

永济市教育局 2022 年度部门整体支出 绩效评价报告

晋晋彤绩评[2023]0012 号

主管单位：永济市教育局

委托单位：永济市财政局

评价机构：山西晋彤会计师事务所有限公司

主 评 人：宋美莲

2023 年 11 月

目 录

绩效评价报告摘要	1
绩效评价报告	5
一、基本情况	5
（一）单位基本情况	5
（二）部门预算批复及整体支出情况	16
（三）部门整体绩效目标	21
二、绩效评价工作情况	23
（一）绩效评价目的和依据	23
（二）绩效评价对象和范围	24
（三）评价时段	26
（四）绩效评价原则	26
（五）绩效评价的方法	26
（六）评价的组织及实施	27
三、绩效评价指标体系	28
（一）指标体系设计的总体思路	28
（二）评价指标设置	29
四、评价结论及绩效评价指标分析	30
（一）评价结论	30
（二）绩效评价指标分析	31
五、主要经验做法	45
六、存在的主要问题及建议	45

(一) 存在的主要问题	45
(二) 建议	45
七、绩效评价结果应用建议	46
八、附件	47
附件 1: 永济市教育局 2022 年部门整体支出绩效评价指标评分表 ...	47
附件 2: 2022 年永济市教育局部门整体绩效评价基础数据表 ...	52
附件 3: 访 谈 报 告	55
附件 4: 资金合规性检查报告	58
附件 5: 社会调查问卷汇总分析报告	65

永济市教育局 2022 年度部门整体支出 绩效评价报告

摘 要

山西晋彤会计师事务所有限公司接受永济市财政局委托，遵循科学规范、公平公正、绩效相关的原则，按照绩效评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对永济市教育局 2022 年度部门整体支出进行了绩效评价。现将绩效评价报告摘要如下：

一、基本情况

（一）单位基本情况

2022 年永济市教育系统共有 38 个单位，其中局机关 1 个、教学研究室 1 个、幼儿园 5 个、中心校 10 个、市直小学 7 个、初中 7 个、高中 3 个、中职 2 个、特教学校 1 个、九年一贯制学校 1 个。本次部门整体绩效评价只针对局机关和教学研究室，不包含学校幼儿园。永济市教学研究室的资产和预决算包含永济市招生考试管理中心。

永济市教育局是市政府的工作部门，为正科级；永济市教学研究室是公益一类事业单位，为副科级，加挂永济市青少年综合实践基地、永济市教师进修学校牌子；永济市招生考试管理中心是公益一类事业单位，股级建制。

目前，永济市教育局共有编制 15 名，其中：行政编制 15 名，实有 14 人；教学研究室共有编制 12 名，实有 107 人；永济市招生考试管理中心共

有编制 7 名，实有 8 人。

（二）部门整体收支情况

永济市教育局 2022 年年初结转和结余 0 万元，本年收入 5155.36 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4700.80 万元、政府性基金预算财政拨款收入 425.56 万元、其他收入 29.00 万元；本年支出 5155.36 万元，其中：基本支出 198.17 万元，项目支出 4957.19 万元。

永济市教学研究室 2022 年年初结转和结余 0 万元，本年收入 1762.31 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1762.31 万元；本年支出 1762.31 万元，其中：基本支出 1459.11 万元，项目支出 303.20 万元。

2022 年永济市教育局、教学研究室收支情况

单位：万元

部 门	收 入			支 出				
	分 类	资金项目	金 额	分 类	资金项目	金 额		
教育局	财政拨款收入	一般公共预算财政拨款收入	4700.80	基本支出	人员经费	151.58		
					日常公用经费	46.59		
		政府性基金预算财政拨款收入	425.56		小 计	198.17		
	其他收入	其他收入	29.00	项目支出	基本建设类项目	2364.06		
					非基建类项目	2593.13		
					小 计	4957.19		
	合 计		5155.36	合 计		5155.36		
教学研究室	财政拨款收入	一般公共预算财政拨款收入	1762.31	基本支出	人员经费	1408.78		
							日常公用经费	50.33
							小 计	1459.11
				项目支出	基本建设类项目	0		
					非基建类项目	303.20		
					小 计	303.20		
	合 计		1762.31	合 计		1762.31		

总 计	6917.67	总 计	6917.67
-----	---------	-----	---------

二、评价结论

绩效评价项目组通过实施数据采集、现场核查、问卷调查、重点访谈、汇总分析等程序，依据相关文件和经审定的评价指标体系及评分标准，对永济市教育局 2022 年度部门整体支出绩效进行客观评价，满分 100 分，最终得分 88.80 分，绩效评价等级为良。各指标详细打分情况见附件 1。具体得分情况见下表：

项目绩效评价得分表

指 标	A 履职效能	B 管理效率	C 社会效应	D 可持续性	合 计
权 重	20	50	20	10	100
分 值	19.80	41	18	10	88.80
得分率	99%	82%	90%	100%	88.80%

三、主要经验和做法

无。

四、存在的主要问题及建议

（一）存在的主要问题

1. 柳宗元小学、柳宗元幼儿园未进行竣工验收。
2. 永济市教育局预算编制不够科学严谨，预算调整率、政府采购执行率均受其影响。
3. 资金用途不严格，财务支付手续不完善。
4. 固定资产管理不到位，存在个别入账不及时现象，不符合固定资产管理的有关规定。

5. 单位实际在职人员与编制不符。

（二）建议

1. 单位应加强对在建工程收尾工作，尽快完成竣工验收，对已完工项目应尽快完成交付。

2. 严格按照《预算法》的规定要求，编制科学严谨的预算报告。

3. 财务人员应不断加强业务学习，以财经法规指导规范日常工作，严格按照报备情况使用资金，完善财务手续，对达到固定资产标准的应列入固定资产，确保会计核算准确、资产真实完整。

永济市教育局 2022 年度部门整体支出 绩效评价报告

晋晋彤绩评[2023]0012 号

为加强永济市教育局 2022 年度整体支出的监督和管理,健全预算绩效管理机制,强化支出责任和效率意识,切实提高财政资金使用效率,按照财政部《关于推进绩效管理的指导意见》(财预〔2011〕416 号)、《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)等文件要求,山西晋彤会计师事务所有限公司接受永济市财政局委托,对永济市教育局 2022 年度部门整体支出开展绩效评价。本次评价结果为 88.80 分。现将评价结果报告如下:

一、基本情况

(一) 单位基本情况

2022 年永济市教育系统共有 38 个单位,其中局机关 1 个、教学研究室 1 个、幼儿园 5 个、中心校 10 个、市直小学 7 个、初中 7 个、高中 3 个、中职 2 个、特教学校 1 个、九年一贯制学校 1 个。本次部门整体绩效评价只针对局机关和教学研究室,不包含学校幼儿园。永济市教学研究室的资产和预决算包含永济市招生考试管理中心。

1. 永济市教育局

永济市教育局属政府组成行政机关,位于永济市舜都大道 56 号,为正科级。

1.1 主要职责

(1) 拟定全市教育改革的政策和规划, 组织实施教育的法律法规和方针政策; 起草规范性文件并监督实施; 组织开展教育。

(2) 负责全市各级各类教育的统筹规划和协调管理; 指导各级各类学校的教育教学改革; 负责全市教育基本信息的统计、分析和发布。负责民办教育的统筹规划、综合协调宏观管理有关工作。

(3) 监督管理局属学校和局属事业单位。推荐、考察、考核、任免其主要领导干部; 推荐市管高中主要领导干部。

(4) 负责本部门教育经费的统筹管理; 参与拟定教育经费筹措、拨款、基建投资的政策, 负责统计经费投入情况, 监测经费筹措和使用情况; 负责国内外对我市教育援助和贷款的管理; 负责本部门预算中的教育经费预决算及经费使用的监督管理; 会同有关部门提出资源整合配置的政策和措施建议, 优化资源配置。

(5) 负责推进义务教育均衡发展 and 促进教育公平; 负责义务教育的宏观指导与协调; 指导普通高中教育、幼儿教育和特殊教育; 制定基础教育教学基本要求和教学基本文件, 规划全市中小学教材建设, 组织编写地方教材, 全面实施素质教育。

(6) 负责全市中等职业学校的教育行政管理, 负责申报中等职业学校的设置、更名、撤销与调整; 指导以就业为导向的中等职业教育的改革与发展。

(7) 指导全市成人教育工作; 会同有关部门指导职工教育、岗位培训和各类科技培训工作。

(8) 统筹规划、指导和管理全市中等职业教育和继续教育。

(9) 指导全市教育督导工作，负责组织实施对中等及中等以下教育的督导检查和评估验收工作；指导基础教育发展水平、质量的监测工作。

(10) 指导全市各级各类学校的思想政治工作、德育工作、体育卫生与艺术教育工作和国防教育工作；负责全市教育系统的安全稳定工作；指导中小学校外教育工作。

(11) 主管全市教师工作，组织实施教师资格制度；指导教育系统人才队伍建设。

(12) 制定全市各类学校招生考试的有关政策，指导、管理教育招生考试工作。

(13) 负责民办教育的统筹规划、综合协调和宏观管理的有关工作。

(14) 负责贯彻落实国家语言文字工作方针、政策，组织协调、监督检查汉语言文字的规范化建设，指导推广普通话工作和普通话师资培训作。

(15) 指导教育学会、陶研会等有关教育社团组织工作。

(16) 承办市委、市政府交办的其它工作。

1.2 内设机构及其分工

永济市教育局内设科室 9 个，即人事股、安全监督办公室、幼教股、民办教育管理股、党建办公室、办公室、教育股、计财股、市人民政府教育督导室。

(1) 办公室。负责文电、会议机要、档案等机关日常运转工作以及政务公开、新闻发布、来信来访、安全保密等工作。负责局机关离退休人员工作；指导教育局所属学校和所属事业单位离退休人员工作。

(2) 人事股。负责局机关及所属事业单位干部人事工作，指导教育局

所属学校的人事工作;负责局机关及所属事业单位、学校机构编制工作;牵头全市教育人才援疆援藏工作。规划、指导全市各级各类学校教师队伍建设;牵头拟订全市教师管理政策;宏观指导全市教师管理工作;负责全市教师资格制度实施工作;指导全市教师师德、职称改革、交流聘任、表彰奖励、编制、待遇工作;指导全市中小学校长队伍建设和干部教育培训工作。

(3) 教育股。承担基础教育的宏观管理工作,拟订推进义务教育优质均衡发展政策,拟订普通高中教育、特殊教育的发展政策;会同有关方面提出加强农村义务教育的政管措施;负责规范中小学办学行为;牵头管理教材工作,规划中小学地方课程教材及教辅工作;拟订基础教育的课程教学文件,推进课程教学改革;拟订普通高中招生计划;承担中小学学籍管理工作,指导中小学安全教育;指导全市各级各类学校体育、卫生与健康教育、艺术教育、国防教育工作;拟订相关政策和教育教学指导文件;规划、指导相关专业的教材建设以及师资培养、培训工作;协调、组织中小學生参加体育竞赛和艺术交流活动;指导全市各级各类学校的军训工作;协助有关部门开展学校疫病防控工作。

(4) 计财股。参与拟订教育经费筹措、教育拨款、学生资助政策;承担统计全市教育经费投入情况的有关工作、监测全市教育经费的筹措和使用情况;参与义务教育保障机制经费、有关教育专项经费管理;负责教育局部门经费预算和决算;承担局机关及所属事业(学校)单位国有资产管理工
作:负责全市教育基本建设和校舍维修改造工作,监督落实各级各类学校建设标准;指导、监督教育系统学生资助管理机构助学贷款发放工作;负责对本部门、单位的重大资金、重大决策措施、重点投资项目、专项资金和干

部经济责任的审计，开展全过程的跟踪审计。

（5）市人民政府教育督导室。指导全市教育督导工作，拟订督导评估方案；依法督导各镇（街道）及其它有关部门履行教育职责；组织对全市各级各类学校及其它教育机构教育工作的督导评估、检查验收；组织开展全市教育发展水平和质量监测；承办全市教育系统法治建设和依法行政有关工作；承担局机关规范性文件的合法性审查工作；承担有关行政复议和行政应诉工作。牵头全市教育改革和发展的研究，提出政策措施；监督检查教育改革重大决策、部署的执行情况。

（6）安全监督办公室。指导全市教育系统维护安全稳定工作；指导全市教育系统的学校安全监督管理、防范和处理邪教问题及保卫工作；配合有关部门做好校园周边环境综合治理工作；及时报告和处置学校涉及安全稳定的重大问题；指导全市教育系统的应急工作。

（7）幼教股。承担全市幼儿教育的宏观管理工作，拟订幼儿教育的发展政策；组织实施幼儿园教学计划和教学大纲，指导幼儿教育教学改革工作；指导全市学前三年教育的普及与提高工作；承担幼儿园学籍管理工作。

（8）民办教育管理股。负责全市民办教育的统筹规划、综合协调和宏观管理有关工作；负责社会力量举办的各类辅导部、午托部、培训班、实习班等管理工作。

（9）党建办公室。负责教育局所属基层党组织的党建工作；负责局机关精神文明建设和作风建设；负责局机关工会、共青团、妇工委等群众组织建设。

1.3 编制与实有人员情况

永济市教育局共有编制 15 名，其中：行政编制 15 名（含局长 1 名，副局长 2 名），实有 14 人。详见表 1-1。

表 1-1 永济市教育局编制和实有人员情况表

序号	名 称	类 别	编制数	现有人数	备注
1	办公室	内设机构	2	2	
2	人事股	内设机构	2	2	
3	教育股	内设机构	1	1	
4	计财股	内设机构	2	1	
5	市人民政府教育督导室	内设机构	1	1	
6	安全监督办公室	内设机构	1	1	
7	幼教股	内设机构	1	1	
8	民办教育管理股	内设机构	1	1	
9	党建办公室	内设机构	1	1	
10	局领导		3	3	
小 计			15	14	

2. 永济市教学研究室

永济市教学研究室是公益一类事业单位，位于永济市舜都大道 14 号，为副科级单位。

2.1 主要职责

（1）贯彻执行党和国家教育工作的方针、政策和法律、法规，以及运城市委、中共永济市委教育工作领导小组的工作部署。

（2）制定全市教育科研发展的规划，负责开展基础教育教学和理论研究，负责中小学课程的开发、建设和指导；负责全市教学研究工作的业务指导，组织实施课堂教学改革，组织教科研课题评审；负责对全市基础教育教学质量进行评估和施策；负责全市基础教育教学科研培训。

(3) 指导全市教育系统思想政治、意识形态工作。指导全市学校精神文明建设工作。指导各级各类学校德育工作。指导班主任队伍建设工作, 指导共青团、少先队工作。指导各级各类学校开展法制教育、心理健康教育、劳动教育和安全教育。指导全市校园文化建设, 指导各级各类学校家长委员会建设工作。

(4) 承担全市青少年学生校外教育活动的规划、协调, 负责青少年学生校外教育教学计划的制定, 对全市中小学生进行有目的、有计划、有组织的教育教学活动。

(5) 负责实施对全市中小学教师、幼儿园教师和校长的继续教育, 为全市中小学校开展教师校本培训提供指导和服务; 负责贯彻落实国家语言文字工作方针、政策, 组织协调汉语言文字的规范化建设等工作; 指导推广普通话工作和普通话师资培训工作。

(6) 协助拟定全市基础教育信息化事业发展规划; 负责全市基础教育信息化环境建设和运行维护, 负责全市基础教育资源库开发、交流和应用推广; 负责全市中小学信息技术学科建设, 开展信息化能力提升培训, 实施教育信息化课题实验和试点项目; 负责指导信息技术与教育教学融合创新及成果推广。

(7) 协助拟定全市中小学教学仪器、音体美卫器材、图书劳动技术教育装备的规划; 负责全市中小学实验室建设规划, 指导全市中小学实验教学; 负责组织全市中小学实验操作考试工作; 负责指导全市中小学图书馆(室)的建设工作。

(8) 负责中等职业教育管理工作, 指导以就业为导向的中等职业教育的改革与发展。指导全市成人教育工作; 会同有关部门指导职工教育、岗位

培训和各类科技培训工作。

(9) 完成市教育局交办的其他任务。

2.2 内设机构及其分工

教学研究室内设科室 5 个，即教学研究中心、德育研究室、教师培训中心、电教装备中心、职业教育中心。

(1) 教学研究中心。负责研究教育思想、教学理论、课程设置、教学内容、教学方法、教学手段、学科教学与学科评价等;对教学计划的执行、《课程标准》的实施和教材的使用提出意见和建议;组织多层次多形式的教学研究活动，帮助广大教师执行教学计划，钻研掌握《课程标准》和教材，不断改进教学方法，努力提高课堂教学效益;积极参与课程改革特别是课堂教学改革，总结、推广教改经验，努力探索教育教学规律;积极推行素质教育，研究对学科教学的检查和质量评估办法，研究考试方法与评价改革;指导和帮助教师开展学科课外活动;指导编写地方教材和校本教材。

(2) 德育研究室。编制学校德育工作的总体规划和年度计划;指导学校德育课程实施和学科德育渗透以及各项主题教育工作;负责学生法制教育、心理健康教育等专项教育工作;指导学校校园文化建设;指导学校做好学生社会实践活动工作;负责指导全市中小学班主任及班级管理工作;负责做好优秀班主任、新时代好少年等的评选工作;负责指导学校做好团队工作;指导学校做好文明校园创建工作;协调社会各方面，推进“三结合”教育的实施;负责全市青少年儿童校外教育及相关管理工作;负责全市青少年学生校外教育计划的制定，对全市中小學生进行有目的、有计划、有组织的教育教学活动;负责全市青少年学生校外实践活动和兴趣提高培

训活动的规划、协调、研究、指导和组织管理工作。

(3) 教师培训中心。负责组织实施中小学教师学科能力提升培训、师德培训、继续教育全员培训、中小学校长培训、心理健康培训、信息技术能力提升培训、名师的选拔与培训、骨干教师的评定考核及培训、学科带头人的评定考核及培训、督导培训、送教下乡、“国培计划”等各种培训项目，为全市中小学教师学科素养和教育教学水平全面提升服务。

(4) 电教装备中心。贯彻落实国家、省、市教育信息化发展规划，推进全市教育信息化建设，全面提升全市中小学教育信息化水平；组织初中毕业升学信息技术、理化实验操作考试与高二信息技术学业水平考试；开展信息技术教育，不断探索信息化发展新途径，提升教师及学生信息技术应用水平；做好全市中小学实验教师、信息技术应用骨干教师及图书管理人员的业务与技能培训；抓好教育教学设施设备的管理与使用，规划协调学校现代化教育装备、实验室图书室及各类功能室的建设，提升实验教师实验操作水平。

(五) 职业教育中心。综合协调、统筹管理中等职业学校学历教育和成人文化技术教育；指导中等职业学校教学改革、专业建设、招生就业、实训基地建设工作；配合有关部门负责职业学校教师、校长培养培训工作；负责职业学校学生学籍管理、对口升学的推荐、审查等工作；承担全市成人教育的宏观指导工作；指导农村成人教育工作，会同有关部门指导职工教育、岗位培训和农民实用技术培训工作；指导全市社区教育工作。

2.3 编制与实有人员情况

教学研究室共有编制 12 名，其中：行政编制 12 名（含主任 1 名，副

主任 1 名），实有 107 人（含工勤 5 人）。详见表 1-2。

表 1-2 永济市教学研究室编制和实有人员情况表

序号	名 称	类 别	编制数	实有人数	备注
1	教学研究中心	内设机构	2	107	
2	德育研究室	内设机构	2		
3	教师培训中心	内设机构	2		
4	电教装备中心	内设机构	2		
5	职业教育中心	内设机构	2		
6	教研室领导		2		
小 计			12	107	

3. 永济市招生考试管理中心

永济市招生考试管理中心是公益一类事业单位，股级建制。

3.1 主要职责

贯彻执行省、运城市、永济市有关招生考试工作的政策和规定；负责起草和落实全市招生考试工作的方案和措施；负责组织对全市普通高校、高中阶段学校、普通高中学业水平和中等职业学校毕业生对口升学的招生考试工作；配合做好中小学教师资格考试工作；负责组织全市高等教育自学考试工作；负责国家招生考试政策的宣传、解答、信息发布及考试资源开发、考生服务等工作；协助有关部门调查处理招生考试工作中发生的重大问题；负责全市各类教育考试的数据统计和资料汇总；负责联系市招生考试委员会成员单位，协助组织招生考试工作；完成市招生考试委员会和市教育局交办的其他任务。

3.2 内设机构及其分工

永济市招生考试管理中心无内设机构。

3.3 编制与实有人员情况

永济市招生考试管理中心共有编制 7 名。其中：全额事业编制 7 名（含主任 1 名，副主任 1 名），实有 8 人。

4. 管理情况

4.1 制度管理。永济市教育局对 19 个科室、组织制定了相应的管理制度，针对各科室特点从议事决策、人事管理及考核、应急管理、财务管理、学习制度、党务制度、业务制度等方面，先后制定了包括《永济市教育局工作人员考勤管理办法》、《永济市教育局年度考核管理办法》、《永济市教育局请示报告制度》等各项制度，对部门收入支出管理、公务接待管理、差旅费管理等方面进行了规定，规范了部门财务管理，提高了资金使用效率。

4.2 固定资产及无形资产管理。

截止 2022 年末，永济市教育局固定资产及无形资产情况为：

（1）土地情况。土地面积 25000.40 平方米，原值 166.33 万元。

（2）通用设备情况。主要为办公用电子设备及常用设备，原值 142.25 万元。

（3）家具、用具、装具情况。主要为办公用桌椅、沙发、办公柜等，原值 32.81 万元。（详见表 1-3）。

永济市教学研究室固定资产及无形资产情况为：

（1）土地、房屋及构筑物。土地面积 25046.13 平方米，原值 410.12 万元；房屋及建筑物面积 13774.02 平方米，原值 1042.92 万元。

（2）通用设备情况。主要为办公用电子设备及常用设备，原值 232.36

万元。

(3) 专用设备。主要为田赛设备、消防灭火设备等，原值 23.56 万元。

(4) 家具、用具、装具。主要为办公用桌椅、沙发、办公柜等，原值 60.14 万元。

(5) 图书、档案。主要为普通图书、档案、资料等，原值 16.75 万元。

(6) 其他非专利技术。为会计软件、财务软件，原值 1.02 万元（详见表 1-3）。

表 1-3 2022 年教育局、教学研究室固定资产及无形资产情况

单位：万元

部门	名 称	数量（平方米/个/本）	金 额
教育局	土地使用权	25000.40	166.33
	通用设备	366	142.25
	家具、用具、装具	162	32.81
	小 计		341.39
教学研究室	土地使用权	25046.13	410.12
	房屋及建筑物	13774.02	1042.92
	1. 办公用房	13774.02	1037.94
	2. 其他构筑物		4.98
	通用设备	304	232.36
	专用设备	10	23.56
	家具、用具、装具	930	60.14
	图书、档案	4611	16.75
	其他非专利技术	2	1.02
	小 计		1786.87
总 计			2128.26

（二）部门预算批复及整体支出情况

1. 年初预算批复情况

依据永济市财政局《关于批复 2022 年部门部门预算的通知》（永财字〔2022〕6 号），永济市教育局 2022 年部门预算收支总额 1568.39 万元，其中：基本支出 151.31 万元；项目支出 1417.08 万元。永济市教学研究室 2022 年部门预算收支总额 1573.99 万元，其中：基本支出 1354.59 万元；项目支出 219.40 万元（具体预算收入情况见表 1-4）。

2. 追加预算

永济市教育局追加预算 3586.97 万元，永济市教学研究室追加预算 228.32 万元（具体预算收入情况见表 1-4）。

表 1-4 2022 年预算情况

单位：万元

部 门	分 类	资金项目	年初结转结余	年初批复	追加预算
教育局	基本支出	人员经费	0	133.72	17.86
		日常公用经费	0	17.59	29.00
		小 计	0	151.31	46.86
	项目支出	基本建设类项目	0	0	2364.06
		非基建类项目	0	1417.08	1176.05
		小 计	0	1417.08	3540.11
	合 计		0	1568.39	3586.97
教学研究室	基本支出	人员经费	0	1304.26	104.52
		日常公用经费	0	50.33	0
		小 计	0	1354.59	104.52
	项目支出	基本建设类项目	0	40.00	0
		非基建类项目	0	179.40	123.80
		小 计	0	219.40	123.80
	合 计		0	1573.99	228.32
总 计			0	3142.38	3815.29

3. 决算批复情况

永济市财政局文件《2022 年度部门决算批复》永财库〔2023〕53 号，永济市第七届人民代表大会常务委员会第 24 次会议已经批准 2022 年市本级决算。详情如下：

3.1 永济市教育局

2022 年度支出为 5155.36 万元，其中：基本支出 198.17 万元、项目支出 4957.19 万元。其整体支出情况、整体支出明细见下表 1-5、1-6。

表 1-5 2022 年永济市教育局整体支出情况

单位：万元

分 类	资金项目	支出金额
基本支出	人员经费	151.58
	日常公用经费	46.59
	小 计	198.17
项目支出	基本建设类项目	2364.06
	非基建类项目	2593.13
	小 计	4957.19
合 计		5155.36

表 1-6 2022 年永济市教育局整体支出明细

单位：万元

分 类	项目名称	支出金额	备注
基本支出	基本工资	71.27	
	津贴补贴	39.87	
	奖金	7.43	
	机关事业单位基本养老保险缴费	15.21	
	职工基本医疗保险缴费	6.18	
	其他社会保障缴费	0.29	

永济市教育局 2022 年度部门整体支出绩效评价报告

		住房公积金	7. 60	
		退休费	3. 67	
		医疗补助	0. 06	
	公用经费		46. 59	
小 计			198. 17	
项目支出	基本建设类项目	柳宗元小学建设项目资金	2364. 06	一般债券
	非基建类项目	城市基层党建工作经费	0. 50	
		2022 年补发及调整工资等个人部分支出	12. 88	
		2022 年行政(参公)退休人员增加退休补助资金	2. 42	
		庆祝教师节活动经费	14. 97	
		智慧教育二期工程监理费和第三方评价费	53. 10	
		校园安保经费	5. 98	
		国家教育考试标准化考场设备费用	3. 21	
		智慧教育二期工程项目款	290. 00	
		义务教育公用经费(含取暖费)县级配套	119. 79	
		城乡义务教育补助经费中央资金	412. 06	
		城乡义务教育补助经费中央资金(民办小学)	18. 75	
		城乡义务教育补助经费中央资金(民办初中)	14. 67	
		城乡义务教育补助省级配套经费	42. 37	
		城乡义务教育补助经费中央资金	285. 99	
		城乡义务教育补助省级配套经费	24. 03	
		智慧教育二期工程项目款	853. 00	
		智慧教育二期工程(预留)	0. 89	
		智慧教育二期工程	12. 00	
		高素质青年人才生活补助	0. 96	
	永济市柳宗元幼儿园建设项目	425. 56	专项债券	
小 计			4957. 19	
合 计			5155. 36	

3.2 永济市教学研究室

2022 年支出总计为 1762.31 万元，其中：基本支出 1459.11 万元，项目支出 303.20 万元。整体支出情况及明细见下表 1-7、1-8。

表 1-7 2022 年永济市教学研究室整体支出情况

单位：万元

分 类	资金项目	支出金额
基本支出	人员经费	1408.78
	日常公用经费	50.33
	小 计	1459.11
项目支出	基本建设类项目	0
	非基建类项目	303.20
	小 计	303.20
合 计		1762.31

表 1-8 2022 年永济市教学研究室整体支出明细

单位：万元

分 类		项目名称	支出金额	备注
基本支出	人员经费	基本工资	676.82	
		津贴补贴	64.83	
		奖金	47.69	
		绩效工资	271.33	
		机关事业单位基本养老保险缴费	145.07	
		职工基本医疗保险缴费	58.93	
		其他社会保障缴费	8.99	
		住房公积金	72.53	
		退休费	37.13	

		生活补助	24.75	
		医疗费补助	0.66	
		奖励金	0.05	
	公用经费		50.33	
小 计			1459.11	
项目支出	非基建类项目	学校的补助经费 1	12.97	
		死亡抚恤金	13.21	
		2022 年补发及调整工资等个人部分支出	59.71	
		教育督导工作经费	13.07	
		教育信息网络维护经费	3.00	
		德育工作经费	2.00	
		教研工作经费	17.00	
		名师工作室活动经费	3.00	
		中小学幼儿园教师国家级培训计划	20.00	
		中小学教师继续教育经费	159.24	
小 计			303.20	
合 计			1762.31	

4. 结转结余情况

永济市教育局结转结余为 0; 永济市教学研究室结转结余为 0。

（三）部门整体绩效目标

1. 总体目标

坚持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、十九、二十大和全国教育大会精神，以及习近平总书记视察山西重要讲话重要指示，贯彻落实党的教育方针政策及“在转型发展上率先蹚出一条新路来”的殷殷嘱托，坚持“四为四高两同步”总体思路和要求，

认真落实市委、市政府决策部署，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，积极融入新发展格局，开展学科培训、专业能力提升、师德培训、语言文字培训等，提升中小学教师的业务师德水平，营造尊师重教的良好氛围，提高教师的工作积极性，为维护全市公办中小学、幼儿园的师生安全，加强学校安全保卫人员力量，推进智慧校园梯度建设，培养教育信息化人才队伍，重构智慧教育新生态，为永济市经济社会发展提供有力人才保障和智力支持。

2. 年度目标

（1）全面加强党对教育工作的领导，认真落实“两个责任”不断强化基层党组织建设，大力开展“五面红旗校”创建专项行动，扎实推进“清廉学校”建设工作。推动全面从严治党纵深发展，营造教育系统风清气正的政治生态。

（2）坚持立德树人，组织开展系列主题教育活动，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

（3）加强教师队伍建设，强化师德师风教育，推动分层分类培训，全年培训教师 18000 人次。推进教师交流轮岗，实行校长职级制改革，巩固深化“县管校聘”管理改革成果，完善教师队伍补充机制，保障教师待遇，激发教师工作积极性。

（4）加快实施教育重点项目和民生实事，完成续建柳宗元小学建设项目、续建职业中学产教融合基地项目、北郊小学改扩建工程，推进北郊幼儿园改扩建工程，完成栲栳幼儿园改造工程及赵柏小学餐厅重建工程。

(5) 推进智慧教育示范区建设,力争我市 2022 年度智慧教育区域案例与 3 所引领校案例获得运城市级智慧教育优秀案例,其中至少 1 篇获得国家级优秀案例。

(6) 普惠发展学前教育,继续实施“安吉游戏”推广计划,举办“安吉游戏”经验推广会。优化义务教育学校布局,成立永济三中初中部,扩充优质教育资源。规范发展民办义务教育,落实上级部门关于规范民办义务教育的工作要求。深化职业教育改革,实施职业院校“双高计划”,建设山西省高水平中等职业学校。

(7) 扎实推进“双减”政策落实,实施放心午餐工程,切实提高教育服务水平。

(8) 深化教育教学改革,推动高中教育优质发展,确保 2022 年我市高考成绩进入全运城市第一方阵。

(9) 坚持依法治校,修改完善办学章程及相关配套制度,深入开展法治宣传教育,全面提升师生法治素养。加强校园安全建设,创建运城市平安校园 2 所。

(10) 完成市委、市政府交办的其他工作。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的和依据

1. 绩效评价目的

(1) 通过评价了解教育局部门整体绩效情况,为提高该部门绩效管理水平 and 部门整体效益提供决策依据;

(2) 分析评价教育局部门整体绩效管理状况, 为财政部门编制下一年度预算提供参考依据。

2. 绩效评价依据

- (1) 《中华人民共和国预算法》;
- (2) 财政部《关于推进绩效管理的指导意见》(财预〔2011〕416 号);
- (3) 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);
- (4) 中共山西省委、山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(晋发〔2018〕39 号);
- (5) 山西省教育厅《关于推动教育局事业高质量发展的指导意见》;
- (6) 永济市财政局关于印发《全面实施预算绩效管理的实施方案的通知》(永财字发〔2019〕81 号);
- (7) 永济市财政局关于印发《永济市财政局 2023 年重点绩效评价实施方案》(永财绩〔2023〕3 号);
- (8) 部门职能、“十四五”规划、年度工作计划、绩效目标申报表等;
- (9) 其它相关资料。

(二) 绩效评价对象和范围

1. 绩效评价对象

本次绩效评价对象是永济市教育局 2022 年部门整体支出情况, 即 2022 年永济市教育局和永济市教学研究室(含永济市招生考试中心)财政支出共计 6917.67 元。其中:永济市教育局 2022 年财政支出 5155.36 万

元，其构成为：基本支出 198.17 万元，项目支出 4957.19 万元；永济市教学研究室 2022 年财政支出 1762.31 万元，其构成为：基本支出 1459.11 万元，项目支出 303.20 万元。具体情况见下表 2-1。

表 2-1 2022 年永济市教育局、教学研究室支出情况

单位：万元

部 门	分 类	资金项目	支出金额
教育局	基本支出	人员经费	151.58
		日常公用经费	46.59
		小 计	198.17
	项目支出	基本建设类项目	2364.06
		非基建类项目	2593.13
		小 计	4957.19
	合 计		5155.36
教学研究室	基本支出	人员经费	1408.78
		日常公用经费	50.33
		小 计	1459.11
	项目支出	基本建设类项目	0
		非基建类项目	303.20
		小 计	303.20
	合 计		1762.31
总 计		6917.67	

2. 绩效评价范围

在获取永济市教育局整体支出申报的目标设定、预算配置、预算执行及管理、资产管理、履职效能及效益、相关项目实施情况及后期运行情况

等基本资料的基础上，通过对所收集相关资料的分析，结合相关政策文件，利用指标体系对永济市教育局 2022 年度部门整体支出进行绩效评价。

（三）评价时段

此次绩效评价的时段为 2022 年度。

（四）绩效评价原则

1. **独立原则。**评价机构在委托方和被评价对象提供工作便利条件和相关资料情况下独立完成委托事项。

2. **客观原则。**评价机构按照协议（合同）约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不得出具不实绩效评价报告。

3. **规范原则。**评价机构通过履行必要评价程序，合理选取具有代表性的样本，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具绩效评价报告。

（五）绩效评价的方法

1. **成本效益法：**是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标的实现程度。结合预算支出确定的目标，比较支出所产生的效益和付出的成本。

2. **比较法：**是指通过对绩效目标和实施效果、历史和当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标的实现程度和效果。本次评价工作，通过对项目之间的横向、纵向比较，资金实际绩效与目标绩效之间比较，以及项目实际状况与设定评价标准的比较等，对项目资金进行综合评价。

3. **因素分析法：**是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次主要分别就项目立项依据，绩效目

标设定，资金监管、使用状况、项目管理、完成情况、项目产出、效益以及其他措施等因素进行分析评价。

4. 公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（六）评价的组织及实施

1. 评价工作组人员及分工

序号	职务	姓名	职务职称	分 工
1	主评人	宋美莲	注册会计师	负责起草评价方案、评价报告、现场调查、资料收集等
2	成 员	何雪鲂	注册会计师	负责项目组织、协调、方案报告和报告的修改等
3		赵雅红	中级会计师	负责项目组织、协调、方案报告和报告的修改等
4		郝秋燕	助理人员	负责现场调查、资料收集、数据统计、撰写调查报告等
5		李海霞	助理人员	负责现场调查、资料收集、数据统计、撰写调查报告等
6		张力华	助理人员	负责现场调查、资料收集等
7		张昆昆	助理人员	负责现场调查、资料收集等

2. 工作安排的进度安排

（1）评价准备阶段（2023 年 8 月 8 日至 8 月 20 日）。成立绩效评价工作组，明确工作职责。收集和审核资料，设定绩效评价指标体系和评分标准，编制社会调查方案、设计基础数据采集表，在此基础上拟定项目绩效评价工作方案报永济市财政局审核。根据永济市财政局审核评审意见，对项目实施方案及指标体系进行修改完善。

（2）评价实施阶段（2023 年 8 月 25 日至 9 月 28 日）。根据永济市财政局预算绩效评价科审核确认的绩效评价实施方案和指标体系，依据审核

后的实施方案，对评价对象开展现场查验、数据采集等相关工作，形成初步报告，就初步评价报告结论与被评价部门交换意见。

（3）报告阶段（2023 年 10 月 7 日至 11 月 15 日）。评价组根据被评价单位的绩效评价情况，按要求于 11 月 15 日前，将评价报告报送永济市财政局绩效管理股，并根据评审意见进一步修改和完善，在规定时间内向永济市财政局绩效管理股提交正式评价报告。

三、绩效评价指标体系

（一）指标体系设计的总体思路

1. 指标设计思路

参照永财绩〔2023〕3 号文件和永济市教育局部门整体评价特点，结合永济市财政局的要求，按照着眼整体支出、兼顾项目绩效的总体思路，从履职效能、管理效率、社会效应、可持续性四个维度，设计永济市教育局 2022 年度部门整体绩效评价的指标体系。

2. 指标设计依据

主要包括：国家及省、市政府关于推动教育局事业高质量发展的指导意见；上级部门关于下达考核指标的通知；永济市财政局关于印发《全面实施预算绩效管理的实施方案的通知》（永财字发〔2019〕81 号）；永济市财政局关于印发《永济市财政局 2023 年重点绩效评价实施方案（永财绩〔2023〕3 号）；绩效目标申报表等。

3. 权重设计思路

权重设计以 100 分为满分。一级指标按照“履职效能 20%、管理效率 50%、社会效应 20%、可持续性 10%”进行权重分配。二级指标、三级指标，

按照重要性原则，合理设置权重。

（二）评价指标设置

主要依据永济市财政局发布的《2023 年重点绩效评价实施方案》（永财绩〔2023〕3 号）的要求，我们结合永济市教育局 2022 年度部门整体支出的特点，共设一级指标四个，分别为：A 履职效能（20 分）、B 管理效率（50 分）、C 社会效应（20 分）、D 可持续性（10 分）。在设置评价指标时进行了如下考虑：

1. 履职效能类指标设置

履职效能从工作目标、核心业务、基础管理三方面进行评价，设置工作目标、核心业务、基础管理 3 个二级指标，设置目标任务设定情况、目标任务实现程度、党建工作、立德树人、发展各类教育、民生实事工程、依法行政能力、基础能力建设 8 个三级指标。

2. 管理效率类指标设置

管理效率类指标主要着眼于预算管理、财务管理、资产管理及其他管理四大方面，设置预算管理、财务管理、资产管理及其他管理 4 个二级指标，设置预算编制管理、预算执行管理、预算监督管理、预算绩效管理、规范性管理、有效性管理、资产管理规范性、固定资产利用率、政府采购管理、信息公开 10 个三级指标。

3. 社会效应类指标设置

永济市教育局 2022 年度部门整体支出经济社会影响主要为基本职责履行产生的效益，均为社会效益，设置社会影响和社会满意 2 个二级指标。利用调查问卷调查服务对象满意度及群众的安全感等，设置提升高考升学

率、社会环境影响、服务对象满意度、管理对象满意度 4 个三级指标。

4. 可持续性类指标设置

可持续性类指标主要着眼于体制机制改革及干部队伍建设两大方面，设置体制机制改革和干部队伍建设 2 个二级指标和体制机制改革、人才支撑、干部培训 3 个三级指标。

具体评价指标设置、权重、指标解释、评分依据、评分标准见附件 1。

四、评价结论及绩效评价指标分析

(一) 评价结论

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分为 100 分，等级划分为四档：综合评分 90 分（含）—100 分为“优”；80（含）—90 分为“良”；60（含）—80 分为“中”；60 分以下为“差”。

项目组按照本项目绩效评价工作方案确定的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在对评价对象的绩效情况进行定量和定性分析的基础上，经综合评价，本项目得分为 88.80 分，绩效评价等级为良。其中：履职效能类指标权重为 20 分，得分 19.80 分，得分率为 99%；管理效率类指标权重为 50 分，得分为 41 分，得分率 82%；社会效应类指标权重为 20 分，得分为 18 分，得分率为 90%；可持续性类指标权重为 10 分，得分为 10 分，得分率为 100%（详见表 4-1）。

表 4-1 项目绩效评价得分表

指 标	A 履职效能	B 管理效率	C 社会效应	D 可持续性	合计
权 重	20	50	20	10	100
分 值	19.80	41	18	10	88.80
得分率	99%	82%	90%	100%	88.80%

（二）绩效评价指标分析

1、履职效能情况分析

履职效能情况分别从工作目标、核心业务及基础管理三个方面进行分析，共设置 3 个二级指标 8 个三级指标。履职效能类指标分值 20 分，实际得分 19.20 分，得分率 96%。各分项指标得分情况如下表 4-2 所示：

表 4-2 履职效能类指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	得分
A1 工作目标	A1-1 目标任务设定情况	2	2
	A1-2 目标任务实现程度	2	2
	小 计	4	4
A2 核心业务	A2-1 党建工作	2	2
	A2-2 立德树人	2	2
	A2-3 发展各类教育	4	4
	A2-4 教育重点民心实事工程	4	3.80
	小 计	12	11.80
A3 基础管理	A3-1 依法行政	2	2
	A3-2 基础能力建设	2	2
	小 计	4	4
履职效能	合 计	20	19.80

A1-1 目标任务设定情况

该指标主要是考核部门年度工作目标设定的依据充分性、科学性、合理性等方面的情况。

永济市教育局根据部门履职，制定了年度工作任务、部门整体支出绩效目标申报表，目标设定符合部门“三定”方案确定的职责及部门制定的中长期实施规划。

依据评分标准，本指标得 2 分。

A1-2 目标任务实现程度

该指标主要是考察部门年度目标任务完成情况。

根据永济市年度目标责任考核领导小组办公室文件(永考办发〔2023〕2 号)《关于永济市 2022 年度目标责任考核等次评定结果的通知》，永济市教育局综合考核档次为优秀。

依据评分标准，本指标得 2 分。

A2-1 党建工作

该指标主要是考核部门全面推进从严治党、发展党员、党员干部作风大整顿活动等完成情况。

根据现场核实相关资料，该部门全面加强党对教育工作的领导，认真抓好教育行风建设，规范教育行为，提高执政能力，民主评议行风满意率达 95%以上；健全党内民主生活制度，开展谈心谈话，广泛征求意见，积极开展批评与自我批评，认真召开专题民主生活会和组织生活会 3 次；认真落实党风廉政建设责任制。大力开展“五面红旗校”创建专项行动，扎实推进“清廉学校”建设工作。推动全面从严治党纵深发展，营造教育系统风清气正的政治生态。

依据评分标准，本指标得 2 分。

A2-2 立德树人

该指标主要是考核组织开展系列主题教育活动，培养全面发展的建设者和接班人。

全市中小学校坚持把立德树人作为根本任务，组织开展系列主题教育

活动，积极培育和践行社会主义核心价值观，培训德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。组织开展了 2022 年“童心向党”教育实践活动、“新时代好少年”典型学习宣传活动、“喜迎二十大.我向国旗敬个礼”系列活动、“传承雷锋精神，喜迎二十大”教育实践活动、劳动教育实践活动、“笔墨绘清廉，清风进校园”廉政主题教育活动等。

依据评分标准，本指标得 2 分。

A2-3 发展各类教育

该指标主要是考核部门均衡各类教育，深化改革，推动教育发展。

根据现场核实相关资料，普惠发展学前教育，继续实施“安吉游戏”推广计划，举办“安吉游戏”经验推广会，继续推行一体化办园模式改革，市直 6 所优质园分别在张营、开张等 6 个乡镇举办分园。优化义务教育学校布局，成立了永济三中初中部。规范发展民办义务教育，出台了《永济市规范民办义务教育工作实施方案》，通过“关停、缩轨、购买学校”规范民办学校发展。深化职业教育改革，实施职业院校“双高计划”，职业中专学校被评选为山西省高水平中等职业学校建设单位。

依据评分标准，本指标得 4 分。

A2-4 民生实事工程

该指标主要是考核部门各项民生实事工程完成情况。

根据现场核实相关资料，投资 8980 万元续建柳宗元小学，投资 4500 万元完成续建职业中学产教融合基地，投资 698 万元改造北郊小学及幼儿园，投资 100 万元完成栲栳幼儿园改造，投资 90 万元重建赵柏小学学生餐厅。截至评价日柳宗元小学、柳宗元幼儿园没有进行竣工验收，扣 0.2 分。

依据评分标准，本指标得 3.80 分。

A3-1 依法行政

该指标主要是考核部门依法行政、科学决策、执法监督等方面的情况。

坚持依法治校，印发了《2022 年党政主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责工作清单》，各校修订完善学校章程，建立健全相关配套管理制度。深入开展法治完全教育，制定下了《2022 年永济市教育系统学法计划》，组织全市教职员工认真学习了习近平法治思想、民法典及教育相关法律法规，组织开展 4.15 全民国家安全教育日等一系列活动，全面提高了广大师生尊法学法守法用法的法治意识和法治素养。创建“平安校园”，加强安全隐患排查和安全宣传教育，共排查安全隐患 132 个，已全部整改到位。实验中学、柳宗元幼儿园、虞乡小学被评为“运城市平安校园”。

依据评分标准，本指标得 2 分。

A3-2 基础能力建设

该指标主要是考核部门相关制度建设、制度执行等方面的情况。

永济市教育局制定了 19 个科室、组织的管理制度，针对各科室特点从议事决策、人事管理及考核、应急管理、财务管理、学习制度、党务制度、业务制度等方面，先后制定了包括《永济市教育局工作人员考勤管理办法》《永济市教育局年度考核管理办法》《永济市教育局请示报告制度》等各项制度，对部门收入支出管理、公务接待管理、差旅费管理等方面进行了规定，规范了部门财务管理，各项制度均得到有效执行。

依据评分标准，本指标得 2 分。

2、管理效率情况分析

管理效率分别从预算管理、财务管理、资产管理、其他管理四个方面进行分析，共设置 4 个二级指标 10 个三级指标。管理效率类指标分值 50 分，实际得分 41 分，得分率 82%。各分项指标得分情况如下表 4-3 所示：

表 4-3 管理效率类指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	得分
B1 预算管理	B1-1 预算编制管理	6	5
	B1-2 预算执行管理	6	4
	B1-3 预算监督管理	4	4
	B1-4 预算绩效管理	6	6
	小 计	22	19
B2 财务管理	B2-1 规范性管理	6	3
	B2-2 有效性管理	6	6
	小 计	12	9
B3 资产管理	B3-1 资产管理规范性	4	2
	B3-2 固定资产利用率	4	4
	小 计	8	6
B4 其他管理	B4-1 政府采购管理	4	3
	B4-2 预决算信息公开	4	4
	小 计	8	7
管理效率	合 计	50	41

B1-1 预算编制管理

该指标主要是考核部门预算资金分配管理等方面的情况。

经评价组核实，永济市教育局 2022 年度批复预算收入 1568.39 万元，实际收入为 5155.36 万元；永济市教学研究室 2022 年度批复预算收入 1573.99 万元，实际收入为 1762.31 万元。只有永济市教学研究室的人员费

用中的日常公用经费相符外，其余均不相符，反映出该部门预算编制不够科学严谨，扣 1 分。

三公经费变动率=本年度三公经费总额 2.37 万元-上年度三公经费总额 3.13 万元/上年度三公经费总额 3.13 万元*100%=-24.28%。

依据评分标准，本指标得 5 分。

B1-2 预算执行管理

该指标主要是考核部门预算支出执行等方面的情况。

通过核实部门决算报表等相关信息，永济市教育局 2022 年度年初结余结转 0 万元，批复预算收入 1568.39 万元，实际收入为 5155.36 万元，本年追加预算 3586.97 万元，实际支出为 5155.36 万元，年末结转结余 0 万元；永济市教学研究室 2022 年度年初结余结转 0 万元，批复预算收入 1573.99 万元，实际收入为 1762.31 万元，本年追加预算 188.32 万元，实际支出为 1762.31 万元，年末结转结余 0 万元。

预算执行率=(预算资金实际支出额/预算资金收入总额)×100%=100%。

预算调整率=本年追加预算/年初预算×100%=3586.97 万元+188.32 万元/1568.39 万元+1573.99 万元×100%=120.14%。

根据评分标准和评分办法，预算执行率为 100%，得 2 分；预算调整率≥20%，不得分；资金结余结转不超过上年，得 2 分。

依据评分标准，本指标得 4 分。

B1-3 预算监督管理

该指标主要是考核部门预算监督检查等方面的情况。

永济市教育局制定了预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核

算制度、内部控制制度，相关预算管理制度合法、合规、完整，并得到有效执行。

依据评分标准，本指标得 4 分。

B1-4 预算绩效管理

该指标主要是考核部门预算绩效管理等方面的情况。

永济市教育局重视项目绩效，年初设定了部门整体支出绩效目标申报表，各项指标设置合理、全面，预算执行过程中对绩效目标的实现程度进行了监控，年底编制了客观、全面、详实的整体支出绩效自评报告。

依据评分标准，本指标得 6 分。

B2-1 规范性管理

该指标主要是考核部门相关收入和支出合规性管理等方面的情况。

经评价组核实，该部门资金的收入管理规范有序，资金拨付符合部门预算批复的用途且审批程序完善。

但存在部分支付手续不完善。如：①付款给个人，2022 年 9 月 28 日 0026#凭证，支教师节奖品 134400 元，开票单位为永济市东城永真舒服纺织品经销店，付款给个人王永珍，未附委托付款书及营业执照、身份证、银行卡复印件；②无发放记录，2022 年 12 月 26 日 0034#凭证，支二十大学习笔记本 34 本，中国共产党章程 40 本等无发放记录等；扣 1 分；

存在部分资金使用不符合部门预算批复的用途。如：2022 年 11 月 0022#凭证，17218 元，给市纪委监委派驻第五纪检监察组的《关于运城市“互联网+教研”永济现场会会务及资料费的情况通报》，报备超出预算的 17218 元从教学研究室公用经费中支出，实际从教育局公用经费中支出，扣 2 分；

依据评分标准，本指标得 3 分。

B2-2 有效性管理

该指标主要是考核部门收支管理有效性等方面的情况。

根据现场核实相关资料，该部门资金支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及预算安排，资金支出能保障重点工作顺利开展，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

依据评分标准，本指标得 6 分。

B3-1 资产管理规范性

该指标主要是考核部门资产管理合规性等方面的情况。

永济市教育局制定了详细的固定资产管理制度，从资产管理保管与使用、资产购置、资产调拨、资产处置、资产出租出借等方面进行了详细规定，资产管理制度在实际工作中执行良好。

但存在达到固定资产入账标准但未列入固定资产的情况，相关资产管理制度不完善且未得到有效执行扣 1 分。如：2022 年 9 月 30 日记 0032#凭证支付助学贷款费用，其中含购入型号为 K1005T 的高拍仪一台，价值 3280 元，直接在费用中列支。

存在账实不符现象，扣 1 分。

依据评分标准，本指标得 2 分。

B3-2 固定资产利用率

该指标主要是考核部门固定资产利用等有关方面的情况。

截至 2022 年末该部门固定资产账面净值 956.17 万元，其中：永济市教育局 45.24 万元，永济市教研室 910.93 万元。均为在用固定资产，无待

报废资产，固定资产利用率为 100%。

依据评分标准，本指标得 4 分。

B4-1 政府采购管理

该指标主要是考核部门政府采购管理方面的情况。

2022 年永济市教育局政府采购支出金额 10.24 万元，其中：货物支出 7.20 万元，政府采购服务支出 3.04 万元，均履行了政府采购程序；2022 年永济市教学研究室政府采购支出金额 139.51 万元，其中：货物支出 12.01 万元，政府采购工程支出 12.85 万元，政府采购服务支出 114.65 万元，均履行了政府采购程序。

永济市教育局年初政府采购预算 6.6 万元，永济市教学研究室年初政府采购预算 13.55 万元。

政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%=10.24 万元+139.51 万元/6.6 万元+13.55 万元=743.18%。

依据评分标准，本指标得 3 分。

B4-2 预决算信息公开

该指标主要是考核部门预决算等政府信息公开方面的情况。

依据《财政部关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》（财预〔2016〕143 号）及永济市财政局的相关要求，永济市教育局应于预决算批复之日起 20 日内，在永济市人民政府网站上公开部门预决算信息。永济市财政局 2022 年 2 月 7 日批复了永济市教育局 2022 年度部门预算，2023 年 8 月 18 日批复了永济市教育局 2022 年度部门决算。评价人员登陆永济市人民政府网站搜索查看，该部门 2022 年预算于 2022 年 2 月 26 日进行公开，决算信息于

2023 年 8 月 31 日进行公开。公开信息内容符合《操作规程》要求，公开及时。

依据评分标准，本指标得 4 分。

3、社会效应情况分析

社会效应分别从经济社会影响、社会满意两个方面进行分析，共设置 2 个二级指标。由于教育行业是公益性事业，只产生社会效益，设置提升高考升学率、社会效益、服务对象满意度、管理对象满意度 4 个三级指标。社会效应类指标分值 20 分，实际得分 18 分，得分率 90%。各分项指标得分情况如下表 4-4 所示：

表 4-4 社会效应类指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	得分
C1 经济社会影响	C1-1 提升高考升学率	5	5
	C1-2 社会环境影响	5	5
	小 计	10	10
C2 社会满意	C2-1 服务对象满意度	5	4
	C2-2 管理对象满意度	5	4
	小 计	10	8
社会效应	合 计	20	18

C1-1 提升高考升学率

该指标主要是考核部门深化教学改革对推动高考成绩的作用。

经评价组核实,2022 年高考,永济市普通高中文理两大类参考人数 1191 人,二本达线 857 人,二本达线率 72%,位居运城市 13 县市第三名。荣获运城市高中教育教学质量先进市、高中教育教学质量目标完成市等 8 项荣

誉，13 县（市）唯一一家在运城市高中教育教学工作会上作了经验发言。

根据评分规则，该指标得 5 分。

C1-2 社会效益

该指标主要是考核部门履职和核心业务对社会、环境等方面的作用和效果。

通过核查资料等相关信息，永济市教育局制定了《关于 2022 年义务教育阶段学校招生工作的安排意见》（永教发〔2022〕7 号），为缩小县域城乡初中校际差距，实现城乡教育一体化发展，制定了《城乡初中教育一体化办学实施方案》，使全市学生能够公平享受教育资源；未发现中小学生失学情况；通过严控作业总量，严把作业质量，切实减轻学生课外作业负担，坚决取缔义务教育阶段学科类培训机构，积极开展小学课后服务工作，全市 65 所中小学全部开展课后服务，参与课后服务学生 34096 人、教师 3021 人；积极推进“放心午餐”工程，首批确定了银杏小学、李店小学、中山街学校等 7 所“放心午餐”实施学校，自愿接受服务的学生共计 400 余人；2022 年共为符合资助条件的 8295 名各级各类学校家庭经济困难学生发放生活补助 506 万元，切实减轻贫困家庭负担。

根据评分规则，该指标得 5 分。

C2-1 服务对象满意度

该指标主要是考核服务对象对部门工作的满意度情况。

评价组本次采用发放调查问卷的方式进行满意度调查，共收回问卷 80 份。根据问卷调查报告结果，永济市教育局 2022 年部门整体绩效评价服务

对象满意度得分率为 97.33%。回答对该局整体工作、教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作、服务态度、宣传、执行国家政策等工作满意的情况如下表 4-5 所示。

表 4-5 服务对象满意度情况表

题 目	有效卷	满意	满意率	一般	一般率	不满意	不满意率
整体工作	80	78	97.50%	2	2.5%	0	0%
教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作	80	76	95%	3	3.75%	1	1.25%
服务态度	80	75	93.75%	2	2.5%	3	3.75%
宣传、执行国家政策	80	78	97.50%	2	2.50%	0	0%
小 计	320	307	95.94%	9	2.81%	4	1.25%

根据评分规则，该指标得 4 分。

C2-2 管理对象满意度

该指标主要是考核管理对象对部门工作的满意度情况。

评价组本次采用发放调查问卷的方式进行满意度调查，共收回问卷 20 份。根据问卷调查报告结果，永济市教育局 2022 年部门整体绩效评价管理对象满意度得分率为 97.00%。回答对该局整体工作、教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作、服务态度、宣传、执行国家政策等工作满意的情况如下表 4-6 所示。

表 4-6 管理对象满意度情况表

题 目	有效卷	满意	满意率	一般	一般率	不满意	不满意率
整体工作	20	20	100.00%				
资金使用分配	20	19	95.00%	1	5.00%		

教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作	20	20	100.00%				
人员调配及安排	20	17	85.00%	2	10.00%	1	5.00%
控制三公经费、项目支出、厉行节约等方面	20	19	95.00%	1	5.00%		
小 计	100	95	95.00%	4	4.00%	1	5.00%

根据评分规则，该指标得 4 分。

4、可持续性情况分析

该指标主要是考核部门管理体制、运行机制方面的改革发展情况。

可持续性分别从体制机制改革、干部队伍建设两个方面进行分析，共设置 2 个二级指标 3 个三级指标。可持续性类指标分值 10 分，实际得分 9 分，得分率 90%。各分项指标得分情况如下表 4-7 所示：

表 4-7 社会效应类指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	得分
D1 体制机制改革	D1-1 体制机制改革	4	4
	小 计	4	4
D2 干部队伍建设	D2-1 人才支撑	3	3
	D2-2 干部培训	3	3
	小 计	6	6
可持续性	合 计	10	10

D1-1 体制机制改革

该指标主要是考核部门管理体制、运行机制方面的改革发展情况。

经评价组核实，永济市教育局根据中共永济市委、永济市人民政府印发《关于全市中小学教师县管校聘管理改革工作的实施意见》、《关于全

面深化新时代教师队伍建设的实施方案》、《关于学前教育深化改革规范发展的实施方案》的通知制定了相关的制度。2022 年继续巩固“县管校聘”管理改革成果，加强学前教育教师队伍编制管理，配合市委编办为市直幼儿园等 6 所幼儿园增加编制 28 名，加强岗位设置管理，加强园长配备。推进智慧教育示范区建设，4 篇智慧教育案例入选“2022 年运城市智慧教育优秀案例”，其中市教育局的“三个课堂”建设案例与城西中学网络学习空间创新应用案例（共 2 篇）入选国家级智慧教育优秀案例。

根据评分规则，该指标得 4 分。

D2-1 人才支撑

该指标主要是考核部门干部队伍建设和人才培养等方面的情况。

经评价组核实，2022 年该部门通过“三支一扶”形式补充教师 9 人，签约国家公费师范生 3 名，配合人社部门引进高素质青年人才 16 名，共计 28 名。

为 43 所学校 4160 名教师增加一级薪级工资，为 70 名退休教师重新核定退休费，为 1400 名教师发放乡镇补贴，为 24 名困难教师办理“励耕计划”资助。组织开展教师节表彰活动，受永济市教育局表彰“优秀教师”

“优秀教育工作者”等 418 名，受运城市教育局表彰“优秀教师”“优秀教育工作者”等 21 名，为近 6000 名在职教育工作者送上慰问信，在永济教育微信平台刊发 21 名优秀教师的先进事迹。

根据评分规则，该指标得 3 分。

D2-2 干部培训

该指标主要是考核部门干部和人员培训方面的情况。

经评价组核实，2022 年先后组织开展校长及管理者培训(4625 人)、新教师岗前培训(256 人)、骨干教师培训(116 人)、各类线上培训(8189 人)等，全年累计培训 18044 人，进一步提升校长及教师专业素养。推进教师交流，采取城乡交流、区域内交流、强弱校交流等方式，共交流教师 112 人。城镇教师支援农村教育 41 人，进一步优化教师资源配置。

根据评分规则，该指标得 3 分。

五、主要经验做法

无。

六、存在的主要问题及建议

(一) 存在的主要问题

1. 柳宗元小学、柳宗元幼儿园未进行竣工验收。
2. 永济市教育局预算编制不够科学严谨，预算调整率、政府采购执行率均受其影响。
3. 资金用途不严格，财务支付手续不完善。
4. 固定资产管理不到位，存在个别入账不及时现象，不符合固定资产管理的有关规定。
5. 单位实际在职人员与编制不符。

(二) 建议

1. 单位应加强对在建工程收尾工作，尽快完成竣工验收，对已完工项目应尽快完成交付。
2. 严格按照《预算法》的规定要求，编制科学严谨的预算报告。
3. 财务人员应不断加强业务学习，以财经法规指导规范日常工作，严

格按照报备情况使用资金，完善财务手续，对达到固定资产标准的应列入固定资产，确保会计核算准确、资产真实完整。

七、绩效评价结果应用建议

1. 加强督促问题整改。将绩效评价结果及时反馈被评价单位，督促单位对存在的问题及时整改，并反馈整改情况，对整改情况进行跟踪调查。

2. 及时公开评价结果。将绩效评价报告在财政局门户网站上向社会公开，接受社会监督。

山西晋彤会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

2023 年 11 月 15 日

八、附件

附件 1:

永济市教育局 2022 年部门整体支出绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	数据来源	目标值	评价标准	得分
A 履职效能	20	A1 工作目标	4	A1-1 目标任务设定情况	2	考核部门年度工作目标设定的依据充分性、科学性、合理性等方面的情况	年初工作计划、年度目标责任制考核指标等	设定科学合理	评价要点：①将部门整体的工作和绩效目标细化分解为具体的工作任务，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分；②与部门年度的任务数或计划数相对应、与本年度部门预算资金相匹配得 1 分。	2
				A1-2 目标任务实现程度	2	考察部门年度目标任务完成情况	年度目标责任考核领导小组办公室文件	完成	评价要点：将永济市 2022 年度目标责任考核档次评定结果为依据，综合考核档次优秀得 2 分，良好得 1 分，一般不得分。	2
		A2 核心业务	12	A2-1 党建工作	2	考核部门全面推进从严治党、发展党员、党员干部作风大整顿活动等完成情况	工作资料	持续加强	评价要点：①完成开展各项民主生活会，发展党员，民主评议行风满意度 90%以上，得 1 分；②完成全面推进“五面红旗校”、“清廉学校”建设 1 分。③以上工作未建立或未得到有效执行，每发现 1 处不符合要求扣 0.2 分，扣完为止。	2
				A2-2 立德树人	2	考核组织开展系列主题教育活动，培养全面发展的建设者和接班人	工作资料	完成	评价要点：至少完成 5 项各类系列主题教育活动，完成得 2 分，少完成 1 项扣 0.5 分，扣完为止。	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	数据来源	目标值	评价标准	得分
				A2-3 发展各类教育	4	考核部门均衡各类教育，深化改革，推动教育发展	查看资料 走访了解	全面完成	评价要点：①普惠发展学前教育，一体化办园 6 所及以上，得 1 分；②优质义务教育布局，成立永济三中初中部，得 1 分；③规范发展民办义务教育，关停、缩轨、购买学位政策落实，得 1 分；④深化职业教育改革，实施职业院校“双高计划”，得 1 分。	4
				A2-4 民生实事工程	4	考核部门各项民生实事工程完成情况	查看资料 走访了解	完成	评价要点：续建柳宗元小学、职业中学产教融合基地工程，改造北郊小学及幼儿园、栲栳幼儿园，重建赵柏小学学生餐厅。项目完工且交付使用得 4 分，一个环节未完成扣 0.1 分，扣完为止。	3.8
		A3 基础管理	4	A3-1 依法行政	2	考核部门依法行政、科学决策、执法监督等方面的情况	相关资料	完成	评价要点：①修改完善办学章程及相关配套制度，得 1 分；②开展法制宣传教育，得 0.5 分；③创建市平安校园得 0.5 分。③以上工作未建立或得到有效执行，每发现 1 处不符合要求扣 0.2 分，扣完为止。	2
				A3-2 基础能力建设	2	考核部门相关制度建设、制度执行等方面的情况	制度资料	稳固	评价要点：①建立各项业务制度得 1 分；②相关管理制度得到有效执行，得 1 分；③以上工作未建立或得到有效执行，每发现 1 处不符合要求扣 0.2 分，扣完为止。	2
B 管理效率	50	B1 预算管理	22	B1-1 预算编制管理	6	考核部门预算资金分配管理等方面的情况	相关文件 资金批复	科学	评价要点：①编制的预算符合《预算法》及财政部门预算编制要求，得 2 分，每发现 1 处不符合要求扣 0.2 分，扣完为止；②编制的预算收支范围及方向均有相应的法规依据的，得 2 分，每发现 1 处不符合要求扣 0.2 分，扣完为止；③编制的预算较上年增减变动，符合部门履职需要，得 1 分，否则不得分；④三公经费变动率 ≤ 0 的得 1 分，否则不得分。	5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	数据来源	目标值	评价标准	得分
				B1-2 预算执行管理	6	考核部门预算支出执行等方面的情况	财务资料	按预算执行	评价要点：①预算执行率 100%得满得 2 分，否则为实际预算完成率×相应指标分值权重。②预算调整率=（本年追加预算/年初预算）*100%，≤10%得 2 分，≤20%≥10%得 1 分，≥20%不得分；③资金结余，不超过上年结转得 2 分；结余超过上年结转，不得分。	4
				B1-3 预算监督管理	4	考核部门预算监督检查等方面的情况			评价要点：①已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度、内部控制制度，得 1 分，否则不得分；②相关预算管理制度是合法、合规、完整，得 1 分，否则不得分；③相关预算管理制度得到有效执行，得 2 分，有 1 处未按规定执行扣 0.5 分，扣完为止	4
				B1-4 预算绩效管理	6	考核部门预算绩效管理等方面的情况	相关制度	规范科学	评价要点：①申报绩效目标，且绩效目标合理、全面、依据充分，得 2 分，有 1 处不满足上述规定扣 0.2 分，扣完为止；②预算执行过程中对绩效目标的实现程度进行了监控，得 2 分，否则不得分；③编制了客观、全面、详实的绩效自评报告，得 2 分，有 1 处不满足上述规定扣 0.2 分，扣完为止。	6
		B2 财务管理	12	B2-1 规范性管理	6	考核部门相关收入和支出合规性管理等方面的情况	财务资料	规范	评价要点：①资金的收入管理规范有序得 2 分，否则不得分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 2 分，否则不得分；③资金使用符合部门预算批复的用途，得 2 分，否则不得分。	3

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	数据来源	目标值	评价标准	得分
				B2-2 有效性管理	6	考核部门收支管理有效性等方面的情况	财务资料、工作资料	良好	评价要点：①资金支出符合国家财经法规和财务管理度规定以及预算安排得 2 分，否则不得分；②资金支出保障重点工作顺利开展得 2 分；③如存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本指标得 2 分。	6
		B3 资产管理	8	B3-1 资产管理规范性	4	考核部门资产管理合规性等方面的情况	实地核实或抽查、按二八定律执行	安全	评价要点：①制定或具有资产管理制度，得 1 分，否则不得分；②相关资产管理制度合法、合规、完善并得到有效执行，得 1 分，否则不得分；③资产保存完整，资产账务管理合规，账实相符，得 1 分，否则不得分；④资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，得 1 分，否则不得分。	2
				B3-2 固定资产利用率	4	考核部门固定资产利用等有关方面的情况	实地核实或抽查	规范管理	评价要点：固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。利用率×满分 4 分计算出得分。	4
		B4 其他管理	8	B4-1 政府采购管理	4	考核部门政府采购管理方面的情况	财务资料 资产台账	全部	评价要点：政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%。执行率 100%得 4 分；≥95%<100%、≥100%得 3 分；≥90%<95%得 2 分；≥85%<90%得 1 分；<85%不得分。	3
				B4-2 信息公开	4	考核部门预决算等政府信息公开方面的情况	网站等	及时公开	评价要点：①按规定内容公开预决算、政务信息 2 分；②按规定时限公开预决算信息、政务信息 2 分。	4
C 社会效应	20	C1 经济社会影响	10	C1-1 提升高考升学率	5	考核部门深化教学改革对推动高考成绩的作用	查看资料 走访了解	完成	评价要点：深化教育教学改革，推动高考成绩进入运城市前三名得 5 分，前五名得 3 分，前七名得 1 分，第八名及以后不得分。	5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	数据来源	目标值	评价标准	得分
		响		C1-2 社会效益	5	考核部门履职和核心业务对社会、环境等方面的作用和效果	查看资料 走访了解	完成	评价要点：①实现教育资源公平性，得 1 分；②九年义务教育成效，得 1 分；③完成“双减工程”课后服务，得 1 分；④完成“放心午餐”工程，得 1 分；⑤实现教育资助全覆盖，得 1 分；	5
		C2 社会满意	10	C2-1 服务对象满意度	5	考核服务对象对部门工作的满意度情况	问卷调查	98%	评价要点：满意度得分率达到 98%（含）以上计 5 分；95%（含）计 4 分；90%（含）计 3 分；85%（含）计 2 分；80%（含）计 1 分；低于 80%不计分。	4
				C2-2 管理对象满意度	5	考核管理对象对部门工作的满意度情况	问卷调查	98%	评价要点：满意度得分率达到 98%（含）以上计 5 分；95%（含）计 4 分；90%（含）计 3 分；85%（含）计 2 分；80%（含）计 1 分；低于 80%不计分。	4
D 可持续性	10	D1 体制机制改革	4	D1-1 体制机制改革	4	考核部门管理体制、运行机制方面的改革发展情况	相关资料	完成	评价要点：①制定了适应体制改革的机制，具有有效防控风险的管理方法得 1 分；②巩固“县管校聘”成果，加强学前教育教师队伍编制管理得 1 分；③推进智慧教育示范区建设，得 1 分；④获得优秀案例，得 1 分。	4
		D2 干部队伍建设	6	D2-1 人才支撑	3	考核部门干部队伍建设和人才培养等方面的情况	相关资料	完成	评价要点：①考察加强教师队伍补充 20 人以上得 2 分、10-20 人得 1 分、10 人以下不得分；②考察是否完成提升教师待遇、表彰教师得 1 分。	3
				D2-2 干部培训	3	考核部门干部和人员培训方面的情况	相关资料	提升	评价要点：①完成中小学校长及管理者培训得 1 分；②完成各项教师培训得 1 分；③考察完成教师交流得 1 分；	3
			100		100					88.80

附件 2:

2022 年永济市教育局部门整体绩效评价基础数据表

填报单位: 永济市教育局

单位: 万元

2022 年部门整体支出绩效目标	总目标		分目标	
	我单位的整体预算主要包含城乡义智慧教育二期工程经费、智慧教育二期第三方评审和监理费、人员经费、安保培训经费、教师节活动经费等，实施起止时间是 2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日。补助对象和补助政策及实施计划是开展好 2022 年度的教师节庆祝表彰活动，加大对优秀教师的奖励，旨在营造尊师重教的良好氛围，提高教师的工作积极性;为维护全市公办中小学、幼儿园的师生安全，加强学校安全保卫人员力量，政府为公办学校配备专职保安 200 人，同时局每年都组织学校进行安全培训、印刷宣传资料等;推进智慧校园梯度建设，培养教育信息化人才队伍，重构智慧教育新生态;确保智慧教育二期工程质量和项目进展，根据合同约定，需对工程进行监理和对服务进行第三方评价。			
财政供养人员情况	编制数	2022 年实际在职人数		控制率
	15	14		
经费控制情况	2021 年预算数	2021 年决算数	2022 年预算数	2022 年决算数
公用经费	54.4	161.9	17.59	17.59
1、三公经费	1.5		0	0
2、会议费	0		0	0
3、培训费	2		0	0
4、差旅费	3	13.61	0	0
项目支出	2,320.83	7444.27	1417.08	4957.19
1、基本建设类项目				
2、行政事业类项目	2,320.83	7444.27	1417.08	4957.19
基本支出	1,229.51	1292.97	151.31	198.17
1、人员经费	1148.61	1208.54	133.72	151.58
2、公用经费	54.4	84.43	17.59	17.59
政府采购金额		1563.6		2789.01
部门整体支出	3523.84	8804.16	1568.39	5155.36

重点项目情况	<p>我局 2021 年承担市政府重点工程项目 2 项，分别是新建柳宗元小学及幼儿园、新建“产教融合”实训基地；承担民生实事 3 项，分别是学校教室照明卫生达标工程、学校维修改造工程、智慧教育二期工程。</p> <p>（1）新建柳宗元小学及幼儿园。其中，投资 8980 万元新建柳宗元小学，投资 2580 万元新建柳宗元幼儿园。目前，柳宗元小学东、西教学楼主体已经封顶，正在进行二次结构施工，综合楼正在进行四层施工；柳宗元幼儿园全部完工。（2）新建“产教融合”实训基地。投资 4500 万元，为职业中专学校新建“产教融合”实训基地，目前，项目主体工程已基本完工。（3）设施学校教室照明卫生达标工程。投资 1117.7 万元，为全市 48 所中小学校更换照明设施。目前，48 所中小学校照明设施已全部更换到位并投入使用。（4）实施中小学校及幼儿园维修改造工程。改、扩建公办幼儿园 2 所。其中，投资 212.2 万元改、扩建长旺幼儿园，目前正在基础施工。投资 143.5 万元加固修缮示范幼儿园银杏分园教学楼，该工程已完工并投入使用。投资 75 万元，在西厢小学、赵伊东校 2 所小学实施活动场地改造工程，该工程已完工并投入使用。（5）实施智慧教育二期工程。目前，已为我市公办中小学校安装触控一体机 608 台，精品录播 16 套，创客教室 10 个，智慧课堂平板 8 个班，书法教室 6 个，常态化录播设备 114 个，电子班牌 86 个。</p>		<p>我局 2022 年承担市政府重点工程项目 1 项，分别是新建柳宗元小学及幼儿园；承担民生实事 1 项，分别是智慧教育二期工程。（1）新建柳宗元小学及幼儿园。其中，投资 2364.06 万元新建柳宗元小学，投资 425.56 万元新建柳宗元幼儿园。目前，柳宗元小学结构施工已经完成；柳宗元幼儿园全部完工。（3）实施智慧教育二期工程。</p>	
（2022 年完工项目）			宗元幼儿园完工	宗元幼儿园完工
无				

2022 年永济市教育局部门整体绩效评价基础数据表

填报单位：永济市教学研究室

单位：万元

2022 年部门整体支出绩效目标	总目标		分目标	
	我单位的整体预算主要包含中小学教育继续教育、人员经费、教研经费、学校的补助等，实施起止时间是 2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日。补助对象和补助政策及实施计划是进行教学质量提升、教师专业师德提高。年度目标是开展学科培训、专业能力提升、师德培训、语言文字培训等，提升中小学教师业务师德水平。			
财政供养人员情况	编制数	2022 年实际在职人数		控制率
	12	115		
经费控制情况	2021 年预算数	2021 年决算数	2022 年预算数	2022 年决算数
公用经费	26.77	33.94	258.69	269.35
1、三公经费	0	0	1.6	23.37
2、会议费	0	0	0	0
3、培训费	0	0	124	142.96
4、差旅费	1	1.2	13.3	8.52
项目支出	160	129.62	219.4	303.2
1、基本建设类项目				
2、行政事业类项目	160	129.62	219.4	303.2
基本支出	354.67	275.89	1354.59	1459.11
1、人员经费	327.9	341.95	1304.26	1408.78
2、公用经费	26.77	33.94	50.33	50.33
政府采购金额		68.13	1.77	139.51
部门整体支出	514.67	505.51	1573.99	1762.31
重点项目情况	中小学教师继续教育培训	中小学教师继续教育培训	中小学教师继续教育培训	中小学教师继续教育培训
（2022 年完工项目）	中小学教师继续教育培训	中小学教师继续教育培训	中小学教师继续教育培训	中小学教师继续教育培训

附件 3:

访 谈 报 告

评价项目: 永济市教育局整体绩效评价

时 间: 2023.09.12

地 点: 办公室

人 员: 张泽锋（局长）

记 录 人: 李海霞

内 容:

1. 2022 年，永济市教育局主要开展了哪几方面工作？

答：校园疫情防控，教师队伍建设，续建柳宗元小学，改造提升栲栳幼儿园、韩村小学、赵柏小学等，维修改造 30 所学校 33 各项目，改造提升 35 所幼儿园 52 个项目，教育信息一体化等。

2. 2022 年，永济市教育局在开展工作中，遇到的困难主要有哪些？

答：（1）教育经费投入力度还不大；（2）教师队伍建设存在老龄化、结构性短缺；（3）学校布局不够合理，优质教育资源不足等。

3. 2022 年，永济市教育局在重点工作开展实施后，您感觉主要有哪些成效？

答：办学条件进一步提升，教育信息化进一步加快，教师队伍进一步加强，柳宗元小学投入使用各优质教育资源供给扩大，教育服务能力得到提升。

4. 您对进一步做好教育局工作有什么打算？

答：主要是持续优化学校布局，新（改、扩）建一批中小学及幼儿园，扩充优质教育资源，满足群众需求，提升群众满意度。

访 谈 报 告

评价项目：永济市教育局整体绩效评价

时 间：2023.09.12

地 点：财务股

人 员：李明（财务股长）

记 录 人：李海霞

内 容：

1. 2022 年，永济市教育局主要开展了哪几方面工作？

答：续建柳宗元小学，改造提升栲栳幼儿园、韩村小学等，维修改造 30 所学校 33 各项目，改造提升 35 所幼儿园 52 个项目，在城区小学实施“放心午餐”工程，校园食品安全快速检测工程、“互联网+明厨亮灶”建设工程招标已完成等。

2. 2022 年，永济市教育局在开展工作中，遇到的困难主要有哪些？

答：教育资源不足，教育经费投入不够。

3. 2022 年，永济市教育局在重点工作开展实施后，您感觉主要有哪些成效？

答：薄弱学校办学条件得到显著改善，教育均衡发展进一步提升。进一步推进了教育信息化，各项资金真正发挥了社会效益。

4. 您对进一步做好教育局工作有什么打算？

答： 进一步提高风险意识和效益意识，强化财务管理，提高资金利用率。

访 谈 报 告

评价项目：永济市教育局整体绩效评价

时 间：2023.09.12

地 点：财务股

人 员：侯伟（财务股干事）

记 录 人：李海霞

内 容：

1. 2022 年，永济市教育局主要开展了哪几方面工作？

答：我局 2022 年承担市政府重点工程项目一新建柳宗元小学及幼儿园；承担民生实事—智慧教育二期工程。

2. 2022 年，永济市教育局在开展工作中，遇到的困难主要有哪些？

答：财务支出进度的要求，员工经费支出的时效要求不强。

3. 2022 年，永济市教育局在重点工作开展实施后，您感觉主要有哪些成效？

答：缓解了区域升学的压力，提高了公办幼儿园的学位占比，使智慧教育发展更进一步。

4. 您对进一步做好教育局工作有什么打算？

答：提升不足之处，进一步规范财务经费支出。

附件 4:

永济市教育局 2022 年部门整体绩效评价 资金合规性检查报告

为确保永济市教育局 2022 年部门整体资金在资金拨付、资金支出、财务管理等方面的规范性,特制订合规性检查方案。方案对永济市教育局 2022 年部门整体支出资金使用情况展开合规性检查。

一、检查范围

永济市教育局 2022 年部门整体支出资金使用、财务管理等方面。

二、检查依据

1. 《中华人民共和国预算法》;
2. 财政部《关于推进绩效管理的指导意见》(财预〔2011〕416 号);
3. 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);
4. 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);
5. 中共山西省委、山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(晋发〔2018〕39 号);
6. 山西省财政厅《关于印发 2023 年度省级财政重点绩效评价实施方案的通知》(晋财绩〔2023〕3 号);
7. 永济市财政局关于印发《全面实施预算绩效管理的实施方案的通知》(永财字发〔2019〕81 号);

8. 永济市财政局关于印发《永济市财政局 2023 年重点绩效评价实施方案（永财绩〔2023〕3 号）；

9. 其他相关的法律、法规规章、政策文件。

三、合规性检查情况

（一）预算情况

1. 年初预算批复情况

依据永济市财政局《关于批复 2022 年部门预算的通知》（永财字〔2022〕6 号），永济市教育局 2022 年部门预算收支总额 1568.39 万元，其中：基本支出 151.31 万元；项目支出 1417.08 万元。永济市教学研究室 2022 年部门预算收支总额 1573.99 万元，其中：基本支出 1354.59 万元；项目支出 219.40 万元（具体情况见下表）。

2. 追加预算

永济市教育局追加预算 3586.97 万元，永济市教学研究室追加预算 228.32 万元（具体情况见下表）。

2022 年预算情况表

单位：万元

部 门	分 类	资金项目	年初结转结余	年初批复	追加预算
教育局	基本支出	人员经费	0	133.72	17.86
		日常公用经费	0	17.59	29.00
		小 计	0	151.31	46.86
	项目支出	基本建设类项目	0	0	2364.06
		非基建类项目	0	1417.08	1176.05
		小 计	0	1417.08	3540.11

	合 计		0	1568. 39	3586. 97
教学研究室	基本支出	人员经费	0	1304. 26	104. 52
		日常公用经费	0	50. 33	0
		小 计	0	1354. 59	104. 52
	项目支出	基本建设类项目	0	40. 00	0
		非基建类项目	0	179. 40	123. 80
		小 计	0	219. 40	123. 80
	合 计		0	1573. 99	228. 32
总 计		0	3142. 38	3815. 29	

（二）整体支出情况

1. 永济市教育局

2022 年度支出为 5155.36 万元，其中：基本支出 198.17 万元、项目支出 4957.19 万元。其整体支出、整体支出明细情况见下表。

2022 年永济市教育局整体支出情况

单位：万元

分 类	资金项目	支出金额
基本支出	人员经费	151.58
	日常公用经费	46.59
	小 计	198.17
项目支出	基本建设类项目	2364.06
	非基建类项目	2593.13
	小 计	4957.19
合 计		5155.36

2022 年永济市教育局整体支出明细

单位：万元

分 类		项目名称	支出金额	备注
基本支出	人员经费	基本工资	71.27	
		津贴补贴	39.87	
		奖金	7.43	
		机关事业单位基本养老保险缴费	15.21	
		职工基本医疗保险缴费	6.18	
		其他社会保障缴费	0.29	
		住房公积金	7.60	
		退休费	3.67	
		医疗补助	0.06	
	公用经费		46.59	
小 计			198.17	
项目支出	基本建设类项目	柳宗元小学建设项目资金	2364.06	一般债券
	非基建类项目	城市基层党建工作经费	0.50	
		2022 年补发及调整工资等个人部分支出	12.88	
		2022 年行政(参公)退休人员增加退休补助资金	2.42	
		庆祝教师节活动经费	14.97	
		智慧教育二期工程监理费和第三方评价费	53.10	
		校园安保经费	5.98	
		国家教育考试标准化考场设备费用	3.21	
		智慧教育二期工程项目款	290.00	
		义务教育公用经费(含取暖费)县级配套	119.79	
		城乡义务教育补助经费中央资金	412.06	
		城乡义务教育补助经费中央资金(民办小学)	18.75	

		城乡义务教育补助经费中央资金(民办初中)	14.67	
		城乡义务教育补助省级配套经费	42.37	
		城乡义务教育补助经费中央资金	285.99	
		城乡义务教育补助省级配套经费	24.03	
		智慧教育二期工程项目款	853.00	
		智慧教育二期工程(预留)	0.89	
		智慧教育二期工程	12.00	
		高素质青年人才生活补助	0.96	
		永济市柳宗元幼儿园建设项目	425.56	专项债券
	小 计		4957.19	
	合 计		5155.36	

2. 永济市教学研究室

2022 年支出总计为 1762.31 万元，其中：基本支出 1459.11 万元，项目支出 303.20 万元。其整体支出、整体支出明细情况见下表

2022 年永济市教学研究室整体支出情况

单位：万元

分 类	资金项目	支出金额
基本支出	人员经费	1408.78
	日常公用经费	50.33
	小 计	1459.11
项目支出	基本建设类项目	0
	非基建类项目	303.20
	小 计	303.20
合 计		1762.31

2022 年永济市教学研究室整体支出明细

单位：万元

分 类		项目名称	支出金额	备注
基本支出	人员经费	基本工资	676.82	
		津贴补贴	64.83	
		奖金	47.69	
		绩效工资	271.33	
		机关事业单位基本养老保险缴费	145.07	
		职工基本医疗保险缴费	58.93	
		其他社会保障缴费	8.99	
		住房公积金	72.53	
		退休费	37.13	
		生活补助	24.75	
		医疗费补助	0.66	
		奖励金	0.05	
	公用经费		50.33	
小 计			1459.11	
项目支出	非基建类项目	学校的补助经费 1	12.97	
		死亡抚恤金	13.21	
		2022 年补发及调整工资等个人部分支出	59.71	
		教育督导工作经费	13.07	
		教育信息网络维护经费	3.00	
		德育工作经费	2.00	
		教研工作经费	17.00	
		名师工作室活动经费	3.00	
		中小幼儿园教师国家级培训计划	20.00	
		中小学教师继续教育经费	159.24	

小 计		303.20	
合 计		1762.31	

（三）预算结余情况

永济市教育局结转结余为 0；永济市教学研究室结转结余为 0。

四、财务管理

经过实地调查，相关情况反映如下：永济市教育局有健全的财务管理制度和支付管理办法。

五、检查结论

永济市教育局 2022 年部门整体支出资金资金实行专款专用，未发现挤占、挪用、截留或套取现象。

附件 5:

社会调查问卷汇总分析报告 永济市教育局 2022 年度部门整体支出 绩效评价服务对象满意度调查

一、调查对象与调查内容

（一）调查对象

本次调查对象为永济市广大人民群众。

（二）调查内容

调查内容主要为：您对 2022 年永济市教育局的整体工作如何评价；您对近年来永济市教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作如何评价；您对永济市教育局相关工作人员的服务态度如何评价；您对永济市教育局在宣传、执行国家政策等方面的工作如何评价。

二、调查方法与调查方式

（一）调查方法

针对上述问卷调查对象开展现场问卷调查，在问卷调查全面开展之前，先对部分样本问卷进行论证，依据论证结果对问卷和问卷方案进行修改和调整，以保证调研切合实际，顺利进行。

（二）调查方式

本次调查工作人员采用现场发放调查问卷的方式，共收回问卷 80 份。

（三）调研安排

根据项目进度安排，评价组于 2023 年 10 月对调查对象开展问卷调查并回收、分析。

三、调查问卷的评价方法

针对调查问卷设置了 4 个客观题，每题 20 分，总分为 80 分。客观题各选项的评分值：满意为 100%，一般为 50%，不满意为 0%。最后根据有效调查问卷分数的平均值为满意度指标打分。

四、调查问卷的分析

（一）被调查对象代表性分析

1、基本情况

被调查的对象为永济市广大人民群众，采取现场发放调查问卷的方式。

2、样本回收率、有效问卷率

本次收回问卷 80 份，有效问卷 80 份。

3、代表性分析

有针对性的选择不同职业、年龄、性别的人员进行调查，调查问卷样本选择具有足够的代表性。

（二）基本问题分析

1、您对 2022 年永济市教育局的整体工作是否满意？

根据调查问卷结果显示，97.50%的受访者认为满意，2.50%的受访者认为一般，0%的受访者认为不满意。

2、您对近年来永济市教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作是否满意？

根据调查问卷结果显示，95%的受访者认为满意，3.75%的受访者认为一般，1.25%的受访者认为不满意。

3、您对永济市教育局相关工作人员的服务态度是否满意？

根据调查问卷结果显示，93.75%的受访者认为相关工作人员的服务态度满意，2.50%的受访者认为一般，3.75%的受访者认为不满意。

4、您对永济市教育局在宣传、执行国家政策等方面的工作是否满意？

根据调查问卷结果显示，97.50%的受访者认为满意，2.50%的受访者认为一般，0%的受访者认为不满意。

（三）满意度分析

本次问卷调查，共整理 80 份问卷，综合得分为 97.33 分，具体满意度分项得分见下表。

服务对象满意度分析得分情况

满意度评价内容	得分率
1、您对 2022 年永济市教育局的整体工作是否满意	98.70
2、您对近年来永济市教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作是否满意	96.875
3、您对永济市教育局相关工作人员的服务态度是否满意	95.00
4、您对永济市教育局在宣传、执行国家政策等方面的工作是否满意	98.75
综合满意度	97.33

永济市教育局 2022 年度部门整体支出 绩效评价管理对象满意度调查

一、调查对象与调查内容

（一）调查对象

本次调查对象为永济市教育局的本部门员工。

（二）调查内容

调查内容主要为：您对 2022 年永济市教育局的整体工作是否满意；您对本部门资金使用分配情况是否满意；您对本部门的教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作是否满意；您对本部门人员调配及安排情况在是否满意；您对本部门控制三公经费、项目支出、厉行节约等方面的工作是否满意。

二、调查方法与调查方式

（一）调查方法

针对上述问卷调查对象开展现场问卷调查，在问卷调查全面开展之前，先对部分样本问卷进行论证，依据论证结果对问卷和问卷方案进行修改和调整，以保证调研切合实际，顺利进行。

（二）调查方式

本次调查工作人员采用现场发放调查问卷的方式，共收回问卷 20 份。

（三）调研安排

根据项目进度安排，评价组于 2023 年 10 月对调查对象开展问卷调查并回收、分析。

三、调查问卷的评价方法

针对调查问卷设置了 5 个客观题，每题 20 分，总分为 100 分。客观题各选项的评分值：满意为 100%，一般为 50%，不满意为 0%。最后根据有效调查问卷分数的平均值为满意度指标打分。

四、调查问卷的分析

（一）被调查对象代表性分析

1、基本情况

被调查的对象为永济市教育局的本部门员工，采取现场发放调查问卷的方式。

2、样本回收率、有效问卷率

本次收回问卷 20 份，有效问卷 20 份。

3、代表性分析

有针对性的选择不同岗位、年龄、性别的人员进行调查，调查问卷样本选择具有足够的代表性。

（二）基本问题分析

1、您对 2022 年永济市教育局的整体工作是否满意？

根据调查问卷结果显示，100%的受访者认为满意，0%的受访者认为一般，0%的受访者认为不满意。

2、您对本部门资金使用分配情况是否满意？

根据调查问卷结果显示，95%的受访者对资金使用分配情况满意，5%的受访者认为一般，0%的受访者认为不满意。

3、您对本部门的教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作是否满意？

根据调查问卷结果显示，100%的受访者对该项工作满意，0%的受访者认为一般，0%的受访者认为不满意。

4、您对本部门人员调配及安排情况在是否满意？

根据调查问卷结果显示，85%的受访者对调配安排满意，10%的受访者认为一般，5%的受访者认为不满意。

5、您对本部门控制三公经费、项目支出、厉行节约等方面的工作是否满意？

根据调查问卷结果显示，95%的受访者对此项工作满意，5%的受访者认为一般，0%的受访者认为不满意。

（三）满意度分析

本次问卷调查，共整理 20 份问卷，综合得分为 97 分，具体满意度分项得分见下表。

管理对象满意度分析得分情况

满意度评价内容	得分率
1、您对 2022 年永济市教育局的整体工作是否满意	100
2、您对本部门资金使用分配情况是否满意	97.50
3、您对本部门的教师队伍、教学质量、“双减”政策等工作是否满意	100
4、您对本部门人员调配及安排情况在是否满意	90
5、您对本部门控制三公经费、项目支出、厉行节约等方面的工作是否满意	97.50
综合满意度	97