非寄宿生生活补助，标准为小学没生每年500元，初中没生每年625元，资助面位8%，比例稍有不足。

2、对家庭经济困难学生的扶持力度不足。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### （一）绩效监控结论

通过对义务教育生活补助项目进行绩效监控，该项公共经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，在资金使用方面，统筹分配，提高资金使用效率，项目产出能够达到目标要求。

### （二）存在的主要问题

1. 家庭经济困难寄宿生生活费补助应资助比例小。

2、家庭经济困难学生的扶持力度不足。

### （三）有关建议

家庭经济困难寄宿生生活费补助应扩大资助比例。让更多的家庭困难学生更好的接受教育。

进一步加大家庭经济困难学生的扶持力度。

附件2-1

## 义务教育生活补助项目支出绩效评价指标体系框架

项目名称：义务教育生活补助

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	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。保证全县义务教育学校助学金按时足额发放。	项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目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。

质量指标	质量达标率	全县义务教育学校贫困寄宿生资助标准,小学:1000元/人,初中:1250元/人,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。	1、城乡家庭经济困难寄宿生生活费补助范围统一扩大到在校寄宿生的30%。2、2019年起,增加政府对困难家庭非寄宿生生活补助,标准为小学没生每年500元,初中没生每年625元,资助面位8%3、相关制度,工作流程是否程序化
时效指标	时效指标	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。	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。
效益指标	社会效益指标	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善,学校声誉明显提高
	可持续影响指标	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求,学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平,推动义务教育健康协调发展。
满意度	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85%

附表 1

## 义务教育生活补助项目绩效评价得分表

项目名称：义务教育生活补助

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况 (10分)	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	国发(2015)67号、鲁政发(2016)1号鲁教财函[2019]30号	国发(2015)67号、鲁政发(2016)1号鲁教财函[2019]31号	查询文件
	数量指标 (10分)	资金分配合理性 (10分)	10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。保证全县义务教育学校助学金按时足额发放。	项目有绩效目标 2分;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 2分;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 3分;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 3分。	10	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件

质量指标 (30分)	质量达标率(30分)	30分	全县义务教育学校贫困寄宿生资助标准,小学:1000元/人,初中:1250元/人,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。	1、城乡家庭经济困难寄宿生生活费补助范围统一扩大到在校寄宿生的30%。(10分) 2、2019年起,增加政府对困难家庭非寄宿生生活补助,标准为小学没生每年500元,初中没生每年625元,资助面位8%(10) 3、相关制度,工作流程是否程序化(10分)	27	规范性文件	规范性文件	查询文件
时效指标 (10分)	时效指标 (10分)	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。	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。10分	10	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标 (30分)	社会效益指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善,学校声誉明显提高 15分	13	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求,学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平,推动义务教育健康协调发展。15分	13	实地查看,社会满意度调查	实地查看,社会满意度调查	查看、走访
满意度(10分)	满意度 (10分)	10分	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度≥85% 10分。	8	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件

总分	100 分			91			
----	----------	--	--	----	--	--	--

阳谷县教育系统会计核算中心  
中职学校生均公用经费项目  
支出绩效评价报告

2021年4月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

中职学校生均公用经费

### （二）项目立项背景、主要内容、涉及范围等

**立项背景：**《山东省中等职业学校免学费补助资金管理办法》鲁财教[2013]65号；《关于中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》鲁财教【2013】58号、聊财教【2015】14号文规定

实施中职学校生均公用经费项目，进一步增强中职学校教育经费保障能力，完善财政生均拨款预算管理，确保中职学校生均公用经费财政拨款制度的顺利实施，为全县中职学校教育教学活动的正常开展提供资金保障。

**主要内容：**根据2019年事业统计，2020年我县中等职业学校共有在校生1305人（含技校生297人），我县学生均为2类专业学生，公用经费拨款标准为每生每年3300元的拨款标准，全年共需资金430.65万元，按照省文件规定，省负担免学费资金每生每年2000元的80%=1600元，计208.8万元，县需配套221.85万元；

**涉及范围：**在校生1305人（含技校生297人）

### （三）项目起止日期及实施进度计划



1、项目起止日期：该项目于2020年 1月起至2020年12月止。

2、实施进度计划：根据申报金额，在每个季度末及时足额发放。

#### （四）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）投入安排情况

2020年我县中等职业学校共有在校生1305人（含技校生297人），我县学生均为2类专业学生，公用经费拨款标准为每生每年3300元的拨款标准，全年共需资金430.65万元，按照省文件规定，省负担免学费资金每生每年2000元的80%=1600元，计208.8万元，县需配套221.85万元；

## 二、绩效目标的核对和确定情况

### （一）项目绩效目标设定情况

《山东省中等职业学校免学费补助资金管理办法》鲁财教[2013]65号；《关于中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》鲁财教【2013】58号、聊财教【2015】14号文规定，依据充分，项目目标制定明确、金额合理。

### （二）项目绩效目标核对和确定情况（如有调整，应说明原因及调整后批复情况）

实施中职学校生均公用经费项目，进一步增强中职学校教育经费保障能力，完善财政生均拨款预算管理，确保中职学校生均公用经费财政拨款制度的顺利实施，为全县中职学校教育教学活动的正常开展提供资金保障。

### 三、项目组织实施情况

#### （一）项目组织情况

1、健全项目领导机构；成立以教育局局长魏绪洪为组长，副局长布占洲为副组长的项目领导小组，领导小组下设办公室，办公室设在教育局计财科负责项目日常管理工作，部门协调。

2、明确责任分工，强化责任落实；细化目标任务，明确时间节点，责任到人，联合督查督办，确保各项工作落实到位。

3、县教育局成立了会计核算管理中心，在所有权、使用权、财务自主权、会计主体法律责任不变的前提下，实行财政集中支付制度，对全县公办中小学义务教育经费实行统一核算，统一管理。

#### （二）项目管理情况

1、建立项目运行管理制度，一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。二是实行项目校长负责制度，一切资金支付必须履行审核、审批，严格控制不合理开支。三是实行项目目标考核管理制度。

#### 2、资金到位情况

该项目计划到位资金430.65万元，目前资金全部到位。

### 3、财务管理情况

财务管理、会计核算制度健全，强项目经费实施过程的监督管理。通过审核费用开支预算，审批经费开支手续，杜绝虚列虚支、虚报冒领和挤占挪用现象的发生，做到专款专用。资金使用规范上，资金支付记账凭证上都有审核人员签字。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目产出目标、效果目标的实现情况

#### 1、数量指标：

保证中职学校生均公用经费按计划足额拨付到位。 在校生1305人（含技校生297人）

#### 2、质量指标：

中职学生辍学率，辍学人数/在校学生数。 <2%

师生比 专任教师人数/在校学生人数。 1： 13.5

专职教师占全体教职工比例。 > 85%

教师培训费占保障经费比例。 5%

教学设备配备达标。 100%

学生人均图书资料 馆藏图书数量/在校生数量。 50册

3、效果目标：社会效益指标：办学条件得到改善，学校声誉明显提高；可持续影响指标：提高中职学校生均公用经费保障水平，中职学校基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求，推动中职教育健康协调发展。社会公众或服务对象满意度指标：全县中职教育学校学生、学生家长、教职工满意率 $\geq$ 85%。

（二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行分析）

通过中职教育生均公用经费的持续投入，学校办学条件得到改善，校舍窗明几净、运动场宽敞美丽、食堂宿舍干净卫生，校园充满生机，学生有朝气，老师有激情，人民群众的教育获得感明显增强，教育满意度明显提升，中职教育学生在家门口就能够接受有质量、更公平的教育。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

（一）绩效监控结论

通过中职学校生均公用经费项目进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，在资金使用方面，统筹分配，提高资金使用效率，项目产出能够达到目标要求，在教学质量的提高和教学环境的改善方面起到一定的促进作用。

## （二）存在的主要问题

1. 中职教育阶段师资分布不均衡，通过对师生比的调查分析，专任教师数量没有达到预期目标。
- 2、图书数量欠缺，图书室的管理制度，借阅制度有待于进一步完善。

## （三）有关建议

1. “百年大计，教育为本。” 提高中职学校生均公用经费保障水平，中职学校基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求，推动中职教育健康协调发展。
2. 优化教师资源配置，健全教师工资管理绩效联动机制，完善教师考核和培养机制，激发广大教职工的工作积极性。
3. 加强学校图书室管理，进一步完善图书借阅制度。让学校的资源真正发挥作用。

# 中等职业学校生均公用经费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
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	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。	项目有绩效目标;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;项目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。
	质量指标	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。	1、 中职学生辍学率, 辍学人数/在校学生数 <2% 2、 师生比 专任教师人数/在校学生人数 1:13. 3、 专职教师占全体教职工比例 > 85% 4、 教师培训费占保障经费比例 5% 5、 教学设备配备达标 100% 6、 学生人均图书资料 馆藏图书数量/在校生数量 40册/生

时效指标	时效指标	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。	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。
效益指标	社会效益指标 (	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高
	可持续影响指标	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求， 学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展。
	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq 85\%$

附表 1

## 中职学校生均公用经费项目绩效评价得分表

项目名称：中职学校生均公用经费

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	《山东省中等职业学校免学费补助资金管理办法》鲁财教[2013]65号;《关于中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》鲁财教【2013】58号、聊财教【2015】14号文规定	《山东省中等职业学校免学费补助资金管理办法》鲁财教[2013]65号;《关于中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》鲁财教【2013】58号、聊财教【2015】14号文规定	查询文件
	数量指标(10)	资金分配合理性(10分)	10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。	项目有绩效目标 5分;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 2分;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 2分;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 1分。	10	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件



质量指标 (32分)	质量达标率(32分)	32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。	1、 中职学生辍学率, 辍学人数/在校学生数 <2% 4分 2、 师生比 专任教师人数/在校学生人数 1:13.5 5分 3、 专职教师占全体教职工比例 >85% 6分 4、 教师培训费占保障经费比例 5% 5分 5、 教学设备配备达标 100% 5分 6、 学生人均图书资料 馆藏图书数量/在校生数量 40册/生 2分	27	规范性文件	规范性文件	查询文件
时效指标 (8分)	时效指标 (8分)	8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。	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。8分	8	规范性文件	规范性文件	查阅资料
效益指标 (30分)	社会效益指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善, 学校声誉明显提高 15分	13	社会满意度调查	社会满意度调查	问卷、走访
	可持续影响指标 (15分)	15分	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求, 学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平, 推动义务教育健康协调发展。15分	15	实地查看, 社会满意度调查	实地查看, 社会满意度调查	查看、走访
	满意度 (10分)	10分	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度≥85% 10分。	8	社会满意度调查	社会满意度调查	查询文件
总分		100分			91			



## 一、项目基本情况

(一) 项目名称：中职涉农专业及家庭困难学生助学金

(二) 项目立项背景：实施中职涉农专业及家庭困难学生助学金项目，进一步加大了我县中职涉农专业及家庭困难学生助学金的助学力度，促进了教育公平和劳动者素质的提高。

(三) 项目起止日期及实施进度计划

项目起止日期：2020年1月1日至2020年12月31日

实施进度计划：按计划进行。

## 二、绩效目标的核对和确定情况

(一) 项目绩效目标设定情况

为加大对家庭经济困难学生的助学力度，加快技能型人才培养，从2015年春季学期起，将中等职业学校和普通高中国家助学金标准由生均每年1500元提高到2000元，受助学生为涉农专业学生全部和非涉农家

家庭经济困难学生的 10%，参考 14 年省、县分担比例，省负担 80%，县应负担 20%。2020 年家庭经济困难学生约计 90 人，每人补助 2000 元，预计需资金 18 万元，省负担 80%计 14.4 万元，县应负担 20%计 3.6 万元。帮助家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养更多有一技之长的建设者。

## （二）项目绩效目标核对和确定情况

加大中职涉农专业及家庭困难学生助学金力度，建立了协调有序的运行管理和实施机制，确保了家庭经济困难学生的正常学习和生活，为其顺利完成学业提供了重要保障。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况

阳谷县教育和体育局成立以魏绪洪局长为负责人，核算中心为执行机构的项目管理小组，严格执行项目管理制度、财务管理制度，确保项目顺利实施学校成立以校长为组长的管理机制。

### （二）项目管理情况

（1）首先建立项目运行管理制度。一是推行费用预算申报制度，按照“二上二下”的申报流程报送阳谷县财政局。

(2) 资金到位情况。中职涉农专业及家庭困难学生助学金项目预算资金 18 万元，截止目前已全部到位。

(3) 财务管理情况。该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付经过程序审批，使用范围合规，会计核算真实。项目单位建立了项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，绩效评价监控过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

### **(三) 项目组织实施的实际情况与计划安排的差异情况说明**

中职涉农专业及家庭困难学生助学金，严格按照项目资金的管理办法执行。按照财政专项资金的审批拨付，实行专款专用。2020 年下达预算资金 18 万元，截止目前，资金全部拨付。

## **四、项目绩效情况**

### **(一) 项目产出目标、效果目标的实现情况**

1、数量指标：保证中职涉农专业及家庭困难学生助学金按时足额发放。

2、质量指标：全县中职涉农专业及家庭困难学生助学金资助标准，资助比例 资助人数/涉农专业学生全部和非涉农家庭经济困难学生。。

3、时效指标：我县中职涉农专业及家庭困难学生助学金年度内全部拨付到学校，各学校完成当年收支计划。。

4、效果目标：①社会效益指标：中职涉农专业及家庭困难学生更好地完成学业，为国家培养更多有一技之长的建设者。。②可持续影响指标：提高对中职涉农专业及家庭困难学生的扶持力度，推动中职教育健康协调发展。③社会公众或者服务对象满意度指标：指标值义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85%；通过开展社会公众或者满意度调查，满意度为90.5%，达到了不低于85%的要求。

### （二）项目绩效情况分析（从经济性、效率性、效益性和公平性等方面进行具体分析）

1、通过项目的持续实施，着力解决我县贫困学生最关心、最现实的问题，促进了教育公平和劳动者素质的提高，及时地帮助家庭经济困难学生顺利完成学业。

2、通过项目的持续实施，家庭经济困难学生更好地完成学业，为国家培养更多有一技之长的建设者。

### （三）项目实际绩效与目标的差异情况，以及对差异原因的详细说明

中职涉农专业及家庭困难学生助学金已经按时全部拨付。

## 五、绩效监控结论、存在问题和建议

### **（一）绩效监控结论**

通过对中职涉农专业及家庭困难学生助学金进行绩效监控，该项经费在制度制定、执行和管理方面能够满足实际需求，项目资金使用合规，效果良好。

### **（二）存在的主要问题**

- 1、缺少监督制度，中职涉农专业及家庭困难学生助学金应切实立足于学生本身。
- 2、对家庭经济困难学生的扶持力度有待提高。

### **有关建议**

- 1、建立合理的监管制度，把普通高中家庭学生助学金用到实处。
- 2、对特别困难的学生实行其他帮扶政策。

## 中职涉农专业及家庭困难学生助学金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
产出指标	项目预算执行情况	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%
	数量指标	资金分配合理性	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。	项目有绩效目;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;项目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。
	质量指标	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。	1、全县中职涉农专业及家庭困难学生助学金资助达到标准 2000 元/人。 2、资助比例 资助人数/涉农专业学生全部和非涉农家庭经济困难学生达到 10%。 3、学校制定相关文件及工作流程。



时效指标	时效指标	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。	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。
效益指标	社会效益指标	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高
	可持续影响指标	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县的标准要求，学生培养质量和毕业率稳步提升提高全县义务教育学校经费保障水平，推动义务教育健康协调发展。
	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教职工满意度 $\geq$ 85%。

附表 1

## 中职涉农专业及家庭困难学生助学金项目绩效评价得分表

项目名称：中职涉农专业及家庭困难学生助学金

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出指标	项目预算执行情况（10分）	预算执行率 10分	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	10	教育核算中心文件	教育核算中心文件	查询文件
	数量指标（15分）	资金分配合理性（15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。	项目有绩效目标 5分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性 5分；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平 2分；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 3分。	15	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》	查询文件

质量指 标（25 分）	质量达标 率(25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。	1、全县中职涉农专业及家庭困难学生助学金 资助达到标准 2000 元/人。（10 分）2、资助 比例 资助人数/涉农专业学生全部和非涉农 家庭经济困难学生达到 10%。（10 分）3、学 校制定相关文件及工作流程。（5 分）	23	规范性文 件	规范性文 件	查询文件
时效指 标（10 分）	时效指标 （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。	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。10 分	10	规范性文 件	规范性文 件	查阅资料
效益指 标（30 分）	社会效益 指标 （15 分）	项目实施所产生的效益。	办学条件得到改善，学校声誉明显提高 15 分	13	社会满意 度调查	社会满意 度调查	问卷、走 访
	可持续影 响 指 标 （15 分）	项目实施所产生的效益。	基本办学条件达到国家义务教育均衡县 的标准要求，学生培养质量和毕业率稳 步提升提高全县义务教育学校经费保障 水平，推动义务教育健康协调发展。15 分	15	实地查 看，社会 满意度调 查	实地查看， 社会满意 度调查	查看、走 访
	满 意 度 （10 分）	社会公众或服务对象对项 目实施效果的满意程度。	全县义务教育学校学生、学生家长、教 职工满意度 $\geq$ 85% 10 分。	8	社会满意 度调查	社会满意 度调查	查询文件
总分				94			

