

2021 年度
菏泽市牡丹区教育和体
育局
决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2021 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

牡丹区教育和体育局是区政府工作部门，为一级预算单位，主要职能：

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法令和法规，制定全区教育工作的政策规章，编

制全区教育事业发展规划和年度计划，并组织实施。

（二）按规定审批或审核学校及其他教育机构的设置和调整。

（三）会同有关部门监督镇（乡）教育经费“三个增长”的执行情况，提出区本级教育经费的

财政预算方案建议，会同有关部门制定筹措教育经费、教育拨款、教育基本建设的政策、措施，会

同有关部门审查学校及其他教育机构的收费和被收费项目、标准，指导和管理全区教育基本建设工作。

（四）负责教师的招聘、调动和所属学校教职工的劳动工资与人事管理工作，组织校长岗位培

训和教师培训，配合有关部门做好教师专业技术职称评审工作。

（五）统筹规划、协调指导全区各类学校的教育改革，指导学校内部教育体制改革，综合管理

全区的基础教育、职业技术教育、成人教育等各类教育事业，负责教育督导评估工作。

（六）指导全区各类学校教育教学工作、体育、科技艺术和安全卫生工作。

（七）归口管理全区的学历教育及其考试工作，负责大中专学校的招生工作。

（八）负责法律规定的有关教育行政的处分、处罚和诉讼工作。

（九）领导和管理直属事业单位。

（十）承办区政府交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设 8 个职能股室，分别是：办公室、人事股、规划财务股、教育督导室、基础教育股、职业教育与继续教育股、社会体育工作办公室、区委教育工委办公室。

第二部分

2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：菏泽市牡丹区教育和体育局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	12,959.91	一、一般公共服务支出	32	9.17
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,691.20	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	12,087.40
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	5,194.12
	9		九、卫生健康支出	40	54.04
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1,691.20
	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	5,012.00
	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	114.70
	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	14,651.11	本年支出合计	58	24,162.63
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	27,320.21	年末结转和结余	60	17,808.70
	30			61	
总计	31	41,971.32	总计	62	41,971.32

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

收入决算表

单位：菏泽市牡丹区教育和体育局

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		14,651.11	14,651.11					
201	一般公共服务支出	9.17	9.17					
20199	其他一般公共服务支出	9.17	9.17					
2019999	其他一般公共服务支出	9.17	9.17					
205	教育支出	7,702.59	7,702.59					
20501	教育管理事务	1,103.27	1,103.27					
2050101	行政运行	608.86	608.86					
2050199	其他教育管理事务支出	494.41	494.41					
20502	普通教育	6,521.82	6,521.82					
2050201	学前教育	643.99	643.99					
2050202	小学教育	1,857.41	1,857.41					
2050203	初中教育	179.82	179.82					
2050204	高中教育	365.25	365.25					
2050299	其他普通教育支出	3,475.35	3,475.35					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
20503	职业教育	77.50	77.50					
2050302	中等职业教育	77.50	77.50					
208	社会保障和就业支出	5,194.12	5,194.12					
20805	行政事业单位养老支出	5,160.79	5,160.79					
2080502	事业单位离退休	4,785.17	4,785.17					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	51.77	51.77					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.85	4.85					
2080599	其他行政事业单位养老支出	319.01	319.01					
20899	其他社会保障和就业支出	33.32	33.32					
2089999	其他社会保障和就业支出	33.32	33.32					
210	卫生健康支出	54.04	54.04					
21011	行政事业单位医疗	54.04	54.04					
2101102	事业单位医疗	54.04	54.04					
212	城乡社区支出	1,691.20	1,691.20					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,691.20	1,691.20					
2120801	征地和拆迁补偿支出	1,691.20	1,691.20					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：菏泽市牡丹区教育和体育局

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		24,162.63	12,552.95	11,609.68			
201	一般公共服务支出	9.17		9.17			
20199	其他一般公共服务支出	9.17		9.17			
2019999	其他一般公共服务支出	9.17		9.17			
205	教育支出	12,087.40	7,304.79	4,782.62			
20501	教育管理事务	1,714.70	1,714.70				
2050101	行政运行	757.02	757.02				
2050199	其他教育管理事务支出	957.69	957.69				
20502	普通教育	6,521.82	5,512.58	1,009.24			
2050201	学前教育	643.99		643.99			
2050202	小学教育	1,857.41	1,857.41				
2050203	初中教育	179.82	179.82				
2050204	高中教育	365.25		365.25			
2050299	其他普通教育支出	3,475.35	3,475.35				

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
20503	职业教育	77.50	77.50				
2050302	中等职业教育	77.50	77.50				
20509	教育费附加安排的支出	3,773.38		3,773.38			
2050901	农村中小学校舍建设	273.38		273.38			
2050903	城市中小学校舍建设	3,500.00		3,500.00			
208	社会保障和就业支出	5,194.12	5,194.12				
20805	行政事业单位养老支出	5,160.79	5,160.79				
2080502	事业单位离退休	4,785.17	4,785.17				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	51.77	51.77				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	4.85	4.85				
2080599	其他行政事业单位养老支出	319.01	319.01				
20899	其他社会保障和就业支出	33.32	33.32				
2089999	其他社会保障和就业支出	33.32	33.32				
210	卫生健康支出	54.04	54.04				
21011	行政事业单位医疗	54.04	54.04				
2101102	事业单位医疗	54.04	54.04				
212	城乡社区支出	1,691.20		1,691.20			

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
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,691.20		1,691.20			
2120801	征地和拆迁补偿支出	1,691.20		1,691.20			
221	住房保障支出	5,012.00		5,012.00			
22101	保障性安居工程支出	5,012.00		5,012.00			
2210199	其他保障性安居工程支出	5,012.00		5,012.00			
229	其他支出	114.70		114.70			
22960	彩票公益金安排的支出	114.70		114.70			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	114.70		114.70			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：菏泽市牡丹区教育和体育局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	12,959.91	一、一般公共服务支出	33	9.17	9.17		
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,691.20	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	11,624.12	11,624.12		
	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	5,194.12	5,194.12		
	9		九、卫生健康支出	41	54.04	54.04		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1,691.20		1,691.20	
	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				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	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	5,012.00	5,012.00		
	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	114.70		114.70	
	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	14,651.11	本年支出合计	59	23,699.35	21,893.45	1,805.90	
年初财政拨款结转和结余	28	26,856.93	年末财政拨款结转和结余	60	17,808.70	17,798.70	10.00	
一般公共预算财政拨款	29	26,732.23		61				
政府性基金预算财政拨款	30	124.70		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	41,508.05	总计	64	41,508.05	39,692.15	1,815.90	

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：菏泽市牡丹区教育和体育局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		21,893.45	12,089.67	9,803.78
201	一般公共服务支出	9.17		9.17
20199	其他一般公共服务支出	9.17		9.17
2019999	其他一般公共服务支出	9.17		9.17
205	教育支出	11,624.12	6,841.51	4,782.62
20501	教育管理事务	1,251.42	1,251.42	
2050101	行政运行	757.02	757.02	
2050199	其他教育管理事务支出	494.41	494.41	
20502	普通教育	6,521.82	5,512.58	1,009.24
2050201	学前教育	643.99		643.99
2050202	小学教育	1,857.41	1,857.41	
2050203	初中教育	179.82	179.82	
2050204	高中教育	365.25		365.25

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
2050299	其他普通教育支出	3,475.35	3,475.35	
20503	职业教育	77.50	77.50	
2050302	中等职业教育	77.50	77.50	
20509	教育费附加安排的支出	3,773.38		3,773.38
2050901	农村中小学校舍建设	273.38		273.38
2050903	城市中小学校舍建设	3,500.00		3,500.00
208	社会保障和就业支出	5,194.12	5,194.12	
20805	行政事业单位养老支出	5,160.79	5,160.79	
2080502	事业单位离退休	4,785.17	4,785.17	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	51.77	51.77	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.85	4.85	
2080599	其他行政事业单位养老支出	319.01	319.01	
20899	其他社会保障和就业支出	33.32	33.32	
2089999	其他社会保障和就业支出	33.32	33.32	
210	卫生健康支出	54.04	54.04	
21011	行政事业单位医疗	54.04	54.04	
2101102	事业单位医疗	54.04	54.04	
221	住房保障支出	5,012.00		5,012.00

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
22101	保障性安居工程支出	5,012.00		5,012.00
2210199	其他保障性安居工程支出	5,012.00		5,012.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：菏泽市牡丹区教育和体育局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	802.10	302	商品和服务支出	3,672.83	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	326.48	30201	办公费	313.44	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	314.05	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	327.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	51.77	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	4.85	30207	邮电费		31002	办公设备购置	327.30
30110	职工基本医疗保险缴费	54.04	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	33.32	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	17.17	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	345.64	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.41	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	7,287.44	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	4,785.17	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	2,607.05	31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	2,407.08	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	390.78	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金	77.50	30228	工会经费		312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.49	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	15.42	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	17.70	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39906	赠与		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39999	其他支出		
人员经费合计		8,089.54	公用经费合计						4,000.13

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：菏泽市牡丹区教育和体育局

公开 07 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.80		1.80		1.80		0.49		0.49		0.49	

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：菏泽市牡丹区教育和体育局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
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		124.70	1,691.20	1,805.90		1,805.90	10.00
212	城乡社区支出		1,691.20	1,691.20		1,691.20	
21208	国有土地使用权出让收入安 排的支出		1,691.20	1,691.20		1,691.20	
2120801	征地和拆迁补偿支出		1,691.20	1,691.20		1,691.20	
229	其他支出	124.70		114.70		114.70	10.00
22960	彩票公益金安排的支出	124.70		114.70		114.70	10.00
2296004	用于教育事业的彩票公益 金支出	124.70		114.70		114.70	10.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：菏泽市牡丹区教育和体育局

公开 09 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 41,971.32 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 7,414.59 万元，下降 15.01%。主要是基本建设类项目减少、部分项目完工。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

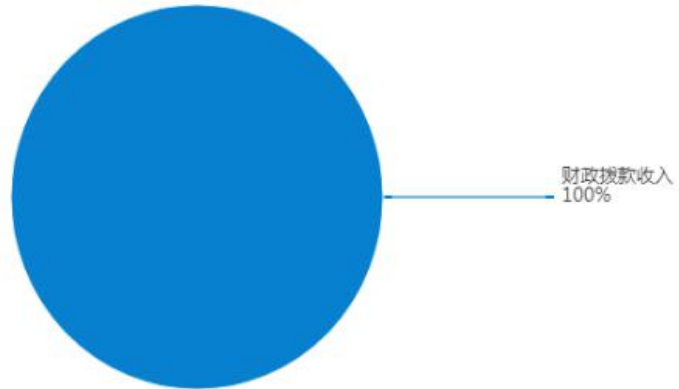


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 14,651.11 万元，其中：财政拨款收入 14,651.11 万元，占 100%。

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 14,651.11 万元。与 2020 年度相比，减少 8,314.54 万元，下降 36.2%。主要是基本建设类项目减少、部分项目完工。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与 2020 年度相比，减少 356.06 万元，下降 100%。主要是幼儿学生减少、幼管费收入减少。

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。

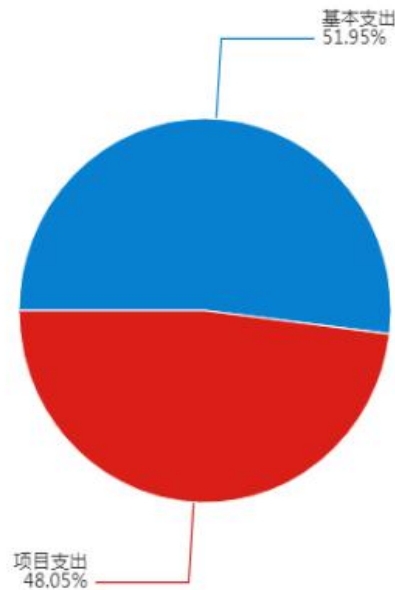
6、其他收入 0 万元。与 2020 年度相比，减少 131.42 万元，下降 100%。主要是市局、省教育厅人才计划没有拨款。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 24,162.63 万元，其中：基本支出 12,552.95 万元，占 51.95%；项目支出 11,609.68 万元，占 48.05%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 12,552.95 万元。与 2020 年度相比，增加 7,356.22 万元，增长 141.55%。主要是人员增加、人员工资增长。

2、项目支出 11,609.68 万元。与 2020 年度相比，减少 5,259.29 万元，下降 31.18%。主要是基本建设类项目减少、部分项目完工。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

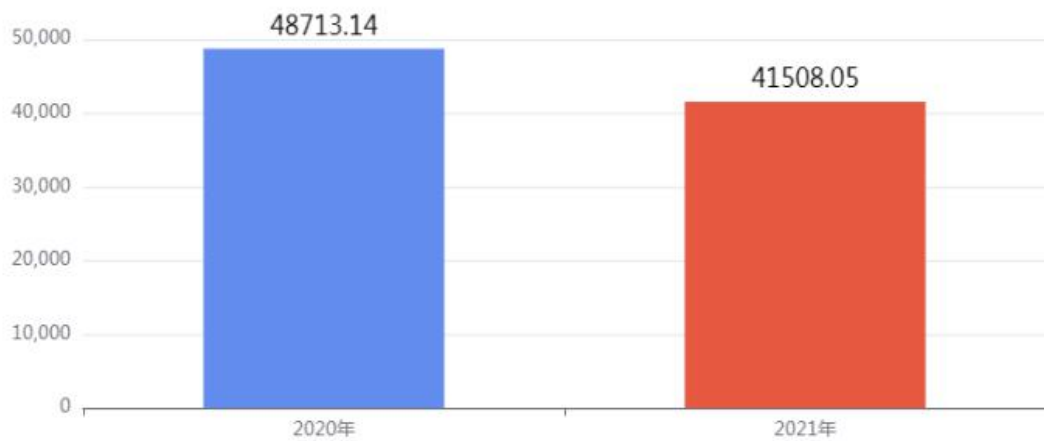
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2021 年度财政拨款收、支总计 41,508.05 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 7,205.09 万元，下降 14.79%。主要是基本建设类项目减少、部分项目完工。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

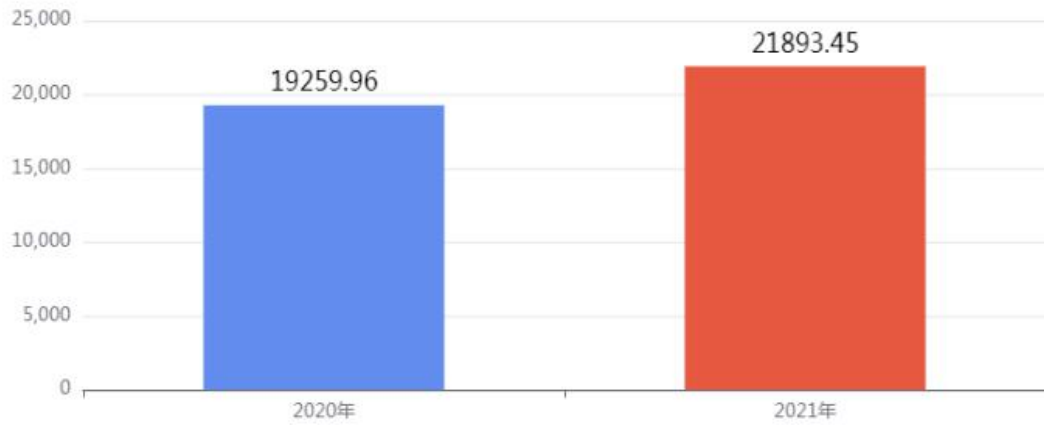


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 21,893.45 万元，占本年支出合计的 90.61%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2,633.49 万元，增长 13.67%。主要是人员增加、人员工资增长。

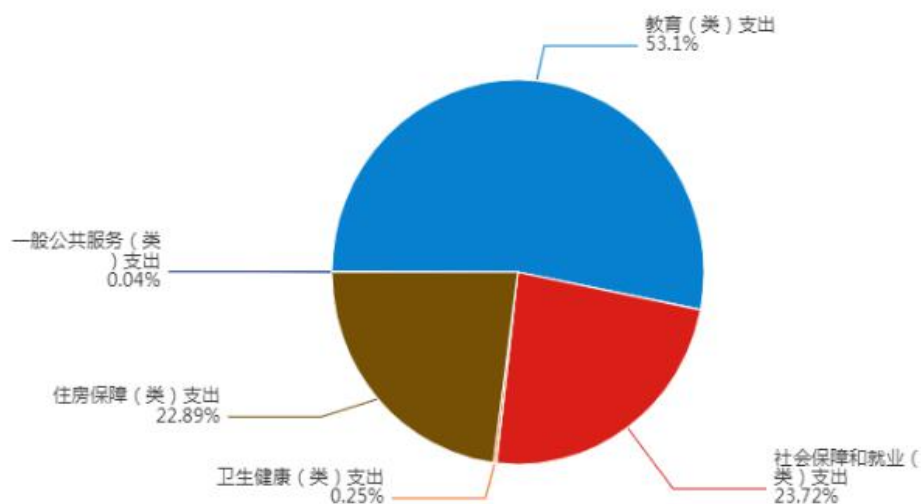
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 21,893.45 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 9.17 万元，占 0.04%；教育（类）支出 11,624.12 万元，占 53.1%；社会保障和就业（类）支出 5,194.12 万元，占 23.72%；卫生健康（类）支出 54.04 万元，占 0.25%；住房保障（类）支出 5,012 万元，占 22.89%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4,719 万元，支出决算为 21,893.45 万元，完成年初预算的 463.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是预算部包含教体局下属单位。其中：

1、一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)。年初预算为 9.17 万元，支出决算为 9.17 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

2、教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(项)。年初预算为 745.38 万元，支出决算为 757.02 万元，完成年初预算的 101.56%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员工资增加、人员增加。

3、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 494.41 万元，支出决算为 494.41 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

4、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 643.99 万元，支出决算为 643.99 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

5、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 1,857.41 万元，支出决算为 1,857.41 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

6、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 179.82 万元，支出决算为 179.82 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

7、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 365.25 万元，支出决算为 365.25 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

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 3,475.35 万元，支出决算为 3,475.35 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

9、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 77.5 万元，支出决算为 77.5 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

10、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）。年初预算为 273.38 万元，支出决算为 273.38 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

11、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。年初预算为 3,500 万元，支出决算为 3,500 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

12、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 4,785.17 万元，支出决算为 4,785.17 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

13、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 51.77 万元，支出决算为 51.77 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

14、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 4.85 万元，支出决算为 4.85 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

15、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 319.01 万元，支出决算为 319.01 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算

基本持平。

16、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 33.32 万元，支出决算为 33.32 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

17、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 54.04 万元，支出决算为 54.04 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

18、住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）其他保障性安居工程支出（项）。年初预算为 5,012 万元，支出决算为 5,012 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 12,089.67 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 8,089.54 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 4,000.13 万元，主要包括：办公费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、办公设备购置等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 1.8 万元，支出决算为 0.49 万元，比年初预算减少 1.31 万元，完成年初预算的 27.22%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务用车使用率大幅减少。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

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

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 1.8 万元，支出决算为 0.49 万元，比年初预算减少 1.31 万元，完成年初预算的 27.22%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务用车使用率大幅减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年菏泽市牡丹区教育和体育局使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.49 万元，主要是按规定保留的公

务用车的燃料费、维修费、日常维护费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，菏泽市牡丹区教育局本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 124.7 万元，本年收入 1,691.2 万元，本年支出 1,805.9 万元，年末结转和结余 10 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）。年初预算为 1,691.2 万元，支出决算为 1,691.2 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 114.7 万元，支出决算为 114.7 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是日常公务；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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 24 个；涉及预算资金 18,035.38 万元，占单位预算项目支出总额的 79.16%。

占比不足 100%的原因是 5 个项目由于资金未拨付，项目未执行。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）项目绩效自评结果。菏泽市牡丹区教育和体育局 2021 年度区级预算项目支出绩效自评的 24 个项目中，16 个项目自评等级为优，3 个项目自评等级为良，1 个项目自评等级为中，4 个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，项目管理规范，如期完成，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢、项目资金到位不及时等问题。

今年在单位决算中反映了 2021 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“工会经费”“义务教育免费教科书（转移支付）”“家庭经济困难寄宿、非寄宿生生活补助”“中职家庭经济困难学生助学金”“高中免学费（农村建档立卡家庭学生）”等 5 个项目的绩效自评结果。

1、工会经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 14 万元，执行数为 14 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：单位开展文化体育活动，职工会员的年节慰问、生日慰问等工会活动丰富职工的业余生活。目前该项目资金已经全部执行到位，职

工福利已经发放到位，各项活动顺利开展，增加了员工职工福利，增加了员工幸福感，组织单位活动提高了员工团结性和凝聚力。发现的主要问题及原因：工会活动举办数量较少。下一步改进措施：加强工会服务意识。通过举办各项活动、培训，进一步提升职工综合素质，增加职工干事创业的积极性，构建和谐劳动关系。

2、义务教育免费教科书（转移支付）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为2,254万元，执行数为2,254万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：认真做好免费教科书征订工作，按照义务教育阶段学籍注册在校人数，并充分考虑小学、初中一年级招生人数和学生转学等因素，合理确定免费教科书预订数量，加强免费教科书结算工作的管理。发现的主要问题及原因：认真做好免费教科书验收和结算工作，对所属学校上报的免费教科书人数、科目和结算金额进行认真审核，确保教科书数量和结算金额准确无误。下一步改进措施：加强对免费教科书的征订和管理工作，促进教科书的循环利用。

3、家庭经济困难寄宿、非寄宿生生活补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为1,703.6万元，执行数为1,298万元，完成预算的76.19%。项目绩效目标完成情况：助力保障受资助学生基本生

活，确保贫困家庭子女顺利完成学业，阻断贫困代际传递，提升教育公平。发现的主要问题及原因：实际执行与预算有一定的出入，原因是家庭经济困难学生是动态的，且家庭经济困难的标准较难界定。下一步改进措施：下一步将进一步加强家庭经济困难调查与认定，提高资金预算和资助的精准度。

4、中职家庭困难学生助学金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为60.2万元，执行数为77.5万元，完成预算的128.74%。项目绩效目标完成情况：落实中职教育阶段国家资助政策按规定，满足家庭经济困难学生基本生活、学习需要，减轻经济困难家庭负担，助力保障受资助学生基本生活，确保贫困家庭子女顺利完成学业。发现的主要问题及原因：实际执行与比预算多，原因是我区中职学校一般家庭经济困难学生增加。下一步改进措施：下一步将进一步加强家庭经济困难调查与认定，提高资金预算和资助的精准度。

5、高中免学费（农村建档立卡家庭学生）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为58.67万元，执行数为64万元，完成预算的109.08%。项目绩效目标完成情况：主动与扶贫部门结合，认真与省建档立卡（含其他特殊困难群体）数据系统进行比对，做到了符合条件的学生得到学费减免，圆满完成绩效目标。发

现的主要问题及原因：实际执行与预算有一定的出入，原因是家庭经济困难学生是动态的。下一步改进措施：下一步将进一步加强家庭经济困难调查与认定，提高资金预算和资助的精准度。

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

（三）重点绩效评价项目评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

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

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

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

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

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

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

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

十八、教育支出（类）教育管理事务（款）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。

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

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

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

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

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

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

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

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

二十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

二十八、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。

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

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

三十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

三十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）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。

三十三、住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）其他保障性安居工程支出（项）：反映除上述项目以外其他用于保障性住房方面的支出。

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

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

第五部分

附 件

2021 年度牡丹区教育和体育局部门项目支出绩效自评情况汇总表

部门：

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
一、转移支付项目绩效自评				
1				
2				
...				
二、部门预算项目绩效自评				
1	教师节及高考奖经费	牡丹区教育和体育局	0	差
2	高考、中考经费	牡丹区教育和体育局	92	优

3	工会经费	牡丹区教育和体育局	92	优
4	义务教育免杂费及公用经费	牡丹区教育和体育局	87	良
5	义务教育免费教科书（转移支付）	牡丹区教育和体育局	97	优
6	家庭经济困难寄宿、非寄宿生生活补助	牡丹区教育和体育局	96	优
7	学前教育政府助学金	牡丹区教育和体育局	95	优
8	学前教育免除保教费	牡丹区教育和体育局	72	中
9	高中政府助学金	牡丹区教育和体育局	96.5	优
10	中职家庭困难学生助学金	牡丹区教育和体育局	98	优
11	中职免学费及公用经费	牡丹区教育和体育局	84	良
12	高校毕业生学费和国家助学贷款补偿（区负担20%部分）	牡丹区教育和体育局	98	优
13	义务教育薄弱环节改善与能力提升转移支付资金（2019年）	牡丹区教育和体育局	91	优
14	原民办代课教师教龄补助	牡丹区教育和体育局	98	优
15	教育费附加安排的支出（含用于解决教育大班额配套资金）	牡丹区教育和体育局	92	优
16	解决城镇中小学大班额转移支付资金（2020年）	牡丹区教育和体育局	92	优
17	校舍安全保障（全面改薄）转移支付（2020年）	牡丹区教育和体育局	95	优
18	高中免学费（农村建档立卡家庭学生）	牡丹区教育和体育局	98	优
19	高中公用经费	牡丹区教育和体育局	80	良

20	部属、省外高校免学费	牡丹区教育和体育局	91	优
21	校长职级制改革绩效工资	牡丹区教育和体育局	0	差
22	学前教育发展补助转移支付（2020年）	牡丹区教育和体育局	98	优
23	1+X证书制度试点	牡丹区教育和体育局	0	差
24	学前教育生均公用经费 710	牡丹区教育和体育局	45	差

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

预算项目支出绩效自评表

（2021 年度）

金额单位：万元

项目名称		高中免学费（农村建档立卡家庭经济学生）		主管部门	牡丹区教育和体育局			
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	58.67	58.67	64	10	109.08%	10	
	其中：当年财政拨款	58.67	58.67	64	-		-	
	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				
	目标1：助力保障受补助学生基本生活 目标2：高中教育阶段各项国家资助政策按规定得到落实。 目标3：减轻农村贫困家庭负担，确保贫困家庭子女顺利完成学业，阻断贫困代际传递，摆脱精神贫困。 目标4：教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本生活、学习需要。			目标1：助力保障受补助学生基本生活 目标2：高中教育阶段各项国家资助政策按规定得到落实。 目标3：减轻农村贫困家庭负担，确保贫困家庭子女顺利完成学业，阻断贫困代际传递，摆脱精神贫困。 目标4：教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	普通高中建档立卡家庭经济困难学生免学杂费人数	=405人		5	5	
			工作覆盖率	100%		5	5	
			项目目标数量	4		5	5	
		质量指标	普通高中建档立卡家庭经济困难学生免学杂费人数所占比例	=100%		10	10	
			工作完成率	100%		10	10	
		时效指标	补助资金及时足额发放	=100%		5	5	
	成本指标	菏泽二中建档立卡家庭经济困难学生每人每学年免学杂费标准	=1600元		5	5		
		菏泽三中、曹州一中、大同中学等学校建档立卡家庭经济困难学生每人每学年免学杂费标准	=1400元		5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	减轻农村家庭教育负担，不让一个学生因家庭经济困难而辍学和失学	=100%		10	10	
			政策知晓率	≥95%		10	10	
		可持续影响指标	社会资源	优化社会资源，针对性的倾斜%		10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度	享受高中免学费（农村建档立卡家庭经济学生）满意度	≥90%		10	8	下一步将进一步加强家庭经济困难调查与认定，提高资金预算和资助的精准度。
	总分		98					

预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

金额单位：万元

项目名称		工会经费			主管部门	牡丹区教育和体育局		
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	14	14	14	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	14	14	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			
		发挥工会职能，为职工办实事，调动职工工作热情			发挥工会职能，为职工办实事，调动职工工作热情			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	涉及职工人数	≥145人	≥145人	7	7	
			举办活动次数	≥3	≥3	7	7	
			工作覆盖率	100%	100%	7	7	
		质量指标	充分利用工会经费，发挥工会职能，提高职工凝聚力	=是	=是	6	6	
			工作完成率	100%	100%	6	6	
		时效指标	经费经费及时使用	=100%	=100%	7	7	
		成本指标	经费保证工会各项活动开展	=100%	=100%	7	6	下一步加强工会服务意识。通过举办
	效益指标 (30分)	社会效益指标	职工利益	=维护职工合法利益	=维护职工合法利益	7	7	
			职工工作积极性	=增强	=增强	7	7	
		可持续影响指标	工会组织的感召力	=提高	=提高	8	7	下一步加强工会服务意识。通过举办各项活动、培训，
			职工凝聚力	=提升，促进团结	=提升，促进团结	8	7	下一步加强工会服务意识。通过举办各项活动、培训，进一步提升职工综
	满意度指标	服务对象满意度	参与工会的职工满意度	≥90%	≥90%	10	8	下一步加强工会服务意识。通过举办
	总分		92					

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		义务教育免费教科书(转移支付)		主管部门		牡丹区教育和体育局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数		分值	执行率	得分
	年度资金总额		2254	2254	2254	2254	10		10
	其中:当年财政拨款		2254	2254	2254	2254	—		—
	上年结转资金						—		—
	其他资金						—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	统筹城乡义务教育资源均衡配置,推动义务教育事业持续健康发展				统筹城乡义务教育资源均衡配置,推动义务教育事业持续健康发展				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段学校数	=199人	=199人	5	5		
			义务教育阶段学生人数	=193597人	=193597人	5	5		
			义务教育阶段教师人数	=9662人	=9662人	5	5		
			免费教科书覆盖率	=100%	=100%	5	5		
		质量指标	适龄儿童、少年接受义务教育	=100%	=100%	5	5		
			义务教育学校正常运行	=正常	=正常	5	5		
			上级下达学校的各项工作任务完成率	=100%	=100%	5	5		
		时效指标	免费教科书发放是否及时	=100%	=100%	5	5		
		成本指标	免费教科书征订数与在校学生匹配数	=100%	=100%	5	5		
			免费教科书循环使用率	≥66%	≥66%	5	5		
	效益指标	社会效益指标	促进教育发展	=有效	=有效	5	5		
			减轻贫困家庭经济负担	=有效	=有效	5	5		
			政策知晓率	≥66%	≥66%	5	5		
		可持续影响指标	小学教育学生受教育年限	=6年	=6年	5	5		
初中教育学生受教育年限			=3年	=3年	5	5			
满意度指标	服务对象满意度	接受义务教育学生人数满	≥90%	≥90%	4	3	加强对免费教		
		接受义务教育学生家长满	≥90%	≥90%	3	2	加强对免费教		
		义务教育学校教师满意度	≥90%	≥90%	3	2	加强对免费教		

指标							改进措施
总分					97		

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称	中职家庭困难学生助学金							
主管部门				实施单位				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	60.2	60.2	77.5	10	128.74%	10	
	其中：当年财政拨款	60.2	60.2	77.5	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	助力保障受资助学生基本生活，中职教育阶段国家自主政策按规定得到落实，减轻经济困难家庭负担，确保贫困家庭子女顺利完成学业，缩短贫困代际传递，教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本生活、学习需要。			助力保障受资助学生基本生活，中职教育阶段国家自主政策按规定得到落实，减轻经济困难家庭负担，确保贫困家庭子女顺利完成学业，缩短贫困代际传递，教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本生活、学习需要。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	中职家庭经济困难学生人数	=301人	=301人	5	5	
			覆盖学校数量	>=3	>=3	5	5	
			工作覆盖率	100%	100%	5	5	
		质量指标	中职家庭经济困难学生享受助学金人数所占比例	=100%	=100%	10	10	
			工作完成率	100%	100%	10	10	
		时效指标	补助资金及时足额发放	=100%	=100%	10	10	
	成本指标	中职家庭经济困难学生享受国家助学金标准	=200元	=200元	5	5		
	效益指标	社会效益指标	减轻农村家庭教育负担，不让一个学生因家庭经济困难而辍学和失学	=100%	=100%	10	10	
			政策知晓率	=100%	=100%	10	10	
		可持续影响指标	优化社会资源	=100%	=100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	享受中职家庭困难学生助学金满意度	≥95%	≥95%	10	8	下一步将进一步加强家庭经济困难调查与认定，提高资金预算和
总分				98				

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		家庭经济困难寄宿、非寄宿生生活补助			主管部门		牡丹区教育和体育局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1703.6	1703.6	1298	10	76.19%	8	
	其中：当年财政拨款	1703.6	1703.6	1298	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	目标1：助力保障受资助学生基本生活。 目标2：义务教育阶段补助生活费政策按得到落实。 目标3：确保贫困家庭子女顺利完成学业，阻断贫困代际传递。				目标1：助力保障受资助学生基本生活。 目标2：义务教育阶段补助生活费政策按得到落实。 目标3：确保贫困家庭子女顺利完成学业，阻断贫困代际传递。 目标4：教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本生活。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	义务教育阶段家庭经济困难学生学校数	=215人	=215人	5	5	
			目标数量	4	4	5	5	
			工作覆盖率	100%	100%	5	5	
		质量指标	义务教育阶段家庭经济困难学生享受补助生活费人数所占比例	≥98%	≥98%	10	10	
			工作完成率	100%	100%	10	10	
		时效指标	补助资金及时足额发放	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	初中寄宿	=1250元	=1250元	1	1	
			小学寄宿	=1000元	=1000元	1	1	
			初中非寄宿	=625元	=625元	1	1	
			小学非寄宿	=500元	=500元	2	2	
	效益指标	社会效益指标	减轻农村家庭教育负担，不让一个学生因家庭经济困难而辍学和失学	=100%	=100%	10	10	
			政策知晓率	=100%	=100%	10	10	
		可持续影响指标	优化社会资源	=100%	=100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	享受家庭经济困难寄宿、非寄宿生生活补助满意度	≥90%	≥90%	10	8	下一步将进一步加强家庭经济困难调查与认定，提高资
总分				96				

解决城镇中小学大班额转移支付资金项目

支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

保持学校适宜规模和班额是尊重教育规律、维护正常教学秩序、提升教育质量的必然要求，是基础教育科学发展、均衡发展的重要体现。《中共中央国务院关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》等在内的一系列政策文件明确提出“实施消除大班额计划”，要求“省级人民政府要结合本地实际制定消除大班额专项规划，明确工作任务和时间表、路线图”。山东省委省政府高度重视解决城镇中小学大班额问题，2015年9月下发了《山东省人民政府办公厅关于解决城镇普通中小学大班额问题有关事宜的通知》（鲁政办字〔2015〕152号）文件，要求各市、县（市、区）要落实经费投入主体责任，保障解决大班额问题资金需求。为解决大班额问题，我区制定了《牡丹区解决城镇普通中小学大班额问题专项规划与实施方案》，规划新建、拆建、改扩建城镇中小学，加快建设城镇中小学建设步伐，破解因校舍不足引起的大班额问题。

（二）项目预算安排和支出情况。

本项目全年预算为4276万元，全年实际资金到位数为4276万

元，实际支出数为4276万元，此项目资金预算为多个学校建设的保障经费，有往年建设完成的项目，但是没有及时支付款项的，有本年开工建设的项目。整体到位率为 100%，资金全部执行，牡丹区第三实验小学资金412万元，牡丹区花城小学资金328万元，牡丹区实验小学南校区资金699万元，牡丹区西安路小学资金701万元，牡丹区牡丹小学北校区648万元，牡丹区南苑小学资金304万元，牡丹区第二十二中学569万元，牡丹区实验中学169万元，牡丹区李村镇教师周转宿舍446万元，预算资金执行率为100%。

（三）项目计划实施内容。

根据年初目标，项目完成校舍建设1.9万平方米，新增学位12000个，本项目涉及8所中小学，并新建一所教师周转宿舍，进一步消除城镇学校大班额的情况，改善办学条件，提高办学质量，完善学校设施，改善教学环境，促进教育均衡发展。目前项目实施完毕。

（四）项目组织管理。

区财政局、教体局相关科室组织项目建设单位，结合年初制定的绩效目标，在项目实施过程中注重日常考核，并于年终成立考核小组，对资金涉及的管理使用进行年终考核。

教育和体育局负责落实划片招生，优化师资配备，创新学校办学模式。以政府办学为主，支持企业、社会团体和个人等社会力量通过独资、合资、合作等形式举办中小学校，支持高等学校、

科研院所及社会团体与政府合作举办中小学。积极探索国有民办、民办公助、混合股份等办学模式，支持名校办分校、托管薄弱学校，鼓励民办学校和公办学校建立学校联盟。采取派出公办教师支教、购买学位、落实非营利性民办学校与公办学校教师社会保障同等待遇等措施，支持社会力量办学。

财政局负责落实经费保障责任，切实保障解决大班额问题资金需求。

二、项目绩效目标

根据年初绩效目标，新改扩建学校8所，建设教师周转宿舍一处，完成校舍建设1.9万平方米，新增学位12000个，改善办学条件，提升教育质量，促进教育发展。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

随着财政支出规模的日益扩大，公众预算监督意识也相应的不断增强，全社会越来越关注财政资金的使用绩效，迫切要求探索创新财政资金绩效评价机制。通过一系列、全方位、多维度的绩效测评指标对专项经费使用效益进行分析，综合评价解决城镇中小学大班额转移支付资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，强化支出的使用责任，提高财务管理水平，以便及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，优化资源配置，提高项目管理水平和资金的使用效益。其作用可从外部作用和内部作用两个方面来表述。

根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、山东省财政厅关于印发《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（鲁财预〔2011〕67号）、《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）、牡丹区财政局《关于开展2021年度区级财政预算项目绩效评价工作的通知》（菏区财绩〔2022〕7号）等文件要求，通过建机制、扩范围、抓重点、补短板，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，促进绩效结果与预算安排和政策调整挂钩，实现预算和绩效管理的一体化、常态化、科学化、规范化，做到花钱必问效、无效必问责，大幅提升预算管理水平和政策实施效果。此次绩效评价“为加强预算绩效管理，强化预算支出责任，提高财政资金使用绩效”。

通过绩效评价，可以衡量项目资金使用效益，掌握项目资金使用的规范性、科学性，分析项目支出绩效目标完成情况，总结经验，分析存在问题，不断提高项目资金支出管理水平及项目实施效果。即“有利于提升预算管理水平、增强单位支出责任、提高公共服务质量、优化公共资源配置、节约公共支出成本”。

（二）评价对象与范围。

本次绩效评价对象为解决城镇中小学大班额项目支出，项目支出金额为4276万元，项目主要目标为对城镇中小学进行改扩建，加快城镇中小学建设步伐，破解因校舍不足引起的大班额问

题。

（三）评价依据。

1. 中共中央国务院《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》；

2. 山东省人民政府办公厅《关于解决城镇普通中小学大班额问题有关事宜的通知》（鲁政办字〔2015〕152号）；

3. 牡丹区人民政府《牡丹区解决城镇普通中小学大班额问题专项规划与实施方案》；

4. 牡丹区财政局《关于开展2021年度区级财政预算项目绩效评价工作的通知》（菏区财绩〔2022〕7号）；

5. 其他资料。

（四）评价原则、评价方法。

1. 评价原则

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

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

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

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

2. 评价方法

评价组依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，坚持定量优先、简便有效的原则。根据本次评价对象的具体情况，在本次评价过程中主要采取了比较分析法、因素分析法、公众评判法、成本效益分析法。

（1）比较分析法

通过对此项目绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同类支出的比较，综合分析绩效目标的实现程度。

（2）因素分析法

通过综合分析影响本项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

（3）公众评判法

通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价此项目绩效目标的实现程度。

（4）成本效益分析法

将此项目的支出与效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度。

（五）绩效评价指标体系。

本次绩效评价指标体系的设计参照牡丹区财政局《牡丹区项目支出绩效评价管理办法》的相关规定，对各级指标进行细化和调整，并参照专家意见和以往经验确定三级和四级指标的权重。另外，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，确定绩效评价标准。

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效果四个方面进行评价。指标体系由一级至四级指标及分值、评价标准等组成。其中一级指标4个，二级指标10个，三级指标18个，四级指标22个。

本次绩效评价级次分为4个等级：

综合得分在90（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

（六）绩效评价工作过程。

1. 前期准备阶段

（1）组织自评工作。按照修正完善后的绩效目标，根据牡丹区财政局关于印发《关于开展2021年度项目支出预算绩效目标自评的通知》（荷区财绩〔2022〕2号）要求，开展绩效自评工作。

（3）制定工作方案。为保证绩效评价工作质量，在收集整理相关资料的基础上，制定工作方案，对评价对象、评价内容、评价依据、评价指标、评价方式方法、评价程序和时间安排、评价人员安排等做出具体规定，作为本次绩效评价工作开展的规范性文件。

（4）收集相关资料。按照本项目实际工作需要，开展内部培训和资料收集工作。

2. 评价实施阶段

(1) 根据2021年度重点项目支出绩效评价需准备资料清单，核实该项目绩效评价资料提交情况；

(2) 检查项目绩效目标完成情况、管理情况、绩效情况等；

(3) 现场查阅项目财务明细账、查看支出凭证，落实与重点项目支出绩效评价指标有关的资金使用情况；

(4) 与相关业务人员交流，了解城镇普通中小学大班额项目工作整体情况、取得的成绩和需要进一步完善的措施。

3. 评价总结阶段

根据收集的资料和检查情况等，撰写《2021年度牡丹区教育和体育局解决城镇普通中小学大班额项目支出绩效评价报告》，经内部审核后，提交正式报告。

四、评价结论及分析

此次评价采用现场评价的方式，得分为 95.5 分，评价等级为“优”。城镇普通中小学大班额项目严格按照建设规划实施，体现了全区上下对教育事业的重视，具有明显的社会效益，得分情况如下表。

表 3：各指标得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率	二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
决策	15	15	100%	项目立项	5	5	100%	立项依据充分性	3	3	100%
								立项程序规范性	2	2	100%

				绩效目标	4	4	100%	绩效目标合理性	2	2	100%
								绩效目标明确性	2	2	100%
				资金投入	6	6	100%	预算编制科学性	3	3	100%
								资金分配合理性	3	3	100%
过程	25	24.5	98%	资金管理	13	12.5	96.15%	资金到位率	1	1	100%
								资金到位及时性	1	0.5	50%
								预算执行率	3	3	100%
								资金使用合规性	8	8	100%
				组织实施	12	12	100%	管理制度健全性	4	4	100%
								制度执行有效性	8	8	100%
产出	25	24	96%	产出数量	5	5	100%	实际完成率	5	5	100%
				产出质量	12	12	100%	完成质量	12	12	100%
				产出时效	4	3	75%	完成及时性	4	3	75%
				产出成本	4	4	100%	成本控制	4	4	100%
效果	35	32	91.43%	项目效益	35	32	91.43%	社会效益	20	19	95%
								可持续影响	5	4	80%
								满意度	10	9	90%
总分					100	95.5	95.5%		100	95.5	95.5%

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

该指标分值15分，评价得分15分，得分率100%。具体包括项目立项、绩效目标和资金投入3个二级指标，项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性6个三级指标。

1. 项目立项方面

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。解决大班额问题是省政府2015年向全省人民作出的庄严承诺，关系到千家万户的民生工程，也是建设教育强县、实现教育高水平均衡发展的重要抓手。该项目严格按照国家、省、市文件要求，通过区政府研究，按照规划方案实施。项目立项依据充分、程序规范。

2. 绩效目标方面

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。该项目数量指标设置有新增校舍面积、新增用地面积、新增学位个数，质量指标设置有质量达标率，安全施工完成率，绩效目标的设定符合省市对城镇普通中小学大班额项目的要求，与部门承担的职责密切相关，绩效目标合理、明确。

3. 资金投入方面

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。根据项目方案，对该项目的预算进行编制，并根据项目设计的学校建设，对每个学校建设项目进行合理的资金分配，确保了预算编制的科学性和资金分配的合理性，确保每个学校建设项目顺利开展。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

该指标分值13分，评价得分12.5分，得分率96.15%。城镇普通中小学大班额项目截止到2021年年底，共拨付资金4276万元，本项目预算资金为4276万元，资金到位率100%，但因区财政资金紧张，部分资金没有及时到位，故扣分0.5分。在资金使用方面，教育和体育局严格执行各项财政和信贷管理制度，及时分配、拨付资金，做到专款专用，不存在挤占、挪用资金等现象。

2. 组织实施

该指标分值12分，评价得分12分，得分率100%。牡丹区教育和体育局制定了各类专项资金管理办法，严格资金管理。项目开展严格按照各项程序，采用公开招标流程，在工程建设过程中，严格落实建设工程七方责任主体及项目负责人工程质量责任终身制，以实现解决大班额问题项目优质工程为目标，坚持标准，确保质量。并不定期到项目建设现场督促进度，确保项目的按时进行。

3. 项目产出情况

该指标分值25分，评价得分24分，得分率96%。牡丹区教体局就解决城镇普通中小学大班额项目，多次召开会议，研究讨论建设工程安全和质量工作。因此，本项目工程实际完成率高，质量合格，完成及时，成本控制有效，总体产出效果良好。完成及时性方面，学校建设方面的进度按照计划按时完成，完成之后需要通过一系列的验收程序之后支付项目资金，故部分项目的资金支付程序较为复杂，故该项扣一分。

4. 项目效益情况

该指标分值35分，评价得分32分，得分率91.43%。大班额影响学生身心健康发展和教育教学质量的提高，还会带来安全隐患。解决大班额问题，一方面是要新建、改扩建一批学校，缓解学位的紧张，提供足够的学位，这是根本的举措；另一方面是要加强管理，均衡配置资源，尤其是教师的资源，避免学生过度集中在一些热点学校。牡丹区新建、改扩建8所中小学，完成校舍建设1.9万平方米，新增学位12000个，有效缓解了学位紧张问题。县教育和体育局会同编办、财政等部门，及时安排教师招聘工作，补充师资力量，教师及学生满意度较高，社会效益较好。下一步也将持续关注各学校的班级、学生和教师情况，统筹调度，动态管理，进一步提高教师、家长、学生的满意度。

六、项目主要经验及做法

（一）加强组织领导

为做好解决城镇中小学大班额工作，成立了工作领导小组，明确专门负责人员和工作职责，制定相关制度和工作方案，明确了总体目标、主要任务、保障措施和工作要求等，对项目管理、预算财评、合同签订、工程管理等做出了要求。

（二）规范项目管理

把项目建设质量和施工安全当成头等大事，实行全过程监管。区教体局发挥牵头抓总作用，做好协调、服务和督导工作。

七、存在的问题及原因分析

（一）个别学校改扩建工程影响学校正常教学秩序。由于学校资源有限，为了消除大班额，个别学校通过腾、挤、拆功能室等办法增加学位，导致部分学科教学功能室丧失，严重影响学生全面发展；个别学校需拆旧建新或圈地建新，造成校园面积不足，师生活动受限，加上施工噪音等，给学校正常教学带来一定影响。

（二）项目资金落实进度落实。因财政资金紧张，部分学校建设项目资金落实不及时，存在项目资金支付不及时的情况。

八、意见建议

（一）公平教育资源，落实就近入学制度。按标准建设学校设施，公平安排教育经费，加强优秀教师合理流动，优化教师结构，从根本上解决教育资源不公问题，消除“名校”情结，杜绝择校、择师现象，严格落实就近入学、划片招生制度。

（二）积极落实资金，加快项目实施进度。政府应高度重视，加强资金支持，确保项目资金落实及时性。一是对已完工的项目，要尽快组织质监、消防、设计、监理、施工等单位开展验收，加强整改，确保工程质量合格和师生生命安全；二是对正在建设的项目，在确保质量的前提下，要督促施工单位加快项目进度。同时，督促监理公司很抓质量安全管理，明确人员职责，确保项目质量合格，人员安全；三是项目完工后，要组织内审等部门开展审计，将审计结果作为支付工程款的依据。