

济宁市兖州区教育和体育局 2022年度部门整体财政绩效评价报告

委托单位：济宁市兖州区财政局

被评价部门：济宁市兖州区教育和体育局

评价机构：济宁经纬会计师事务所有限公司

2023年10月

目 录

一、部门基本情况	- 1 -
(一) 部门概况	- 1 -
(二) 部门预算及执行情况	- 5 -
(三) 部门资产情况	- 7 -
(四) 部门人员情况	- 7 -
(五) 部门整体战略及绩效目标	- 8 -
(六) 部门目标实现情况	- 12 -
二、评价组织实施	- 15 -
(一) 评价目的	- 15 -
(二) 评价对象及范围	- 16 -
(三) 评价依据	- 16 -
(四) 评价原则、评价方法	- 17 -
(五) 评价指标体系	- 18 -
(六) 评价工作过程	- 18 -
三、总体评价结论及意见	- 20 -
(一) 综合评价结论	- 20 -
(二) 总体评价意见	- 20 -
四、部门整体绩效分析	- 23 -
(一) 财政资源配置	- 23 -
(二) 预算管理	- 26 -
(三) 绩效管理	- 30 -

(四) 部门履职效能	- 31 -
(五) 社会效应	- 33 -
五、存在的问题	- 35 -
(一) 部门预、决算口径不一致	- 35 -
(二) 政府采购预决算差异较大	- 35 -
(三) 部门内部控制责任落实、监督待强化	- 36 -
(四) 资产管理规范性程度不足	- 36 -
(五) 重点项目支出管控精细度不足	- 36 -
六、相关建议	- 36 -
(一) 提升部门预、决算编制水平	- 37 -
(二) 重视政府采购，完整编报采购预算	- 37 -
(三) 加强内控责任落实，强化内控监督	- 37 -
(四) 加强固定资产管理，提高运用效率	- 37 -
(五) 建立重点项目台账，提高管理精细度	- 38 -
七、附件	- 38 -
附件 1：绩效评价得分表	- 39 -
附件 2：问题清单	- 45 -
附件 3：调查分析报告	- 46 -

摘 要

受济宁市兖州区财政局委托，济宁经纬会计师事务所有限公司作为第三方绩效评价中介机构，承担 2022 年济宁市兖州区教育和体育局部门整体支出绩效评价工作。此次评价由事务所具有丰富绩效管理经验的的工作人员组成评价工作组（以下简称“评价组”），最终形成本报告。

济宁市兖州区教育和体育局（以下简称“教体局”）是区政府工作部门。兖州区教体局认真履行教育和体育部门职责，坚持和加强党对教育和体育工作的集中统一领导，坚决贯彻落实党中央、省、市和区委区政府关于教育和体育工作的方针政策、决策部署及重点任务安排，较好地完成了 2022 年度部门整体支出管理工作。

评价组通过核查财务资料、查看部门现场、数据分析复核、座谈研讨及问卷调查等方式，对财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应五个方面进行了认真分析研判，兖州区教体局 2022 年度部门整体绩效评价得分为 83.85 分，综合评价等级为“良”。

预算执行情况：2022 年度兖州区教体局部门收入预算 114,418.51 万元，部门收入决算 117,445.50 万元。其中，一般公共预算财政拨款收入年初预算数 114,378.51 万元，决算数 113,940.02 万元；政府性基金财政拨款收入年初预算数 40.00 万

元，决算数 517.12 万元；事业收入年初预算数 0 万元，决算数 1,395.00 万元；其他收入年初预算数 0 万元，决算数 1,593.35 万元。

2022 年度兖州区教体局部门支出预算 114,418.51 万元，部门支出决算 117,496.55 万元。其中，一般公共预算财政拨款支出年初预算数 114,378.51 万元（基本支出 95,729.91 万元，项目支出 18,648.60 万元），决算数 113,951.67 万元（基本支出 108,454.50 万元，项目支出 5,497.17 万元）。

评价中发现的问题如下：

1.部门预、决算口径不一致。部门未将事业收入（决算金额 1,395.00 万元）、其他收入（决算金额 1,593.35 万元）及相关支出纳入预算管理，预算报告与决算报告收入、支出口径不一致，反映出部门在进行年初预算编制时存在明显的不合理，未按全口径编制部门预算。部门支出预算总额 114,418.51 万元，其中：基本支出 95,729.91 万元，项目支出 18,688.60 万元；部门支出决算总额 117,496.55 万元，其中：基本支出 111,486.44 万元，项目支出 6,010.11 万元。部门在编制预算时把各学段公用经费、补助类等项目列为项目支出，决算时把上述经费列为基本支出，导致预决算口径不一致，成本控制基准线变动，不利于年中成本分类控制，年末成本管控工作分析总结。

2.政府采购预决算差异较大。2022 年部门整体预算报告中政府采购预算金额 1,757.1 万元，2022 年度政府采购信息公开，兖

州区教体局及下属事业单位政府采购合同金额为 11,623.26 万元。部门一方面未对往年预算执行情况进行对比分析，总结预算编制经验，另一方面各级部门缺少沟通和了解，致使部门预算在编制过程中脱离实际，缺少预算编制的规范性和科学性。

3.部门内部控制责任落实、监督待强化。部门未提供成立内控领导小组和内控工作小组、明确内部控制牵头部门和监督部门等资料，部门应加强内部控制责任落实，提高内部控制质量和效果。

4.资产管理规范性程度不足。根据抽查的部门固定资产统计数据，部门存在闲置或待处置的固定资产，未按《济宁市兖州区教育系统固定资产管理暂行办法》的规定，对固定资产盘亏、报废、毁损，按规定程序及时处理，做到账、卡、物相符。

5.重点项目支出管控精细度不足。部门存在单个项目包含多个细项工作，部门在以上项目预算内资金未对各分项资金进行精确管控。

对于评价中发现的问题，评价组提出以下意见和建议：

1.提升部门预、决算编制水平。建议教体局加强预算、决算编制人员的交流沟通，统一预决算编制口径，重视预算执行分析；加强业务与财务部门的沟通，全力合作，使预算更为科学、合理和有参考性；严格执行预算，避免随意调整预算，使预算成本管控有标准线，使成本管控落到实处。

2.重视政府采购，完善编报采购预算。建议教体局一方面统

一明确政府采购口径，另一方面加强对机关科室及下属单位的培训交流。在政府采购计划阶段，全面梳理计划开展的业务，审查活动内容、开展方式、影响因素，合理预计政府采购项目及金额，汇总审核时关注预算数据的完整性、合理性，减少采购内容编报不完整、预算金额不准确等情况的发生。

3.加强内控责任落实，强化内控监督。建议教体局在内部控制制度已制定的基础上，完善建立内控领导小组和内控工作小组、明确内部控制牵头科室和监督科室，重视内控的责任落实，强化执行监督，提高内部控制执行质量和效果。

4.加强固定资产管理，提高运用效率。建议教体局按规定程序及时处理清查过程中出现的固定资产盘亏、报废、毁损，每年至少对本部门的固定资产进行一次全面清查盘点，查明固定资产的实有数与账面结存数是否相符，固定资产的保管、使用、维修等情况是否正常，做到账、卡、物相符。

5.建立重点项目台账，提高管理精细度。建议部门建立重点工作、重点项目台账，明确工作内容、时间节点、总投资、年度预算资金分配等，日常及时更新各项目实施进度、资金支付进度，按时汇总审查，提高项目精细化管理水平。

正文

为促进预算部门强化绩效理念，提升政府部门绩效水平，强化预算执行效率和资金使用效益，提高部门支出的整体效果，充分发挥财政资金在济宁市兖州区卫生健康局部门整体支出中的作用，受兖州区财政局委托，济宁经纬会计师事务所有限公司承担了2022年济宁市兖州区教育和体育局部门整体绩效评价工作。为保证本次绩效评价的规范、客观、公正，根据《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）、《山东省省级部门预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20号）、《济宁市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案》（济财绩〔2023〕4号）等文件要求，做出对门整体绩效评价的工作安排并实施，形成本报告。

一、部门基本情况

（一）部门概况

1.部门职能

济宁市兖州区教育和体育局（以下简称“兖州区教体局”）是区政府工作部门，贯彻党中央关于教育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，在履行职责过程中坚持和加强党对教育体育工作的集中统一领导。主要职责：

（1）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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 负责与国外、港澳台地区的教育和体育交流合作工作。

(9) 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。

(10) 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。

(11) 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。

(12) 贯彻落实全面从严治党要求，切实履行党建工作、党风廉政建设和意识形态主体责任，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。

(13) 完成区委、区政府交办的其他任务。

2.部门机构设置

兖州区教体局内设 7 个科室，分别为办公室（机关党建科、投诉督办科）、基础教育科（体育卫生与艺术教育科）、职业教育科、安全监督管理科、人事科、计划财务科（学校财产管理办公室）和济宁市兖州区人民政府督导室。

3.部门预算单位构成

兖州区教体局部门预算包括：兖州区教体局机关、兖州区教体局局属事业单位预算。

纳入兖州区教体局 2022 年部门预算编制范围的二级预算单位 37 家，包括：

(1) 高中 3 所，分别为：济宁市兖州区实验高级中学、济宁市兖州区第一中学、济宁市兖州区第六中学；

(2) 小学初中 21 所，分别为：济宁市兖州区实验高级中学附属学校、济宁市兖州区第一中学附属学校、济宁市兖州区第三中学、济宁市兖州区第八中学、济宁市兖州区第十一中学、济宁市兖州区第十二中学、济宁市兖州区第十四中学、济宁市兖州区第十五中学、济宁市兖州区第十八中学、济宁市兖州区第二十中学、济宁市兖州区东方中学、济宁市兖州区实验初级中学、济宁市兖州区大安镇中心中学、济宁市兖州区兴隆庄煤矿学校、济宁市兖州区山拖学校、济宁市兖州区军民学校、济宁市兖州区矿山学校、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、济宁市兖州区北关小学；

(3) 幼儿园 8 所，分别为：济宁市兖州区韦园幼儿园、济宁市兖州区怡和花园幼儿园、济宁市兖州区兴隆幼儿园、济宁市兖州区龙桥幼儿园、济宁市兖州区和馨家园幼儿园、济宁市兖州区校场幼儿园、济宁市兖州区实验幼儿园、济宁市兖州区朝阳幼儿园；

(4) 其他类学校 2 所，分别为：兖州开放大学、济宁市兖州区特殊教育学校；

(5) 其他事业单位 3 个，分别为：济宁市兖州区体育事业发展中心、济宁市兖州区教育教学研究中、济宁市兖州区教育事业发展促进中心。

(6) 乡镇 7 家的小学、幼儿园及教委汇总到每个乡镇中心

中学上报预算，街道办事处 3 家未汇总，按每个事业单位单独上报。

（二）部门预算及执行情况

1.部门收入情况

部门收入预算：根据兖州区教体局公开的 2022 年度预算报告，2022 年度部门收入预算 114,418.51 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 114,378.51 万元，政府性基金预算财政拨款收入 40.00 万元。

部门收入决算：根据兖州区教体局提供的部门决算报表，2022 年度部门收入决算 117,445.50 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 113,940.02 万元、政府性基金预算财政拨款收入 517.12 万元、事业收入 1,395.00 万元、其他收入 1,593.35 万元。部门收入预算、决算情况见表 1-1。

表 1-1：兖州区教体局部门收入预算、决算明细表

项目	预算数（万元）	决算数（万元）
一、一般公共预算财政拨款收入	114,378.51	113,940.02
二、政府性基金预算财政拨款收入	40.00	517.12
三、国有资本经营预算财政拨款收入		
四、上级补助收入		
五、事业收入		1,395.00
六、经营收入		
七、附属单位上缴收入		
八、其他收入		1,593.35
合计	114,418.51	117,445.50

从上表可以看出，2022 年度部门整体预算未将事业收入、

其他收入纳入预算，部门预决算收入可比性差。

2.部门支出情况

部门支出预算：根据兖州区教体局公开的 2022 年度预算报告，2022 年度部门支出预算 114,418.51 万元，其中基本支出 95,729.91 万元，项目支出 18,688.60 万元。

部门支出决算：根据兖州区教体局提供的部门决算报表，2022 年度部门支出决算 117,496.55 万元，其中基本支出 111,486.44 万元，项目支出 6,010.11 万元。部门支出预算、决算情况见表 1-2。

表 1-2：兖州区教体局部门支出预算、决算明细表

类别	预算金额（万元）	决算金额（万元）
基本支出	95,729.91	111,486.44
项目支出	18,688.60	6,010.11
合计	114,418.51	117,496.55

部门支出预算与决算差距较大的原因为：部门未将除一般公共预算财政拨款支出之外的支出纳入预算。

2022 年部门决算支出，按支出功能分类，见表 1-3。

表 1-3：兖州区教体局部门支出按功能分类明细表

支出功能	支出金额（万元）
教育支出	116,333.51
其他支出	1,163.03
合计	117,496.55

2022 年部门决算支出，按经济科目分类，见图 1-1。

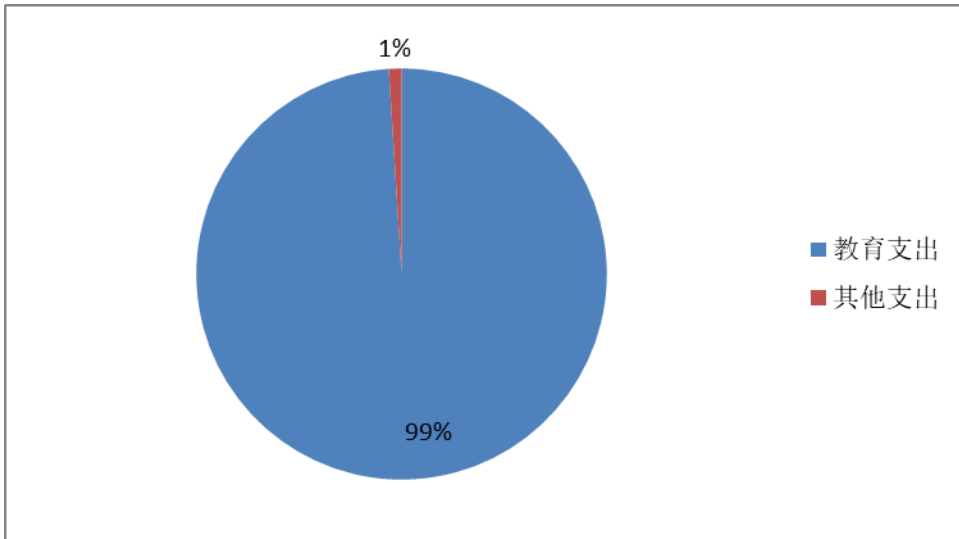


图 1-1：兖州区教体局部门支出按经济科目分类构成图

（三）部门资产情况

兖州区教体局部门（含下级单位）2022 年末固定资产原值 170,673.60 万元，固定资产净值 103,752.83 万元。部门房屋面积 88.46 万平方米，车辆 11 辆。

（四）部门人员情况

兖州区教体局（含下级单位）行政编制 15 名，事业编制数 7667 人。2022 年部门行政在编人员 16 人，事业在编人员 6157 人，退休人员 970 人，离休人员 4 人。其中，2022 年兖州区教师情况见表 1-4。

表 1-4：兖州区教体局部门教师情况明细表

学校性质	2022 年末全县（市区）教师总人数							2022 年末 公办学校 教师编制 数
	合计	公办学校教师			民办学校教师			
		小计	在编	外聘	小计	公办学校派驻	自行聘用	
幼儿园	2322	821	213	608	1501	0	1501	1420
小学	2882	2808	2525	283	74	2	72	2583
初中	1889	1805	1752	53	84	10	74	1817

学校性质	2022 年末全县（市区）教师总人数							2022 年末 公办学校 教师编制 数
	合计	公办学校教师			民办学校教师			
		小计	在编	外聘	小计	公办学校派驻	自行聘用	
高中	1024	1024	1024	0	0	0	0	1058
中职学校	426	426	426	0	0	0	0	498
合计	8543	6884	5940	944	1659	12	1647	7376

（五）部门整体战略及绩效目标

1.部门战略目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面深入贯彻党的十八大、十九大和全国教育大会精神，优先发展教育事业，全面贯彻落实党的教育方针政策，紧紧围绕促进教育公平、提高质量，以办好人民满意的教育为目标，落实立德树人根本任务，全面深化教育改革，强化教育保障，大力推进城乡教育一体化、教育服务均等化，为兖州经济社会发展提供有力人才保障和智力支撑。

2.部门总体目标

全面贯彻落实好全国、全省教育大会精神，深化教育综合改革，提升各级各类教育发展水平，全面普及 15 年基础教育。学前教育三年毛入园率达到 95%；适龄少年儿童都能接受公平、高质量的义务教育，九年义务教育巩固率达到 100%；高中阶段教育毛入学率达到 99%；现代职业教育体系基本完善。城乡、校际间公共教育资源配置更加均衡，教育公平得到保障，教育质量显著提高，为社会提供更为丰富的优质教育。

3.年度绩效目标

(1) 提升各类教育发展水平

改善学校办学条件。完成薛庙小学扩建，加快青莲学校幼儿园建设，重建十一中学教学楼；启动高庙学校、徐州路学校幼儿园规划建设，积极推进项目选址和前期手续办理；筹建实验高中二期工程。实施信息化教学设备更新提升工程，完成部分学校校园网络、信息化教学设备升级改造，对中小学教室照明设备进行更新。

扩大普惠性学前教育资源。对已规划配建幼儿园的幸福里嘉苑、韦园社区、徐村社区等住宅区，做好幼儿园移交和公办幼儿园建设工作。加强民办幼儿园管理，严格民办幼儿园审批准入，加强幼儿园收费管理，认定一批普惠性民办幼儿园。加强游戏活动实验区建设，规范办学行为，提升保教质量。

推动高中教育优质特色发展。实施兖州一中教育设施设备升级改造，加强名师名生培养力度，建成济宁市名校；实验高中、兖州六中进一步提质增容，增强特色办学，拓宽学生成才渠道。加强高考政策研究，加强特长生培养，完善选课走班、综合素质评价和学生发展指导，实现高考本科录取率、“双一流”大学录取人数大幅增加。

加快职业教育创新发展。落实职业院校内部管理、岗位设置、教师招聘、职称评聘、内部薪酬分配等方面的办学自主权。拓展济宁工业技师学院办学空间，扩大招生规模。立足制造强

区建设，强化产教融合，加强与省内外职业院校协作或成立分院校，根据市场和企业需求，建设一批特色专业，培养更多高技能人才。

（2）全力提高教育教学质量

规范办学行为。做好“双减”政策落实，强化手机、作业、体质、读物、睡眠“五项”管理，规范学校办学行为，开齐开全开好国家规定课程，举办科技教育、艺术节、校园足球运动等各类文体、科创活动，促进学生全面发展。加强校外培训机构监管。建立科学多元的教育质量评价制度，加强学校内涵建设，促进学校特色多元化发展。

加强教科研。发挥教育部门研究、指导和服务职能，配齐专兼职教研员，建立各学科名师工作室，强课提质，打造高效课堂，培育形成富有兖州特色的教学模式；加强课题研究，推出一批国家级、省级优秀教学案例。

深化教育综合改革。出台《兖州区中小学校评价细则》《兖州区中小学、幼儿园绩效工资分配指导意见》，指导各学校完善绩效工资发放办法，并监督实施。倡导社会捐资助学，成立兖州区教育基金，设立教学质量成果奖，制定《兖州区基础教育教学成果评审办法》，制订教育系统岗位分级竞聘指导意见，激励广大教师投身教学一线。

（3）打造高素质教师队伍

促进教师补充交流。加大公办教师补充力度，多渠道补充

师资，探索自主招聘，重点引进省内外重点师范类院校技能大赛获奖优秀毕业生。深化城乡教师交流轮岗，优化全区教师资源配置，根据济宁市统一要求，做好代课教师化解工作。

加强师德师风建设。完善评先树优制度。持续开展“树师德、正师风”主题教育。制订“四有好老师”“最美教师”“师德模范”“优秀教师”等评选表扬表彰办法，每年表彰一批兖州区先进典型。

完善教师培养培训。完善“兖州名师”培养方案，实施校长核心培养工程，开展跨区域交流合作，选派骨干教师到教育先进地区学习培训，启动中小学教师信息技术应用能力提升工程2.0项目，开展订单式培训，提升教师业务能力。落实教师人均专项培训经费，纳入年度财政预算。

（4）提升教育保障能力

做好教育经费保障。落实教育经费“两个只增不减”的要求，2022年区财政教育投入比上年再增长10%。足额拨付各类生均公用经费。做好教育扶贫助学，确保家庭经济困难学生全部得到资助。强化经费绩效管理，促进义务教育学校课后服务提质增效，保障课后服务经费。规范学校财务管理，加强项目资金监管，提高经费使用效益。

加强平安校园建设。完善中小学、幼儿园安防基础设施，开展校园安全隐患大排查、大整治，实施校园消防安全标准化达标创建工作。加强防溺水、防校园欺凌宣传教育，增强学生法治意识，持续加大校园及周边环境整治力度，全面提升平安

校园建设水平。

加强学校后勤管理。严格落实学校（幼儿园）食品安全主体责任，校（园）长第一责任人，加强食堂食品安全管理，开展配餐（食堂）管理问题专项整治，统一大宗商品采购，食堂单独建账；完善提高“明厨亮灶”工作水平，确保学校食品安全。做好校园绿化、美化工作，精心打造生态校园，优化育人环境。

强化教育宣传。利用兖州教育微信公众号和兖州电视台教育频道，加大教育法规政策、教育重点工作、学校典型做法和优秀教师的宣传，加大对上宣传报道力度，讲好兖州教育故事。认真办理答复政务服务热线和网络问政，拓宽家校沟通渠道，办好家长学校，通过设立“校长接待日”“家长开放日”“校长热线”等方式，增进家校沟通，提升群众教育满意度。

加强教育督导。强化教育督导队伍建设，组织督学（兼职督学）培训，完善督学责任区制度。督导推动各项重点工作，做好国家、省市专项督导和 2022 年济宁市教育工作督导评估。

（六）部门目标实现情况

1.均衡发展，办学条件显著改善。一是基础设施建设加快推进。薛庙小学综合楼扩建等 4 个建设项目已竣工投入使用，新增公办学位 1530 个；一中附属青莲学校、十一中学改建工程完成主体建设，提前完成年度任务；高庙学校已开工建设，徐州路学校正在申请、落实用地指标，城区办学空间不断扩充。二是设施维修改造有序进行。暑假期间完成 77 处校园网络、240

口教室智慧黑板和 792 口教室照明灯具的改造提升，办学条件不断改善。区“三大行动 加快城乡教育均衡发展”经验做法在省教育厅网站进行宣传报道。

2. 狠抓主业，教育教学凸显成效。一是聚焦主业，抓好教学常规管理。对 75 所中小学（幼儿园）进行了教学常规专项督查，组织新课标学习考核，7 个名师工作室被评为济宁首批名师工作室，11 人获评省级优质课和创新案例，3 个项目在省级“十四五”规划课题中立项。二是聚焦素质，开展全环境立德树人活动。区实验小学被省教育厅确定为“全环境育人规范校”，实验高中等 3 所学校被评为“济宁市书香校园”，山东新闻联播介绍我区立德树人宣传活动典型做法。三是聚焦质量，高中考取得新成绩。高考本科录取 1636 人，比去年提升 5.2 个百分点；普通高中录取率达到 70.7%，位居全省前茅，有效满足群众对高中教育需求。

3. 开拓进取，改革创新稳步推进。一是激活教育发展内驱力。树立教学实绩导向，出台《兖州区中小学校评价细则》《中小学、幼儿园绩效工资分配指导意见》《教育系统专业技术岗位分级聘任指导意见（试行）》等一系列激励措施，积极引导广大教师扎身一线，全心教学。二是加码教育发展外驱力。成立兖州尚贤教育基金，先后募集企业捐款 1180 万元，今年教师节首次奖励一线教师 3019 名，激发教学热情，提高职业荣誉感。

4. 强基固本，教师队伍提质增效。一是实施精准招聘、自主

招聘，通过优才计划、安置公费师范生、公开招聘等方式，补充高质量专业化教师 80 名，幼儿备案制教师 60 名，超额完成 100 人的补充任务。二是加大教师培养力度。启动中小学教师信息技术应用能力提升工程 2.0 项目，邀请全国名师名校现场授课，分期分批对全区 1500 余教育干部、骨干教师进行集中“充电”学习，拓宽教师专业成长渠道。三是加强师德师风建设。印发《2022 年师德师风提升工程实施方案》，积极开展“最美教师”“齐鲁幼师之星”评选；利用“兖州教育”微信公众号，推送优秀教师典型事迹 6 期 28 人次，讲好一线教师身边的故事。

5.科学施策，教育保障精准实施。一是加强学校安防设施建设。开展校园安全大排查、大整治和消防安全标准化创建行动，建立校园安全监控平台，持续发力整治校园周边环境。二是用好安全宣传媒介。加强学生防溺水、防校园欺凌等主题安全教育，利用安全教育平台及微信、钉钉等宣传媒介，发放致学生及家长一封信 10 万余份。三是加大安全督查力度。开展学校配餐、食堂管理专项检查，联合公安、交运、应急等部门对校车进行安全检查，共检查校车 42 辆，问题全部整改清零。四是健全学生资助体系。今年共发放各类资助金 1,369.2 万元，惠及学生、幼儿 35201 人次，为 687 名大学生办理助学贷款 776.01 万元；对 10 名家庭遭遇重大突发意外变故的学生实施应急救助。

6.体制改革，职业教育健康发展。一是改革管理体制。技师学院加大管理体制改革的力度，加强量化考核，建立增量绩效，

激发内部活力。二是深化校企合作。新建太阳纸业冠名班 4 个，与企业合作建设高水平产教融合实训基地，在 2022 年山东省职业院校技能大赛中，2 个赛项获得省级二等奖。三是创新人才培养。以“新型学徒制”为切入点，开展面向企业员工的职业培训和技能鉴定，年培训高技能人才 830 余人。

二、评价组织实施

（一）评价目的

根据省财政厅绩效评价要求，围绕部门职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，聚焦部门预算管理的关键点和薄弱点，从财政资源配置、预算管理、绩效管理、履职效能和社会效应 5 个方面，对部门整体支出绩效情况进行评价，客观反映部门预算管理水平 and 业务实施效果，推动提高部门整体绩效水平。一是从资金投入结构着手，对照行业标准以及年度绩效目标实现情况，分析财政资源配置效率、效果。促进部门在既定的投入水平下，进一步提升履职效能。二是进一步压实部门绩效主体责任，引导部门以绩效为抓手，加强自我管理，全面提升绩效管理水平。三是严格日常预算管理，全面提升项目管理、资产管理、财务收支管理等业务水平，加强内部控制体系建设，提高经济风险防控能力。四是构建部门履职效能和年度预算投入的有机关系，积累相关评价工作经验，丰富部门整体预算绩效评价案例。

具体而言，通过收集兖州区教体局的基本情况、部门中长

期规划、部门预决算情况、部门工作计划、部门整体目标等信息，全面梳理兖州区教体局部门整体战略目标和年度职能目标设置，预算资金安排、部门整体目标与部门职能、中长期规划、年度重点任务的匹配程度，预算资金的使用与管理，绩效主体责任落实与绩效评价结果应用，重点任务完成与重大政策和项目绩效，社会效应等方面的情况，发现问题，提出建议，进一步改进部门管理，提升部门整体绩效。

（二）评价对象及范围

评价对象：2022年度兖州区教体局部门整体支出。

评价范围：财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应。

（三）评价依据

- 1.《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）；
- 2.《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
- 3.《中共济宁市委济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）；
- 4.《山东省财政厅关于印发〈山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法〉的通知》（鲁财绩〔2021〕1号）；
- 5.《中华人民共和国预算法》；
- 6.被评价单位提交的反映部门管理的佐证材料，包括但不限于

于部门整体战略和职能目标、三定方案、部门年度工作计划和总结、行业规划、管理制度文件、财务资料、预算审查及批复资料、预算执行过程资料、决算报告等；

7.被评价单位提交的反映部门履职结果的佐证材料；

8.评价工作组通过公开渠道查询、社会调查收集或专家咨询获取的相关资料；

9.其他资料。

（四）评价原则、评价方法

1.评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公开公正原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。根据兖州区教体局项目的特点，按照区绩效评价要求，有计划、分步骤、积极稳妥推进绩效评价工作。

（4）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

2.评价方法

（1）案卷研究法。全面梳理、分析财务、资产、项目执行等资料，研究兖州区教体局年度工作内容、预算收支安排、年度预算执行及预期实现效果。

(2) 现场调查法。开展现场调研和访谈，了解单位履职、部门管理以及年度任务完成情况，听取相关科室的意见建议。

(3) 专家咨询法。适时邀请绩效管理、财政管理和业务专家参与评价工作，对评价指标体系、部门绩效分析等咨询建议。

(五) 评价指标体系

本次评价设置了财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能及社会效应 5 个方面的一级评价指标，18 个二级评价指标，26 个三级指标。指标及评分标准详见附件 1。

本次绩效评价综合评定级别分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分为优；

综合得分在 80-90 分（不含 90 分）为良；

综合得分在 60-80 分（不含 80 分）为中；

综合得分在 0-60 分（不含 60 分）为差。

(六) 评价工作过程

1. 部门整体绩效评价工作流程

整体绩效评价程序包括评价准备、评价实施和评价结果等环节。具体工作流程如下图 2-1:

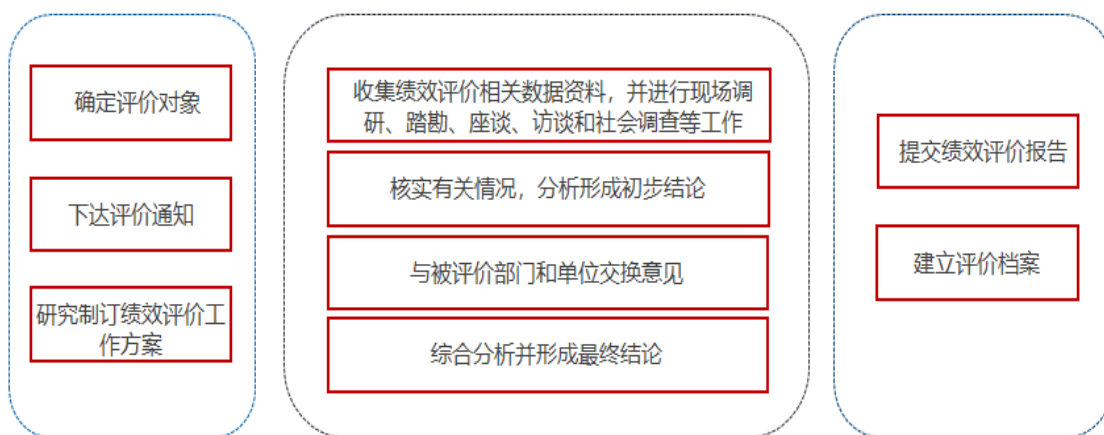


图 2-1：评价工作流程图

2.评价工作安排

(1) 前期准备阶段

①成立评价工作组。正式组建工作组，开展内部培训和资料收集，协助兖州区财政局下达评价通知。

②收集相关资料。与兖州区教体局初步沟通，收集发展规划、工作计划、预决算报告、绩效相关资料。

③制订绩效评价工作方案。制定绩效评价工作方案，对评价内容、评价依据、评价指标、评价方式方法等做出具体规定。

(2) 实施阶段

①收集数据资料和现场勘查。收集资料，开展现场调研、勘察、座谈、访谈和社会调查，重点了解部门整体绩效目标、预算管理、组织管理等情况。

②汇总分析。对现场掌握的有关信息资料进行分类、整理和初步分析，核实情况，形成初步结论。

③形成最终结论。与兖州区财政局、教体局充分交换意见，

综合讨论、复核后形成最终结论。

（3）撰写与提交报告阶段

按照评价方案和部门整体绩效评价指标体系撰写报告，报送兖州区财政局征求意见，最终修订定稿。

三、总体评价结论及意见

（一）综合评价结论

2022年度兖州区教体局部门整体绩效评价得分为83.85分，综合评价等级为“良”，一级指标得分情况如下表：

表 3-1.兖州区教体局 2022 年度绩效评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
财政资源配置	15	12.7	84.67%
预算管理	35	26.1	74.57%
绩效管理	15	11.3	75.33%
部门履职效能	25	23.75	95.00%
社会效应	10	10	100.00%
合计	100	83.85	83.85%

（二）总体评价意见

1.财政资源配置方面

（1）部门预算安排和支出方向符合部门职责和重点任务要求。部门三公经费、培训费当年预算数低于上年度预算数，会议费当年预算数高于上年度预算数；部门三公经费实际支出数高于当年预算数。（2）部门加大财政资源统筹，聚焦重点任务安排项目预算，集中财力保障重点项目资金需求，部门预算安

排中个别项目（在外办公运转经费项目），部分支出与日常公用经费重复。

2.预算管理方面

（1）2022年度部门预算未将事业收入、其他收入及相应支出等纳入预算管理；（2）政府采购预决算差异大；（3）未提供成立内控领导小组和内控工作小组、明确内部控制牵头部门和监督部门等资料；（4）存在部分待处置或闲置的固定资产。

3.绩效管理方面

（1）部门所设立的整体绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平相符；（2）“在外运转经费”项目目标不具体，用途含糊；（3）项目目标未细化，部分项目（教育附加费5个项目资金共计2000万）资金混用，未按公开预算分类的项目制定绩效目标表、运行监控表、自评表；（4）3个预算公开项目及追加预算（工程项目类资金共计3000万）资金混用，未按公开预算分类的项目制定绩效目标表、运行监控表、自评表；（5）部分教育费附加（教育基础设施提升工程等）、校园安保经费（学校402名保安费用）等12个项目年初设置的目标表绩效指标、年中监控指标量化指标少，指标年初设置在清晰、细化、可衡量方面有待改善；（6）部门对区财政局重点检查的项目绩效评价结果反馈的问题和部门自评反馈的问题，完善整改，重视绩效评价结果应用。

4.部门履职效能方面

(1) 2021 年度《政府报告》交办任务、部门年度工作任务基本完成，重点项目均已完成。(2) 2022 年度深入推进教育“二次创业”，继续加大财政教育投入，构建“一校一品”特色教育，打造教育名区。(3) 完善教育基础设施，促进城乡教育优质均衡发展。推进教师队伍提质增效，拓展对外交流合作，加强师资力量培训，引导城乡师资有序流动。(4) 教育督导经费项目，2022 年度实际未拨付，复评与自评差异率较大。

5. 社会效应方面

(1) 提升区教育影响力目标全部完成。① 兖州区实验小学入选省普通中小学校优秀德育工作实施方案名单，入选省级红色文化传承示范校，入选省基础教育教学基地；② 区推荐的两名教师成功入选 2022 年山东省乡村优秀青年教师培养奖励计划人选；③ 新驿镇中心小学在暑假期间开展的“雏鹰课堂”活动被山东台推荐到了中国教育新闻联播上进行了宣传报道；④ 兖州一中等 24 所学校被省教育厅和省发改委评为第一批“山东省绿色学校”；⑤ 区实验高中等四所学校被省教育厅、省公安厅授予“全省校园安全工作先进集体”荣誉称号；⑥ 区教育教学研究中心申报的素质导向的中小学学业质量评价改革试验区入选省教育评价改革实验基地；⑦ 区东御桥小学开展的中华优秀传统文化教育活动被山东电视台专题报道。(2) 健身活动普及开展情况社会满意度、教职工满意度及在校学生和家长实际反馈满意度均达 90% 以上。

四、部门整体绩效分析

（一）财政资源配置

财政资源配置指标从预算安排与部门职能匹配度、收入预算统筹、运行成本、重点项目保障率四个角度来考察。财政资源配置指标分值 15 分，实际得分 12.7 分，得分率 84.67%。指标得分情况见表 4-1。

表 4-1：财政资源配置指标得分情况

一级指标	二级指标	分值	三级指标	得分	得分率
财政资源配置	预算安排与部门职能匹配度	7	(1)预算安排与部门职能匹配度	6.5	92.86%
	收入预算统筹	3	(2)评价落实收入统筹管理情况	1.6	53.33%
	运行成本	2	(3)落实过紧日子要求情况	1.6	80.00%
	重点项目保障率	3	(4)重点项目保障率	3	100.00%
合计		15		12.7	84.67%

1.预算安排与部门职能匹配度

预算安排与部门职能匹配度指标分值 7 分，实际得分 6.5 分。预算安排各学段经费、补助奖助及营养计划等项目资金 12,064.45 万元、原民办代课教师教龄补贴项目资金 606.56 万元，校园安全经费（学校 402 名保安费用）项目资金 916.65 万元、体育项目资金 304.20 万元，部门预算安排和支出方向符合部门职责和重点任务要求；部门预算安排中在外办公运转经费项目用途不明确，部分支出与日常公用经费重复，扣 0.5 分。2022 年度兖州区教体局主要项目预算见表 4-2。

表 4-2：兖州区教体局部门主要项目预算安排情况表

项目名称	财政拨款（万元）		
	小计	一般公共预算	政府性基金预算
义务教育家庭经济困难寄宿生生活补助	182.54	182.54	
义务教育家庭经济困难非寄宿生生活补助	220.31	220.31	
义务教育公用经费(小学)	2,922.43	2,922.43	
义务教育公用经费(初中)	1,617.57	1,617.57	
城乡义务教育经费保障机制资金-校舍安全长效机制	301.00	301.00	
营养改善计划	1,019.76	1,019.76	
中职助学金	1.40	1.40	
普通高中助学金	223.00	223.00	
学前教育助学金	216.42	216.42	
幼儿园保教费	4,267.82	4,267.82	
学前教育免保教费	41.85	41.85	
特殊教育公用经费(含:随班就读经费)	287.04	287.04	
实小、文化路幼儿园、军民幼儿园租赁费	172.73	172.73	
2022 年大班额项目贷款还本付息	361.92	361.92	
校园安保经费(学校 402 名保安费用)	916.56	916.56	
部分教育费附加(六中偿还热力工程款)	123.38	123.38	
部分教育费附加(实小、军民、文化路幼儿园校舍租赁费)	177.73	177.73	
部分教育费附加(教育基础设施提升工程等)	1,400.00	1,400.00	
部分教育费附加(改善办学条件、补充教育经费)	180.00	180.00	
部分教育费附加(青莲学校幼儿园新建围墙工程、学校办学条件改善等)	118.89	118.89	
义务教育薄弱环节改善与能力提升	249.00	249.00	
原民办代课教师教龄补助	606.56	606.56	
高中考经费	100.00	100.00	
教师招考	24.30	24.30	
教师节经费	10.00	10.00	
在外办公运转经费	9.00	9.00	

项目名称	财政拨款（万元）		
	小计	一般公共预算	政府性基金预算
教育督导经费	10.00	10.00	
备案制幼儿教师工资保险待遇	240.63	240.63	
大学生免学费	6.20	6.20	
学前教育公用经费	1,142.02	1,142.02	
支持学前教育发展	90.30	90.30	
高中教育阶段公用经费	1,101.40	1,101.40	
中职教育公用经费	28.84	28.84	
党委党建工作经费	5.00	5.00	
体育中心日常维护和活动经费	8.80	8.80	
老体育中心运营管理维护费	48.00	48.00	
老体协活动经费	6.20	6.20	
新体育中心运营管理费	210.00	210.00	
新体育中心运营管理费	40.00		40.00
合计	18,688.60	18,648.60	40.00

2.收入预算统筹

收入预算统筹指标分值 3 分，实际得分 1.6 分。编制 2022 年度部门预算时，未将事业收入、其他收入纳入预算管理，扣 $2*0.3=0.6$ 分；部门未加强对所属单位非财政拨款收入管理，部门预算未如实反映所属单位事业收入、其他收入情况，扣 $(1+1)*2*0.2=0.8$ 分。

3.运行成本

运行成本指标分值 2 分，实际得分 1.6 分。部门三公经费、培训费当年预算数低于上年度预算数，会议费当年预算高于上年度预算数，扣 0.2 分；2022 年度部门三公经费实际支出数高于当年预算数，扣 0.2 分。三公经费、会议费、培训费预算、决

算情况见表 4-3.

表 4-3：兖州区教体局部门三公经费、会议费、培训费情况表

年度	预算数（万元）			决算数（万元）		
	三公经费	会议费	培训费	三公经费	会议费	培训费
2021 年度	8.95	4.4	163.02	8.78	17.09	104.48
2022 年度	6.28	17.09	104.4	7.14	2.21	95.94

4.重点项目保障率

重点项目保障率指标分值 3 分，实际得分 3 分。2022 年所有项目调整后预算资金 20,829.3 万元，重点项目预算资金 14,812.30 万元，重点支出安排率 = $14,812.30 / 20,829.33 * 100\% = 71.11\%$ ；2022 年度所有项目下达资金 20,829.3 万元，重点项目下达资金 14,812.30 万元，重点项目资金保障率 = $14,812.30 / 20,829.33 * 100\% = 71.11\%$ 。重点支出安排率与重点项目资金保障率均大于 70%，此指标得满分。

（二）预算管理

预算管理指标从预算执行情况、预算资金使用、预算一体化和项目库管理、会计管理、政府采购管理、资产管理等角度来考察。预算管理指标分值 35 分，实际得分 26.1 分，得分率 74.57%。指标得分情况见表 4-4。

表 4-4：预算管理指标得分情况

一级指标	二级指标	分值	三级指标	得分	得分率
预算管理	预算执行进度	4	(5)预算执行进度	4	100.00%
	收入预算完成率	4	(6)收入预算完成率	0	25.00%
	财政结转结余控制率	2	(7)财政结转结余控制率	1	100.00%

一级指标	二级指标	分值	三级指标	得分	得分率
	预算资金使用	3	(8)资金使用规范性	3	100.00%
	预决算信息公开	2	(9)预决算信息公开	2	100.00%
	预算管理一体化和项目库管理情况	3	(10)预算管理一体化和项目库管理情况)	2.6	86.67%
	会计管理	3	(11)内控建设规范性	2	66.67%
		2	(12)会计人员任用规范性	2	100.00%
		2	(13)会计核算规范性	2	100.00%
	政府采购管理	3	(14)采购活动合法性、合规性	3	100.00%
		2	(15)政府采购执行率	0	0.00%
	资产管理	3	(16)资产管理规范性	3	100.00%
		2	(17)固定资产利用	1.5	75.00%
	合计	35		26.1	74.57%

1.预算执行进度

预算执行进度指标分值 4 分，实际得分 4 分。2022 年度部门收入预算与支出预算均为 114,418.51 万元，收入决算 117,445.50 万元、支出决算 117,496.55 万元，2022 年度部门收入预算执行率 102.65%，支出预算执行率 102.69%，本指标满分。

2.收入预算完成率

收入预算完成率指标分值 4 分，实际得分 0 分。政府性基金收入预算数 40.00 万元，政府性基金收入决算数 517.12 万元，预算编制不准确；2022 年度部门预算未纳入事业收入、其他收入，上述情况导致计算收入预算完成率失去参考意义，本指标得 0 分。

3.财政结转结余控制率

财政结转结余控制率指标分值 2 分，实际得分 1 分。2021

年、2022 年部门财政结转结余资金总额分别为 0 万元、11.60 万元，部门本年度财政结转结余资金总额与本年度支出预算数的控制比率为 0%，部门本年度财政结转结余资金总额与上年度财政结转结余资金总额的变动比率大于零，本指标扣 1 分。

4.预算资金使用

预算资金使用指标分值 3 分，实际得分 3 分。部门使用预算资金符合相关的预算财务管理制度的规定,申请、审核手续齐备、按规定的用途使用预算资金，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本指标满分。

5.预决算信息公开

预决算信息公开指标分值 2 分，实际得分 2 分。2022 年部门预算、决算依法按时公开。

6.预算管理一体化和项目库管理情况

预算管理一体化和项目库管理情况指标分值 3 分，实际得分 2.6 分。部门补贴补助类等项目，项目库测算表数量未按测算人数填报，单价未按补贴标准填报，个别项目申请依据与该项目无关，比如工作重点、范围、方向、可行性论证等与该项目无关，扣 0.4 分。

7.会计管理

会计管理指标分值 7 分，实际得分 6 分。

(1) 内控建设规范性：部门已建立兖州区教体系统内部控制制度，建立固定资产管理暂行办法，财政教育专项资金管理

暂行办法、政府采购管理办法等制度，未提供成立内控领导小组和内控工作小组、无明确内部控制牵头部门和监督部门的资料，扣 1 分。

(2) 会计人员任用规范性：部门以不相容职责分离原则任用会计人员，大部分会计人员专科以上学历，并拥有多年财会经验。未发现部门对会计人员任用管理不规范的事项。

(3) 会计核算规范性：部门重视原始凭证审核，会计核算执行《政府会计制度》等相关规定，未发现部门会计核算不规范的事项。

8. 政府采购管理

政府采购管理指标分值 5 分，实际得分 3 分。

(1) 采购活动合法性，合规性：部门和单位严格执行了政府购买服务程序，部门和单位政府购买服务合法、规范。未发现不规范事项。

(2) 政府采购执行率：2022 年部门整体预算报告中政府采购预算金额 1,757.1 万元，2022 年度政府采购公开信息中教体局及下属事业单位政府采购合同金额为 11,623.26 万元，比率为 6.62 倍，预算编制不准确，计算政府采购执行率不具参考性，本指标得 0 分。

9. 资产管理

资产管理指标分值 5 分，实际得分 4.5 分。

(1) 资产管理规范性：部门的资产保存完整，使用合规，

配置合理，处置规范，收入及时足额上缴，管理信息数据报送及时准确,未发现部门资产不安全运行情况。

(2) 固定资产利用：抽查的部分单位闲置固定资产总额与所有固定资产总额的比率在 3%以内，部门固定资产利用有待强化，本指标扣 0.5 分。

(三) 绩效管理

绩效管理指标从绩效目标管理、绩效主体责任落实、绩效评价结果应用三个角度来考察。绩效管理指标分值 15 分，实际得分 11.30 分，得分率 75.33%。指标得分情况见表 4-5。

表 4-5：绩效管理指标得分情况

一级指标	二级指标	分值	三级指标	得分	得分率
绩效管理	绩效管理	5	(18)绩效目标管理	2.5	50.00%
		5	(19)绩效主体责任落实	3.8	76.00%
		5	(20)绩效评价结果应用	5	100.00%
合计		15		11.3	75.33%

1.绩效目标管理

绩效目标管理指标 5 分，实际得分 2.5 分。

部门所设立的整体绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平相符；“在外运转经费”项目目标不具体，用途含糊，此项扣 0.5 分

项目目标未细化，部分项目（教育附加费 5 个项目资金共计 2000 万）资金混用，未按公开预算分类的项目制定绩效目标表、运行监控表、自评表，扣 0.5 分；

3个预算公开项目及追加预算（工程项目类资金共计3000万）资金混用，未按公开预算分类的项目制定绩效目标表、运行监控表、自评表，扣0.5分。

部分教育费附加(教育基础设施提升工程等)、校园安保经费(学校402名保安费用)等12个项目年初设置的目标表绩效指标、年中监控指标量化指标少，指标年初设置在清晰、细化、可衡量方面有待改善，此项扣1分。

2.绩效主体责任落实

绩效主体责任落实指标分值5分，实际得分3.8分。免费教科书国家课程、基础教育教学成功补助经费等5个专项资金项目未有效落实全面实施绩效管理要求，未建立健全事前、事中、事后的全过程绩效管理链条，未有效保证绩效评价覆盖率，扣 $0.5+0.5+0.2=1.2$ 分。

3.绩效评价结果应用

绩效评价结果应用指标分值5分，实际得分5分。部门根据区财政局重点检查项目绩效评价结果和绩效自评结果反馈的问题，完善整改，重视结果应用。研究评价结果应用制度与机制建设，健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制。未发现不符事项，本指标得满分。

（四）部门履职效能

部门履职效能指标从重点任务工作完成情况、重大政策和项目绩效情况两个角度来考察。部门履职效能指标分值25分，

实际得分 23.75 分，得分率 95.00%。指标得分情况见表 4-6。

表 4-6：部门履职效能指标得分情况

一级指标	二级指标	分值	三级指标	得分	得分率
部门履职效能	重点工作完成情况	5	(21)年度重点工作完成情况	5	100.00%
	重大政策和项目绩效情况	10	(22)项目支出绩效复评	8.75	75.00%
		10	(23)重大政策项目实际绩效	10	100.00%
合计		25		23.75	95.00%

1.重点工作完成情况

重点工作完成情况指标分值 5 分，实际得分 5 分。

(1) 完成 2022 年度《政府报告》交办任务，①推行托幼一体化服务，加强未成年人关爱保护；②围绕解决好教育均衡发展问题，区级财政教育投入比上年再增长 10%；③完成薛庙小学改扩建工程，加快青莲学校幼儿园建设和十一中学改扩建，启动徐州路学校幼儿园新建，筹建实验高中二期工程和高庙小学，升级改造 65 处中小学校教学及信息化设备等任务。

(2) 完成提升我区教育影响力部门计划工作。

(3) 完成各学段公用经费、各学段补助资金、营养餐计划、校园安全经费等与预算资金有关的重点任务工作。

2.重大政策和项目绩效情况

重大政策和项目绩效情况指标分值 20 分，实际得分 18.75 分。

(1) 项目支出绩效复评：抽查高中考经费、教师招考、教育督导经费、原民办代课教师教龄补助、2021 年大班额项目贷

款还本付息、校园安全经费、实小文化路幼儿园军民幼儿园租赁费、新体育中心运营管理费 8 个项目，其中 7 个差异率在 5% 内；2022 年度教育督导经费项目资金实际未拨付，复评差异率 10%，扣 1.25 分。

(2) 重大政策项目实际绩效：抽查营养改善计划、义务教育家庭经济困难寄宿生生活补助、教学质量提升、教育费附加 4 个重大政策项目资料，复评得分差异率在 5% 以内，本指标满分。

(五) 社会效应

社会效应指标从国家基本公共卫生服务运行情况、执行国家基本药物制度情况、深化健康兖州建设情况三个角度来考察。社会效应指标分值 10 分，实际得分 10 分，得分率 100.00%。指标得分情况见表 4-6。

表 4-6：社会效应指标得分情况

一级指标	二级指标	分值	三级指标	得分	得分率
社会效应	提升区教育影响力情况	3	区教育在全省取得的影响力	3	100.00%
	健身活动普及开展情况	3	健身活动普及开展情况社会满意度调查	3	100.00%
	师生反馈满意情况	4	教职工及在校学生实际反馈情况满意度调查	4	100.00%
合计		10		10	100.00%

1.提升区教育影响力情况

提升区教育影响力情况指标分值 3 分，实际得分 3 分。

提升区教育影响力目标全部完成。(1) 兖州区实验小学入选省普通中小学校优秀德育工作实施方案名单，入选省级红色

文化传承示范校，入选省基础教育教研基地；（2）区推荐的两名教师成功入选2022年山东省乡村优秀青年教师培养奖励计划人选；（3）新驿镇中心小学在暑假期间开展的“雏鹰课堂”活动被山东台推荐到了中国教育新闻联播上进行了宣传报道；（4）兖州一中等24所学校被省教育厅和省发改委评为第一批“山东省绿色学校”；（5）区实验高中等四所学校被省教育厅、省公安厅授予“全省校园安全工作先进集体”荣誉称号；（6）区教育教学研究中心申报的素质导向的中小学学业质量评价改革试验区入选省教育评价改革实验基地；（7）区东御桥小学开展的中华优秀传统文化教育活动被山东电视台专题报道。本指标满分。

2.健身活动普及开展情况

健身活动普及开展情况指标分值3分，实际得分3分。经调查97%以上的被调查者对健身持积极态度，一般选择体育馆、广场或公园健身，93%的被调查人员对所在地区的健身运动相关宣传与倡导满意。本指标满分。

3.师生反馈满意情况

师生反馈满意情况指标分值4分，实际得分4分。

（1）教师对学校满意度：教师对学校各项常规管理制度建立健全、落实执行，重大问题民主决策，学校各职能部门分工，调动部门和员工积极性，办学风格，教师培训，办学思路等方面均达到99%以上的满意度。

（2）学生及家长对学校满意度：学生及家长对学校校容校

貌，教育质量，校风、师德师风，教师及班主任工作态度等方面均达到 93%以上的满意度。

五、存在的问题

（一）部门预、决算口径不一致

根据《中华人民共和国预算法》第四条 预算由预算收入和预算支出组成。政府的全部收入和支出都应当纳入预算。部门未将事业收入（决算金额 1,395.00 万元）、其他收入（决算金额 1,593.35 万元）及相关支出纳入预算管理，预算报告与决算报告收入、支出口径不一致，反映出部门在进行年初预算编制时存在明显的不合理，未按全口径编制部门预算。

部门支出预算总额 114,418.51 万元，其中：基本支出 95,729.91 万元，项目支出 18,688.60 万元；部门支出决算总额 117,496.55 万元，其中：基本支出 111,486.44 万元，项目支出 6,010.11 万元。部门在编制预算时将各学段公用经费、补助类等项目列为项目支出，决算时将上述经费列为基本支出，导致预决算口径不一致，成本控制基准线变动，不利于年中成本分类控制，年末成本管控工作分析总结。

（二）政府采购预决算差异较大

2022 年部门整体预算报告中政府采购预算金额 1,757.10 万元，2022 年度政府采购信息公开，兖州区教体局及下属事业单位政府采购合同金额为 11,623.26 万元。部门政府采购实际金额与采购预算金额差异较大。主要原因为部门一方面未对往年预

算执行情况进行对比分析，总结预算编制经验，另一方面编制预算时各级部门缺少沟通和了解，没有严格执行预算编制的规定程序，致使部门预算在编制过程中脱离实际，缺少预算编制的规范性和科学性。

（三）部门内部控制责任落实、监督待强化

部门未提供成立内控领导小组和内控工作小组、明确内部控制牵头部门和监督部门等资料，部门应加强内部控制责任落实，提高内部控制质量和效果。

（四）资产管理规范性程度不足

根据抽查的部门固定资产统计数据，部门存在闲置或待处置的固定资产，未按该部门的《济宁市兖州区教育系统固定资产管理暂行办法》的规定，对于清查过程中出现的固定资产盘亏、或者报废、毁损，按规定程序及时处理，做到账、卡、物相符。

（五）重点项目支出管控精细度不足

部门教育附加费项目预算资金 2000 万元，包含青莲学校幼儿园等建设、校墙等建设、提高我区基础教育学校教育教学质量等多项工作，教学质量提升项目预算资金 3000 万元，包含薛庙小学改扩建、青莲学校幼儿园建设和十一中改扩建、升级改造 65 处中小学校教学及信息化设备等多项工作，部门在以上项目预算内资金未对各分项资金进行精确管控。

六、相关建议

（一）提升部门预、决算编制水平

建议教体局加强预算、决算编制人员的交流沟通，统一预决算编制口径，重视预算执行分析，将决算数据、决算分析报告与当年预算编制数进行比对，寻找预、决算差异原因，在次年的预算编报中进行相应调整；加强业务与财务部门的沟通，全力合作，使预算更为科学、合理和有参考性；严格执行预算，避免随意调整预算，使预算成本管控有标准线，使成本管控落到实处。

（二）重视政府采购，完整编报采购预算

建议教体局一方面统一明确本部门政府采购口径，另一方面加强对机关科室及下属单位的培训交流。在政府采购计划阶段，全面梳理计划开展的业务，审查活动内容、开展方式、影响因素，合理预计政府采购项目及金额，汇总审核时关注预算数据的完整性、合理性，减少采购内容编报不完整、预算金额不准确等情况的发生。

（三）加强内控责任落实，强化内控监督

建议教体局在内部控制制度已制定的基础上，完善建立内控领导小组和内控工作小组、明确内部控制牵头科室和监督科室，重视内控的责任落实，强化执行监督，提高内部控制执行质量和效果。

（四）加强固定资产管理，提高运用效率

建议教体局严格按照该部门的《济宁市兖州区教育系统固

定资产管理暂行办法》的规定，及时处理清查过程中出现的固定资产盘亏、报废、毁损，每年至少对本部门的固定资产进行一次全面清查盘点，查明固定资产的实有数与账面结存数是否相符，固定资产的保管、使用、维修等情况是否正常，做到账、卡、物相符。

（五）建立重点项目台账，提高管理精细度

建议部门建立重点工作、重点项目台账，明确工作内容、时间节点、总投资、年度预算资金分配等，日常及时更新各项目实施进度、资金支付进度，按时汇总审查，提高项目精细化管理水平。

七、附件

- 1.绩效评价得分表；
- 2.问题清单；
- 3.调查分析报告。

附件 1: 绩效评价得分表

2022 年济宁市兖州区教育和体育局部门整体绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
财 政 资 源 配 置 (15 分)	预算安排与部门职能匹配度	(1)预算安排与部门职能匹配度	7	部门预算安排和支出方向是否符合部门职责和重点任务要求,是否存在交叉重复,是否明确细化。	①部门预算安排和支出方向符合部门职责和重点任务要求(5分),发现1项不符扣1分,扣完为止;②部门预算安排和支出方向不存在交叉重复,明确细化。(2分),发现1项不符扣0.5分,扣完为止	6.5	部门预算安排中在外办公运转经费项目用途不明确,部分支出与日常公用经费重复,扣0.5分。	2022年度预算报告、部门单位职能、三定方案等资料	案卷研究、面访
	收入预算统筹	(2)评价落实收入统筹管理情况	3	部门是否依法依规将取得的各类收入纳入部门预算;部门是否加强对所属单位非财政拨款收入管理,部门预算是否如实反映所属单位事业收入、事业单位经营收入等非财政拨款收入情况。	①部门是依法依规将取得的各类收入纳入部门预算(1分),发现1项不符扣0.3分,扣完为止;②部门加强对所属单位非财政拨款收入管理(1分),发现1项不符扣0.2分,扣完为止;③部门预算如实反映所属单位事业收入、事业单位经营收入等非财政拨款收入情况(1分),发现1项不符扣0.2分,扣完为止。	1.6	未将事业收入、其他收入纳入预算管理,扣2*0.3=0.6分;部门未加强对所属单位非财政拨款收入管理,部门预算未如实反映所属单位事业收入、其他收入情况,扣分(1+1)*2*0.2=0.8。	2022年度部门预算报告、2022年度部门决算报表等资料	案卷研究、面访
	运行成本	(3)落实过紧日子要求情况	2	部门“三公经费”、会议费、培训费支出数与当年预算数、上年度预算数的变动情况,用以反映和考核部门控制和压缩行政成本、落实过紧日子要求情况。	①部门“三公经费”、会议费、培训费支出数当年预算数低于上年度预算数,得1分,每超出10%,扣0.2分,扣完为止;②部门“三公经费”、会议费、培训费支出数等于或低于当年预算数,得1分,每超出10%,扣0.2分,扣完为止。	1.6	会议费当年预算高于上年度预算数,扣0.2分;部门“三公经费”实际支出数高于当年预算数,扣0.2分。	2021年度、2022年度部门预算报告、2022年部门决算报告等资料	案卷研究

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
	重点项目保障率	(4)重点项目保障率	3	部门是否加大财政资源统筹,聚焦重点任务安排项目预算,是否集中财力保障重点项目资金需求。	①部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率,重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)*100%≥70%(得1.5分),采用完成比率法计分;得分=重点支出安排率/70%*100%*1.5;②部门本年度重点项目实际下达资金与部门项目总下达资金的比率,重点项目资金保障率=(重点项目实际下达资金/部门项目实际下达资金总额)*100%≥70%(得1.5分),采用完成比率法计分;得分=重点支出安排率/70%*100%*1.5。	3	重点支出安排率、重点项目资金保障率均为71.11%。	重要项目预算明细表、重要项目决算明细表、2022年部门工作总结等	案卷研究、座谈会
	预算执行进度	(5)预算执行进度	4	反映和考核部门预算执行的及时性和有效性。	执行进度95%(含)以上,得4分;执行进度90%(含)至95%,得3分;执行进度85%(含)至90%,得2分;执行进度80%(含)至85%,得1分,80%以下,不得分。	4	2022年度部门收入预算执行率104.38%,支出预算执行率104.43%。	2022年度部门预算、决算报表	案卷研究
预算管理(35分)	收入预算完成率	(6)收入预算完成率	4	考察部门经费拨款以外的收入预算完成情况,具体包括政府性基金预算收入、国有资本经营预算收入、事业收入、经营收入等。	①政府性基金预算收入执行进度95%(含)以上,得1分;执行进度90%(含)至95%,得0.8分;执行进度85%(含)至90%,得0.6分;执行进度80%(含)至85%,得0.4分,80%以下,不得分;如果该收入未纳入预算,不得分。②事业收入执行进度95%(含)以上,得1.5分;执行进度90%(含)至95%,得1.2分;执行进度85%(含)至90%,得0.9分;执行进度80%(含)至85%,得0.6分,80%以下,不得分;如果该收入未纳入预算,不得分。③其他收入执行进度95%(含)以上,得1.5分;执行进度90%(含)至95%,得1.2分;执行进度85%(含)至90%,得0.9分;执行进度80%(含)至85%,得0.6分,80%以下,不得分。如果该收入未纳入预算,不得分。	0	2022年度部门预算未纳入事业收入、其他收入,政府性基金收入预算编制不准确。	2022年部门整体预算、决算报告	案卷研究

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
	财政结转结余控制率	(7)财政结转结余控制率	2	部门本年度财政结转结余资金总额与本年度支出预算数的控制比率、与上年度财政结转结余资金总额的变动比率,反映和考核部门控制结转结余资金的情况。	①部门本年度财政结转结余资金总额与本年度支出预算数的控制比率,目标值为0,达到目标值得1分,未达到目标值得每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止;②部门本年度财政结转结余资金总额与上年度财政结转结余资金总额的变动比率,目标值为≤0%;达到目标值得1分,未达到目标值得财源比率扣分发,扣分值=结转结余变动率*1*1,变动率大10%以上的扣1分。	1	2021年、2022年部门财政结转结余资金总额分别为0万元、11.60万元。	2021年度、2022年度决算报表	案卷研究
	预算资金使用	(8)资金使用规范性	3	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定;②资金拨付有完整的审批过程和手续;③项目的重大开支经过评估论证;④符合部门预算批复的用途;⑤不存在截留情况;⑥不存在挤占情况;⑦不存在挪用情况;⑧不存在虚列支出情况。发现不符1项扣0.4分,扣完为止,最多扣3分。	3	部门使用预算资金符合相关的预算财务管理制度的规定,未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	2022年度明细账、凭证、资金申请等资料	案卷研究、实地调研
	预决算信息公开	(9)预决算信息公开	2	是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。	①公开预决算信息;②按规定内容公开预决算信息;③按规定时限公开预决算信息。全部符合(2分),符合其中2项(1分),符合其中1项或以下(0分)。	2	2022年部门决算依法公开。	预决算公开信息资料	案卷研究
	预算管理一体化和项目库管理情况	(10)预算管理一体化和项目库管理情况	3	部门是否按照要求推进预算管理一体化系统,并在预算管理中应用和部门落实项目库管理相关要求的情况。	①部门按照要求推进预算管理一体化系统(1.5分),发现1项不符扣0.5分,扣完为止;②预算管理中应用和部门落实项目库管理相关要求(1.5分),发现1项不符扣0.2分,扣完为止。	2.6	部分项目库测算表未按测算人数填报、单价未按补贴标准填报,个别项目申请依据与该项目无关,扣0.4分。	现场调研、项目库资料等	案卷研究、实地调研、座谈会
	会计管理	(11)内控建设规范性	3	部门是否建立适合本部门实际情况的内部控制体系并组织实施,合理保证部门经济活动合法合规、资产安全和使用有效、财务信息真实完整,有效防范舞弊和预防腐败,提高公共服务的效率和效果。	①内部控制组织情况,成立内控领导小组和内控工作小组、明确内部控制牵头部门和监督部门得1分;否则,每存在一项缺失扣0.2分,扣完为止;②内部控制制度建设情况,建立工程管理办法、政府采购管理办法、财政财务管理制度、固定资产管理办法、财政资金监管制度等监督管理制度健全,内控体系完善得1分;否则,每存在一项缺失扣0.2分,扣完为止;③内部控制制度执行情况,内部控制执行有效,得1分;否则,每存在一项缺失扣0.2分,扣完为止。	2	未提供成立内控领导小组和内控工作小组、明确内部控制牵头部门和监督部门的资料,扣1分。	现场调查、内控制度建设等资料	案卷研究、实地调研、座谈会

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
		(12)会计人员任用规范性	2	反映部门和单位对会计人员任用管理的规范性。	评价要点： 部门对会计人员任用管理规范(2分)，发现1项不符合0.5分，扣完为止。	2	未发现部门对会计人员任用管理不规范的事项。	现场调查、财务管理制度等资料	实地调研、座谈会
		(13)会计核算规范性	2	反映部门和单位对会计核算和会计工作进行的管理活动是否符合相关的预算财务管理制度的规定。	①记账凭证、原始凭证真实合法、手续齐全。记账凭证会计科目、记账方向、金额正确，原始凭证真实、合法、完整，经办人批准人签字手续完备，得1分，否则，发现1项不符合扣0.2分，扣完为止； ②财政票据领、用、销手续规范。财政票据领用有记录，结报缴销有手续，得1分，否则，发现1项不符合扣0.2分，扣完为止。	2	未发现部门会计核算不规范的事项。	现场调查、查看财务会计等资料	实地调研、座谈会
	政府采购管理	(14)采购活动合法性、合规性	3	反映部门和单位是否严格执行了政府购买服务程序,用以反映和考核该部门和单位政府购买服务管理的合法性、规范性。	部门和单位严格执行了政府购买服务程序(2分)，发现1项不符合扣0.5分，扣完为止。	3	未发现不规范事项。	现场调查、2022年兖州区政府采购公开信息等资料	案卷调查、座谈会
		(15)政府采购执行率	2	部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。	比率超2倍(含),不得分(预算编制不准确),比率1.3(含)至2倍得1分(预算编制有待提高),比率在0.9(含)至1.3倍的2分,比率0.7(含)至0.9的1分,比率0.7以下不得分。	0	预算编制不准确,指标得0分。	2022年部门整体预算、2022年度政府采购公开信息	案卷研究
	资产管理	(16)资产管理规范性	3	部门的资产是否保存完整,使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴、管理信息数据报送及时准确,用以反映和考核部门资产安全运行情况。	部门的资产保存完整,使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴、管理信息数据报送及时准确(3分)，发现1项不符合扣0.5分，扣完为止。	3	未发现部门资产不安全运行情况。	现场调查	案卷研究、座谈会、实地调研
		(17)固定资产利用	2	部门闲置固定资产总额与所有固定资产总额的比率变化情况,用以反映和考核部门固定资产使用效率。	部门闲置固定资产总额与所有固定资产总额的比率，比率为0，得2分，比率在3%(含)以内1.5分，比率3%至6%(含)得1分，比率6%至9%(含)得0.5分，大于9%不得分。	1.5	抽查的部分单位闲置固定资产总额与所有固定资产总额的比率在3%(含)以内，扣0.5分。	资产统计信息表，资产年报表等资料	案卷研究、实地调研

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
绩效管理 (15分)	绩效管理	(19)绩效目标管理	5	部门所设立的整体绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平是否相符,项目绩效目标是否依据充分、是否符合客观实际,绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。	①部门所设立的整体绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平相符(2分),发现1项不符扣0.5分,扣完为止。②项目绩效目标依据充分、符合客观实际(2分),发现1项不符扣0.5分,扣完为止。③绩效指标是否清晰、细化、可衡量(1分),发现1项不符扣0.2分,扣完为止。	2.5	“在外运转经费”目标不具体,此项扣0.5分;项目目标未细化,部分项目资金混用;12个项目设置的目标表、年中监控量化指标少。	绩效目标表、绩效运行监控表、绩效自评表、部门职能、发展规划、年度工作任务等资料	案卷研究、座谈会
		(20)绩效主体责任落实	5	部门是否有效落实全面实施绩效管理要求,是否建立健全贯穿事前、事中、事后的全过程绩效管理链条,是否有效保证绩效评价覆盖率及评价成果质量。反映部门承担绩效管理主体责任的落实情况。	①部门有效落实全面实施绩效管理要求(2分),发现1项不符扣0.5分,扣完为止;②建立健全贯穿事前、事中、事后的全过程绩效管理链条(2分),发现1项不符扣0.5分,扣完为止;③有效保证绩效评价覆盖率及评价成果质量(1分),发现1项不符扣0.2分,扣完为止。	3.8	5个专项资金项目未有效落实全面实施绩效管理要求,未建立健全事前、事中、事后的全过程绩效管理链条,未有效保证绩效评价覆盖率。	绩效目标表、绩效运行监控表、绩效自评表等	案卷研究、座谈会
		(21)绩效评价结果应用	5	反映部门预算绩效评价结果有效应用,切实提高财政资源配置效率和使用效益的情况。	部门预算绩效评价结果有效应用(5分),发现1项不符扣0.5分,扣完为止;	5	未发现不符事项,本指标得满分。	部门绩效评价、自评、市级评价报告等资料	案卷研究、座谈会
部门履职效能 (25分)	重点工作完成情况	(22)年度重点工作完成情况	5	反映部门与预算资金有关的重点工作工作的完成情况,具体包括年度《政府工作报告》交办任务、年度工作要点及公开承诺事项等	重点任务完成率95%至100%得5分,完成率90%至95%(含)得4分,85%至90%(含)得3分,80%至85%(含)得2分,75%至80%(含)得1分,70%至75%(含)得0.5分,70%以下不得分。	5	2022年度《政府工作报告》交办任务、部门计划工作、与预算资金有关的重点任务工作,均已完成。	2021年度、2022年度政府工作报告、2021年度、2022年度部门工作报告等资料	案卷研究、座谈会
	重大政策和项目绩效情况	(23)项目支出绩效复评	10	考察本部门评价年度的项目支出绩效抽评结果与自评结果的差异度,本部门项目支出抽评中是否有发现低效无效项目。	本部门评价年度的项目支出绩效抽评结果与自评结果的差异度,差异率5%以内得10分,每个项目差异率超5%,扣1.25分。	8.75	教育督导经费项目,2022年度实际未拨付,复评差异率10%,扣1.25分。	项目自评表,其他资料	案卷研究、座谈会

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
		(24)重大政策项目实际绩效	10	采取“短、平、快”的方式,抽查部门重大政策项目的实际绩效情况,综合考虑中央、省级和市级重大专项资金项目、部门重点评价项目、财政重点评价项目等。	抽查部门重大政策项目的实际绩效情况,差异率5%以内得10分,差异率每增加5%扣1分,扣完为止。	10	复评得分差异率在5%以内,本指标满分。	单位自评表、重大政策项目资料等	案卷研究、座谈会
社会效应 (10分)	提升区教育影响力情况	(26)提升区教育影响力情况	3	区教育在全省取得的影响力	完成9项影响力任务目标得3分,完成7-8项得2.5分,完成5-6项得2分,完成3-4项得1.5分,完成2项1分,完成1项得0.5分,全部未完成得0分。	3	完成9项影响力任务目标,得3分。	2022年任务、完成等资料	案卷研究、满意度调查
	健身活动普及	(27)健身活动普及开展情况	3	采取现场查看+访谈+调查问卷方式进行调查。	满意度90%以上(3分),80%至90%(含)(2分),70%至80%(含)(1分),70%(含)以下,不得分。	3	社会满意度93%	满意度调查	满意度调查
	师生反馈满意情况	(25)教职工及在校学生实际反馈满意情况	4	采取访谈+调查问卷方式进行调查。	满意度90%以上(3分),80%至90%(含)(2分),70%至80%(含)(1分),70%(含)以下,不得分。	4	教师对学校满意度99%以上,学生及家长对学校满意度93%以上。	满意度调查	案卷研究、座谈会
	合计		100			83.85			

附件 2: 问题清单

2022 年度济宁市兖州区教体局部门整体评价问题清单

问题分类	序号	问题描述	项目责任单位
财政资源配置存在的问题	1	无	
预算管理存在的问题	1	编制部门预算时，未将事业收入、其他收入纳入预算管理；部门在编制预算时将各学段公用经费、补助类等项目列为项目支出，决算时将上述经费列为基本支出，导致预决算口径不一致。	兖州区教体局及下属单位
	2	政府采购预算编制不准确，预算差异率较大。	兖州区教体局及下属单位
	3	未提供成立内控领导小组和内控工作小组、明确内部控制牵头部门和监督部门等。	兖州区教体局及下属单位
	4	根据抽查的部门固定资产统计数据，部门存在闲置或待处置的固定资产。	兖州区教体局及下属单位
绩效管理的问题	1	无	
部门履职效能存在的问题	1	部门存在单个项目包含多个细项工作，部门在以上项目预算内资金未对各分项资金进行精确管控。	兖州区教体局及下属单位
备 注:			

附件 3：调查分析报告

（一）2022 年兖州区体育健身情况社会满意度调查分析报告

一、调查背景

兖州区教体局的职责之一：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、教育和培训等工作，推动体育文化建设。本次针对 2022 年度兖州区体育健身情况开展社会调查。

二、调查问卷内容

（一）调查对象基本信息

1.您的年龄段属于？

（二）调查对象基本问题

2.您对自己目前的健康情况的满意程度？

3.您对健身锻炼的态度？

4.您觉得怎样才算健身？

5.您参加健身锻炼的频率？

6.您平时参加健身的场地选择？

（三）调查对象的满意度调查

7.您对所在地区的健身运动相关宣传与倡导满意吗？

8.您对兖州区体育健身方面的意见或建议？

三、调查方式及计划

调查方式：采用网络调查问卷的方式。

调查计划：网络发布，调查对象为兖州区居民，发布后 1 周内，回收问卷。

四、问卷的发放和回收

该项目问卷于 2023 年 8 月 16 日网络发布问卷，于 2023 年 8 月 23 日回收问卷，取得有效问卷 230 份。

五、调查结果分析

(一) 问卷调查结果分析

1. 您的年龄段属于？

选项	小计	比例
20 岁以下	13	5.65%
20 岁至 30 岁（含 30 岁）	33	14.35%
30 岁至 40 岁（含 40 岁）	61	26.52%
40 岁至 50 岁（含 50 岁）	82	35.65%
50 岁至 60 岁（含 60 岁）	34	14.78%
60 岁以上	7	3.04%
本题有效填写人次	230	

2. 您对自己目前的健康情况的满意程度？

选项	小计	比例
非常满意	87	37.83%
比较满意	87	37.83%
有待改善	56	24.35%
本题有效填写人次	230	

3. 您对健身锻炼的态度？

选项	小计	比例
健身是一种积极的生活态度	166	72.17%
既能锻炼身体，又能通过健身认识朋友	58	25.22%
健身可有可无	2	0.87%
不喜欢健身，太累了	4	1.74%
本题有效填写人次	230	

4. 您觉得怎样才算健身？

选项	小计	比例
跑步、打球等激烈运动	167	72.61%

选项	小计	比例
太极、广场舞等休闲运动	107	46.52%
出汗了就是运动了	82	35.65%
其他	55	23.91%
本题有效填写人次	230	

5.您参加健身锻炼的频率?

选项	小计	比例
每天 1 次	47	20.43%
一个星期一至二次	54	23.48%
一个星期三到四次	83	36.09%
几乎不锻炼	37	16.09%
其他	9	3.91%
本题有效填写人次	230	

6.您平时参加健身的场地选择?

选项	小计	比例
体育馆	101	43.91%
广场或公园	110	47.83%
小区活动中心	58	25.22%
健身俱乐部	43	18.7%
家里	78	33.91%
其他	32	13.91%
本题有效填写人次	230	

7.您对所在地区的健身运动相关宣传与倡导满意吗?

选项	小计	比例
满意	165	71.74%
一般	51	22.17%
不满意	4	1.74%
不知道有这方面的宣传	10	4.35%
本题有效填写人次	230	

8.您对兖州区体育健身方面的意见或建议?

意见关键词：增加市民健身的场所、器材，公园、广场和小区内的健身器材及时维护维修；经常性的免费开放场馆，充分发挥场馆的利用价值；积极宣传组织活动提高全民健身；注重青少年体育健身和赛事。

(二) 调查结论

被调查人员中占比 93.91%的人员对对所在地区的健身运动相关宣传与倡导满意，公众建议：增加市民健身的场所、器材，公园、广场和小区内的健身器材及时维护维修，加强健身场所管理；经常性的免费开放场馆，充分发挥场馆的利用价值；积极宣传组织活动提高全民健身；注重青少年体育健身和赛事。

附件 3-1：调查问卷

2022 年兖州区体育健身情况问卷调查

1.您的年龄段属于？

选项：20 岁以下 20 岁至 30 岁（含 30 岁）30 岁至 40 岁（含 40 岁）40 岁至 50 岁（含 50 岁）50 岁至 60 岁（含 60 岁）60 岁以上

2.您对自己目前的健康情况的满意程度？

选项：非常满意 比较满意 有待改善

3.您对健身锻炼的态度？

选项：健身是一种积极的生活态度 既能锻炼身体，又能通过健身认识朋友健身可有可无不喜欢健身，太累了

4.您觉得怎样才算健身？

选项：跑步、打球等激烈运动太极、广场舞等休闲运动 出汗了就是运动了其他

5.您参加健身锻炼的频率？

选项：每天 1 次 一个星期一至二次 一个星期三到四次 几乎不锻炼其他

6.您平时参加健身的场地选择?

选项: 体育馆 广场或公园 小区活动中心 健身俱乐部 家里 其他

7.您对所在地区的健身运动相关宣传与倡导满意吗?

选项: 满意 一般 不满意

8.您对兖州区体育健身方面的意见或建议?

(二) 2022 年度兖州区教师对学校满意度 调查分析报告

一、调查背景

为进一步了解兖州区教体局部门管理情况，教师对学校管理等方面的满意情况，进行本次调查。

二、调查问卷内容

(一) 调查对象基本信息

兖州区学校在职教师。

(二) 调查对象基本问题

(三) 调查对象的满意度调查

- 1.学校各项常规管理制度健全，并能较好地贯彻落实？
- 2.学校重大问题能民主决策，并接受教职工监督？
- 3.学校各职能部门分工明确，密切配合，并能充分地调动各个部门的积极性？
- 4.对教职工管理按章办事，并做到奖罚分明，能充分调动每一个人的积极性？
- 5.学校形成良好的办学风格和明显的教育特色？
- 6.学校注重骨干教师的培养，并能加强每一个教师的培训？
- 7.在注重学校全面发展的基础上，把提高教育教学质量放在第一位？
- 8.您对我校总体印象？
- 9.您对学校意见或建议？

三、调查方式及计划

调查方式：采用网络调查问卷的方式。

调查计划：计划回收 200 份左右的问卷，发布后 1 周内，回收问卷。

四、问卷的发放和回收

该项目问卷于 2023 年 8 月 18 日网络发布问卷，于 2023 年 8 月 25 日回收问卷，取得有效问卷 232 份。

五、调查结果分析

（一）问卷调查结果分析

1.学校各项常规管理制度健全，并能较好地贯彻落实？

选项	小计	比例
满意	232	100%
基本满意		
不满意		
本题有效填写人次	232	

2.学校重大问题能民主决策，并接受教职工监督？

选项	小计	比例
满意	231	99.6%
基本满意	1	0.4%
不满意		
本题有效填写人次	232	

3.学校各职能部门分工明确，密切配合，并能充分地调动各个部门的积极性？

选项	小计	比例
满意	232	100%
基本满意		
不满意		
本题有效填写人次	232	

4.对教职工管理按章办事，并做到奖罚分明，能充分调动每一个人的积极性？

选项	小计	比例
满意	232	100%
基本满意		
不满意		
本题有效填写人次	232	

5.学校形成良好的办学风格和明显的教育特色?

选项	小计	比例
满意	230	99.14%
基本满意	2	0.86%
不满意		
本题有效填写人次	232	

6.学校注重骨干教师的培养,并能加强每一个教师的培训?

选项	小计	比例
满意	231	99.6%
基本满意	1	0.4%
不满意		
本题有效填写人次	232	

7.在注重学校全面发展的基础上,把提高教育教学质量放在第一位?

选项	小计	比例
满意	230	99.14%
基本满意	2	0.86%
不满意		
本题有效填写人次	232	

8.您对我校总体印象?

选项	小计	比例
满意	231	99.6%
基本满意	1	0.4%
不满意		
本题有效填写人次	232	

9.您对学校的意见或建议?

关键词: 非常满意, 没意见;增多教师培训, 提供更多教师展示自己的平台。

(二) 调查结论

被调查人员中占比 99%的人员对学校管理及印象满意。

附件 3-2：调查问卷

2022 年兖州区教师对学校满意度问卷调查

学校名称：_____。

尊敬的各位老师：为了更好地了解您对学校的感受和意见，我们邀请您参与本次教师满意度调查，下列表格中请在您认为恰当的栏目中打“√”

序号	项目	满意	基本满意	不满意
1	学校各项常规管理制度健全，并能较好地贯彻落实。			
2	学校重大问题能民主决策，并接受教职工监督。			
3	学校各职能部门分工明确，密切配合，并能充分地调动各个部门的积极性。			
4	对教职工管理按规章办事，并做到奖罚分明，能充分调动每一个人的积极性。			
5	学校形成良好的办学风格和明显的教育特色。			
6	学校注重骨干教师的培养，并能加强每一个教师的培训。			
7	在注重学校全面发展的基础上，把提高教育教学质量放在第一位。			
8	您对我校总体印象。			
9	您对学校意见建议：			

(三) 2022 年度兖州区学生及家长对学校满意度 调查分析报告

一、调查背景

为进一步了解兖州区教体局部门管理情况，学生及家长对学校管理等方面的满意情况，进行本次调查。

二、调查问卷内容

(一) 调查对象基本信息

兖州区学校在校学生及家长。

(二) 调查对象基本问题

- 1.您认为学校的校容校貌？
- 2.您认为学校的教育质量？
- 3.您认为学校的收费情况？
- 5.您认为学校教师的师德师风？
- 6.您认为学校教师的教学态度？
- 9.学校教师有无体罚、变相体罚或对学生罚款的现象？
- 10.您认为学校学生的行为习惯和学习风气？
- 11.您认为孩子现在的学习状况是？
- 12.您认为孩子现在的学业负担是？

(三) 调查对象的满意度调查

- 1.您对学校的总体校风感觉如何？
- 2.您对学校教师感觉如何？
- 3.您对班主任感觉如何？
- 4.您对学校管理的意见或建议？

三、调查方式及计划

调查方式：采用网络调查问卷的方式。

调查计划：计划回收 1500 份左右的问卷，发布后 1 周内，回收问卷。

四、问卷的发放和回收

该项目问卷于 2023 年 8 月 18 日网络发布问卷，于 2023 年 8 月 25 日回收问卷，取得有效问卷 1952 份。

五、调查结果分析

（一）问卷调查结果分析

1. 您认为学校的校容校貌？

选项	小计	比例
整洁美观	1894	97.03%
比较整洁	48	2.46%
一般整洁	6	0.31%
需要整治	4	0.2%
本题有效填写人次	1952	

2. 您认为学校的教育质量？

选项	小计	比例
很好	1823	93.39%
较好	117	5.99%
一般	8	0.41%
不理想	4	0.21%
本题有效填写人次	1952	

3. 您认为学校的收费情况？

选项	小计	比例
合理	1866	95.59%
较合理	81	4.15%
不合理	5	0.26%
本题有效填写人次	1952	

4.您对学校的总体校风感觉如何?

选项	小计	比例
很满意	1823	93.39%
较满意	114	5.84%
一般	12	0.62%
不满意	3	0.15%
本题有效填写人次	1952	

5.您认为学校教师的师德师风?

选项	小计	比例
优秀	1838	94.16%
多数较优秀	97	4.97%
一般	11	0.56%
少数人师德欠缺	6	0.31%
本题有效填写人次	1952	

6.您认为学校教师的教学态度?

选项	小计	比例
认真	1862	95.39%
较好	74	3.79%
一般	7	0.36%
少数人责任心不强	9	0.46%
本题有效填写人次	1952	

7.您对学校教师感觉如何?

选项	小计	比例
很满意	1835	94.01%
较满意	104	5.33%
一般	10	0.51%
不满意	3	0.15%
本题有效填写人次	1952	

8.您对班主任感觉如何?

选项	小计	比例
很满意	1885	96.57%
较满意	56	2.87%
一般	5	0.25%
不满意	6	0.31%
本题有效填写人次	1952	

9.学校教师有无体罚、变相体罚或对学生罚款的现象?

选项	小计	比例
没有	1933	99.03%
个别教师有	16	0.82%
有	3	0.15%
本题有效填写人次	1952	

10.您认为学校学生的行为习惯和学习风气?

选项	小计	比例
认真	1815	92.98%
多数较好	120	6.15%
一般	9	0.46%
少数学生较差	8	0.41%
本题有效填写人次	1952	

11.您认为孩子现在的学习状况是?

选项	小计	比例
好	1606	82.27%
较好	265	13.58%
一般	73	3.74%
差	8	0.41%
本题有效填写人次	1952	

12.您认为孩子现在的学业负担是?

选项	小计	比例
太重	69	3.54%
较重	82	4.20%
适当	1540	78.89%
偏轻	261	13.37%
本题有效填写人次	1952	

13.您对学校管理的意见或建议?

关键词：少布置作业，多增加户外活动时间，至少达到法定要求。让学生加强体育锻炼，加强学校和家长多沟通，学校安全有待提高。在教学方面，精益化管理，注重习惯和仪态。希望学费降点，寒暑假太长了，收费有点高；严抓教学质量注重培养学生学习，孩子正是生长发育的关键时期，食堂少做油

炸食品、菜品丰富多样化，在校期间多让学生参加体验锻炼；建议对中学生的心理教育可以再多加强，合理公平对待每一位学生，班级分配合理，不要让学生有心理负担，产生厌学，希望校长和老师关心爱护每一位同学。

（二）调查结论

被调查人员中占比 90% 的人员对学校管理及印象满意。

附件 3-3：调查问卷

2022 年兖州区学生及家长对学校满意度问卷调查

学校名称：_____。

尊敬的各位同学及家长：

为了深入了解我校的教育教学状况，及时反馈教育教学信息，学校决定对教师的教育教学及我校的其他情况向学生和家长进行调查。以下问题请在您认为合适的满意度选项打“√”。

项 目	满 意 程 度
您认为学校的校容校貌	A 整洁美观 B 比较整洁 C 一般整洁 D 需要整治
您认为学校的教育质量	A 很好 B 较好 C 一般 D 不理想
您认为学校的收费情况	A 合理 B 较合理 C 不合理
您对学校总体校风感觉如何	A 很满意 B 较满意 C 一般 D 不满意
您认为学校教师的师德师风	A 优秀 B 多数较优秀 C 一般 D 少数人师德欠缺
您认为学校教师的教学态度	A 认真 B 较好 C 一般 D 少数人责任心不强
您对学校教师感觉如何	A 很满意 B 较满意 C 一般 D 不满意
您对班主任感觉如何	A 很满意 B 较满意 C 一般 D 不满意
学校教师有无体罚、变相体罚或对学生罚款的现象	A 没有 B 个别教师有 C 有
您认为学校学生的行为习惯和学习风气	A 认真 B 多数较好 C 一般 D 少数学生较差
您认为孩子现在的学习状况是	A 好 B 较好 C 一般 D 差
您认为孩子现在的学业负担是	A 太重 B 较重 C 适当 D 偏轻
1、您对学校管理的意见或建议：	