

2023年度济宁市兖州区教育和体 育局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、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

区教育和体育局（区委教育工委）贯彻党中央关于教育和体育工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委、区委工作要求，做好全区教体系统党的建设和意识形态工作，推动教育体育事业高质量发展，在履行职责过程中坚持和加强党对教育和体育工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）研究制定全区教体系统党的建设规划并指导实施。负责对全区教体系统党的建设重大问题进行调查研究，向区委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

（二）负责指导全区教体系统党建工作。指导全区教体系统思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。指导全区教体系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。

（三）贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策。拟订全区教育和体育改革与发展的政策、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。

（四）负责全区基础教育（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。负责全区教师队伍建设工作，承担人才工作相关职责。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。

（五）统筹规划中小学校布局。指导全区学校体育、卫生健康、艺术和国防教育工作。

（六）负责区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。

（七）负责全区中小学、职业学校、成人教育学校的学历教育考试招生

工作，负责初中及以下学生学籍管理工作。

（八）负责与国外、港澳台地区的教育和体育交流与合作工作。

（九）负责全区语言文字工作，承担区语言文字工作委员会办公室日常工作。

（十）在职责范围内负责本部门、本行业领域的安全生产和消防安全工作。负责相关产业的招商引资工作。

（十一）统筹规划群众体育和竞技体育发展，指导公共体育设施建设，指导开展健身气功活动，推行全民健身计划，拟订体育产业政策，负责体育彩票管理工作，指导体育宣传、科技、教育和培训工作，推动体育文化建设。统筹规划全区青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

（十二）贯彻落实全面从严治党要求，切实履行机关党建工作、党风廉政建设和意识形态主体责任，全面推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，领导所属单位抓好党的建设工作。指导全区民办学校、民办培训机构、中外合作办学机构和项目等党建工作。按照区委非公有制经济组织和社会组织工委委员单位职责分工做好相关工作。

（十三）完成区委、区政府交办的其他任务。

（十四）职能转变。按照省委、省政府关于转变政府职能、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、区深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，进一步精简下放有关行政审批事项、优化服务流程、强化监管力度，负责已划转至行政审批部门的行政许可及关联事项的事中事后监管，负责本部门保留的行政许可及关联事项的审批及事中事后监管。深化教育领域综合改革，落实深化基础教育、现代职业教育、教育考试招生制度改革各项工作任务，实施惠民重点工程，

促进教育事业高质量发展，加快推进教育现代化。

（十五）有关职责分工。关于校车安全管理职责分工。区教育和体育局（区委教育工委）负责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；负责加强对学校的监管，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；负责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。

二、机构设置

从决算单位构成看，济宁市兖州区教育和体育局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入济宁市兖州区教育和体育局2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

济宁市兖州区体育事业发展中心

济宁市兖州区第一中学

济宁市兖州区实验高级中学

济宁市兖州区第六中学

济宁市兖州区第三中学

济宁市兖州区东方中学

济宁市兖州区第十五中学

济宁市兖州区山施学校

济宁市兖州区矿山学校

济宁市兖州区兴隆庄煤矿学校

济宁市兖州区第一中学附属学校
济宁市兖州区实验初级中学
济宁市兖州区朝阳实验学校
济宁市兖州区实验高级中学附属学校
济宁市兖州区实验小学
济宁市兖州区文化路小学
济宁市兖州区东御桥小学
济宁市兖州区军民学校
济宁市兖州区高庙小学
济宁市兖州区北关小学
兖州开放大学
济宁市兖州区特殊教育学校
济宁市兖州区兴隆幼儿园
济宁市兖州区龙桥幼儿园
济宁市兖州区校场幼儿园
济宁市兖州区和馨家园幼儿园
济宁市兖州区朝阳幼儿园
济宁市兖州区韦园幼儿园
济宁市兖州区怡和花园幼儿园
济宁市兖州区实验幼儿园
济宁市兖州区第十四中学
济宁市兖州区第十二中学
济宁市兖州区第二十中学
济宁市兖州区大安镇中心中学

济宁市兖州区第八中学

济宁市兖州区第十八中学

济宁市兖州区第十一中学

济宁市兖州区教育教学研究中心

第二部分

2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

部门：济宁市兖州区教育和体育局

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	125,191.24	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,198.92	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	2,171.62	五、教育支出	36	128,544.73
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	585.81
八、其他收入	8	2,501.89	八、社会保障和就业支出	39	420.45
	9		九、卫生健康支出	40	30.40
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	56.76
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	1,380.07
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	131,063.66	本年支出合计	58	131,018.23
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	250.20	年末结转和结余	60	295.63
	30			61	
总计	31	131,313.86	总计	62	131,313.86

注：1. 本表反映部门本年度的总收入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

金额单位：万元

部门：济宁市兖州区教育和体育局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	131,063.66	126,390.16	0.00	2,171.62	0.00	0.00	2,501.89
205	教育支出	128,590.17	124,097.81	0.00	2,171.62	0.00	0.00	2,320.73
20501	教育管理事务	2,487.36	2,427.36	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2,117.02	2,117.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	370.34	310.34	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	118,576.66	114,610.30	0.00	1,829.05	0.00	0.00	2,137.31
2050201	学前教育	7,296.97	7,295.97	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
2050202	小学教育	30,237.80	29,132.33	0.00	0.00	0.00	0.00	1,105.47
2050203	初中教育	54,330.66	53,784.68	0.00	0.00	0.00	0.00	545.98
2050204	高中教育	21,593.35	19,279.44	0.00	1,829.05	0.00	0.00	484.87
2050205	高等教育	7.67	7.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	5,110.21	5,110.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1,343.91	1,343.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,343.91	1,343.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播影视教育	348.52	103.44	0.00	210.00	0.00	0.00	35.07
2050501	广播影视学校	348.52	103.44	0.00	210.00	0.00	0.00	35.07
20507	特殊教育	897.30	896.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.35
2050701	特殊学校教育	747.11	746.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.35
2050799	其他特殊教育支出	150.19	150.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	4,702.48	4,702.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	4,702.48	4,702.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

部门：济宁市兖州区教育和体育局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
20599	其他教育支出	233.94	13.37	0.00	72.57	0.00	0.00	148.00
2059999	其他教育支出	233.94	13.37	0.00	72.57	0.00	0.00	148.00
207	文化旅游体育与传媒支出	585.81	585.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	585.81	585.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	565.31	565.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	420.45	420.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	78.91	78.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.53	2.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.15	64.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.23	12.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	341.54	341.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	341.54	341.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.40	30.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.40	30.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	30.40	30.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,380.07	1,198.92	0.00	0.00	0.00	0.00	181.15

部门：济宁市兖州区教育和体育局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	912.63	912.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的	912.63	912.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	286.29	286.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	286.29	286.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	181.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	181.15
2299999	其他支出	181.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	181.15

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

金额单位：万元

部门：济宁市兖州区教育和体育局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	131,018.23	115,398.13	15,620.09	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	128,544.73	114,664.63	13,880.10	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2,487.36	2,219.80	267.56	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2,117.02	1,938.39	178.63	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	370.34	281.41	88.93	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	118,497.87	110,015.68	8,482.18	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	7,296.97	6,108.63	1,188.34	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	30,058.69	28,784.32	1,274.37	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	54,330.66	51,724.19	2,606.47	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	21,693.66	19,197.48	2,496.19	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	7.67	7.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	5,110.21	4,193.39	916.82	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1,343.91	1,323.96	19.95	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,343.91	1,323.96	19.95	0.00	0.00	0.00
20505	广播影视教育	381.87	100.74	281.13	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视台校	381.87	100.74	281.13	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	897.30	763.38	133.93	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	747.11	669.09	78.02	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	150.19	94.28	55.91	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	4,702.48	227.70	4,474.77	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	4,702.48	227.70	4,474.77	0.00	0.00	0.00

部门：济宁市兖州区教育和体育局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
20599	其他教育支出	233.94	13.37	220.57	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	233.94	13.37	220.57	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	585.81	554.90	30.92	0.00	0.00	0.00
20703	体育	585.81	554.90	30.92	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	565.31	554.90	10.41	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	8.50	0.00	8.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	420.45	78.91	341.54	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	78.91	78.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.53	2.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.15	64.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.23	12.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	341.54	0.00	341.54	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	341.54	0.00	341.54	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.40	30.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.40	30.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	30.40	30.40	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,380.07	12.54	1,367.54	0.00	0.00	0.00

部门：济宁市兖州区教育和体育局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	912.63	0.00	912.63	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的	912.63	0.00	912.63	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	286.29	0.00	286.29	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	286.29	0.00	286.29	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	181.15	12.54	168.62	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	181.15	12.54	168.62	0.00	0.00	0.00

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

金额单位：万元

部门：济宁市兖州区教育和体育局

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	125,191.24	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,198.92	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	124,097.81	124,097.81	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	585.81	585.81	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	420.45	420.45	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	30.40	30.40	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	56.76	56.76	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	1,198.92	0.00	1,198.92	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	126,390.16	本年支出合计	59	126,390.16	125,191.24	1,198.92	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	126,390.16	总计	64	126,390.16	125,191.24	1,198.92	0.00

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：济宁市兖州区教育和体育局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	125,191.24	113,974.44	11,216.80
205	教育支出	124,097.81	113,253.47	10,844.34
20501	教育管理事务	2,427.36	2,159.80	267.56
2050101	行政运行	2,117.02	1,938.39	178.63
2050199	其他教育管理事务支出	310.34	221.41	88.93
20502	普通教育	114,610.30	108,664.53	5,945.77
2050201	学前教育	7,295.97	6,108.63	1,187.34
2050202	小学教育	29,132.33	28,131.03	1,001.30
2050203	初中教育	53,784.68	51,724.19	2,060.49
2050204	高中教育	19,279.44	18,499.62	779.82
2050205	高等教育	7.67	7.67	0.00
2050299	其他普通教育支出	5,110.21	4,193.39	916.82
20503	职业教育	1,343.91	1,323.96	19.95
2050302	中等职业教育	1,343.91	1,323.96	19.95
20505	广播影视教育	103.44	100.74	2.71
2050501	广播电视台学校	103.44	100.74	2.71
20507	特殊教育	896.96	763.38	133.58
2050701	特殊学校教育	746.77	669.09	77.67
2050799	其他特殊教育支出	150.19	94.28	55.91
20509	教育费附加安排的支出	4,702.48	227.70	4,474.77
2050999	其他教育费附加安排的支出	4,702.48	227.70	4,474.77

公开05表

金额单位：万元

部门：济宁市兖州区教育和体育局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
20599	其他教育支出	13.37	13.37	0.00
2059999	其他教育支出	13.37	13.37	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	585.81	554.90	30.92
20703	体育	585.81	554.90	30.92
2070301	行政运行	565.31	554.90	10.41
2070307	体育场馆	12.00	0.00	12.00
2070399	其他体育支出	8.50	0.00	8.50
208	社会保障和就业支出	420.45	78.91	341.54
20805	行政事业单位养老支出	78.91	78.91	0.00
2080502	事业单位离退休	2.53	2.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.15	64.15	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.23	12.23	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	341.54	0.00	341.54
2089999	其他社会保障和就业支出	341.54	0.00	341.54
210	卫生健康支出	30.40	30.40	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.40	30.40	0.00
2101102	事业单位医疗	30.40	30.40	0.00
221	住房保障支出	56.76	56.76	0.00
22102	住房改革支出	56.76	56.76	0.00
2210201	住房公积金	56.76	56.76	0.00

公开05表

金额单位：万元

部门：济宁市兖州区教育和体育局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3

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明细表

公开06表

金额单位：万元

部门：济宁市兖州区教育和体育局

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	93,994.80	302	商品和服务支出	8,477.20	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	43,687.12	30201	办公费	804.97	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	13,355.12	30202	印刷费	349.53	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	375.98	30203	咨询费	12.95	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	25.64	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	11,470.40	30205	水费	107.49	310	资本性支出	602.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8,964.74	30206	电费	426.58	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	1,468.44	30207	邮电费	81.72	31002	办公设备购置	223.02
30110	职工基本医疗保险缴费	4,257.41	30208	取暖费	170.83	31003	专用设备购置	261.28
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	799.80	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	607.24	30211	差旅费	87.16	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	7,992.01	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	92.47
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1,321.88	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	1,816.35	30214	租赁费	188.68	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	10,900.02	30215	会议费	4.71	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	136.89	30216	培训费	49.82	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	5,127.78	30217	公务接待费	0.45	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	989.72	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	442.70	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	2,203.82	30225	专用燃料费	0.13	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2,053.19	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	4.68	31099	其他资本性支出	25.65
30308	助学金	1,731.66	30228	工会经费	24.37	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	1,146.12	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.63	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	44.68	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	111.03	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	924.58	31299	其他对企业补助	0.00
					399	其他支出		0.00
					39907	国家赔偿费用支出		0.00
					39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		0.00
					39909	经常性赠与		0.00
					39910	资本性赠与		0.00
人员经费合计		104,894.82	公用经费合计					
								9,079.62

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

金额单位：万元

部门：济宁市兖州区教育和体育局

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	1,198.92	1,198.92	0.00	1,198.92	0.00
229	其他支出	0.00	1,198.92	1,198.92	0.00	1,198.92	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	912.63	912.63	0.00	912.63	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	912.63	912.63	0.00	912.63	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	286.29	286.29	0.00	286.29	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	286.29	286.29	0.00	286.29	0.00

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：济宁市兖州区教育和体育局

公开08表

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

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

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：济宁市兖州区教育和体育局

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	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			小计	公务用车购置费		公务用车运行维护费	公务接待费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.08	0.00	3.63	0.00	3.63	0.45	4.08	0.00	3.63	0.00	3.63	0.45

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计131,313.86万元。与2022年相比，收、支总计各增加13,868.36万元，增长11.81%。主要是教育项目收支增加及人员结构调整。

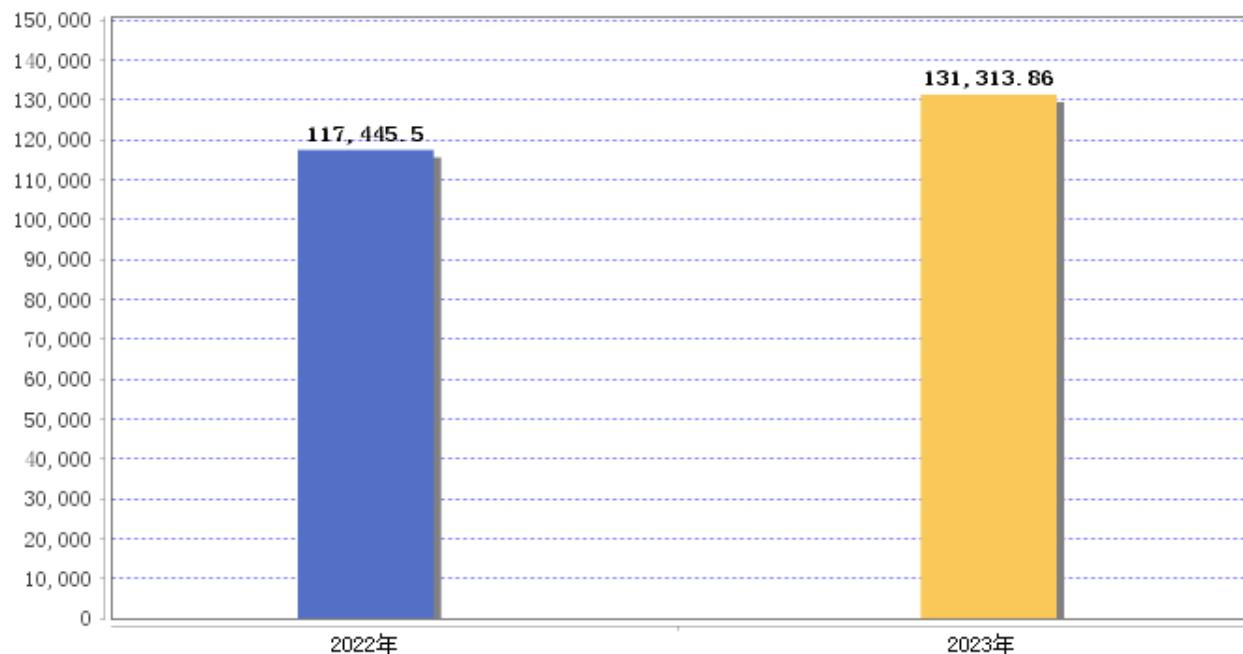
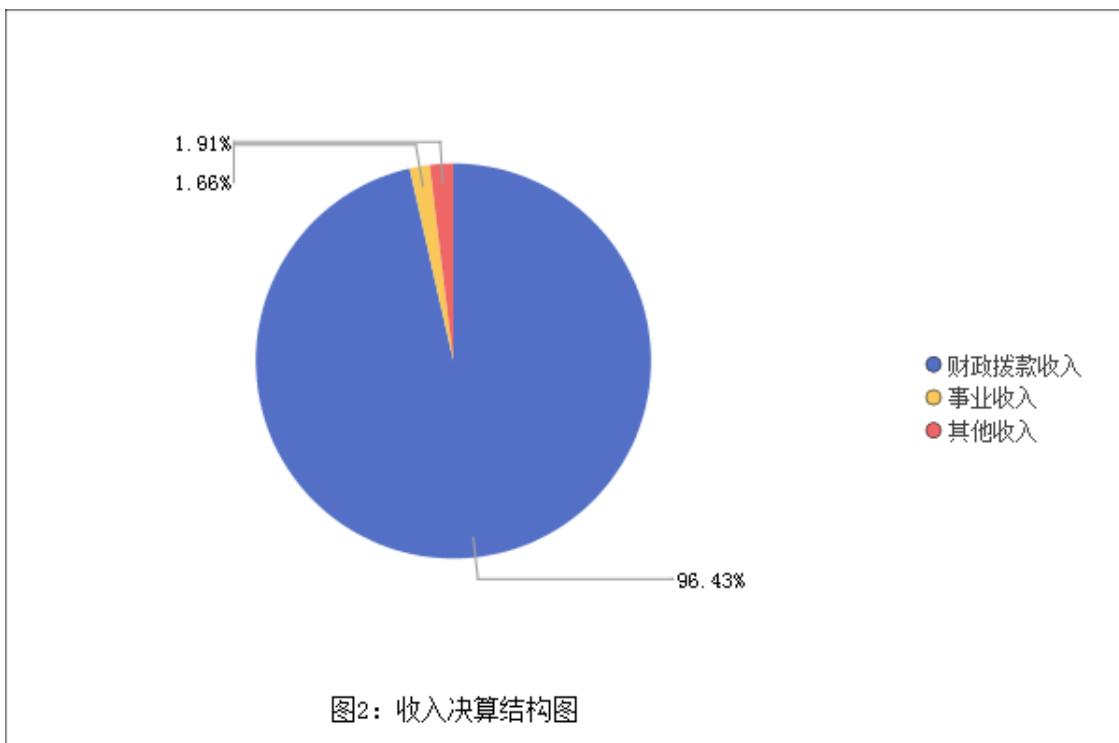


图1：收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计131,063.66万元，其中：财政拨款收入126,390.16万元，占96.43%；事业收入2,171.62万元，占1.66%；其他收入2,501.89万元，占1.91%。



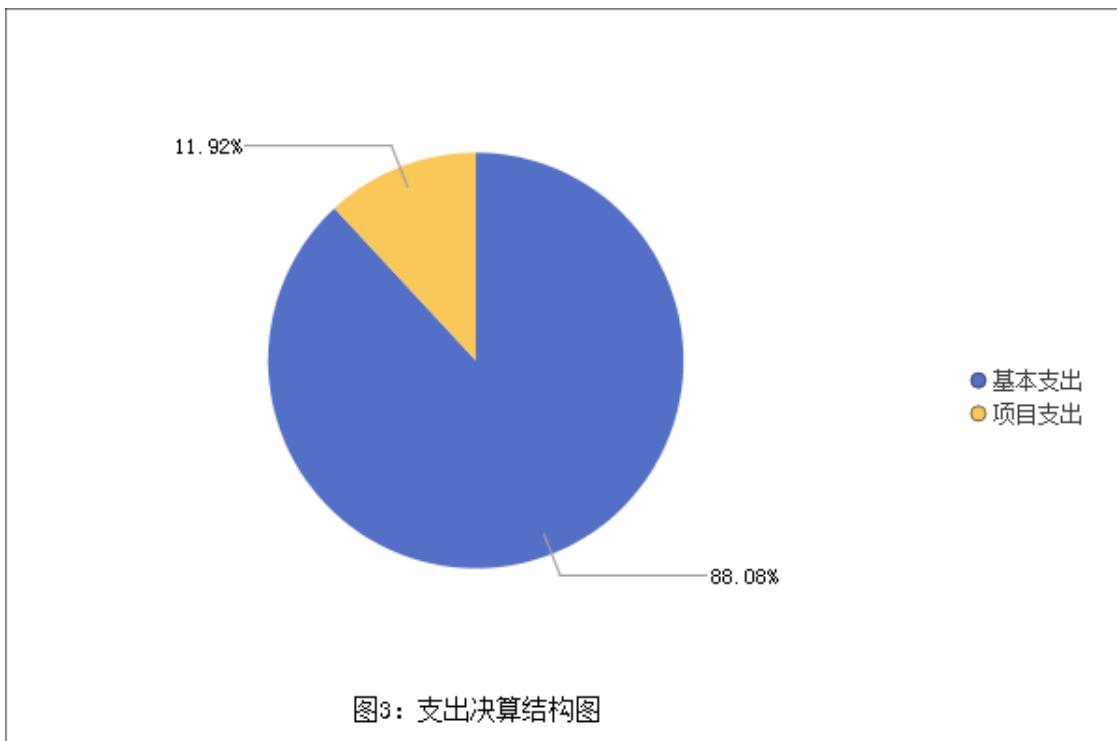
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入126,390.16万元。与2022年度相比，增加11,933.02万元，增长10.43%。主要是教育项目收入增加及人员结构调整。
- 2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入2,171.62万元。与2022年度相比，增加776.62万元，增长55.67%。主要是事业性收入增加。
- 4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入2,501.89万元。与2022年度相比，增加908.54万元，增长57.02%。主要是教育收入增加，其他教育性收入增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计131,018.23万元，其中：基本支出115,398.13万元，占88.08%；项目支出15,620.09万元，占11.92%。



（二）支出决算具体情况

- 1、基本支出115,398.13万元。与2022年度相比，增加3,911.69万元，增长3.51%。主要是人员结构调整。
- 2、项目支出15,620.09万元。与2022年度相比，增加9,609.98万元，增长159.9%。主要是教育建设项目增加，支出增加。
- 3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计126,390.16万元。与2022年相比，财政拨

款收、支总计各增加11,933.02万元，增长10.43%。主要是教育项目收支增加及人员结构调整。

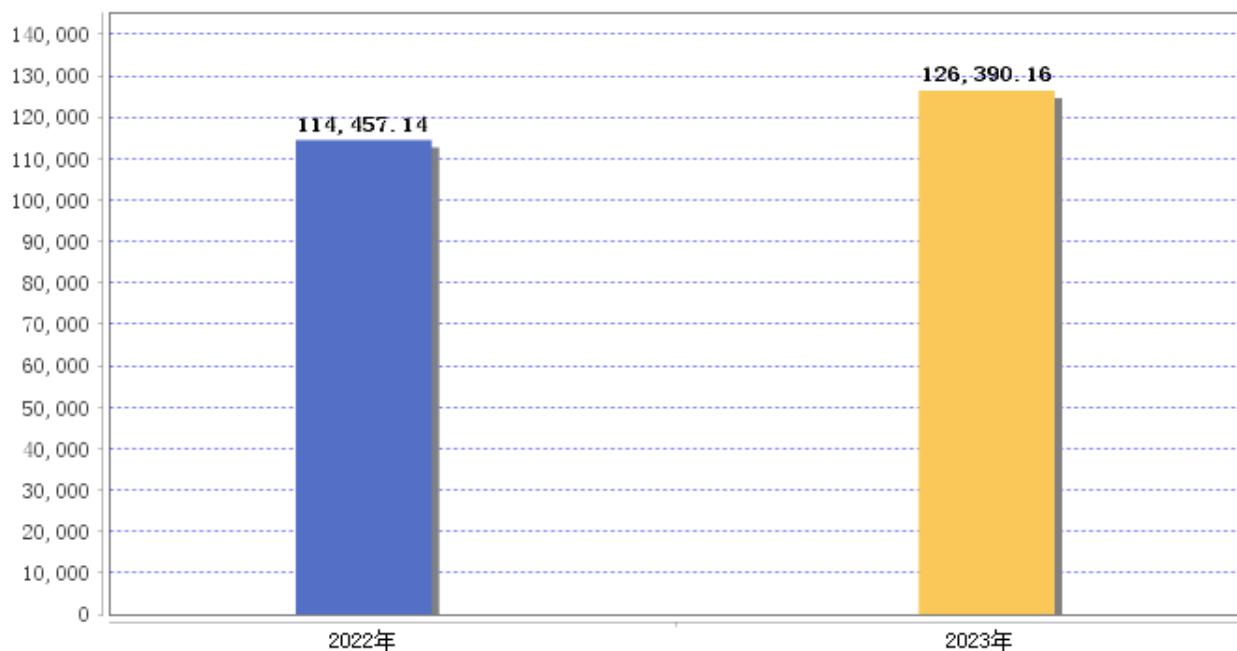


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出125,191.24万元，占本年支出合计的95.34%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加10,734.1万元，增长9.38%。主要原因是教育建设项目增加。

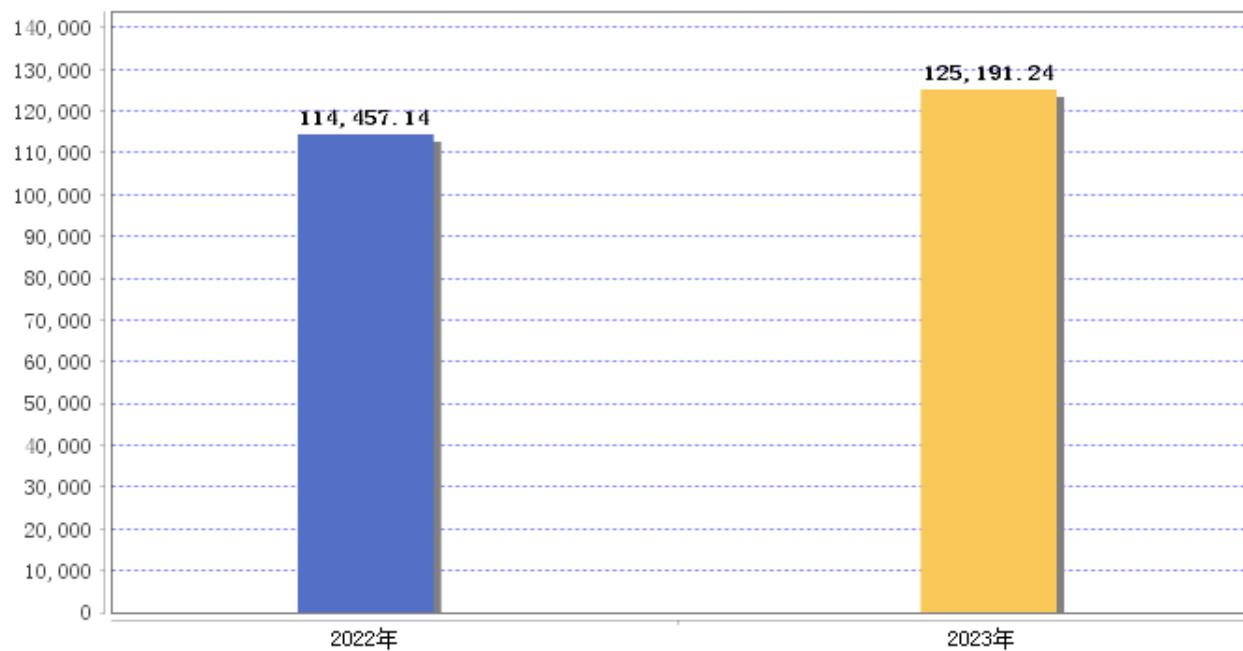


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出125,191.23万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出124,097.81万元，占99.13%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出585.81万元，占0.47%；社会保障和就业支出（类）支出420.45万元，占0.34%；卫生健康支出（类）支出30.4万元，占0.02%；住房保障支出（类）支出56.76万元，占0.04%。

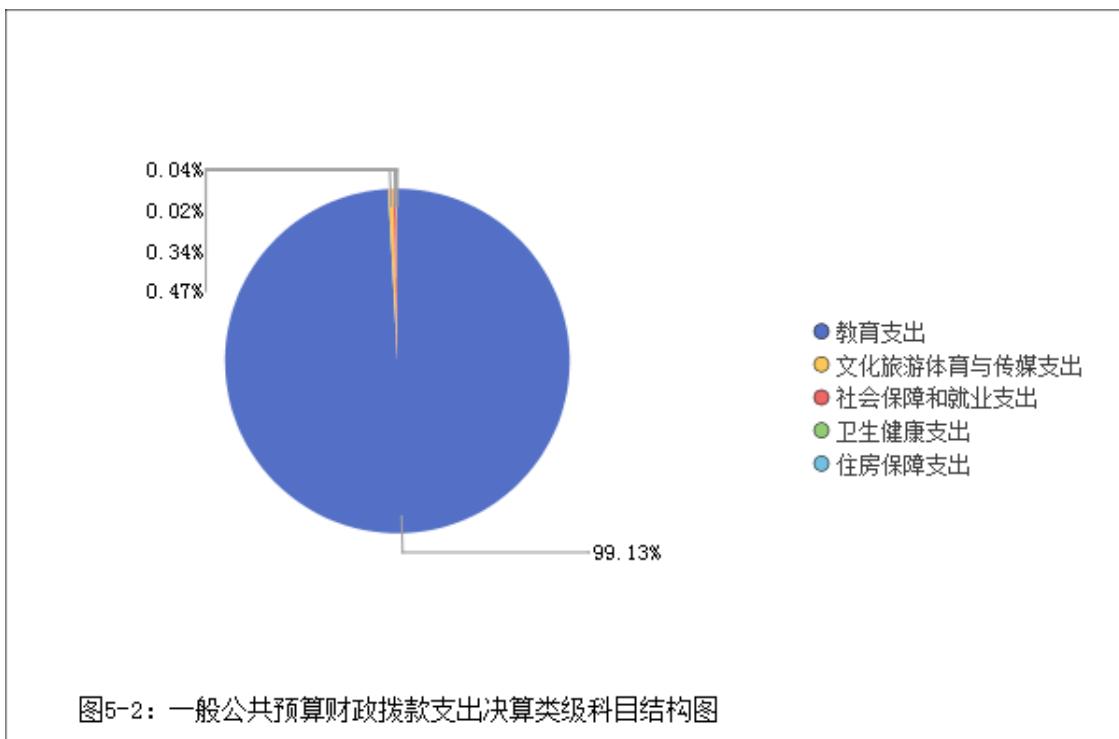


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为125,191.24万元，支出决算数为125,191.24万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为2,117.02万元，支出决算数为2,117.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算数为310.34万元，支出决算数为310.34万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为

7,295.97万元，支出决算数为7,295.97万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为29,132.33万元，支出决算数为29,132.33万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为53,784.68万元，支出决算数为53,784.68万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

6、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为19,279.44万元，支出决算数为19,279.44万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

7、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。年初预算数为7.67万元，支出决算数为7.67万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

8、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为5,110.21万元，支出决算数为5,110.21万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

9、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为

1,343.91万元，支出决算数为1,343.91万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

10、教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视台（项）。年初预算数为103.44万元，支出决算数为103.44万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

11、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算数为746.77万元，支出决算数为746.77万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

12、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。年初预算数为150.19万元，支出决算数为150.19万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

13、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）。年初预算数为4,702.48万元，支出决算数为4,702.48万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

14、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为13.37万元，支出决算数为13.37万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

15、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项）。年初

预算数为565.31万元，支出决算数为565.31万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

16、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）。年初预算数为12万元，支出决算数为12万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

17、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）。年初预算数为8.5万元，支出决算数为8.5万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

18、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）。年初预算数为2.53万元，支出决算数为2.53万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

19、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）。年初预算数为64.15万元，支出决算数为64.15万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

20、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）。年初预算数为12.23万元，支出决算数为12.23万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

21、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）。年初预算数为341.54万元，支出决算数为341.54万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

22、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为30.4万元，支出决算数为30.4万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

23、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为56.76万元，支出决算数为56.76万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算113,974.44万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费104,894.81万元，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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费9,079.61万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、取暖费、专用设备购置、物业管理费、差旅费、信息网络及软件购置更新、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、其他资本性支出、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其

他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023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1,198.92万元，本年支出1,198.92万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：（一）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）。年初预算数为912.63万元，支出决算数为912.63万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算数为286.29万元，支出决算数为286.29万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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

2023年度财政拨款“三公”经费支出年初预算数为4.08万元，支出决算数为4.08万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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数为3.63万元，支出决算数为3.63万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年济宁市兖州区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支出3.63万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截止2023年12月31日，济宁市兖州区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4辆。

3、公务接待费年初预算数为0.45万元，支出决算数为0.45万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。其中：国内接待费0.45万元，主要用于业务开展，共计接待10批次、150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。

十、机关运行经费支出说明

2023年度机关运行经费支出46.5万元，比年初预算数增加0万元，增长0%，主要原因是我单位严格按照“量入为出”原则，预算制定合理，严格规范支出。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额299.99万元，其中：政府采购货物支出

125.02万元、政府采购工程支出45.5万元、政府采购服务支出129.47万元。授予中小企业合同金额299.99万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额273.76万元，占政府采购支出总额的91.26%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门共有车辆14辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车6辆、应急保障用车3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5辆，其他按照规定配备的公务用车主要是教体局所属事业单位按照相关规定保留的公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、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，济宁市兖州区教育和体育局组织对2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目226个，涉及预算资金34345.42万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织对“2023年教育督导经费项目”1个项目开展了部门评价，涉及预算资金10万元。

（二）区级预算绩效自评结果。济宁市兖州区教育和体育局2023年度区级预算项目支出绩效自评的226个项目中，217个项目自评等级为优，9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2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“教育督导经费”“在外办公运转经费”等3个项目的绩效自评表。其中，

“2023年普通高中学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）”项目绩效自评结果随2023年度决算向区人大常委会报告。

1. 教育督导经费绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为100分。全年预算数为10万元,执行数为10万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:对全区幼儿园(含民办园)办园行为进行督导评估,开展全区中小学教育重点工作综合督导评估工作,开展责任督学每月常态化督导,配备督导86人、开展督导12次,举办专题培训和下发工作通报10次,规范全区学校(幼儿园)办学行为,促进教育高质量发展。

2. 在外办公运转经费绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为97.85分。全年预算数为9.32万元,执行数为7.32万元,完成预算的78.53%。项目绩效目标完成情况:通过在外办公运转经费的支付,维持机关正常运转,实现单位履职效能。

3. 2023年普通高中学生资助(家庭经济困难学生国家助学金)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99.62分。全年预算数为244.4万元,执行数为235.2万元,完成预算的96.24%。项目绩效目标完成情况:按照1000元/生/期标准资助资助普通高中学生,保障1176名家庭经济困难学生生活,避免因生活困难导致的退学现象的发生。

2023年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

(三) 中央对地方转移支付项目绩效自评结果。

本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

(四) 部门评价结果。“教育督导经费项目”项目开展部门评价,得分为“100”分,等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

(五) 财政评价结果。区财政局对我部门“2023年普通高中学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）”项目开展绩效评价，并随2023年度决算向区人大常委会报告。该项目绩效评价得分为“83.15”，等级为“良”。
财政评价报告详见“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、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项），主要用于行政单位（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），主要用于教育管理事务中其他教育管理事务支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项），主要用于单位学前教育支出。

十九、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要用于单位小学教育支出。

二十、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于单位初中教育支出。

二十一、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项），主要用于单位高中教育支出。

二十二、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项），主要用于反映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），主要用于单位其他教育支出。

二十四、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于单位中等职业教育支出。

二十五、教育支出（类）广播影视教育（款）广播影视学校（项），主要用于广播影视学校支出。

二十六、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项），主要用于特殊学校教育支出。

二十七、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项），主要用于特殊学校教育其他特殊教育支出。

二十八、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于教育费附加安排的其他教育费附加安排的支出。

二十九、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于其他教育支出。

三十、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项），主

要用于文化旅游体育与传媒支出体育行政运行支出。

三十一、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项），主要用于文化旅游体育与传媒支出体育场馆支出。

三十二、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项），主要用于文化旅游体育与传媒支出体育其他体育支出。

三十三、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），主要用于社会保障和就业支出的行政事业单位养老支出事业单位离退休支出。

三十四、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），主要用于社会保障和就业支出的行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险缴费支出。

三十五、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），主要用于社会保障和就业支出的行政事业单位养老支出机关事业单位职业年金缴费支出。

三十六、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），主要用于社会保障和就业支出的其他社会保障和就业支出其他社会保障和就业支出。

三十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于行政事业单位的医疗事业单位医疗。

三十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于住房保障支出的住房改革支出的住房公积金。

三十九、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），主要用于其他政府性基金及对应专项债务收入安排的其他地方自行试点项目收益

专项债券收入安排的支出（项）。

四十、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项），主要用于其他支出彩票公益金安排的支出用于体育事业的彩票公益金支出。

四十一、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于其他支出。

第五部分

附件

2023年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：济宁市兖州区教育和体育局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
2	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)项目	济宁市兖州区教育和体育局	99.15	优
3	2023大班额项目贷款还本付息项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
4	2023大学生建档立卡免学费项目	济宁市兖州区教育和体育局	98.54	优
5	2023年家庭经济困难学生生活补助(初中非寄宿生)项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
6	2023年家庭经济困难学生生活补助(初中寄宿生)项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
7	2023年家庭经济困难学生生活补助(小学非寄宿生)项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
8	2023年家庭经济困难学生生活补助(小学寄宿生)项目	济宁市兖州区教育和体育局	99.17	优
9	2023年教学质量提升项目	济宁市兖州区教育和体育局	92.14	优
10	2023年农村义务教育学生营养改善项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
11	2023年普通高中学生资助(家庭经济困难学生国家助学金)项目	济宁市兖州区教育和体育局	99.62	优

12	2023年其他义务教育学生营养改善计划项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
13	2023年校舍安全保障资金项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
14	2023年校园安全经费(402名保安费用)项目	济宁市兖州区教育和体育局	97.5	优
15	2023年学前教育免保教费项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
16	2023年学前教育生均公用经费项目	济宁市兖州区教育和体育局	99.07	优
17	2023年学前教育幼儿资助项目	济宁市兖州区教育和体育局	99.72	优
18	2023年义务教育薄弱环节改善资金项目	济宁市兖州区教育和体育局	91.3	优
19	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费项目	济宁市兖州区教育和体育局	99.17	优
20	2023年义务教育免费提供教科书项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
21	2023年原民办代课教师教龄补助项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
22	2023年支持学前教育发展资金项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
23	2023年中职教育学生资助(家庭经济困难学生国家助学金)项目	济宁市兖州区教育和体育局	98	优
24	2023年党委党建工作经费项目	济宁市兖州区教育和体育局	95.27	优
25	2023年高中考经费项目	济宁市兖州区教育和体育局	93.88	优
26	2023年各类考试、考务费等项目	济宁市兖州区教育和体育局	90	优
27	2023年教师节庆祝专项活动经费项目	济宁市兖州区教育和体育局	90	优

28	2023年教师招考项目	济宁市兖州区教育和体育局	96.54	优
29	2023年教育督导经费项目	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
30	2023年教育系统往来资金项目	济宁市兖州区教育和体育局	90	优
31	2023年在外办公运转经费项目	济宁市兖州区教育和体育局	97.85	优
32	2023年普通话水平测试经费项目	济宁市兖州区教育和体育局	95	优
33	2023年中小学教师中级职称评审经费项目	济宁市兖州区教育和体育局	99.52	优
34	2023年”端信兖州杯“全国青少年乒乓球精英暨国青选拔赛承办经费	济宁市兖州区教育和体育局	99	优
35	村级健身器材配备、更新资金	济宁市兖州区教育和体育局	100	优
36	老体协活动经费	济宁市兖州区教育和体育局	96.19	优
37	老体育中心管理服务费	济宁市兖州区教育和体育局	92.79	优
38	体育中心日常维护和活动经费	济宁市兖州区教育和体育局	94.2	优
39	新体育中心运营管理费	济宁市兖州区教育和体育局	95.27	优
40	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区第一中学	99.48	优
41	2023年普通高中生均公用经费	济宁市兖州区第一中学	95.33	优
42	2023年普通高中学生资助(免除家庭经济困难学生学杂费)	济宁市兖州区第一中学	98.83	优
43	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区第一中学	96.81	优

44	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区第一中学	94.33	优
45	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区第一中学	98.33	优
46	普通高中学费、住宿费	济宁市兖州区第一中学	91.47	优
47	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第一中学	97	优
48	2023年普通高中生均公用经费	济宁市兖州区实验高级中学	88.5	良
49	2023年普通高中学生资助(免除家庭经济困难学生学杂费)	济宁市兖州区实验高级中学	94	优
50	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区实验高级中学	98	优
51	普通高中学费、住宿费	济宁市兖州区实验高级中学	89.5	良
52	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区实验高级中学	98.28	优
53	2023年普通高中生均公用经费	济宁市兖州区第六中学	95.75	优
54	2023年普通高中学生资助(免除家庭经济困难学生学杂费)	济宁市兖州区第六中学	99.17	优
55	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区第六中学	99.17	优
56	普通高中学费、住宿费	济宁市兖州区第六中学	97.36	优
57	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第六中学	95.96	优

58	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第三中学	100	优
59	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区东方中学	98.2	优
60	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区东方中学	91	优
61	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区东方中学	99.2	优
62	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区第十五中学	88.8	良
63	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第十五中学	92.99	优
64	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区山拖学校	97.47	优
65	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区山拖学校	96.8	优
66	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区山拖学校	100	优
67	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区山拖学校	97.9	优
68	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区山拖学校	97.04	优
69	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区山拖学校	93.58	优
70	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区矿山学校	96.41	优
71	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区矿山学校	97.82	优
72	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区矿山学校	93.82	优
73	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区矿山学校	96.17	优

74	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区兴隆庄煤矿学校	96.97	优
75	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区兴隆庄煤矿学校	97.8	优
76	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区兴隆庄煤矿学校	98.12	优
77	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区兴隆庄煤矿学校	93.85	优
78	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区兴隆庄煤矿学校	97.35	优
79	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区兴隆庄煤矿学校	99.19	优
80	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区第一中学附属学校	92.79	优
81	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区第一中学附属学校	92.79	优
82	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区第一中学附属学校	98.38	优
83	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第一中学附属学校	97.77	优
84	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区实验初级中学	94.39	优
85	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区实验初级中学	99	优
86	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区实验初级中学	96.15	优
87	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区实验高级中学附属学校	98	优

88	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区实验高级中学附属学校	98	优
89	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区实验高级中学附属学校	97	优
90	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区实验小学	99.51	优
91	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区实验小学	94.51	优
92	2023年实小、文化路幼儿园、军民幼儿园租赁费	济宁市兖州区实验小学	90	优
93	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区实验小学	89.94	良
94	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区实验小学	96.33	优
95	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区实验小学	98.33	优
96	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区实验小学	95.07	优
97	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区文化路小学	99.68	优
98	2023年实小、文化路幼儿园、军民幼儿园租赁费	济宁市兖州区文化路小学	100	优
99	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区文化路小学	99.46	优
100	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区文化路小学	100	优
101	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区文化路小学	98	优
102	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区文化路小学	99.16	优

103	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区文化路小学	96.85	优
104	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区东御桥小学	95.32	优
105	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区东御桥小学	95.86	优
106	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区东御桥小学	93.4	优
107	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区军民学校	100	优
108	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区军民学校	100	优
109	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区军民学校	100	优
110	2023年实小、文化路幼儿园、军民幼儿园租赁费	济宁市兖州区军民学校	100	优
111	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区军民学校	100	优
112	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区军民学校	100	优
113	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区军民学校	100	优
114	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区军民学校	100	优
115	2023年中职业教育生均公用经费	兖州开放大学	96.37	优
116	函大电大夜大及短期培训费等	兖州开放大学	95.8	优
117	教材、课辅费等	兖州开放大学	98.8	优
118	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区特殊教育学校	97.35	优

	生生均公用经费			
119	特殊教育经费等	济宁市兖州区特殊教育学校	80	良
120	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区兴隆幼儿园	100	优
121	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区兴隆幼儿园	96.26	优
122	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区兴隆幼儿园	100	优
123	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区兴隆幼儿园	90.45	优
124	幼儿生活费等	济宁市兖州区兴隆幼儿园	91.78	优
125	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区龙桥幼儿园	99.01	优
126	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区龙桥幼儿园	96.52	优
127	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区龙桥幼儿园	100	优
128	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区龙桥幼儿园	98.2	优
129	幼儿生活费等	济宁市兖州区龙桥幼儿园	94.43	优
130	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区校场幼儿园	90	优
131	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区校场幼儿园	91.5	优
132	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区校场幼儿园	100	优
133	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区校场幼儿园	91.5	优

134	幼儿生活费等	济宁市兖州区校场幼儿园	93.51	优
135	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区和馨家园幼儿园	90	优
136	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区和馨家园幼儿园	91.78	优
137	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区和馨家园幼儿园	87.9	良
138	幼儿生活费等	济宁市兖州区和馨家园幼儿园	91.81	优
139	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区朝阳幼儿园	90	优
140	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区朝阳幼儿园	95.49	优
141	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区朝阳幼儿园	100	优
142	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区朝阳幼儿园	90.8	优
143	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区朝阳幼儿园	99	优
144	幼儿生活费等	济宁市兖州区朝阳幼儿园	94.42	优
145	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区韦园幼儿园	90	优
146	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区韦园幼儿园	96.25	优
147	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区韦园幼儿园	100	优
148	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区韦园幼儿园	95	优
149	幼儿生活费等	济宁市兖州区韦园幼儿园	100	优

150	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区怡和花园幼儿园	100	优
151	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区怡和花园幼儿园	97.84	优
152	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区怡和花园幼儿园	98.05	优
153	幼儿生活费等	济宁市兖州区怡和花园幼儿园	97.68	优
154	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区实验幼儿园	86	良
155	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区实验幼儿园	98.37	优
156	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区实验幼儿园	100	优
157	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区实验幼儿园	97.84	优
158	幼儿生活费等	济宁市兖州区实验幼儿园	97.76	优
159	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区第十四中学	99.07	优
160	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区第十四中学	97.1	优
161	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区第十四中学	96.8	优
162	2023年其他义务教育学生营养改善计划	济宁市兖州区第十四中学	98.17	优
163	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区第十四中学	98.44	优
164	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区第十四中学	100	优
165	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区第十四中学	97.17	优

166	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区第十四中学	99	优
167	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第十四中学	99.69	优
168	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区第十二中学	98	优
169	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区第十二中学	96.6	优
170	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区第十二中学	96.4	优
171	2023年其他义务教育学生营养改善计划	济宁市兖州区第十二中学	97.5	优
172	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区第十二中学	97.4	优
173	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区第十二中学	100	优
174	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区第十二中学	96.5	优
175	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区第十二中学	100	优
176	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第十二中学	95.7	优
177	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区第二十中学	95	优
178	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区第二十中学	88.5	良
179	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区第二十中学	87.5	良
180	2023年其他义务教育学生营养改善计划	济宁市兖州区第二十中学	94	优
181	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区第二十中学	94	优

182	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区第二十中学	95	优
183	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区第二十中学	96	优
184	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区第二十中学	95	优
185	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第二十中学	92.5	优
186	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区大安镇中心中学	99.26	优
187	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区大安镇中心中学	98.54	优
188	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区大安镇中心中学	99.65	优
189	2023年其他义务教育学生营养改善计划	济宁市兖州区大安镇中心中学	99.23	优
190	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区大安镇中心中学	98.7	优
191	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区大安镇中心中学	100	优
192	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区大安镇中心中学	99.09	优
193	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区大安镇中心中学	100	优
194	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区大安镇中心中学	98.18	优
195	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区第八中学	98	优
196	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区第八中学	98.7	优
197	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区第八中学	98	优

198	2023年其他义务教育学生营养改善计划	济宁市兖州区第八中学	99	优
199	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区第八中学	96.8	优
200	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区第八中学	98	优
201	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区第八中学	97	优
202	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区第八中学	94.5	优
203	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第八中学	99.3	优
204	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区第十八中学	98.06	优
205	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区第十八中学	94.57	优
206	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区第十八中学	98.57	优
207	2023年其他义务教育学生营养改善计划	济宁市兖州区第十八中学	99.17	优
208	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区第十八中学	94.09	优
209	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区第十八中学	99	优
210	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区第十八中学	98.67	优
211	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区第十八中学	98.17	优
212	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第十八中学	98	优
213	2023年备案制幼儿教师工资保险待遇	济宁市兖州区第十一中学	100	优

214	2023年城乡义务教育生均公用经费(初中)	济宁市兖州区第十一中学	97.67	优
215	2023年城乡义务教育生均公用经费(小学)	济宁市兖州区第十一中学	98.07	优
216	2023年其他义务教育学生营养改善计划	济宁市兖州区第十一中学	99.2	优
217	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区第十一中学	97.32	优
218	2023年学前教育免保教费	济宁市兖州区第十一中学	100	优
219	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区第十一中学	94.89	优
220	2023年义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	济宁市兖州区第十一中学	100	优
221	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区第十一中学	97.66	优
222	青少年宫学生培训费	济宁市兖州区教育教学研究中心	99.68	优
223	阅卷费、教师培训费等	济宁市兖州区教育教学研究中心	100	优
224	2023年学前教育保教费	济宁市兖州区北关小学	98.83	优
225	2023年学前教育生均公用经费	济宁市兖州区北关小学	95.33	优
226	学生伙食费、课后服务费、校服款、课辅材料等代收费	济宁市兖州区北关小学	100	优

区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称	教育督导经费						
主管部门	济宁市兖州区教育和体育局			项目实施单位	济宁市兖州区教育和体育局		
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)
	年度资金总额	10.00	10.00	10.00	10	100.00%	10.00
	其中：当年财政拨款	10.00	10.00	10.00	-	100.00%	-
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-
	其他资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	目标1：通过对2023年全区幼儿园（含民办园）办园行为进行督导评估，规范全区幼儿园（含民办园）办园行为，提高办学水平。 目标2：通过开展全区中小学教育重点工作综合督导评估工作，规范中小学办学行为，促进全区中小学教育教学质量稳步提升。 目标3：通过开展责任督学每月常态化督导，规范全区学校（幼儿园）办学行为，促进教育高质量发展。			对全区幼儿园（含民办园）办园行为进行督导评估，开展全区中小学教育重点工作综合督导评估工作，开展责任督学每月常态化督导，配备督学86人、开展督学12次，举办专题培训和下发工作通报10次，规范全区学校（幼儿园）办学行为，促进教育高质量发展。			
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	成本指标	经济成本指标	督学培训费	≤ 3万元	3万元	2.00	2.00
			外出督导差旅费	≤ 0.5万元	0.5万元	2.00	2.00
			督学印刷费	≤ 4万元	4万元	2.00	2.00
			省、市各项检查费用	≤ 2万元	2万元	2.00	2.00
			督学工作绩效考核奖励费用	≤ 0.5万元	0.5万元	2.00	2.00
产出指标	数量指标		督学配备人数	≥ 86人	86人	5.00	5.00
			开展专项督导、重点督导次数	≥ 12次	12次	5.00	5.00
			举办专题培训和下发工作通报次数	≥ 10次	10次	5.00	5.00
	质量指标		责任督学挂牌督导学校覆盖率	100%	100%	4.00	4.00
			专项督导进行现场反馈并下发通报	≥ 12次	12次	5.00	5.00
			督学跟踪整改率	100%	100%	4.00	4.00
	时效指标		幼儿园办学行为督导评估完成时间	12月31日前	12月12日	4.00	4.00
			全区义务教育质量评价考核完成时间	8月31日前	8月15日	4.00	4.00
			迎省、市政府履职实地核查完成时间	12月31日前	12月10日	4.00	4.00

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
效益指标	社会效益指标	全市政府履职等级排名	合格	合格	15.00	15.00	
		市级优秀督学评选人数	≥ 1人	1人	15.00	15.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	督导对象满意度	≥ 95%	95%	10.00	10.00	
合 计					100	100.00	自评等级 优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称	在外办公运转经费							
主管部门	济宁市兖州区教育和体育局			项目实施单位	济宁市兖州区教育和体育局			
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)	
	年度资金总额	9.00	9.32	7.32	10	78.49%	7.85	
	其中：当年财政拨款	9.00	9.32	7.32	-	78.49%	-	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过在外办公运转经费的支付，维持机关正常运转，实现单位履职效能。			保障在外办公运转经费的支付，维持机关正常运转，实现单位履职效能。				
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
	成本指标	经济成本指标	物业费	≤ 3万元	3万元	3.00	3.00	
			水电费	≤ 4万元	4万元	4.00	4.00	
			基础设施维修改造费用	≤ 2万元	0.32万元	3.00	3.00	
	产出指标	数量指标	办公楼管理面积	5720平方米	5720平方米	8.00	8.00	
			全年水电供应保障时间	12月	12月	8.00	8.00	
		质量指标	办公楼卫生干净整洁程度	≥ 95%	95%	8.00	8.00	
			办公楼设施设备完好率	100%	100%	8.00	8.00	
		时效指标	垃圾日产日清率	100%	100%	8.00	8.00	
	效益指标	社会效益指标	在外办公保障人数	≥ 104人	104人	10.00	10.00	
			办公场所正常运营保障认可程度	≥ 95%	95%	10.00	10.00	
			为工作人员提供安全工作场所	安全有效	安全有效	10.00	10.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥ 95%	95%	10.00	10.00		
合 计					100	97.85	自评等级	优
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。

	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
--	------	------	------	----------	------------	----	----	-------------

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称	2023年普通高中学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）								
主管部门	济宁市兖州区教育和体育局			项目实施单位	济宁市兖州区教育和体育局				
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)		
	年度资金总额	222.40	244.40	235.20	10	96.24%	9.62		
	其中：当年财政拨款	222.40	244.40	235.20	-	96.24%	-		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	-	0.00%	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	根据鲁财教[2015]38号不断完善“政府主导、学校联动、社会参与”的助学模式，按照“全员覆盖、全程助学、全面受益”原则，建立起从学前教育、义务教育、普通高中、中等职校以及大学生生源地助学贷款等较为完善的资助政策体系。资助普通高中学生，保障家庭经济困难学生生活，避免因生活困难导致的退学现象的发生。			按照1000元/生/期标准资助资助普通高中学生，保障1176名家庭经济困难学生生活，避免因生活困难导致的退学现象的发生。					
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	
	成本指标	经济成本指标	普通高中学生资助生均补助标准	1000元/生/期	1000元/生/期	10.00	10.00		
	产出指标	数量指标	普通高中学生资助人数	≥ 1148人	1176人	10.00	10.00		
			高中家庭经济困难学生政府助学金资助占比	≥ 30%	30%	10.00	10.00		
	质量指标	审查资助对象合规性	合規有效	合規有效	10.00	10.00			
			国家助学金发放时间	春季学期5月31日前发放完成；秋季学期11月30日前发放完成	春季5月31日发放，秋季11月30日发放	10.00	10.00		
	效益指标	社会效益指标	提升困难学生生活水平认可率	≥ 95%	95%	15.00	15.00		
			因生活困难导致的退学现象发生次数	0次	0次	15.00	15.00		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长对资助工作满意度	≥ 95%	95%	5.00	5.00		
			投诉次数	0次	0次	5.00	5.00		
合 计					100	99.62	自评等级	优	
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. 自评分得分为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。

教育督导经费项目

绩效评价报告

项目主管部门： 济宁市兖州区教育和体育局

项 目 单 位： 济宁市兖州区教育和体育局

2024年6月

正 文

一、基本情况

（一）项目背景

为深入贯彻落实财政局等1部门《关于批复2023年部门预算的通知》（充财预〔2023〕1号），区教体局实施教育督导经费项目，开展责任督学每月常态化督导，规范全区学校（幼儿园）办学行为，促进全区教育教学质量稳步提升，助推教育高质量发展。

（二）项目主要内容及实施情况

该项资金于2023年1月，由济宁市兖州区财政局向济宁市兖州区政府申请并得到批复，计划用于1个项目，项目主要实施内容及实施进度见表1。

表 1. 项目实施情况明细表

项目类别	项目名称	项目主要内容	2023年底项目实施进度
其他运转类	教育督导经费项目	常态化督导	完成

（三）资金投入及使用情况

1. 资金来源

济宁市兖州区教育督导经费项目2023年计划投入资金10万元，其中市级财政计划投入资金为0万元，区级财政计划投入资金为10万元。

2. 预算分配的依据及因素

济宁市兖州区教育督导经费项目依据兖财预〔2023〕1号文件要求的标准，结合教育督导工作确定2023年度的预算资金额及各项目的资金分配额度。

教育督导工作活动：对全区幼儿园（含民办园）办园行为进行督导评估；开展全区中小学教育重点工作综合督导评估工作

3.项目资金投入及管理

济宁市兖州教育督导经费项目2023年实际到位资金为10万元，其中市级财政资金到位0万元，区级财政资金到位10万元。2023年实际支出10万元，其中市级财政资金支出0万元，区级财政资金支出10万元，具体支付情况详见表2。

项目资金依据财政局等部门相关文件以及单位内部财务制度等文件要求进行管理。

表2. 项目预算调整及执行情况表

预算安排项目名称	年初预算 (万元)	调整后预算 (万元)	预算执行 (万元)	备注
教育督导经费	10	10	10	
合 计	10	10	10	

（四）项目组织管理。

济宁市兖州区教育督导经费项目的实施单位为济宁市兖州区教育和体育局。

教育督导经费项目由区教育和体育局依据有关文件审核后组织实施。

二、项目绩效目标

(一) 长期目标。通过开展责任督学每月常态化督导，规范全区学校（幼儿园）办学行为，促进教育高质量发展。

(二) 年度目标。通过对2023年全区幼儿园（含民办园）办园行为进行督导评估，规范全区幼儿园（含民办园）办园行为；通过开展全区中小学教育重点工作综合督导评估工作，规范中小学办学行为。

表1. 2023年教育督导经费项目绩效目标表

项目编码		项目名称	2023年教育督导经费	
主管部门	济宁市兖州区教育和体育局	项目金额	10万元	
绩效目标	目标1：通过对2023年全区幼儿园（含民办园）办园行为进行督导评估，规范全区幼儿园（含民办园）办园行为，提高办学水平。 目标2：通过开展全区中小学教育重点工作综合督导评估工作，规范中小学办学行为，促进全区中小学教育教学质量稳步提升。 目标3：通过开展责任督学每月常态化督导，规范全区学校（幼儿园）办学行为，促进教育高质量发展。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	督学培训费	≤ 3万元	评分标准：低于目标值得满分，高于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	经济成本指标	外出督导差旅费	≤ 0.5万元	评分标准：低于目标值得满分，高于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	经济成本指标	督导印刷费	≤ 4万元	评分标准：低于目标值得满分，高于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	经济成本指标	省、市各项检查费用	≤ 2万元	评分标准：低于目标值得满分，高于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	经济成本指标	督学工作绩效考核奖励费用	≤ 0.5万元	评分标准：低于目标值得满分，高于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
产出指标	数量指标	督学配备人数	≥ 86人	评分标准：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	数量指标	开展专项督导、重点督导次数	≥ 12次	评分标准：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	数量指标	举办专题培训和下发工作通报次数	≥ 10次	评分标准：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。

	质量指标	责任督学挂牌督导学校覆盖率	100%	评分标准：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	质量指标	专项督导进行现场反馈并下发通报	≥ 12 次	评分标准：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	质量指标	督导跟踪整改率	100%	评分标准：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	时效指标	幼儿园办学行为督导评估完成时间	12月31日前	评分标准：达到目标值得满分，晚于目标值不得分。
	时效指标	全区义务教育质量评价考核完成时间	8月31日前	评分标准：达到目标值得满分，晚于目标值不得分。
	时效指标	迎省、市政府履职实地核查完成时间	12月31日前	评分标准：达到目标值得满分，晚于目标值不得分。
效益指标	社会效益指标	全市政府履职等级排名	合格	评分标准：达到目标值得满分，否则不得分。
	社会效益指标	市级优秀督学评选人数	≥ 1 人	评分标准：达到目标值得满分，低于目标值不得分。
满意度指标	服务对象满意度指标	督导对象满意度	$\geq 95\%$	评分标准：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。

三、绩效评价方式方法

1、评价目的

本次评价旨在通过对济宁市兖州区教育督导经费项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核教育督导工作资金支出效率和资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的教育督导工作开展提供决策依据。

2、评价原则和方法。评价工作严格按照科学规范、公正公

开、绩效相关原则，采用比较法、因素分析法和调查座谈等方式进行，对教育督导提供的资料进行了梳理调研。

3、评价人员组成。为做好教育督导工作项目绩效评价工作，根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(兖财字〔2020〕35号)等文件要求，成立了绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。

四、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价结论

决策类指标分值15分，得分15分；

过程类指标分值20分，得分20分；

产出类指标分值35分，得分35分；

效益类指标分值30分，得分30分。

以上合计100分，得分100分，详见表2

表2. 教育督导经费项目绩效评分结果

指 标	分 值	得 分
决 策	15	15
过 程	20	20
产 出	35	35
效 益	30	30
合 计	100	100

(二) 绩效评价分析

1.决策类指标15分

(1) 项目立项(5分)

①立项依据充分性：分值2分，得分2分。

根据《关于批复2023年部门预算的通知》（充财预〔2023〕1号），实施教育督导经费项目，开展责任督学每月常态化督导，规范全区学校（幼儿园）办学行为，促进全区教育教学质量稳步提升，助推教育高质量发展。教育督导经费项目立项依据充分。

②立项程序规范性：分值3分，得分3分。

教育督导经费项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料符合相关要求。

(2) 绩效目标(5分)

①绩效目标合理性：分值2分，得分2分。

教育督导经费项目设立绩效目标符合要求，项目绩效目标的设立结合具体实际工作内容，具有较强的相关性。

②绩效指标明确性：分值3分，得分3分。

教育督导经费项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，指标值与项目年度任务数或计划数相对应。

(3) 资金投入(5分)

①预算编制科学性：分值2分，得分2分。

教育督导经费项目预算额度测算依据充分，按照标准编制。下一步工作更加完善、科学。

②资金分配合理性：分值5分，得分5分。

教育督导经费项目根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点相匹配。

综上，决策类指标共计15分，本项目得分15分。

2.过程类指标（20分）

（1）资金管理（10分）

①资金到位率：分值2分，得分2分。

教育督导经费项目资金到位率达100%

②预算执行率：分值4分，得分4分。

教育督导经费项目预算执行率达100%。

③资金使用合规性：分值4分，得分4分。

教育督导经费项目资金使用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，资金支付完毕后按照财务管理制度及时进账务处理。

（2）组织实施（10分）

①管理制度健全性：分值2分，得分2分。

教育督导经费项目实施单位的管理制度健全，已制定相应的财务管理制度，下一步将进一步健全管理制度。

②制度执行：分值2分，得分2分。

教育督导经费项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定。

③成本控制：分值6分，得分6分。

教育督导经费项目实施成本有标准可依，按标准执行，真实反映和考核项目成本支出和控制情况。

综上，过程类指标共计20分，本项目得分20分。

3. 产出类指标（35分）

（1）产出数量（7分）

教育督导经费项目共配备督导人员86名，开展专项督导、重点督导12次，举办专题培训和下发工作通报10次，数量指标合格。

（2）产出质量（7分）

教育督导经费项目责任督学挂牌督导学校覆盖率100%，专项督导进行现场反馈并下发通报12次，督导跟踪整改率100%，质量指标合格。

（3）产出时效（6分）

教育督导经费项目幼儿园办学行为督导评估于12月12日完成，全区义务教育质量评价考核于8月15日完成，迎省、市政府履职实地核查于12月10日完成，各项工作完成及时。

（4）产出成本（15分）。

教育督导经费项目开展，各项费用成本控制得当，更加注重节约意识，节约能力提升。

综上，产出类指标共计35分，本项目得分35分。

4. 效益类指标（30分）。

（1）社会效益（20分）

教育督导经费项目全市政府履职等级排名合格，评选市级优

秀督学1人，使得教育督导各项工作运转情况及督导水平提升。

（2）满意度（10分）

教育督导经费项目的实施，被督导对象满意度 $\geq 95\%$ ，符合预期目标。

综上，效益类指标共计30分，本项目得分30分。

五、存在的问题

预算绩效指标设置不够完善，指标量化不够清晰。

六、有关建议

（1）合理设置绩效目标。在编制年度绩效目标时，可根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理性。

（2）加强业务培训，增加专门从事绩效工作的人员进行绩效业务培训次数。

（3）加强项目资金管理

建议遵守国家法律法规规定，遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

附件：教育督导经费项目绩效评价得分表

教育督导经费项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (15分)	项目立项(5分)	立项依据充分性	2	2
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标(5分)	绩效目标合理性	2	2
		绩效指标明确性	3	3
	资金投入(5分)	预算编制科学性	2	2
		资金分配合理性	3	3
过程 (20分)	资金管理(10分)	资金到位率	2	2
		预算执行率	4	4
		资金使用合规性	4	4
	组织实施(10分)	管理制度健全性	2	2
		制度执行有效性	2	2
		成本控制有效性	6	6
产出 (35分)	产出数量(7分)	数量达标	7	7
	产出质量(7分)	质量达标	7	7
	产出时效(6分)	时效达标	6	6
	产出成本(15分)	成本控制合理	15	15
效益 (30分)	社会效益(10分)	市政府履职排名合格	10	10
	社会效益(10分)	评选市级优秀督学1人	10	10
	满意度(10分)	被督导对象满意度95%	10	10
合计			100	100

2023 年度普通高中学生资助政策

(家庭经济困难学生国家助学金)

重点政策绩效评价报告

主管部门： 济宁市兖州区教育和体育局
实施单位： 济宁市兖州区教育和体育局
委托机构： 兖州区财政局
评估机构： 临沂元真有限责任会计师事务所

二〇二四年九月二十三日

普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）

绩效评价总览表

一、预算资金安排和使用情况					
项目名称：普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）					
实施单位：济宁市兖州区教育和体育局					
2023 年度预算资金安排	244.4 万元				
其中：	财政拨款 244.4 万元	上年结转 0 万元；其他资金 0 万元			
2023 年度实际支出	235.2 万元				
其中：	财政拨款 235.2 万元	上年结转 0 万元；其他资金 0 万元			
二、政策目标					
根据鲁财教[2015]38 号不断完善“政府主导、学校联动、社会参与”的助学模式，按照“全员覆盖、全程助学、全面受益”原则，建立起从学前教育、义务教育、普通高中、中等职校以及大学生生源地助学贷款等较为完善的资助政策体系。资助普通高中学生，保障家庭经济困难学生生活，避免因生活困难导致的退学现象的发生。					
三、实施成效					
(一) 组织机构健全，管理制度完善。 (二) 精心组织资助宣传工作，做到资助政策宣传全覆盖。					
四、主要问题					
(一) 绩效指标设置规范性不足，绩效目标合理性有待提升。 (二) 政策评审过程规范性有待提升，资助标准体系仍需优化。 (三) 动态调整机制不完善，执行有效性不足。 (四) 一般困难和比较困难认定界限模糊，等级认定标准不统一。					
五、有关建议					
(一) 落实绩效管理意识，提高绩效指标科学性和规范性。 (二) 规范评审过程，提升学生资助工作标准化水平。 (三) 加强动态调整管理，确保动态调整规范。 (四) 完善认定标准，提高精准认定水平。					
六、评价得分和等级					
一级指标	分值权重	得分	得分率 (%)		
政策制定	22	19.25	87.50%		
政策实施	24	17.62	73.42%		
政策成本	10	8	80.00%		
政策产出	28	27	96.43%		
政策效益	16	11.28	70.50%		
合计	100	83.15	83.15%		
绩效评价得分： 83.15 分 评价结果等级： 良					

目 录

一、政策概况	- 1 -
(一) 政策基本情况	- 1 -
(二) 政策背景	- 2 -
(三) 政策主要内容	- 2 -
(四) 政策实施情况	- 4 -
(五) 政策资金情况	- 5 -
(六) 政策目标	- 7 -
二、绩效评价工作开展情况	- 7 -
(一) 绩效评价目的、评价对象和范围	- 7 -
(二) 评价思路、评价指标体系和评价标准	- 8 -
(三) 评价组织实施与评价方法	- 10 -
三、综合评价结论	- 12 -
四、政策绩效分析	- 13 -
(一) 实施成本分析	- 13 -
(二) 政策产出分析	- 14 -
(三) 政策激励性分析	- 15 -
五、经验总结	- 15 -
(一) 组织机构健全，管理制度完善。	- 15 -
(二) 精心组织资助宣传工作，做到资助政策宣传全覆盖。	- 16 -
六、主要问题	- 16 -
(一) 指标设置规范性不足，绩效目标合理性有待提升。	- 16 -
(二) 评审过程规范性有待提升，资助标准体系仍需优化。	- 17 -

(三) 动态调整机制不完善，执行有效性不足。	- 18 -
(四) 困难等级认定界限模糊，等级认定标准不统一。	- 18 -
七、意见建议	- 18 -
(一) 落实绩效管理意识，提高绩效指标科学性和规范性。 -	18 -
(二) 规范评审过程，提升学生资助工作标准化水平。	- 19 -
(三) 加强动态调整管理，确保动态调整规范。	- 19 -
(四) 完善认定标准，提高精准认定水平。	- 20 -
附件 1 普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金） 绩效评价指标体系	- 21 -
附件 2 普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金） 绩效评价得分明细表	- 31 -
附件 3 普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金） 项目绩效目标表	- 42 -
附件 4 问题清单	- 44 -

普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）财政重点政策绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）的政策法规部署和兖州区财政局全面落实全过程预算绩效管理的整体要求，临沂元真有限责任会计师事务所接受财政局委托，遵循科学、公正、公开的原则，通过资料收集整理、数据分析、专家评估、访谈座谈等必要的工作程序，对普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）进行了重点政策绩效评价，拟通过此次评价工作提升政策资金配置效率，促进政策层面绩效管理提质增效，提高普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）实施成效和政策投入产出效果，现出具报告如下。

一、政策概况

（一）政策基本情况

政策名称：普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）

政策实施单位：济宁市兖州区教育和体育局

政策属性：延续性政策

政策立项时间：超过5年

政策资金计划：2023年安排政策资金244.4万元，主要为对本年度具有正式注册学籍的普通高中在校生中家庭经济困难的学生进行资助。

（二）政策背景

学生资助是重要的保民生、暖民心工程，事关教育公平和民生福祉。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度重视学生资助工作，要求“健全学生资助制度”“提高家庭经济困难学生资助水平”。教育部会同有关部门，深入贯彻落实党中央决策部署，督促指导地方各级政府和学校着力建设高质量学生资助体系，坚持推进精准资助和资助育人，确保“不让一个学生因家庭经济困难而失学”。

2022年12月，山东省财政厅 山东省教育厅等5部门关于印发《山东省学生资助资金管理办法》的通知要求资助具有正式注册学籍的普通高中在校生中的家庭经济困难学生。2023年9月，济宁市兖州区教体局印发《关于做好2023年秋季学期学生资助工作的通知》，文中提出“各学校要把学生资助作为一项重要的工作任务来抓，实行校长负责制，要成立专门机构，实行专人负责，要明确分工、细化任务，认真做好家庭经济困难学生的评审、公示、汇总、上报、发放等工作”。

（三）政策主要内容

根据兖州区教育和体育局（以下简称“区教体局”）提供的资料，2023年普通高中学生资助政策计划实施内容如下：

1. 资助范围

资助对象为具有正式注册学籍、家庭经济困难的普通高中在校生，即济宁市兖州区实验高级中学（简称“实验高中”）、

兖州区第六中学（简称“六中”）、济宁市兖州区第一中学（简称“一中”）三所学校在籍、在校学生（不含挂籍生、借读生）中经济困难的学生。

2. 资助标准

平均资助标准为每生每年 2000 元，具体划分为三档，1 档 1500 元。2 档 2000 元，3 档 2500 元。

3. 资助流程

普通高中学生助学金政策资助流程主要包括提前告知、个人申请、学校认定、结果公示、汇总上报、建档备案等。具体流程是：学生个人申请，方式自下而上，符合条件的学生向学校提出申请，填写《普通高中国家助学金申请表》，经学校评审、公示、教育行政主管部门审核予以资助。

具体资助流程见图 1-1。

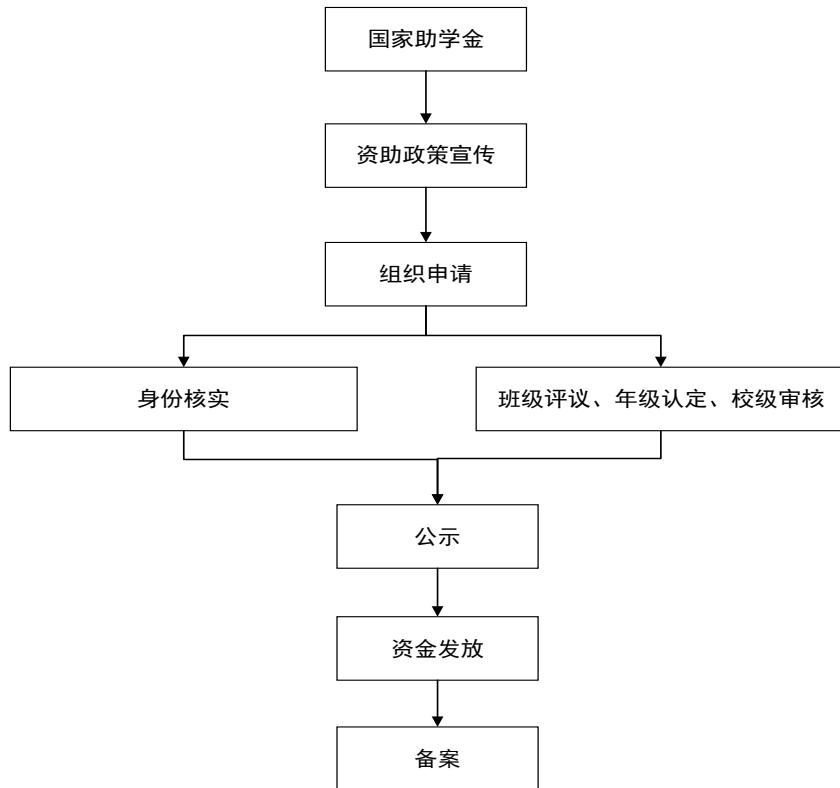


图 1-1. 普通高中学生助学金项目资助流程图

4.发放方式

由学校向代发银行和教体局提交受助学生名单，区教体局授权统一发放。各学校要及时将《济宁市家庭经济困难学生信息采集表》和银行发放流水明细报区教体局学生资助管理中心。

(四) 政策实施情况

截至 2023 年 12 月 31 日，2023 年普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）共发放助学金 235.2 万元，其中发放春季助学金 115.2 万元，秋季助学金 120 万元；2023 年完成补助人次 2352 人次，其中春季发放 1152 人，秋季发放 1200 人，包含特殊困难 781 人次，困难 790 人次，一般困难 781 人

次，其中春季发放 1152 人，秋季发放 1200 人。具体发放情况如表 1-1、1-2 所示：

表 1-1. 助学金实际发放情况表

档次	2023 年春季		2023 年秋季	
	人数	金额	人数	金额
特殊困难	382	47.75	399	49.88
困难	388	38.80	402	40.20
一般困难	382	28.65	399	29.93
合计	1152	115.20	1200	120.00

各学校高中助学金发放金额变动情况如下图 1-2 所示。(单位：万元)

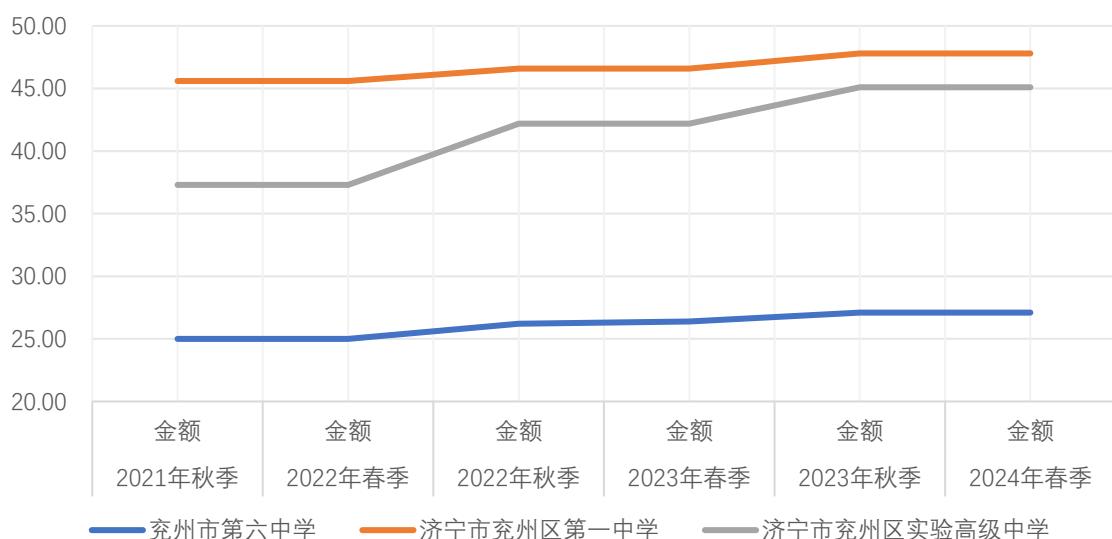


图 1-2. 各学校高中助学金发放金额变动情况

(五) 政策资金情况

1. 预算资金来源:

2023 年普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）预算资金总额为 244.40 万元，资金来源于中央、省、区三级财政。其中，中央资金 116.00 万元，占比 47.46%；省级资金 22 万元，占比 9%；县级资金 106.40 万元，占比 43.54%。项目资金全部用于对认定的符合条件的学生发放确定金额的助学金。

2. 资金使用情况：

依据预算单位财务提供的财务资料显示，本年度共发放助学金 235.20 万元，其中春季学期发放 115.20 万元，资助学生 1152 人；秋季学期发放 120 万元，资助学生 1200 人次。预算资金执行情况汇总表如表 1-2。

表 1-2. 预算资金执行情况汇总表

	年初预算数	全年预算数	预算资金到位数	全年执行数
年度资金总额	222.40	244.40	235.20	235.20
其中：当年财政拨款	222.40	244.40	235.20	235.20
上年结转资金				
其他资金				

预算安排应用建议：

继续沿用目前区教体局预算编制思路，以在校生的人数为基础，按照一定比例预估需要资助的家庭经济困难学生数量，以此制定该项目的预算金额，但该比例应当根据兖州区实际情况和学生家庭的动态摸底情况进行动态调整，而不应该固定在 10%。

（六）政策目标

根据济宁市兖州区教育和体育局《关于做好 2023 年秋季学期学生资助工作的通知》、政策实施方案和绩效目标申报表，政策总体绩效目标为：

根据鲁财教〔2015〕38 号不断完善“政府主导、学校联动、社会参与”的助学模式，按照“全员覆盖、全程助学、全面受益”原则，建立起从学前教育、义务教育、普通高中、中等职校以及大学生生源地助学贷款等较为完善的资助政策体系。资助普通高中学生，保障家庭经济困难学生生活，避免因生活困难导致的退学现象的发生。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、评价对象和范围

1. 评价目的

本次绩效评价的目的是对普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）的政策制定情况、政策执行情况、政策绩效情况、资金使用情况进行全面了解，分析政策的激励性及效益性，与预期目标进行对比，总结普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）实施过程的成绩与经验，判断预期政策目标是否达成，揭示政策实施过程中存在的问题与不足，对财政支持资金的分配方式、管理流程、支出内容提出优化建议，以规范政策资金的管理和使用，提高资金使用效益。

2.评价对象

主要从规范性、经济性、效率性、公平性、普惠性和效益性六个维度对普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）所涉及预算资金和其他资金进行评价。

3.评价范围

评价范围为普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）的立项、实施、成本、产出和效益等方面内容，范围包括学生资助政策宣传、学生资助信息管理、家庭经济困难学生认定、资助资金发放与档案管理等工作。本次评价周期为 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日，同时考虑到政策的持续性以及政策效果的延续性，为有效评价政策中长期激励效应和对政策目标实现影响，财务运营数据等评价时间会根据需求延伸至 2020-2022 年度甚至延伸至政策立项之前。评价基准日为 2023 年 12 月 31 日，所涉及的评价指标和财务报表以此为基准时间。

（二）评价思路、评价指标体系和评价标准

1.评价思路

本次评价坚持绩效导向、客观公正、操作可行、主体分明、关注风险的原则，根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）及《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101 号）等文件要求制定绩效评价指标体系及具体评价方案。评价过程中结合项目特点，充分考虑政策的

立项、实施、产出、效益四个方面可能面临的问题，有针对性地梳理政策资料、核查政策操作的合规情况、评估政策实施成效，并针对性地提出合理化建议。

2.评价指标体系

指标体系由 5 项一级指标、12 项二级指标、27 项三级指标构成。指标体系建立过程中以绩效管理目标为导向，综合考虑了政策各阶段工作要点及其对政策目标的影响程度。具体指标分值设计如下：政策立项 22 分，政策实施 24 分，政策成本 10 分，政策产出 28 分，政策效益 16 分。

政策制定包含政策立项、政策目标和政策资金分配三方面内容，主要考核立项依据是否充分、立项程序是否完备规范、政策目标和绩效指标是否完整、合理、科学、有效，预算资金分配是否科学规范，重点关注预算资金分配。

政策实施包含政策实施管理和政策资金管理两方面内容，主要考核政策推进流程是否合规、组织管理是否有效、评审过程是否规范，以及预算资金的使用和管理情况是否合规高效，重点关注政策评审过程规范性。

政策成本主要为经济成本评估，主要考核项目成本控制是否有效、成本支出结构是否合理、成本标准是否科学、成本控制措施是否有效，重点关注成本标准是否科学。

政策产出主要评估政策激励性，包含受资助主体或者符合受资助主体的数量变化，政策完成的标准是否达标、政策实施

和发放时效要求是否符合预期三方面内容，主要考核受助学生数量的变动是否符合预期、助学金发放及时性，重点关注资助学生资格认定精准程度。

政策效益主要考核政策设立目标的实现与否，包含社会效益、受益人员满意度等方面的内容，主要考核学生学业完成情况，重点关注学校是否有因家庭经济困难退学的学生。

3.评价标准

绩效评价标准制定过程中，项目组针对政策特点及具体评价指标，确定绩效评价要点和评价标准。具体评定标准以预先制定的绩效目标、同行业或者比较标杆正常水平、节点计划、历史情况等数据为依据，按照评价要点对政策实际执行情况进行评分。对于资金到位率、目标值完成率等定量指标，通过计算出具体指标数值，按比例确定得分；对于考核合理性或者规范性的定性指标，根据政策是否符合指标得分点确定得分。

政策评定结果总分设置为100分，等级划分为四档：90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

(三) 评价组织实施与评价方法

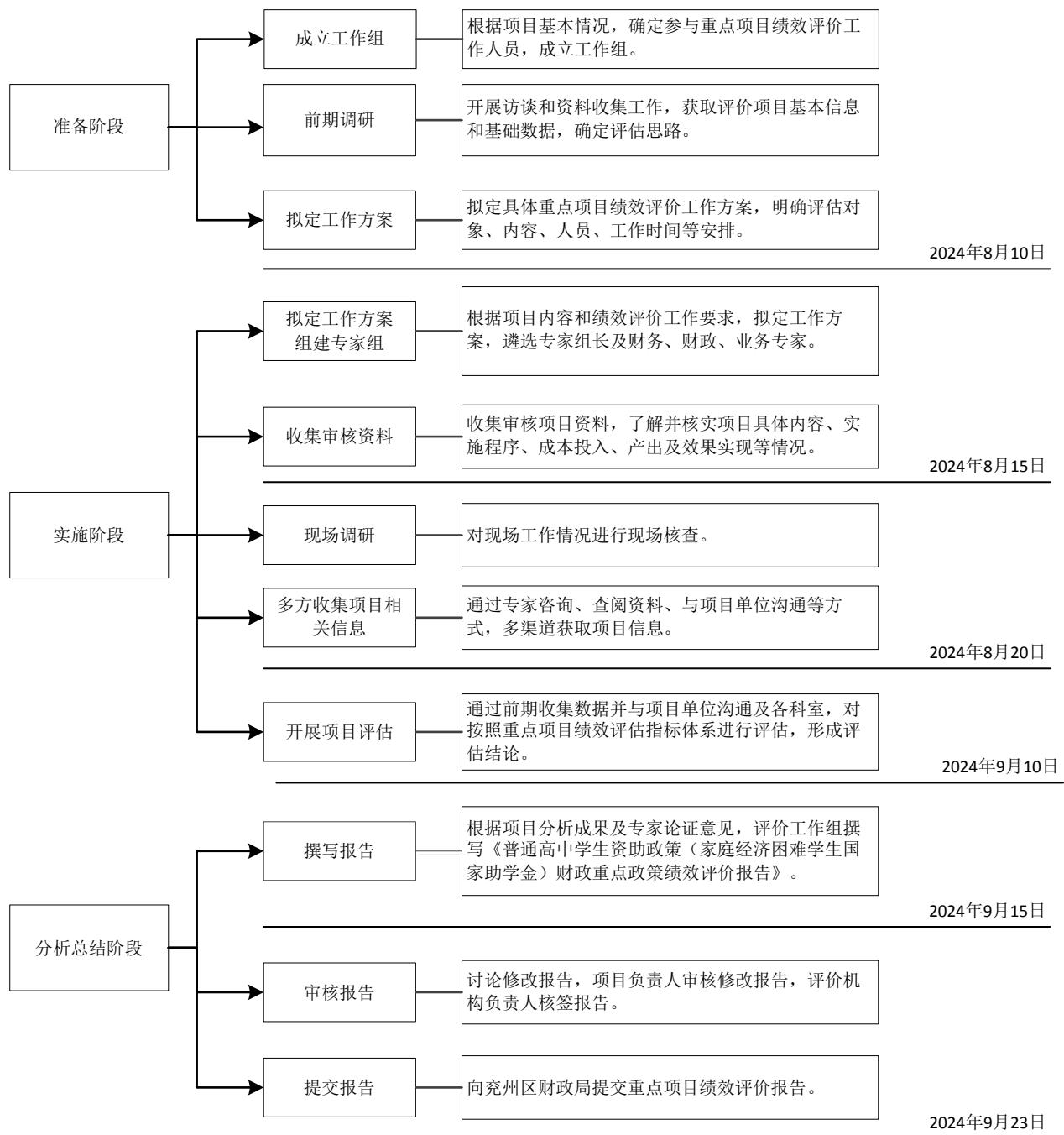
1.评价方法

评价工作主要采用了成本效益分析法、比较法、因素分析法、专家评议法。其中调查方式主要包括两种，一是与财政部门、政策主管部门、政策实施单位进行访谈，二是通过政策实施方

提供资料开展调研，对政策预期产出和效益实现等情况进行详细考察。

2.评价组织实施

此次财政重点政策绩效评价工作拟分为前期准备阶段、实施阶段、撰写提交报告阶段，各阶段工作内容和时间安排如下图所示。



三、综合评价结论

2023 年度普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）绩效评价得分 83.15 分（详见附表 2）评价结果为良。各项一级指标得分情况见下表 3-1 所示：

表 3-1.普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）绩效评价得分表

一级指标	分值权重	得分	得分率 (%)
政策制定	22	19.25	87.50%
政策实施	24	17.62	73.42%
政策成本	10	8.00	80.00%
政策产出	28	27.00	96.43%
政策效益	16	11.28	70.50%
合计	100	83.15	83.15%

四、政策绩效分析

（一）实施成本分析

资金使用合规，但预算编制依据不够充分。该政策资金使用规范，项目资金全部用于高中国家助学金资助政策，且全部用于资助学生。各个学校之间合理分配。但政策在近三年编制预算时，均以在校生总人数的 10%为依据测算，此测算方式未充分考虑学生家庭情况、学校学生构成比例、物价水平、社会经济发展状况等客观因素，预算额度测算依据不充分。

资助档次标准划分合理，但认定界限不够清晰。根据受助学生家庭经济情况的不同，设置不同档次资助标准，避免“一刀切”，发挥资助资金效益。但对于各档次认定界限不够清晰。仅规定特殊群体必须划分为三档，单亲家庭、残疾家庭且无固定经济来源等情况划分为二档，无对学生家庭负债情况、人均月收入情况等因素的定量评价。一档、二档认定界限不够清晰，各班组成评议小组对学生提交的申请材料进行初审，确定困难生

资格，并按困难程度排序。上述认定方法只以班级为整体进行对比，降低了该政策的资助精准度。

（二）政策产出分析

国家助学金发放及时，发放方式准确。根据区教体局提供的支付凭证，助学金每学期发放一次，符合相关规定，春季、秋季学期均在规定时间内发放完成。

学生认定范围扩大，资助人数持续增加。近三年兖州区逐步扩大学生认定范围，将各部门认定的低收入人口学生、孤儿、事实无人抚养儿童、重点困境儿童、烈士子女、家庭经济困难残疾学生及残疾人子女等纳入特殊困难学生范围，并予以重点资助。资助人数持续增加，2021年春季资助1013人，2024年春季增长至1200人。学生资助政策的不断完善和投入力度的不断加大，使更多在校家庭经济困难学生不再因经济问题而辍学。

信息比对提高资助对象精准度，但评审过程规范性有待提升。按要求录入全国学生资助管理信息系统，努力实现“3个100%”和“3个零误差”目标。通过“山东省特殊困难学生资助管理信息系统”中的在线比对工具进行确认，保证特殊群体学生均能享受资助政策，提升科学认定、规范认定、精准认定水平。但在各学校“三级认定、两级公示”实施过程中，仍存在操作不规范的情况，如申请认定表学生填写不规范，学校审核不到位，各学校认定公示方式不统一等。

(三) 政策激励性分析

提升困难学生生活水平，帮助资助对象顺利完成学业。2023年，兖州区共资助1200名学生，年资助金额235.20万元，2023年度无因家庭经济困难退学的学生。学生资助政策减轻了脱贫人群和低收入人群家庭的经济负担，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业、实现高质量就业，为阻断贫困代际传递奠定了良好基础。

助力脱贫攻坚，促进教育公平。学生资助是脱贫攻坚的重要内容，也是脱贫攻坚的重要阵地。学生资助坚持将脱贫享受政策家庭学生、最低生活保障家庭学生、特困供养学生、孤儿、残疾学生等特殊困难群体作为重点保障对象，结合实际给予较高档次资助，家庭经济困难学生不再因学费问题而失学，充分享有了公平的教育机会，加快了这些家庭摆脱贫困的步伐。

五、经验总结

(一) 组织机构健全，管理制度完善。

各学校高度重视学生资助政策，均成立了由校长为第一责任人的学生资助工作领导小组，负责家庭经济困难学生认定工作的领导和监督。各学校根据实际情况，建立学校领导小组、级部审核评定小组、班级推荐评议小组等组织机构，重点开展助学金资助工作，确保了普通高中助学金政策及时、有序开展。

(二)精心组织资助宣传工作,做到资助政策宣传全覆盖。

通过多种方式、多种渠道,让学生资助政策“应知尽知”。

学校方面,设立宣传栏、发放“资助政策明白纸”“给初中(高中)毕业生的一封信”、举行黑板报手抄报活动等方式进行宣传;家庭方面,利用微信家长群发布信息,召开线上、线下主题班会和家长会,教师入户摸排家访等活动宣传;社会方面,通过新闻发布会、微信公众号等各类媒体平台发布信息,志愿者走访,发放宣传彩页,张贴宣传海报等方式宣传。

六、主要问题

(一)指标设置规范性不足,绩效目标合理性有待提升。

成本指标设置不完整。成本指标仅设置一条单位成本“普通高中学生资助生均补助标准”,未设置项目总成本考核指标。

数量指标设置不科学。目标设置不合理。该政策补贴为每学期发放一次,每年春季在校生与秋季在校学生不同,学生人数也不相同,数量指标中“普通高中学生资助人数”设置不准确,可将“普通高中学生资助人数”改为“普通高中学生资助人次”或分别考核春季补助人数和秋季补助人数。数量指标中“高中家庭经济困难学生政府助学金资助占比”的目标值为30%,实际资助比例仅达10%左右。质量指标中“国家助学金发放时间”考核助学金是否在规定时间内及时发放,应归类为产出指标中的时效指标。

(二)评审过程规范性有待提升，资助标准体系仍需优化。

1.学生资助工作需严谨，管理监督需加强。

部分学生申请认定表资料填写不准确、不完整、不规范，如学校名称、个人承诺时间、监护人姓名或身份证号等信息未填写，申请时间将 2023 年错写成 2022 年，学校对申请认定表的检查监督还需进一步加强；学生资助汇总表中学生名字输入不准确，学生资助工作严谨性有待进一步提高；2023 年《兖州区学生资助汇总表》中错误将部分享受“一档次”标记为“三档次”，享受“三档次”标记为“一档次”。

2.资助资格认定规范性不足，学生资助标准体系仍需优化。

学校认定方面。学校未严格按照区教体局提供的相关表格与参考附件进行该项目。六中 2023 年 10 月份高二、高三级部评议认定记录表中，评议结果只有通过人数，没有未通过人数；班级评议记录中未通过的人数未写未通过原因。实验高中未区教体局提供的采用的是与提供表格不同的民主评议表。一中至撰写报告时尚未提供班级评议记录和年级评议记录相关文件。

结果公示方面。公示名单未注明公示期限。兖州区实验高级中学 2023 年度秋季受助学生名单公示中，仅标注“2023 年 10 月 27 日”，未标注公示持续日期。高中学生家长满意度调查问卷中，部分家长表示结果公示会对受助学生的身心健康产生不利影响，个别家长或学生会“碍于面子”，选择不申请助学金。

（三）动态调整机制不完善，执行有效性不足。

家庭经济困难学生认定工作原则上每学年进行一次，每学期按照家庭经济困难学生实际情况进行动态调整。经筛选对比学生 2021 年秋至 2024 年春高中助学金汇总，学生认定每学期动态调整存在不规范的地方，存在学生直接由第 3 档（每学期每人 1250 元）调整为非补助学生，如济宁市兖州区第一中学 21 级某学生，21 年秋是第 3 档补助生，22 年秋调整为非补助生，23 年秋又被调整为第 3 档补助生。

（四）困难等级认定界限模糊，等级认定标准不统一。

一般困难和其他困难区分不清晰，无对学生家庭负债情况、人均月收入情况等因素的定量评价。一档、二档认定界限不够清晰，各班组成评议小组对学校提交的申请材料进行初审，确定困难生资格，并按困难程度排序。上述认定方法只以班级为整体进行对比，降低了该政策的资助精准度。三所学校一档受助学生与三档受助学生人数相同，虽符合每生每年 2000 元的标准，但可能会存在对学生受助档次定位不准的问题。

七、意见建议

（一）落实绩效管理意识，提高绩效指标科学性和规范性。

应按照全面预算绩效管理的要求，进一步增强绩效管理主体责任意识，科学设置绩效目标量化，细化各项绩效指标，建立合理的绩效指标体系，提升项目任务，资金与相关目标和指标的匹配度。科学合理地设定绩效目标和指标值，绩效指标应细

化、量化，并具有可衡量性，发挥绩效目标在项目管理中的引导作用。在设置年初绩效目标时，可参照项目规划、年度计划、行业标准或历史数据，科学合理地设置绩效目标，便于财政及相关部门依据绩效目标安排资金和实施绩效评价。提高绩效目标设置的精准与可衡量性。

（二）规范评审过程，提升学生资助工作标准化水平。

加强对政策评审工作的监督，及时反馈与沟通，班级、年级、学校层层把关，减少误差。对申请结果进行及时反馈，对未通过者说明原因，提供必要的指导和帮助。定期对资助政策、评审机制及执行效果进行评估，根据评估结果及时调整优化。通过家长会、校园网等渠道，主动接受社会监督，提高资助工作的公信力和满意度。全面提高全国学生资助管理信息系统用户管理水平，推动各地各学校及时完成系统录入工作，全面提升系统数据质量，确保实现“3个100%”和“3个零误差”。

（三）加强动态调整管理，确保动态调整规范。

建议各学校配合区资助中心加强对每学期需要资助对象的动态调整，特别是对如属于孤儿、残疾人子女等应划分为特别困难等级的学生以及家庭经济状况发生变化，如家庭收入减少、突发重大疾病或灾害等情况的学生。对动态调整进行规范。设定明确的动态调整条件，如家庭经济状况评估指标、学生个人表现等，以便在调整时有据可依。建立有效的信息收集机制，通过学生主动申报、班主任日常观察、家访等多种方式，及时了解

学生家庭经济状况的变化情况。设立定期评估周期，如每学期或每学年进行一次全面的家庭经济状况评估，以确保调整的及时性。

（四）完善认定标准，提高精准认定水平。

建议各学校配合区教体局在济宁市认定办法的基础上进一步修改完善《兖州区家庭经济困难学生认定办法》等困难生认定等文件，划分一般困难和比较困难学生标准，加强家庭经济困难认定工作及分档次的核对。精准资助是学生资助的基本要求，也是学生资助的基本方法。建设应用学生资助信息管理平台，建立跨部门信息共享机制，提升资助数据管理效能。在监督管理方面，逐步形成由教育、财政、审计、纪检监察和社会力量参与的监督机制，多措并举，多方发力，确保学生资助更精准、更公平、更高效。

附件：

- 1.政策绩效评价指标体系
- 2.政策评价得分明细表
- 3.项目绩效目标表
- 4.问题清单

附件 1 普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标		权重	指标解释	标杆值	评分标准
政策制定	政策设立	政策设立依据充分性		4.00	<p>政策立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核政策立项依据情况。</p> <p>衡量方法为政策立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策*20%+政策立项是否符合行业发展规划和政策要求*20%+政策立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需*20%+政策是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则*20%+政策是否与相关部门同类政策或部门内部相关政策重复*20%。</p>	充分	<p>①政策立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②政策立项是否符合行业发展规划和政策要求；③政策立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④政策是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤政策是否与相关部门同类政策或部门内部相关政策重复。以上每条要素占权重分的 20%，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。</p>
政策制定	政策设立	政策设立重复性		2.00	政策支出是否属于公共财政支持范围，是否存在多个资助资金重复资助同一主体的情况。	唯一	属于本级公共财政支持范围，并且不存在其他资助资金项目予以重复支持的，得 2 分，否则得 0 分-1.5 分。

一级指标	二级指标	三级指标		权重	指标解释	标杆值	评分标准
政策制定	政策设立	政策设立程序规范性		3.00	政策申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核政策立项的规范情况。 衡量方法为政策是否按照规定的程序申请设立*34%+审批文件、材料是否符合相关要求*33%+事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策*33%。	规范	①政策是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。以上每条要素占权重分的1/3，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。
政策制定	政策目标	政策目标合理性		4.00	政策所设定的绩效目标（或者政策目标）是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核政策绩效目标与政策实施的相符情况。 衡量方法为政策是否有绩效目标*25%+政策绩效目标与实际工作内容是否具有相关性*25%+政策预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平*25%+是否与预算确定的政策投资额或资金量相匹配*25%。	合理	①政策是否有绩效目标；②政策绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③政策预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的政策投资额或资金量相匹配。以上每条要素各占权重的25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标		权重	指标解释	标杆值	评分标准
政策制定	政策目标	绩效指标明确性		3.00	<p>依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核政策绩效目标的细化情况。</p> <p>衡量方法为是否与预算确定的政策投资额或资金量相匹配*34%+是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现*33%+是否与政策目标任务数或计划数相对应*33%。</p>	明确	<p>①是否将政策绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与政策目标任务数或计划数相对应。以上每条要素各占权重的1/3，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。</p>
政策制定	预算编制	预算编制科学性		3.00	<p>政策预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核政策预算编制的科学性、合理性情况。</p> <p>衡量方法为预算编制是否经过科学论证*25%+预算内容与政策内容是否匹配*25%+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制*25%+预算确定的政策投资额或资金量是否与工作任务相匹配*25%。</p>	科学	<p>①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与政策内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的政策投资额或资金量是否与工作任务相匹配。以上每条要素各占权重的25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。</p>

一级指标	二级指标	三级指标		权重	指标解释	标杆值	评分标准
政策制定	预算编制	资金分配合理性		3.00	<p>政策预算资金分配是否有测算依据，与资助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核政策预算资金分配的科学性、合理性情况。</p> <p>衡量方法为预算资金分配依据是否充分*50%+资金分配额度是否合理，与政策单位或地方实际是否相适应*50%。</p>	合理	<p>①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与政策单位或地方实际是否相适应。以上每条要素各占权重的50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。</p>
政策实施	资金管理	资金到位率		3.00	<p>实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对政策实施的总体保障程度。</p> <p>衡量方法为实际到位资金/预算资金。</p>	100%	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率≥60%时，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（资金到位率-60%）/（1-60%）×指标分值。资金到位率<60%，不得分。</p>
政策实施	资金管理	预算执行率		3.00	政策预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核政策资金使用情况。衡量方法为实际支出资金/实际到位资金。	100%	<p>资金使用率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。资金使用率=100%时，指标得满分；资金使用率≥60%时，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（资金使用率-60%）/（1-60%）×指标分值。资金使用率<60%，指标不得分。</p>

一级指标	二级指标	三级指标		权重	指标解释	标杆值	评分标准
政策实施	资金管理	资金使用合规性		3.00	<p>政策资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核政策资金的规范运行情况。</p> <p>衡量方法为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*25%+资金的拨付是否有完整的审批程序和手续*25%+是否符合政策预算批复或合同规定的用途*25%+是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况*25%。</p>	合规	<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是否符合政策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。以上每条指标各占权重分的25%，要素①②不符合，扣除对应权重分；要素③④不符合属于重大违纪，该指标不得分。</p>
政策实施	组织实施	管理制度健全性		3.00	<p>政策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政策顺利实施的保障情况。</p> <p>衡量方法为是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度*50%+财务和业务管理制度是否合法、合规、完整*50%。</p>	健全	<p>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。以上每条要素各占权重的50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。</p>

一级指标	二级指标	三级指标		权重	指标解释	标杆值	评分标准
政策实施	组织实施	政策评审过程规范性		4.00	政策实施流程是否明确、政策监管是否到位、政策评审过程是否充分体现了普惠性与公平性、受益主体的界定是否与政策目标一致、受益主体的评定过程是否程序严谨。	有效	①申请资料填写规范完整；②评定过程符合政策要求，各学校标准统一；③结果公示程序符合政策要求，各学校标准统一，公示时注意保护学生隐私；④学生信息及时与山东省特殊困难学生资助管理信息系统对比，保障资助对象的准确性和充分性；⑤家庭经济困难学生信息及时上报，按要求录入系统，信息录入准确无误；⑥及时将《兖州区学生资助政策告知书》发放到学生及监护人手中，政策知晓率≥95%；⑦学生通过签字确认表确认信息准确无误，保障资助资金发放的准确性；⑧学校及时填报《兖州区学生资助汇总表》，按时报送区教体局资助管理中心。以上每条要素各占权重的12.5%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。
政策实施	组织实施	档案留存完整性		4.00	是否建立完善的档案管理制度，对政策审核过程中相关评审资料留存是否规范完整。	完整	①制定完善的档案管理制度；②档案管理制度执行有效性，评审资料留存管理是否规范、完整。以上每条要素各占权重的50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标		权重	指标解释	标杆值	评分标准
政策实施	组织实施	政策宣传效果		4.00	考核政策的宣传推广情况，主要考核推广过程和推广结果两方面，即宣传渠道是否多样，覆盖面是否广泛。	显著	实施单位推进的政策宣传渠道多样，宣传覆盖面较广，受益主体或者被宣传主体认可宣传推广工作，政策知晓率 $\geqslant 90\%$ ，在宣传方面每发现一处问题扣除 50% 的权重分，扣完为止。
政策成本	成本控制有效性	政策实施成本可控性		5.00	政策实施成本是否控制在计划成本范围内，或者是年度政策实施成本增长情况未出现增长趋势显著提升的问题。	≤ 244.4 万元	政策年度实施成本小于目标值得满分，超过目标值 20%（包含）不得分，否则按照比例得分。
政策成本	成本标准科学性	政策资助标准明确性		5.00	政策标准是否明确，各档次划分界限是否清晰。	明确	①补贴标准符合政策要求；②各档次标准清晰、科学、规范。以上每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。
政策产出	数量指标	区域内高中学校覆盖率		4.00	反映高中国家助学金资助政策在兖州区域内覆盖高中比例。	100%	评价要点：达到目标值得满分，否则不得分。
政策产出	数量指标	普通高中学生资助人数		5.00	反映资助高中家庭经济困难学生的数量。	$\geqslant 1148$ 人	评价要点：资助经济困难学生人数 $\geqslant 1148$ 人得满分；小于 1048 人，不得分；否则按比例得分。
政策产出	数量指标	应助尽助率		4.00	反映资助金发放完成情况。	100%	评价要点：达到目标值得满分，低于目标值 10% 不得分，否则按比例得分。

一级指标	二级指标	三级指标		权重	指标解释	标杆值	评分标准
政策产出	质量指标	动态管理规范性		5.00	反映受助学生动态调整情况。	合理规范	评价要点：①每学期通过“山东省特殊困难学生资助管理信息系统”进行特殊困难学生信息比对确认。②按照学生日常消费情况及家庭经济状况等有关因素进行动态调整。以上每条要素各占 50% 权重分，每有一项不符合权重分扣 50%，扣完为止。
政策产出	质量指标	助学金发放准确率		5.00	考核困难学生助学金发放情况，反映助学金发放的准确度。	100%	评价要点：①发放标准准确。②发放人员准确。③发放方式准确。以上每条要素各占 1/3 权重分，每有一项不符合权重分扣 1/3 权重分，扣完为止。
政策产出	时效指标	国家助学金发放时间		3.00	反映困难学生政府助学金发放的时效性，符合发放人群的资金是否能够及时到位。	春季学期 5 月 31 日前发放完成；秋季学期 11 月 30 日前发放完成	评价要点：春季学期 5 月 31 日前发放完成；秋季学期 11 月 30 日前发放完成。按时发放完成得满分，每超一个工作日，扣 50% 权重分，扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标		权重	指标解释	标杆值	评分标准
政策产出	时效指标	资助名单公示时间		2.00	反映困难学生资助政策受助名单公示时间。	年级公示不少于2个工作日；学校公示不少于5个工作日	评价要点：按规定时间公示得满分，否则，每少公示一天扣50%权重分，扣完为止。
政策效益	社会效益指标	因生活困难导致的退学现象发生次数		5.00	否定性指标，反映对高中家庭经济困难学生的政府助学金有效实施情况，即因生活困难导致学生退学现象的发生次数。	0次	评价要点：不发生得满分，发生不得分。
政策效益	社会效益指标	提升困难学生生活水平认可率		5.00	反映家庭经济困难学生对提升生活水平的认可情况。	≥95%	评价要点：相关资助提升生活水平认可率≥95%，得满分；<80%，不得分；否则按比例得分。
政策效益	服务对象满意度指标	学生、家长对资助工作满意度		3.00	学生、家长对资助工作的满意度。	≥95%	评价要点：指标值≥95%，得满分，指标值每低1%，扣10%权重分，扣完为止。
政策效益	服务对象满意度指标	投诉次数		3.00	否定性指标，反映家庭困难学生对资助过程的投诉情况。	0次	评价要点：相关投诉零发生，得满分；发生，不得分。
合计				100.00			

附件 2 普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）绩效评价得分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
政策制定	政策设立	政策设立依据充分性	4.00	充分	充分	4	100%	该指标权重分 4 分，得分 4 分。 政策立项依据充分。该政策立项符合国家法律法规。2010 年财政部、教育部《关于建立普通高中家庭经济困难学生国家资助制度的意见》（财教〔2010〕356 号）提出中央与地方共同设立国家助学金，完善助学政策体系、建立健全普通高中家庭经济困难学生国家资助制度，落实教育科学发展，加快普及高中阶段教育，优化教育结构，促进教育公平。
政策制定	政策设立	政策设立重复性	2.00	唯一	唯一	2	100%	该指标权重分 2 分，得分 2 分。 政策属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。政策实施是为了完善国家资助政策体系，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业，不使学生因家庭经济困难而退学，促进教育公平。 根据教体局部门预算，该项目未与部门内相关项目重复。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
政策制定	政策设立	政策设立程序规范性	3.00	规范	规范	3	100%	该指标权重分3分，得分3分。 通过对兖州区教体局提供的有关材料进行分析，项目申请、设立程序符合相关文件要求，审批文件、材料符合相关要求，该政策为延续性政策，经过集体决策通过。
政策制定	政策目标	政策目标合理性	4.00	合理	合理	4	100%	该指标权重分4分，得分4分。 本项目设置了较为合理清晰的绩效目标，目标设置与工作内容相关，项目预期效益正常，与预算确定的资金量较为匹配。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。
政策制定	政策目标	绩效指标明确性	3.00	明确	不明确	1	33%	该指标权重分3分，得分1分。 1. 指标设置不完整。如成本指标中仅设置单位成本指标，无考核项目总成本控制情况的成本指标。 2. 指标设置不规范。如“国家助学金发放时间”属于产出指标中的时效指标，项目单位将其归属为产出指标中的质量指标。 3. 个别指标的目标值设置过高，如数量指标中“高中家庭经济困难学生政府助学金资助占比”这一指标的目标值为30%，但实际资助面为普通高中生在校生的10%左右。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
政策制定	预算编制	预算编制科学性	3.00	科学	基本科学	2.25	75%	该指标权重分3分，得分2.25分。 2021年-2023年学生补贴人数均按照在校总人数的10%进行测算，未考虑贫困学生数量变动因素、家庭经济情况因素、社会经济发展因素等多方面影响。预算编制的论证科学性有待提升。
政策制定	预算编制	资金分配合理性	3.00	合理	合理	3	100%	该指标权重分3分，得分3分。 根据项目单位提供的资料，资金全部用于发放高中助学金，结合兖州区实际情况，将国家助学金资助标准分为3档，具体补助标准为每生每学年2500元、2000元、1500元。预算资金分配依据充分，资金分配合理，资金额度与项目目标相适应。
政策实施	资金管理	资金到位率	3.00	100%	96.24%	2.72	91%	指标权重分3分，得2.72分。 本项目预算资金244.4万元，实际到位资金235.2万元，资金到位率=235.2/244.4*100%=96.24%。得分=(96.24%-60%)/(1-60%)*3=2.72。
政策实施	资金管理	预算执行率	3.00	100%	100%	3	100%	指标权重分3分，得3分。 项目到位资金235.2万元，执行金额235.2万元。预算执行率=235.2/235.2=100%。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
政策实施	资金管理	资金使用合规性	3.00	合规	合规	3	100%	该指标权重分3分，得分3分。 资金支出符合专项资金管理办法，资金拨付审批手续完整，未发现存在截留、挤占、挪用、虚支等情况。
政策实施	组织实施	管理制度健全性	3.00	健全	比较健全	2.5	83%	该指标权重分3分，得分2.5分。 济宁市兖州区教育和体育局《关于做好2023年秋季学期学生资助工作的通知》中提供参考附件以及国家助学金相关表格，学校未严格按照教体局提供的相关表格与参考附件进行该项目。各个学校制度不统一，不利于对该项目的统一管理。

政策实施	组织实施	政策评审过程规范性	4.00	规范有效	部分不规范	2	50%

该指标权重分 4 分，得分 2 分。

- 申请认定表填写完整性和规范性有待提升。存在信息填写不完整或信息填写有误的情况，如未填写学校名称、个人承诺时间、监护人姓名或身份证号等信息；申请时间为 23 年，学生写成 22 年。（扣 0.5 分）
- 学校认定方面。学校未严格按照教体局提供的相关表格与参考附件进行该项目。六中 2023 年 10 月份高二、高三级部评议认定记录表中，评议结果只有通过人数，没有不通过人数；班级评议记录中不通过的人数未写不通过原因。实验高中采用的是与提供表格不同的民主评议表。一中至撰写报告时尚未提供班级评议记录和年级评议记录相关文件。（扣 0.5 分）
- 结果公示方面。实验高中学校公示表中仅有公示时间，未注明公示期限。（扣 0.5 分）
- 汇总上报方面。汇总表学生信息填写不严谨。对比银行流水和《兖州区学生资助汇总表》时发现学生姓名有错别字的情况。受助档次与受助金额不匹配。在 2023 年春季高中助学金汇总表中，三名同学（王紫桐、姜予非、陈梓萌）受助档次为 1 档，应受助金额 750 元，所填受助金额 1000 元。三名同学（王紫玉、陈天畅、余金衡）受助档次 2 档，

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
								应受助金额 1000 元，所填受助金额 750 元。（扣 0.5 分）
政策实施	组织实施	档案留存完整性	4.00	完整	部分不完整	2	50%	该指标权重分 4 分，得分 2 分。 1. 档案管理制度完善健全。各学校根据济宁市兖州区教育和体育局《关于做好 2023 年秋季学期学生资助工作的通知》，均建立了符合本学校具体情况的档案管理制度，对学生资助相关的资料建档备案。 2. 档案留存完整性需进一步提升。各学校应将申请认定表、学校评议记录、公示材料、学生资助汇总表、发放明细表等资料均分学期按年度装订成册，完整保存，但一中年级公示、学校公示材料保存不完整，实验高中学校评议记录相关材料保存不完整。（扣 2 分）

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
政策实施	组织实施	政策宣传效果	4.00	显著	比较显著	2.4	60%	<p>该指标权重分 4 分，得分 2 分。</p> <p>1. 宣传渠道多样。三所学校均采用多种方式宣传该资助政策，如发放“学生资助政策明白纸”、班会、家长会、学校宣传栏贴大字报等多种方式。</p> <p>2. 政策宣传效果较为显著。根据济宁市兖州区教育和体育局《关于做好 2023 年秋季学期学生资助工作的通知》，各学校应及时将《兖州区学生资助政策告知书》发放到学生及监护人手中，使学生及监护人了解本学段的学生资助政策。故评价组结合调查问卷中“您是否收到学校下发的学生资助政策明白纸或学生资助政策告知书？”和“您认为学校助学金政策宣传是否到位？”两个问题综合判断政策宣传情况，得出该资助政策知晓率为 90.22%。（扣 1.6 分）</p>
政策成本	成本控制有效性	政策实施成本可控性	5.00	≤244.4 万元	235.2 万元	5	100%	<p>该指标权重分 5 分，得分 5 分。</p> <p>本项目年度总预算数 244.4 万元，实际支出 235.2 万元。2023 年春季学期补助 1152 人，补助金额 115.2 万元，秋季学期补助 1200 人，补助金额 120 万元，2023 年共计支出 235.2 万元，未超出年度预算总金额。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
政策成本	成本标准科学性	政策奖补标准准确性	5.00	明确	明确	3	60%	该指标权重分 5 分，得分 5 分。 平均资助标准为每生每年 2000 元，教体局根据学生家庭困难情况将资助标准划分为三档，具体分为一档 1500 元、二档 2000 元、三档 2500 元，每档资助金额划分明确，标准符合政策要求。但各档划分界限不够清晰，对学生档次划分多为定性评价，且各学校认定标准和尺度不统一，定量评价不充分。（扣 2 分）
政策产出	数量指标	区域内高中学校覆盖率	4.00	100%	100%	4	100%	该指标权重分 4 分，得分 4 分。 兖州区普通高中共三所，分别为兖州区第六中学、济宁市兖州区第一中学、济宁市兖州区实验高级中学。三所学校均在该政策补助范围内，学校覆盖率 100%。
政策产出	数量指标	普通高中学生资助人数	5.00	≥1148 人	1200 人	5	100%	该指标权重分 5 分，得分 5 分。 2023 年度春季补助人数 1152 人，秋季补助人数 1200 人，均高于目标值 1148 人。
政策产出	数量指标	应助尽助理率	5.00	100%	100%	5	100%	该指标权重分 4 分，得分 4 分。 评价组通过查看各学校受助学生明细，了解到兖州区 2023 年普通高中国家助学金项目春季学期应补助 1152 人，秋季学期应补助 1200 人，各学校均按上级核定资助总人数进行资助。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
政策产出	质量指标	动态管理规范性	4.00	合规规范	合理规范	3	75%	该指标权重分 5 分，得分 5 分。 家庭经济困难学生认定工作原则上每学年进行一次，每学期按照家庭经济困难学生实际情况进行动态调整。经筛选对比学生 2021 年秋至 2024 年春高中助学金汇总，学生认定每学期动态调整存在不规范的地方，学校直接由第 3 档(每学期每人 1250 元)调整为非补助学生，如济宁市兖州区第一中学 21 级学生李书杭，21 年秋是第 3 档补助生，22 年秋调整为非补助生，23 年秋又被调整为第 3 档补助生。
政策产出	质量指标	助学金发放准率	5.00	100%	100%	5	100%	该指标权重分 5 分，得分 5 分。 根据对比六中 2024 年助学金发放明细和补助学生名单汇总表，各学校发放准确。
政策产出	时效指标	国家助学金发放时间	3.00	春季学期 5 月 31 日前发放完成；秋季学期 11 月 30 日前发放完成	春季学期 5 月 31 日前发放完成；秋季学期 11 月 30 日前发放完成	3	100%	该指标权重分 3 分，得分 3 分。 国家助学金发放时间达到要求。助学金按学期分两次发放，每学期发一次。春季奖学金于 2023 年 5 月 26 日发放，秋季奖学金 2023 年 11 月 29 日发放 97.2 万元，2023 年 11 月 30 日发放 22.8 万元，均在规定时间内完成发放工作，调查问卷中认为“每学期的助学金都发放足额、及时、准确”的家长占比 96.99%，保障了贫困生及时得到补助。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
政策产出	时效指标	补助名单公示时间	2.00	年级公示不少于2个工作日；学校公示不少于5个工作日	年级公示2个工作日；学校公示5个工作日	2	100%	该指标权重分2分，得分2分。 三所学校公示时间均按照年级公示2个工作日，学校公示5个工作日进行。
政策效益	社会效益指标	因生活困难导致的退学现象发生次数	5.00	0次	0次	5	100%	该指标权重分5分，得分5分。 据学校提供信息，三所学校均无因家庭经济困难的原因退学的学生。学生退学的原因一般为学习成绩等其他因素。
政策效益	社会效益指标	提升困难学生生活水平认可率	5.00	≥95%	89.04%	3.01	60%	该指标权重分5分，得分3.01分。 在获得过国家助学金补助的365名学生中，89.04%的家长认为国家助学金的发放能有效缓解家庭教育经济压力。提升困难学生生活水平认可率=5- $(95\%-89.04\%) / (95\%-80\%) *5=3.01$ 。
政策效益	服务对象满意度指标	学生、家长对资助工作满意度	3.00	≥95%	84.23%	1.27	42%	该指标权重分3分，得分1.27分。 根据调查问卷多个问题的回答情况赋分综合需求满意度。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	得分率	得分说明
政策效益	服务对象满意度指标	投诉次数	3.00	0 次	1 次	2	67%	该指标权重分 3 分，得分 2 分。 根据项目组提供的国家助学金投诉登记表，2023 年无投诉情况发生。2024 年 1 月 3 日收到一份投诉。
合计			100.00			83.15		

附件3 普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）项目绩效目标表

	普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）			
主管部门	济宁市兖州区教育和体育局		实施单位	济宁市兖州区教育和体育局
绩效目标	根据鲁财教[2015]38号不断完善“政府主导、学校联动、社会参与”的助学模式，按照“全员覆盖、全程助学、全面受益”原则，建立起从学前教育、义务教育、普通高中、中等职校以及大学生生源地助学贷款等较为完善的资助政策体系。资助普通高中学生，保障家庭经济困难学生生活，避免因生活困难导致的退学现象的发生。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	普通高中学生资助生均补助标准	1000元/生/期	按照标准执行得满分，否则不得分。
产出指标	数量指标	普通高中学生资助人数	≥1148人	达到目标值得满分，低于1100人不得分，否则按照比例计算得分。
产出指标	数量指标	高中家庭经济困难学生政府助学金资助占比	≥30%	达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
产出指标	质量指标	审查资助对象合规性	合规有效	合规有效得满分，否则不得分。
产出指标	质量指标	国家助学金发放时间	春季学期5月31日前发放完成；秋季学期11月30日前发放完成	按时发放得满分，每出现一次延迟扣50%的权重分，扣完为止。
效益指标	社会效益指标	提升困难学生生活水平认可率	≥95%	达到目标值得满分，低于90%不得分，否则按照比例计算得分。
效益指标	社会效益指标	因生活困难导致的退学现象发生次数	0次	零发生得满分，否则不得分。

	普通高中学生资助政策（家庭经济困难学生国家助学金）			
主管部门	济宁市兖州区教育和体育局		实施单位	济宁市兖州区教育和体育局
满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长对资助工作满意度	≥95%	达到目标值得满分，低于 90%不得分，否则按照比例计算得分。
满意度指标	服务对象满意度指标	投诉次数	0 次	零发生得满分，否则不得分。

附件 4 问题清单

问题分 类	对应指标	序号	问题描述
项目管理存在 的问题	绩效指标 明确性	1	<p>指标设置不完整。如成本指标中仅设置单位成本指标，无考核项目总成本控制情况的成本指标。</p> <p>指标设置不规范。如“国家助学金发放时间”属于产出指标中的时效指标，项目单位将其归属为产出指标中的质量指标。</p> <p>个别指标的目标值设置过高，如数量指标中“高中家庭经济困难学生政府助学金资助占比”这一指标的目标值为30%，但实际资助面为普通高中生在校生的10%左右。</p>
项目管理存在 的问题	预算编制 科学性	2	2021年-2023年学生补贴人数均按照在校总人数的10%进行测算，未考虑贫困学生数量变动因素、家庭经济情况因素、社会经济发展因素等多方面影响。预算编制的论证科学性有待提升。
项目管理存在 的问题	管理制度 健全性	3	济宁市兖州区教育和体育局《关于做好2023年秋季学期学生资助工作的通知》中提供参考附件以及国家助学金相关表格，学校未严格按照教体局提供的相关表格与参考附件进行该项目。各个学校制度不统一，不利于对该项目的统一管理。

问题分类	对应指标	序号	问题描述
项目管理存在的问题	评审过程规范性	4	<p>1. 申请认定表填写完整性和规范性有待提升。存在信息填写不完整或信息填写有误的情况，如未填写学校名称、个人承诺时间、监护人姓名或身份证号等信息；申请时间为 23 年，学生写成 22 年。</p> <p>2. 学校认定方面。学校未严格按照教体局提供的相关表格与参考附件进行该项目。六中 2023 年 10 月份高二、高三级部评议认定记录表中，评议结果只有通过人数，没有不通过人数；班级评议记录中不通过的人数未写不通过原因。实验高中采用的是与提供表格不同的民主评议表。一中至撰写报告时尚未提供班级评议记录和年级评议记录相关文件。</p> <p>3. 结果公示方面。实验高中学校公示表中仅有公示时间，未注明公示期限。</p> <p>4. 汇总上报方面。汇总表学生信息填写不严谨。对比银行流水和《兖州区学生资助汇总表》时发现学生姓名有错别字的情况。受助档次与受助金额不匹配。在 2023 年春季高中助学金汇总表中，三名同学（王紫桐、姜予非、陈梓萌）受助档次为 1 档，应受助金额 750 元，所填受助金额 1000 元。三名同学（王紫玉、陈天畅、余金衡）受助档次 2 档，应受助金额 1000 元，所填受助金额 750 元。</p> <p>5. 在 2023 年春季高中助学金汇总表中，三名同学受助档次为 1 档，应受助金额 750 元，实际受助金额 1000 元。三名同学受助档次 2 档，应受助金额 1000 元，实际受助金额 750 元。</p>
项目管理存在的问题	档案留存完整性	5	档案留存完整性需进一步提升。各学校应将申请认定表、学校评议记录、公示材料、学生资助汇总表、发放明细表等资料均分学期按年度装订成册，完整保存，但一中年级公示、学校公示材料保存不完整，实验高中学校评议记录相关材料保存不完整。

问题分类	对应指标	序号	问题描述
项目管理存在的问题	政策奖补标准明确性	6	各档划分界限不够清晰，对学生档次划分多为定性评价，且各学校认定标准和尺度不统一，定量评价不充分。
项目产出存在的问题	动态管理规范性	1	家庭经济困难学生认定工作原则上每学年进行一次，每学期按照家庭经济困难学生实际情况进行动态调整。经筛选对比学生 2021 年秋至 2024 年春高中助学金汇总，学生认定每学期动态调整存在不规范的地方，存在学生直接由第 3 档（每学期每人 1250 元）调整为非补助学生，如济宁市兖州区第一中学 21 级学生某，21 年秋是第 3 档补助生，22 年秋调整为非补助生，23 年秋又被调整为第 3 档补助生，可能会存在符合条件未享受政策的情况。
项目产出存在的问题	助学金发放准确率	2	2021 自评表中，预期目标为春季补助 1013 人，秋季补助 1029 人，实际完成值为春季 1001 人，秋季 1004 人，相较于年初目标减少 37 人，但本年度的执行数与预算数相等。 2021 年高中补助汇总名单中，春季补助 1013 人，秋季补助 1079 人，共 2092 人，补助资金 209.20 万元。与自评表中的金额、人数均不相符，经现场访谈得知，由于有名学生不符合资助政策因此及时终止发放。 2022 年，自评表中与预算一体化系统中的执行金额为 222.7 万元，而高中补助名单汇总表里的金额为 222.9 万元。 根据对比六中 2024 年助学金发放明细和补助学生名单汇总表，发现 7 位同学的信息不匹配。经核实，该 7 位同学第一次发放失败，将助学金发放到家长银行账户。
项目产出存在的问题	应助尽助率	3	根据对比学校提供的各年度各学期补助名单汇总表和学校总人数以及各类特殊群体人数发现，21 年补助名单中在备注栏标明“低保”字样的人数为 21 人，标明“孤儿”字样的为 9 个，总人数表中为低保人数 113 个，孤儿人数未提供。2022 年秋和 2023 年春建档立卡人数、残疾学生人数、低保人数均不相等。

