

2020 年度
昌乐县教育和体育局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	7
第二部分 2020 年度部门决算表	9
一、收入支出决算总表.....	10
二、收入决算表.....	11
三、支出决算表.....	13
四、财政拨款收入支出决算总表.....	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	19
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	21
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	23
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	24
一、收入支出决算总体情况说明.....	25
二、收入决算情况说明.....	25
三、支出决算情况说明.....	27
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	28
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	28

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	33
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明....	33
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	35
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	35
十、其他重要事项情况说明.....	35
十一、预算绩效情况说明.....	36
第四部分 名词解释.....	39
第五部分 附件.....	44

第一部分

部门概况

一、部门职责

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

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

(三) 按照分工参与技工学校相关工作的协调服务工作,配合做好思想政治、基层党建、安全稳定及创新创业教育等工作;配合做好统一战线和群众工作。

(四) 贯彻执行教育、体育工作法律法规和方针政策,拟定全县教育和体育改革与发展的规划并组织实施。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。

(五) 负责全县基础教育、高等教育、学前教育、特殊教育、职业教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和家庭教育、婴幼儿教育的统筹规划、协调管理和服务工作,负责全县教育和体育系统人才队伍建设,主管全县教师工作。指导学校内部管理和教育教学改革。负责推动义务教育均衡发展、促进教育公平。

(六) 统筹规划中小学、幼儿园布局。按规定承担普通高中、职业中专(普通中专)等学校的设置、撤销、更名和调整的审核报批工作。

(七)负责县级教育和体育经费的统筹管理,参与拟定教育和体育经费筹措、拨款、基建投资和学生资助规范性文件,监测教育和体育经费的筹措和使用情况,指导开展教育和体育经费内部审计工作。

(八)负责全县教育督导和评估监测工作,组织开展县级政府和县直相关部门履行教育职责的督导评估。指导全县督学责任区建设。

(九)负责全县中等及以下学历教育考试招生和学籍学历管理工作。负责全县语言文字工作。

(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)负责拟定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、科技、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。组织开展体育领

域重大科技研究、技术攻关和成果推广。

(十四) 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。

(十五) 负责局机关及所属单位、学校的安全监管和维护稳定工作。指导全县各级各类学校的安全稳定工作。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。

(十六) 负责教育和体育外事工作,组织开展全县教育和体育系统与国外、港澳台地区的教育和体育交流与合作。归口管理全县教育系统出国留学工作。

(十七) 指导县体育事业发展中心工作。

(十八) 完成县委、县政府交办的其他任务。

(十九) 职能转变。按照中央和省、市、县关于转变政府职能、深化放管服改革,深入推进审批服务便民化的决策部署,认真落实深化“一次办好”改革要求,组织推进本系统转变政府职能。深入推进简政放权,优化政务服务工作,依法承担划转到县行政审批服务局的行政许可事项、关联事项和收费事项的事中事后监管工作。深化教育和体育系统综合改革,统筹推进校长职级制改革、教师“县管校聘”和职称制度改革、依法自主办学改革、中考改革、办学体制改革、督导制度改革等重点改革事项,优化提升教育惠民服务机制,加快建立现代教育治理体系,加快推进教育现代化,努力办好人民满意的教育。广泛开展全民健身活动,打造市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全面发展。

(二十) 部门职责分工

1. 关于校车安全管理。县教育和体育局负责做好校车使用许可申请的受理、分送、审查和上报工作,负责校车安全管理责任书备案管理工作;加强对学校的监管,指导、督促学校建立健全校车安全管理制度,明确和落实校车安全管理责任,指导学校开展交通安全教育,督促学校加强学生乘车管理;与公安机关会同有关部门建立校车安全管理工作协调机制;组织建立健全校车安全管理信息共享机制。县公安局负责依法开展校车和驾驶人交通安全管理,依法查处校车道路交通安全违法行为,加强校车行驶路线的道路交通秩序管理;协助教育行政部门组织学校开展交通安全教育,对校车服务提供者开展校车驾驶人安全教育情况进行监督检查,指导校车公司定期进行校车安全演练。县交通运输局负责发展城市和农村的公共交通,合理规划、设置公共交通线路和站点,改善校车途经的农村公路通行技术条件,按照标准设置校车停靠站点预告标识和校车停靠站点标牌,施划校车停靠站点标线,监督汽车维修企业落实校车维修质量保证期制度,依法对取得道路运输经营许可企业的有关违法行为给予处罚。

2. 与县市场监督管理局的有关职责分工。县教育和体育局负责学校(含托幼机构,下同)食堂、学校内其他餐饮服务单位及食品经营单位的食品安全管理工作,监督落实学校食品安全主体责任和校长是学校食品安全第一责任人的食品安全责任制,协助有关部门开展校内及学校周边食品安全的监管工作。县市场监督管理局负责学校食堂、学校内其他餐饮服务单位及食品经营单位的食

品安全监督工作。两部门要加强有关信息沟通交流,相互配合,形成监管合力。

3. 关于流浪乞讨人员管理。县教育和体育局及时安排返乡适龄流浪未成年人入学接受义务教育,指导中等职业学校做好接收工作。县民政局负责指导全县流浪乞讨人员救助管理工作,做好救助管理站内的服务管理及流浪乞讨人员的返乡护送工作。配合公安机关做好被拐卖、拐骗、胁迫、诱骗及利用残疾人、未成年人乞讨违法犯罪的调查、取证和解救工作,配合医疗卫生机构做好街头流浪乞讨人员中危重病人、精神病人、危险传染病人的救治工作。县人力资源和社会保障局按照有关规定做好流浪乞讨人员技能培训和就业帮扶工作。县卫生健康局负责指定流浪乞讨人员救治定点医疗机构,做好对流浪乞讨人员中危重病人、传染病人、精神病人的救治工作。县综合行政执法局负责做好对露宿街头人员、街头流浪乞讨人员影响市容环境卫生行为的防范、管理工作,依法处置街头流浪乞讨人员占据、损毁市政公共设施,妨碍他人正常使用市政公共设施等行为,引导和护送流浪乞讨人员到救助管理机构接受救助。县交通运输局为救助管理机构购买乘车凭证提供便利,为救助管理机构接送流浪乞讨人员进出站等提供便利。县公安局负责在日常巡逻中发现流浪乞讨人员,协助县民政局做好流浪乞讨救助工作。

4. 关于行政复议方面的职责分工。县司法局负责统一受理、审理县级行政复议案件;县教育和体育局按照集中复议职权的规定承担行政复议工作的其他相应职责,依法履行行政复议决定。

二、机构设置

从单位构成看，昌乐县教育和体育局部门决算包括：教育和体育局本级决算、局属事业单位决算。

纳入昌乐县教育和体育局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、昌乐县教育和体育局(本级)
- 2、昌乐县镇(街、区)教管办
- 3、昌乐一中英才实验学校
- 4、潍坊美加实验学校
- 5、昌乐北大公学学校
- 6、昌乐行知实验学校
- 7、昌乐县教学研究室
- 8、昌乐县教师发展中心
- 9、山东省昌乐第一中学
- 10、山东省昌乐二中
- 11、山东省昌乐及第中学
- 12、昌乐县综合实践创新实验学校
- 13、昌乐县实验中学
- 14、昌乐县新城中学
- 15、昌乐齐都实验学校
- 16、昌乐县实验小学
- 17、山东省昌乐特师附属小学
- 18、昌乐县第二实验小学

- 19、昌乐县西湖小学
- 20、昌乐丹河小学
- 21、昌乐县特殊教育学校
- 22、昌乐县人民政府机关幼儿园
- 23、昌乐县实验幼儿园
- 24、昌乐县宝通中学
- 25、昌乐县首阳山中学
- 26、昌乐县方山小学
- 27、昌乐县古城小学

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐县教育和体育局

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	87,877.75	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	22.00	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	23,764.55	五、教育支出	35	135,632.31
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	23,261.14	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	22.00
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	134,925.45	本年支出合计	57	135,654.31
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	728.86	年末结转和结余	59	
总计	30	135,654.31	总计	60	135,654.31

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

收入决算表

公开 02 表

部门：昌乐县教育和体育局

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		134,925.45	87,899.75		23,764.55			23,261.14
205	教育支出	134,903.45	87,877.75		23,764.55			23,261.14
20501	教育管理事务	1,935.43	1,820.68					114.75
2050102	一般行政管理事务	1,025.13	910.38					114.75
2050199	其他教育管理事务支出	910.30	910.38					
20502	普通教育	125,678.93	78,852.13		23,680.41			23,146.39
2050201	学前教育	6,188.81	3,322.72		779.67			2,086.42
2050202	小学教育	48,112.87	37,327.35		1,456.51			9,329.01
2050203	初中教育	41,769.68	26,705.01		5,819.81			9,244.87
2050204	高中教育	29,607.56	11,497.05		15,624.43			2,486.09
20503	职业教育	5.40	5.40					
2050302	中等职业教 育	5.40	5.40					

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
20507	特殊教育	1,035.72	1,035.72					
2050701	特殊学校教育	1,035.72	1,035.72					
20508	进修及培训	584.70	500.56		84.14			
2050801	教师进修	584.70	500.56		84.14			
20509	教育费附加安排的支出	5,663.27	5,663.27					
2050999	其他教育费附加安排的支出	5,663.27	5,663.27					
229	其他支出	22.00	22.00					
22960	彩票公益金安排的支出	22.00	22.00					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	22.00	22.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：昌乐县教育和体育局

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		135,654.31	126,782.61	8,871.70			
205	教育支出	135,632.31	126,782.61	8,849.70			
20501	教育管理事务	1,935.43	1,934.64	0.79			
2050102	一般行政管理 事务	1,025.13	1,024.35	0.79			
2050199	其他教育管理 事务支出	910.30	910.30				
20502	普通教育	126,384.60	123,221.78	3,162.82			
2050201	学前教育	6,188.81	6,051.01	137.80			
2050202	小学教育	48,265.16	47,725.31	539.85			
2050203	初中教育	41,769.68	40,220.34	1,549.34			
2050204	高中教育	30,160.95	29,225.12	935.83			
20503	职业教育	5.40		5.40			
2050302	中等职业教育	5.40		5.40			
20507	特殊教育	1,035.72	1,019.14	16.58			

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
2050701	特殊教育学校	1,035.72	1,019.14	16.58			
20508	进修及培训	607.89	607.05	0.84			
2050801	教师进修	607.89	607.05	0.84			
20509	教育费附加安排的支出	5,663.27		5,663.27			
2050999	其他教育费附加安排的支出	5,663.27		5,663.27			
229	其他支出	22.00		22.00			
22960	彩票公益金安排的支出	22.00		22.00			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	22.00		22.00			

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

部门：昌乐县教育和体育局（本级）

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	87,877.75	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	22.00	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	87,877.75	87,877.75		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	22.00		22.00	
	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	87,899.75	本年支出合计	59	87,899.75	87,877.75	22.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	87,899.75	总计	64	87,899.75	87,877.75	22.00	

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

部门：昌乐县教育和体育局

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		87,877.75	80,526.33	7,351.42
205	教育支出	87,877.75	80,526.33	7,351.42
20501	教育管理事务	1,820.68	1,820.33	0.35
2050102	一般行政管理事务	910.38	910.03	0.35
2050199	其他教育管理事务支出	910.30	910.30	
20502	普通教育	78,852.13	77,186.31	1,665.82
2050201	学前教育	3,322.72	3,240.22	82.50
2050202	小学教育	37,327.35	36,930.59	396.76
2050203	初中教育	26,705.01	25,756.93	948.08
2050204	高中教育	11,497.05	11,258.57	238.48
20503	职业教育	5.40		5.40
2050302	中等职业教育	5.40		5.40

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
20507	特殊教育	1,035.72	1,019.14	16.58
2050701	特殊教育学校	1,035.72	1,019.14	16.58
20508	进修及培训	500.56	500.56	
2050801	教师进修	500.56	500.56	
20509	教育费附加安排的支出	5,663.27		5,663.27
2050999	其他教育费附加安排的支出	5,663.27		5,663.27

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

部门：昌乐县教育和体育局

金额单位：万元

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
301	工资福利支出	71,409.29	302	商品和服务支出	7,026.53	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	26,534.17	30201	办公费	1,256.33	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	9,785.68	30202	印刷费	644.27	30702	国外债务付息	
30103	奖金	8.04	30203	咨询费	1.46	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	18,012.13	30205	水费	336.42	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	6,678.26	30206	电费	1,025.68	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	878.75	30207	邮电费	55.51	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	2,652.92	30208	取暖费	1,122.74	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	1,053.41	30209	物业管理费	705.80	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	74.07	30211	差旅费	93.07	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	5,677.97	30212	因公出国(境)费 用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	2.39	30213	维修(护)费	1,049.51	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	51.49	30214	租赁费	18.28	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	2,090.52	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	440.52	31011	地上附着物和青苗补偿	

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
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	31.80	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	178.08	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	195.00	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	91.88	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.55	31099	其他资本性支出	
30308	助学金	215.96	30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金	1,501.47	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	0.36	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	41.80	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	110.52	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		73,499.80	公用经费合计					7,026.53

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

部门：昌乐县教育和体育局

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.95		1.10		1.10	0.85	0.36		0.36		0.36	

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

部门：昌乐县教育和体育局

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			22.00	22.00		22.00	
229	其他支出		22.00	22.00		22.00	
22960	彩票公益金 安排的支出		22.00	22.00		22.00	
2296004	用于教育 事业的彩票 公益金支出		22.00	22.00		22.00	

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。

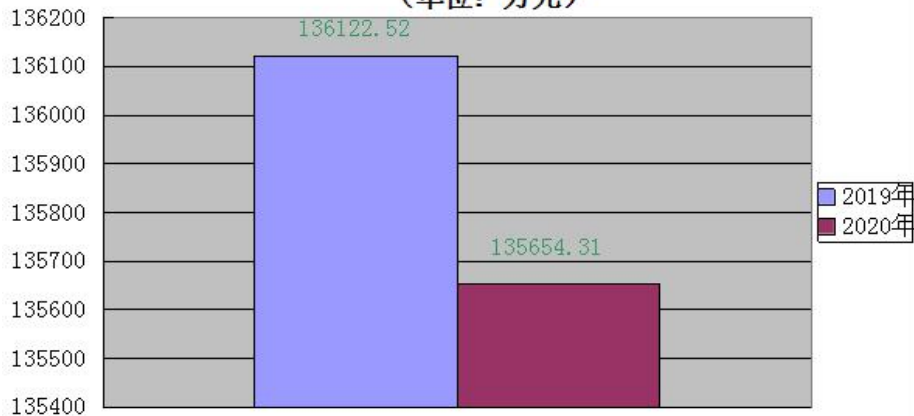
第三部分

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 135654.31 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 468.21 万元，下降 0.34%。主要是因疫情影响，根据潍坊市教育局和昌乐县教育和体育局要求，昌乐县综合实践创新实验学校 2020 年度没有进行全县中小學生综合实践教育培训，无事业收入，减少幅度较大；另外，因收费政策调整，部分民办学校的收入、支出也有所下降。

图1：收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

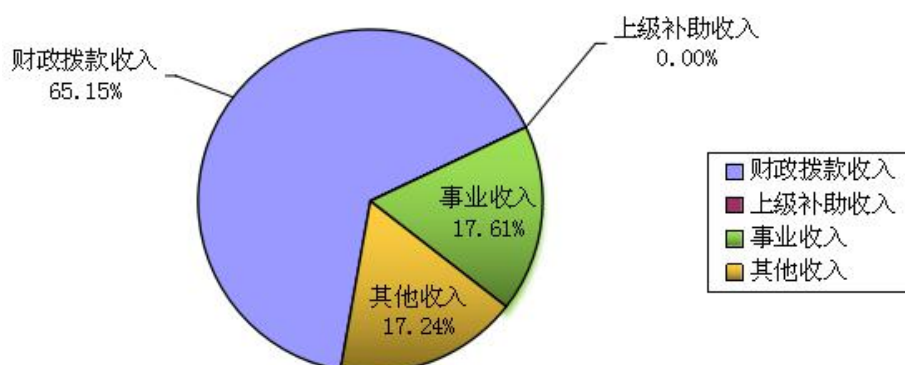


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 134925.45 万元，其中：财政拨款收入 87899.75 万元，占 65.15%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 23764.55 万元，占 17.61%；其他收入 23261.14 万元，占 17.24%。

图2：2020年收入决算



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 87899.75 万元。与 2019 年度相比，增加 1257.01 万元，增长 1.45%。主要是主要原因是人员工资有所增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2019 年度相比，减少 157 万元，主要是昌乐丹河小学去年有 157 万元的上级补助收入款，2020 年各学校均未收到上级补助款项。

3、事业收入 23764.55 万元。与 2019 年度相比，减少 2060.05 万元，下降 7.98%。主要因疫情影响，学校未正常开学，学校收费减少。

4、经营收入 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。

6、其他收入 23261.14 万元。与 2019 年度相比，减少

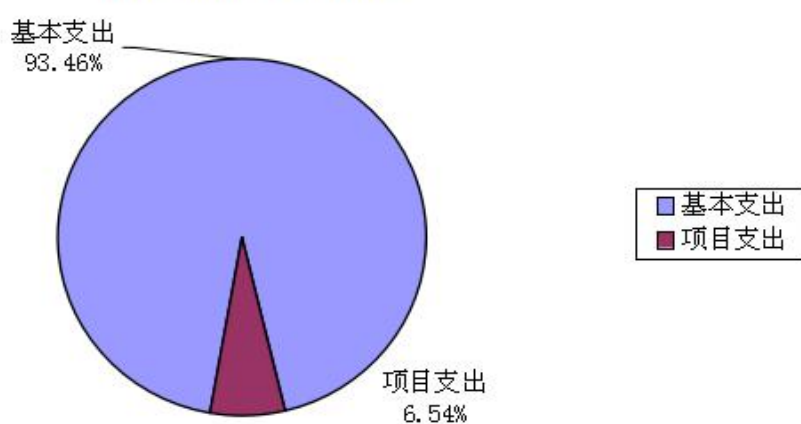
213.34 万元，下降 0.91%。主要是因疫情影响，未正常开学，学校收费减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 135654.31 万元，其中：基本支出 126782.61 万元，占 93.46%；项目支出 8871.70 万元，占 6.54%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

图3：2020年支出决算



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 126782.61 万元。与 2019 年度相比，减少 879.28 万元，下降 0.69%。主要是因疫情影响，未正常开学，部份月份支出减少。

2、项目支出 8871.70 万元。与 2019 年度相比，增加 1139.92 万元，增长 14.74%。主要是对新建 21 所学校的内部

设施配套有所增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。

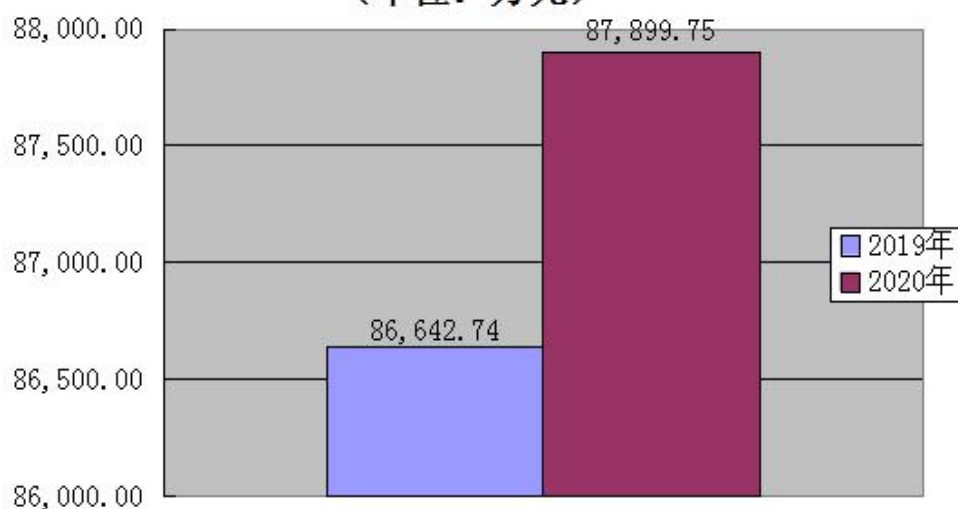
4、经营支出 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。

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 87899.75 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 1257.01 万元，增长 1.45%。主要原因是人员工资有所提高。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



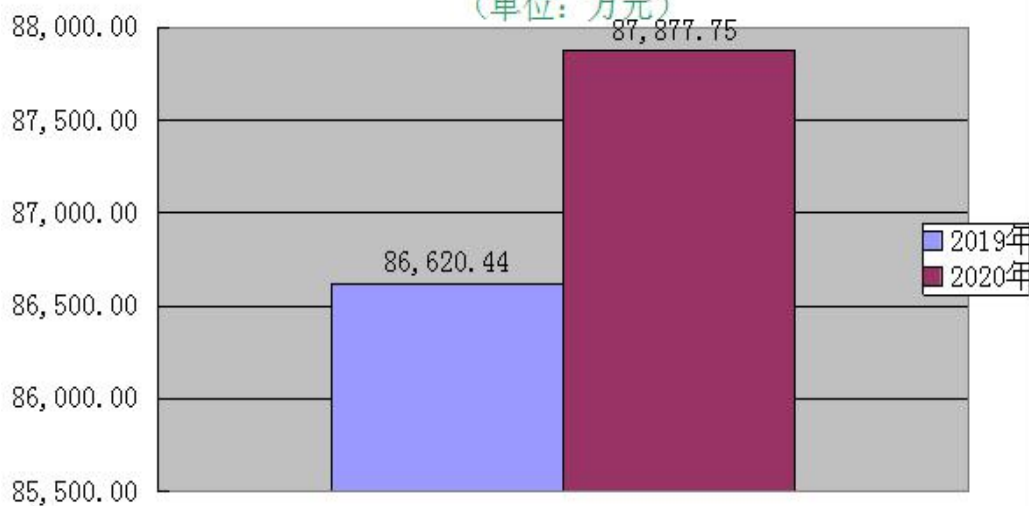
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 87877.75 万元，占本年支出合计的 64.78%。与 2019 年相比，一般公共预算财政

拨款支出增加 1257.31 万元，增长 1.45%。主要原因人员工资有所提高

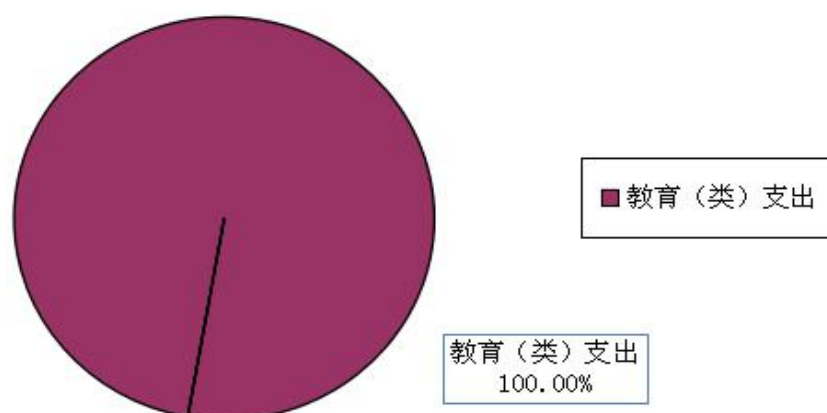
图5：一般公共预算财政拨款支出决算总体情况
(单位：万元)



(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 87877.75 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 87877.75 万元，占 100.0%。

图6：2020年一般公共预算财政拨款支出结构情况



（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 82570.50 万元，支出决算为 87877.75 万元，完成年初预算的 106.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是预算时未包含教育费附加支出，但在决算中教育费附加支出列一般公共预算财政拨款支出，且数额较大。其中：

1、教育（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于昌乐县教育和体育局机关支出。年初预算为 928.68 万元，支出决算为 910.38 万元，完成年初预算的 98.03%。决算数小于预算数的主要原因当年退休人员较多，人员经费减少。

2、教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务（项）主要反映用于昌乐县教学研究室支出。年初预算为 945.90 万元，支出决算为 910.30 万元，完成年初预算的 96.24%，决算数小于预算数的主要原因当年退休人员较多，人员经费减少。

3、教育（类）普通教育（款）学前教育（项）主要反映用于公办幼儿园在编教师的人员经费和学生资助、生均公用经费等项目支出。年初预算为 3300.12 万元，支出决算为 3322.72 万元，完成年初预算的 100.68%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资有所提高。

4、教育（类）普通教育（款）小学教育（项）主要反映用

于小学在编教师的人员经费和全县生均公用经费、免费教科书、贫困寄宿生生活补助、原民办代课教师教龄补助、校长绩效工资、班级管理团队、保安公司保安人员经费、学校大班额破解专项经费等项目支出。年初预算为 37433.24 万元，支出决算为 37327.35 万元，完成年初预算的 99.72%。决算数小于预算数的主要原因是虽然教师工资在 2020 年度有所提高，但退休人员工资要高于新分配教师工资，且退休人数多于新分配教师人数。

5、教育（类）普通教育（款）初中教育（项）主要反映用于初中在编教师的人员经费和全县生均公用经费、免费教科书、贫困寄宿生生活补助、原民办代课教师教龄补助、校长绩效工资、班级管理团队、保安公司保安人员经费、学校大班额破解专项经费等项目支出。年初预算为 26715.35 万元，支出决算为 26705.01 万元，完成年初预算的 99.96%。决算数小于预算数的主要原因是虽然教师工资在 2020 年度有所提高，但退休人员工资要高于新分配教师工资，且退休人数多于新分配教师人数。

6、教育（类）普通教育（款）高中教育（项）主要反映用于普通高中在编教师的人员经费和公用经费、普通高中教育助学券、高中国家助学金等项目支出。年初预算为 11887.88 万元，支出决算为 11497.05 万元，完成年初预算的 96.71%。决

算数小于预算数的主要原因当年退休人员较多,人员经费减少。

7、教育(类)职业教育(款)中等职业教育(项)主要反映中职国家助学金项目支出 教育部门年初预算为 0 万元,支出决算为 5.40 万元。决算数大于预算数的主要原因是预算时中职国家助学金列在了宝石中专中,实际支出时是从教育部门支出的。

8、教育(类)特殊教育(款)特殊教育(项)主要反映用于特殊教育学校在编教师的人员经费和贫困寄宿生生活补助、公用经费、在校残疾学生生活费、特教学校学生免费教科书等项目支出。年初预算为 869.87 万元,支出决算为 1035.72 万元,完成年初预算的 119.07%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资有所增加,且特教学校教师工资提高幅度更大。

9、教育(类)进修及培训(款)教师进修(项)主要反映用于保障昌乐县教师发展中心的正常运行、开展日常工作的支出。年初预算为 489.46 万元,支出决算为 500.56 万元,完成年初预算的 102.27%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资有所提高。

10、教育(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)主要反映用于全县新建农村中小学

的内部设施配套以及用于职业教育项目的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 5663.27 万元，决算数大于预算数的主要原因是追加年初预算。

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 80526.33 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 73499.80 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 7026.53 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、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、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。

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 1.95 万元，支出决算为 0.36 万元，比年初预算减少 1.59 万元，完成年初预算的 18.46%，决算数小于年初预算数的主要原因是 2020 年有公务接待预算，但无公务接待支出；另外由于公车改革后公务用车运行费用减少。

（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。

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 1.1 万元，支出决算为 0.36 万元，比年初预算减少 0.74 万元，完成年初预算的 32.73%，决算数小于年初预算数的主要原因是由于公车改革后公务用车运行费用减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年昌乐县教育和体育局（本级）等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.36 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，昌乐县教育和体育局（本级）等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.85 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 0.85 万元，完成年初预算的 0%，决算数小

于年初预算数的主要原因是积极贯彻落实厉行节约要求，从严控制公务接待行为。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

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 22 万元，本年支出 22 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

其他（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）22.00 万元。主要反映用于红河镇中心小学、营丘镇小学、高崖水库库区小学、红河镇中学、乔官镇北展小学、鄜郜镇中心小学支持乡村学校少年宫项目，专项用于修缮装备补助和运转经费补助支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 22.00 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是预算时未包含政府性基金，决算时的 22.00 万元为中央专项资金，通过转移支付下拨。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

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 3502.90 万元，比年初预算数减少 1.81 万元，降低 0.05%，主要原因是严格执行《昌乐县实施〈党政机关厉行节约反对浪费条例〉办法》（乐发[2014]7 号文件）的有关规定，办公等商品和服务费用减少。

（二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 1934.79 万元，其中：政府采购货物支出 1190.68 万元、政府采购工程支出 471.39 万元、政府采购服务支出 272.72 万元。授予中小企业合同金额 1934.79 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1766.79 万元，占政府采购支出总额的 91.18%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 15 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 14 辆，其他用车主要是用于食堂采购货物、学生活动等用途；单位价值 50 万元以上通用设备 4 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，昌乐县教育和体育局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位 2020 年度部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 21 个，涉及预算资金 11705.51 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体绩效自评，得分为 100 分，等级为优。从自评情况来看，整体支出严格按照国家的相关财务管理制度规定，财务制度健全、会计核算规范，管理较规范，职责履行较好。

组织对“公办高中生均公用经费”、“义务教育学校生均公用经费”等 2 个项目开展了部门评价，涉及资金 6552.33 万元。从评价情况来看，上述 2 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，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

（二）项目绩效自评结果。昌乐县教育和体育局 2020 年度部门预算项目支出绩效自评的 21 个项目中，21 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“精简下放公办教师生活困难补助”、“公办幼儿园生均公用经费”等 3 个项目的绩效自评具体结果。

（三）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向县人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“公办高中生均公用经费”项目为例，该项目绩效评价综合得分为 100 分，评价结果为“优”。

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

十七、教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映除行政运行、一般行政管理事务、机关服务项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

十八、教育（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（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（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的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十一、教育（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，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十二、教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门举办的中等职业学校支出。

二十三、教育（类）特殊教育（款）特殊教育（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。

二十四、教育（类）进修及培训（款）教师进修（项）：反映教师进修、师资培训支出。

二十五、教育（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（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）：反映除农村中小学校舍建设、农村中小学教学设施、城市中小学校舍建设、城市中小学教学设施、中等职业学校教学设施项目以外的教育费附加支出。

二十七、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

2020年度项目支出绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	精简下放公办教师生活困难补助	昌乐县教育和体育局	100	优
2	义务教育学校生均公用经费	全县各义务教育阶段学校	100	优
3	校长职级制绩效工资	昌乐县教育和体育局	99.20	优
4	公办幼儿园生均公用经费	全县各公办幼儿园	100	优
5	考试考务费	昌乐县教育和体育局	100	优
6	保安公司保安人员经费	昌乐县教育和体育局	100	优
7	退养民办教师生活补助	昌乐县教育和体育局	100	优
8	贫困寄宿生生活补助	昌乐县教育和体育局	100	优
9	高中国家助学金	全县各高中学校	100	优
10	建档立卡贫困户学生资助	昌乐县教育和体育局	100	优
11	特教学校在校生残疾学生生活费	昌乐县特殊教育学校	100	优
12	特教教科书	昌乐县特殊教育学校	100	优
13	公办高中生均公用经费	山东省昌乐及第中学	100	优
14	中小学班级管理团队经费	公办中小学校	100	优
15	国家免费教科书	全县各义务教育阶段学校	100	优
16	原民办代课教师教龄补助	昌乐县教育和体育局	100	优
17	学前教育政府助学金	昌乐县教育和体育局	100	优
18	安全生产监管工作经费	昌乐县教育和体育局	100	优
19	教师培训费	公办义务教育学校	100	优
20	公办义务教育学校教师绩效工资增量	公办义务教育学校	100	优
21	公办小学课后延时服务经费	公办义务教育学校	100	优

县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称		精简下放公办教师生活困难补助			主管部门	昌乐县教育和体育局		
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	7	8.90	8.90	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	7	8.90	8.90	-		-	
	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			
		圆满完成上级对精简下放公办教师补助发放工作的安排，维护了安定团结、和谐发展的大好形势。			推进社会和谐积极改善民生共享发展成果			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	对全县精简下放公办教师补助,发放22人,根据每月补助240元进行发放	2880元/人/年	2880元/人/年	20	20	
		质量指标	精简下放公办教师补助率	100%	100%	10	10	
		时效指标	精简下放公办教师补助按月完成拨付	100%	100%	10	10	
		成本指标	拨付金额	≤8.90万元	≤8.90万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	维护了社会安定团结	显著提高	显著提高	15	15	
		可持续影响指标	促进大学生报考教师的积极性	持续	持续	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象	服务对象	精简下放教师满意度达到100%	100%	10	10
总分		100						

县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称		公办幼儿园生均公用经费			主管部门	昌乐县教育和体育局		
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	600	678.53	678.53	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	600	678.53	678.53	-		-
		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			
		保证幼儿园各项工作正常运转，完成保育教育活动和其他日常工作任务等方面支出费用			保证幼儿园各项工作正常运转，基本完成保育教育活动和其他日常工作任务等方面支出费用			
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	公办幼儿园在园幼儿9526人，按照每生每年710元的标准预算	710元/每人每年	710元/每人每年	10	10	
		质量指标	按照标准拨付公用经费的补助率	100%	100%	20	20	
		时效指标	按时完成该年度公用经费拨款	100%	100%	10	10	
		成本指标	全年公用经费	≤678.53	678.53	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	创办人民满意的学前教育	显著	显著	20	20	
		可持续影响指标	保证幼儿园各项工作正常运转，提高学前教育入园率	持续	持续	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	幼儿园满意度达100%	学校满意度达100%	100%	100%	10	10
总分			100					

县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称		考试考务费			主管部门			
		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	
项目预算执行情况 (10分)		年度资金总额	58	58	58	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	58	58	58	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		按标准、按进度落实项目资金，确保我县初中学业水平考试及高中阶段招生工作的正常开展。			预算合理，拨付及时，资金高效利用，完成预期目标。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	学业水平考试、体育、实验操作考试费	58	58	20	20	
		质量指标	考试费实际拨付率	100%	100%	20	20	
		时效指标	按时完成拨付	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	深化中考制度改革，促进学生全面发展。	良好	良好	20	20	
		可持续影响指标	考生享受公平而有质量的教育，提升人民群众的获得感。	持续	持续	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学校、考生满意度	100%	100%	10	10	
总分		100						

2020 年度公办高中生均公用经费 绩效评价报告

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项
- (二) 项目预算
- (三) 项目计划实施内容
- (四) 项目组织管理

二、项目绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 评价目的
- (二) 评价对象与范围
- (三) 评价依据
- (四) 评价原则、评价方法
- (五) 绩效评价指标体系
- (六) 评价人员组成。
- (七) 绩效评价工作过程。

四、评价结论及分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 非现场评价情况分析
- (三) 现场评价情况分析

五、绩效评价指标分析

- (一) 产出指标完成情况分析
- (二) 效益指标完成情况分析
- (三) 满意度指标完成情况分析

六、项目主要经验及做法

七、存在的问题及原因分析

八、意见建议

一、项目基本情况

（一）项目立项

根据潍教字〔2017〕27号文件“普通高中综合改革的实施意见”的精神，2020年普通高中生均公用经费按每生每年1500元的标准拨付。

（二）项目预算

山东省昌乐及第中学在2020年年初学生数为5668人，2020年下半年学生数为5324人，因此2020年学生平均数为5439人，故2020年生均公用经费预算拨款额为815.85万元。

（三）项目计划实施内容

2020年生均公用经费于当年的3月、9月及11月分别拨入480万元、160万元及175.85万元共计拨入815.85万元，由昌乐及第中学根据学校实际情况按需求按以下方式进行支付：由学校持合规的付款手续经县教体局核算中心审核通过，县财政局视财力进行最终审批。分别用于学校日常的办公、水、电、暖、维修、物业服务、校园绿化等方面的支出，是维持学校正常运转的必不可少的经费。

（四）项目组织管理

山东省昌乐及第中学为具体实施单位，其上级主管部门为昌乐县教育和体育局，负责对学校提出的支付申请进行审核，审核通过后，由县财政局进行最终审批。

二、项目绩效目标

生均公用经费的评价设立三级指标评价体系，一级指标三个分别为：产出指标、效益指标、满意度指标；二级指标九个，分别为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响及服务对象满意度指标；三级指标共十六个，进一步细化了上述指标。

三、评价基本情况

（一）评价目的

督促项目经费按上级文件要求如期落实并按规定严格支出，引导项目经费达成预期目标。

（二）评价对象与范围

评价对象为学校生均公用经费的落实及使用情况；范围为2020年1月1日---2020年12月31日期间的合规使用。

（三）评价依据

潍教字〔2017〕27号文件要求及相关财务法规。

（四）评价原则、评价方法

评价原则：实事求是；方法：单位自评。

（五）绩效评价指标体系

1. 采用三级指标评价体系。

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. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。并在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

（六）评价人员组成。

姓名	部门	职务	分工
高相增	办公室	党委副书记	组长
秦义昌	财务处	部门负责人	提供相关会计资料
刘太政	督查评价处	高级教师	收集材料进行评价
刘海强	民主理财小组	二级教师	进行满意度调查

（七）绩效评价工作过程。

根据县财政局的通知要求，该校成立了由学校党委副书记高相增任组长、由财务处、督察评价处、民主理财小组成员组成的评价小组，对学校 2020 年生均公用经费的项目的绩效情况进行了评价。通过制定评价体系、查看财务资料、电话访问等多种形式，对该项目的总体情况进行了综合评价，并形成了客观公正的评价报告及结论。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）

经客观公正的评价，昌乐及第中学 2020 年生均公用经费项目达到了预期目的，综评得分为 100 分。

（二）非现场评价情况分析

经电话访问师生及家长的满意度为 100%。

（三）现场评价情况分析

经查阅财务资料，该项目的使用完全按财务制度进行运作，没有发现违规现象，综合体效益也达到了预期指标。

五、绩效评价指标分析

（一）产出指标完成情况分析

1. 数量指标。年初预算 815.85 万元，全年拨付 815.85 万元，执行率为 100%。

2. 质量指标。水、电、暖、物业服务等项目的支出都高质量完成，深受广大师生的好评。

3. 时效指标。每月的水费、电费、物业服务费及冬季的取暖费都安相关部门的要求及时缴纳，时效性很好。

4. 成本指标。公用经费的支出全部通过财政支付系统支付，供需双方的运行成本几近于无。

（二）效益指标完成情况分析

1. 经济效益。水、电、暖、印刷等费用的及时支付，有力支

援了相关企业的运行，为相关企业的发展作出了一定的贡献，取得了一定的经济效益。

2. 社会效益。促进了基础教育的发展，为高校培养了大批高质量的优秀人才，同时减轻了学生的经济负担，取得了良好的社会效益。

3. 生态效益。在该项资金的支持下，学校高效运转，荣获山东省园林绿化优质工程单位、省级园林式单位、省级健康示范学校、潍坊市绿色学校等称号，取得了良好的生态效益。

4. 可持续影响。该项目效益显著，正面的持续影响巨大，是一个可以继续保持并应该优先发展的民生项目。

（三）满意度指标完成情况分析

经多方面调查该项目指标的满意度为 100%。

六、项目主要经验及做法

严格执行年初预算，预算执行经申请、批复后方可进行，凭合规的手续，经上级主管部门及财政部门审核，在财政支付系统中完成付款工作，全程处于民主理财小组及社会的监督之下。

七、存在的问题及原因分析

无

八、意见建议

严格执行年初预算，预算执行经申请、批复后方可进行，全程处于民主理财小组及社会的监督之下。