

2023年度威海市文登区教育和体育局本级决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2023年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、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

单位概况

一、单位职责

威海市文登区教育和体育局（区委教育工委）贯彻党的教育体育方针和政策，落实中央、省委、市委关于教育体育工作的决策部署，按照区委、区政府工作要求，做好全区教育体育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体育工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）研究制定全区教育体育系统党的建设规划并指导实施。负责对全区教育体育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）负责指导全区教育体育系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导全区教育体育系统思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。指导全区教育体育系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。

（三）负责党组织关系隶属区委教育工委的院校的基层组织建设和党员队伍建设工作。协助做好驻文高校思想政治工作、意识形态工作、维护稳定工作、社会治安综合治理等工作。指导本行业社会组织党建相关工作。

（四）贯彻执行教育体育工作法律法规和方针政策，负责起草有关规范性文件。拟订全区教育体育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责教育体育基本信息的统计、分析、发布工作。负责推动多元化体育服务体系建设。

（五）负责全区学前教育、基础教育、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。负责全区教育体育领域人才队伍建设，主管全区教师工作。指导学校内部管理和教育教学改革。负责全区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。

（六）负责统筹规划全区群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍建设。指导公共体育设施建设，负责公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。

（七）负责统筹规划全区竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设。负责推进全区职业体育发展。组织参加和承办重大国内外体育竞赛。协调运动员社会保障工作。

（八）负责拟订全区体育产业发展规划，引导和参与推动全区体育产业发展。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票管理工作。

（九）负责区级教育体育经费的统筹管理，参与拟订教育体育经费筹措、教育体育拨款、基建投资和学生资助政策，监测教育体育经费的筹措和使用情况。

（十）指导全区中等及以下学历教育招生考试和学籍学历管理工作。

（十一）负责指导体育宣传、科技、教育和培训工作，推动体育文化建设。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关和成果推广。

（十二）负责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。

（十三）负责驻文高校的沟通协调服务工作，完善校地合作、校企合作、产教融合机制，促进高校与地方经济社会发展深度融合。

（十四）负责体育外事有关工作，组织开展国际间和与台港澳的体育交流与合作。

（十五）负责全区语言文字工作。

（十六）负责教育体育行业的安全监督管理。指导、监督各类学校（含幼儿园）及其教学、科研、实验机构的安全管理工作，指导各类学校制定安全管理制度和突发事件应急预案，落实安全防范措施。将安全教育纳入义务教育学校教学内容，指导各类学校开展安全教育活动。将安全生产课程纳入职业教育内容。负责学生在校活动、参加学校组织的校外社会实践活动的安全监督管理。负责校舍危房改造工作。依法负责校车安全管理工作。负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。负责对公共体育场馆、公共体育设施安全运行进行监督管理，对承建的体育场馆、设施建设工程进行安全管理。负责对承办的体育赛事和活动、体育彩票发行进行安全管理。负责监督指导高危性体育项目的安全管理工作。

（十七）负责本部门城市国际化相关工作，按照城市国际化战略要求，组织、策划、实施本行业本领域城市国际化各项工作。

（十八）负责本行业本领域及相关产业发展研究和招商引资（引智）促进工作。参与相关产业发展规划编制和政策制定，组织策划、论证产业发展项目，制定年度招商引资（引智）计划。组织宣传推介相关产业政策和地方投资环境。牵头组织产业对接活动，参与具体产业项目的策划、联络、跟踪与服务。

（十九）完成区委、区政府交办的其他任务。

（二十）职能转变。按照党中央、国务院关于转变职能、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“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，加强事中事后监管。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的各项工作任务，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。坚持以“便民惠民”为核心，广泛开展全民健身活动，打造国内外有竞

争力的体育强项，优化体育产业结构，促进体育事业全面发展。

（二十一）有关职责分工。关于校车安全管理。区教体局负责全区校车安全管理责任书备案管理工作；加强对学校的监管，指导、督促学校建立健全校车安全管理制度，明确和落实校车安全管理责任，指导学校开展交通安全教育，督促学校加强学生乘车管理；与市公安局文登分局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。市公安局文登分局依法履行校车安全管理职责，依法查处校车道路交通安全违法行为，加强校车行使路线的道路交通秩序管理；协助区教体局组织学校开展交通安全教育，对校车服务提供者开展校车驾驶人安全教育情况进行监督检查。区交通运输局负责发展城市和农村的公共交通，合理规划、设置公共交通线路和站点，改善农村公路通行技术条件，按照标准设置校车停靠站点标识、标牌，施划站点标线，监督汽车维修企业落实校车维修质量保证期制度，依法对取得道路运输经营许可企业的有关违法行为给予处罚。

二、机构设置

本单位内设8个职能科室，分别是：办公室(挂财务审计科牌子)、组织科（挂人事科牌子）、思想政治教育科、基础教育科、综合教育科、体育科、安全保障科、区政府教育督导室（挂信访科牌子）。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	64,227.43	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	20.00	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	0.00	五、教育支出	36	63,851.29
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	0.00
八、其他收入	8	692.27	八、社会保障和就业支出	39	1,038.61
	9		九、卫生健康支出	40	11.09
	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	18.72
	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	20.00
	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	64,939.70	本年支出合计	58	64,939.70
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	64,939.70	总计	62	64,939.70

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

收入决算表

公开02表

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	64,939.70	64,247.43	0.00	0.00	0.00	0.00	692.27
205	教育支出	63,851.29	63,159.02	0.00	0.00	0.00	0.00	692.27
20501	教育管理事务	982.17	982.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	872.10	872.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	110.07	110.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	62,286.53	61,594.27	0.00	0.00	0.00	0.00	692.27
2050201	学前教育	10,285.45	9,593.19	0.00	0.00	0.00	0.00	692.27
2050202	小学教育	18,668.96	18,668.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	29,293.76	29,293.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	3,424.94	3,424.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	613.43	613.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	153.23	153.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	153.23	153.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	93.60	93.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	93.60	93.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	335.75	335.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	335.75	335.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,038.61	1,038.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.51	22.51	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	22.51	22.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1,016.10	1,016.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1,016.10	1,016.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-----	--------	-------	-------	------	------	------	------	------

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
21011	行政事业单位医疗	11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.72	18.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.72	18.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.72	18.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	20.00	20.00	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	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	64,939.70	238.00	64,701.70	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	63,851.29	185.69	63,665.59	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	982.17	185.69	796.48	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	872.10	185.69	686.41	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	110.07	0.00	110.07	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	62,286.53	0.00	62,286.53	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	10,285.45	0.00	10,285.45	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	18,668.96	0.00	18,668.96	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	29,293.76	0.00	29,293.76	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	3,424.94	0.00	3,424.94	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	613.43	0.00	613.43	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	153.23	0.00	153.23	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	153.23	0.00	153.23	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	93.60	0.00	93.60	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育教育	93.60	0.00	93.60	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	335.75	0.00	335.75	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	335.75	0.00	335.75	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,038.61	22.51	1,016.10	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.51	22.51	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	22.51	22.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1,016.10	0.00	1,016.10	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1,016.10	0.00	1,016.10	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00
-----	--------	-------	-------	------	------	------	------

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
21011	行政事业单位医疗	11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.72	18.72	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.72	18.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.72	18.72	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	64,227.43	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	20.00	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	63,159.02	63,159.02	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,038.61	1,038.61	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	11.09	11.09	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	18.72	18.72	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	20.00	0.00	20.00	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	64,247.43	本年支出合计	59	64,247.43	64,227.43	20.00	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	64,247.43	总计	64	64,247.43	64,227.43	20.00	0.00

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

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	64,227.43	238.00	63,989.43
205	教育支出	63,159.02	185.69	62,973.33
20501	教育管理事务	982.17	185.69	796.48
2050101	行政运行	872.10	185.69	686.41
2050199	其他教育管理事务支出	110.07	0.00	110.07
20502	普通教育	61,594.27	0.00	61,594.27
2050201	学前教育	9,593.19	0.00	9,593.19
2050202	小学教育	18,668.96	0.00	18,668.96
2050203	初中教育	29,293.76	0.00	29,293.76
2050204	高中教育	3,424.94	0.00	3,424.94
2050299	其他普通教育支出	613.43	0.00	613.43
20503	职业教育	153.23	0.00	153.23
2050302	中等职业教育	153.23	0.00	153.23
20507	特殊教育	93.60	0.00	93.60
2050701	特殊教育学校教育	93.60	0.00	93.60
20599	其他教育支出	335.75	0.00	335.75
2059999	其他教育支出	335.75	0.00	335.75
208	社会保障和就业支出	1,038.61	22.51	1,016.10
20805	行政事业单位养老支出	22.51	22.51	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.51	22.51	0.00
20808	抚恤	1,016.10	0.00	1,016.10
2080801	死亡抚恤	1,016.10	0.00	1,016.10

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

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
210	卫生健康支出	11.09	11.09	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.09	11.09	0.00
2101101	行政单位医疗	11.09	11.09	0.00
221	住房保障支出	18.72	18.72	0.00
22102	住房改革支出	18.72	18.72	0.00
2210201	住房公积金	18.72	18.72	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

金额单位：万元

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	213.37	302	商品和服务支出	20.67	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	53.46	30201	办公费	0.30	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	95.38	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	7.30	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.26	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.51	30206	电费	1.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.70	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	11.09	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.69	30209	物业管理费	1.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.58	30211	差旅费	0.48	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	18.72	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	1.65	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.96	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.62	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	2.38	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	3.65	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.51	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.03	30229	福利费	0.18	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	0.00	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	7.98	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.28	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	1.26	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		217.33	公用经费合计					20.67

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

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

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

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	20.00	20.00	0.00	20.00	0.00
229	其他支出	0.00	20.00	20.00	0.00	20.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	20.00	20.00	0.00	20.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	20.00	20.00	0.00	20.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

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

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.38	0.00	0.00	0.00	0.00	2.38	2.38	0.00	0.00	0.00	0.00	2.38

注：本表反映单位本年度财政拨款“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年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为64,939.7万元。与2022年相比，收、支总计均增加63,515.37万元，增长4459.32%。主要是2023年度学校项目部分做在局机关。

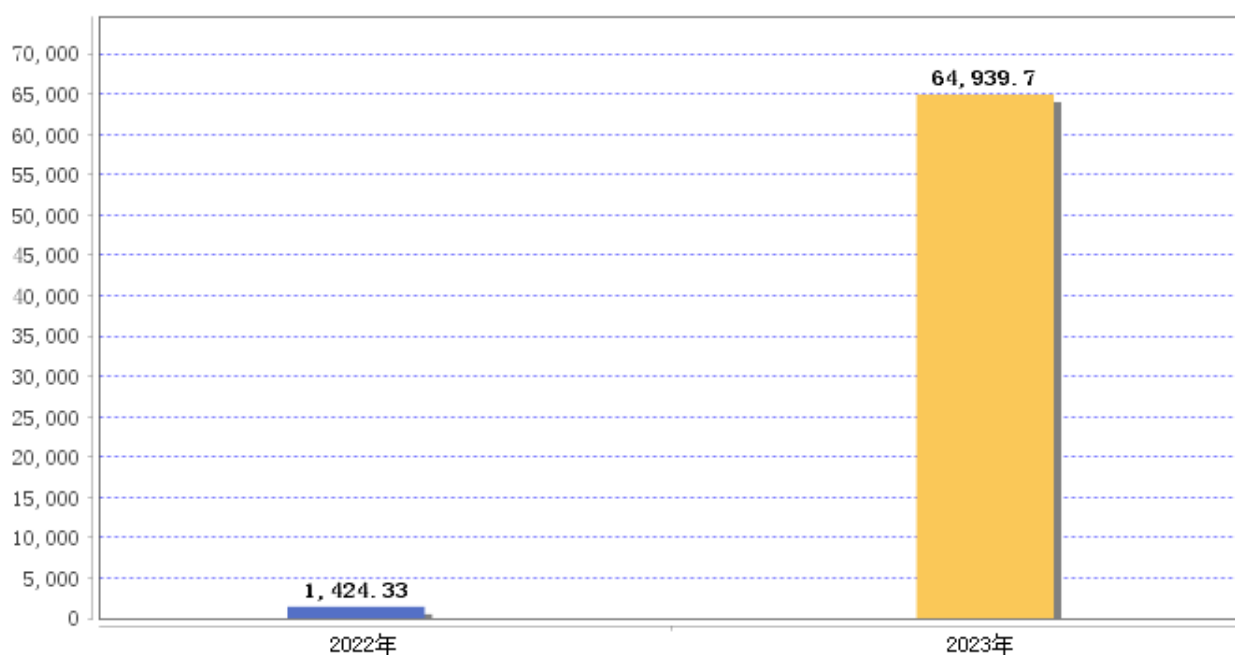
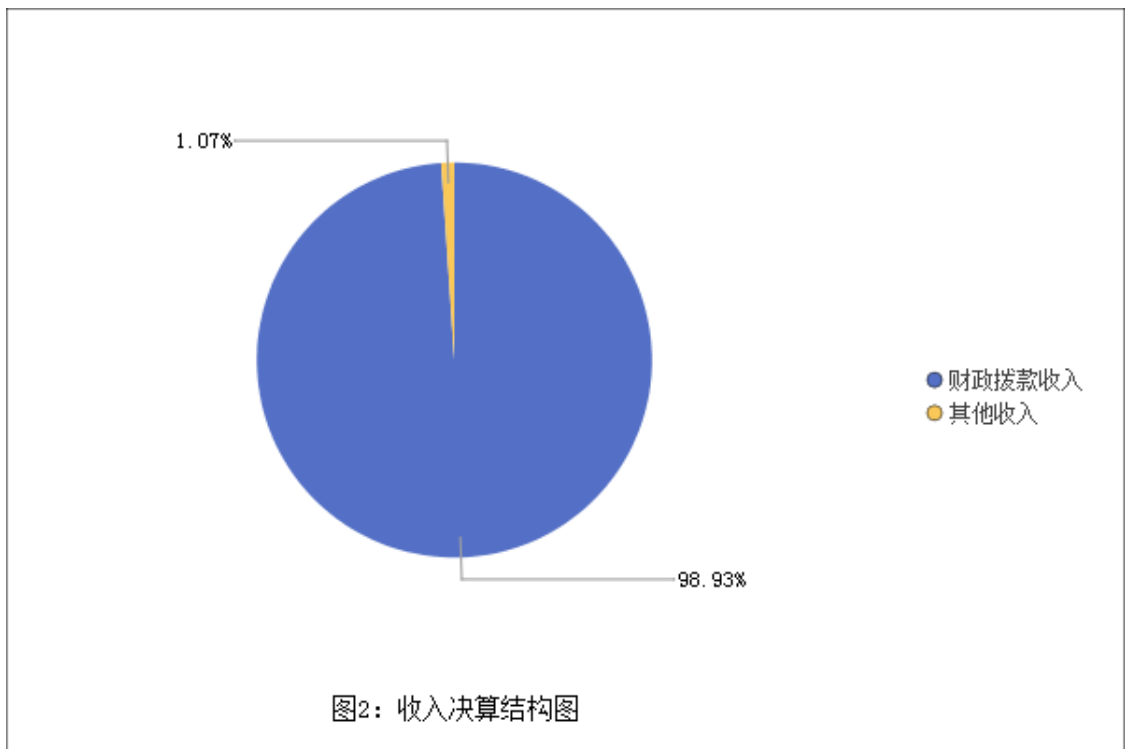


图1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计64,939.7万元，其中：财政拨款收入64,247.43万元，占98.93%；其他收入692.27万元，占1.07%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入64,247.43万元。与2022年度相比，增加62,823.1万元，增长4410.71%。主要是2023年度学校项目部分做在局机关。

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%。主要是2023年度本单位无上级补助收入。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年度本单位无事业收入。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年度本单位无经营收入。

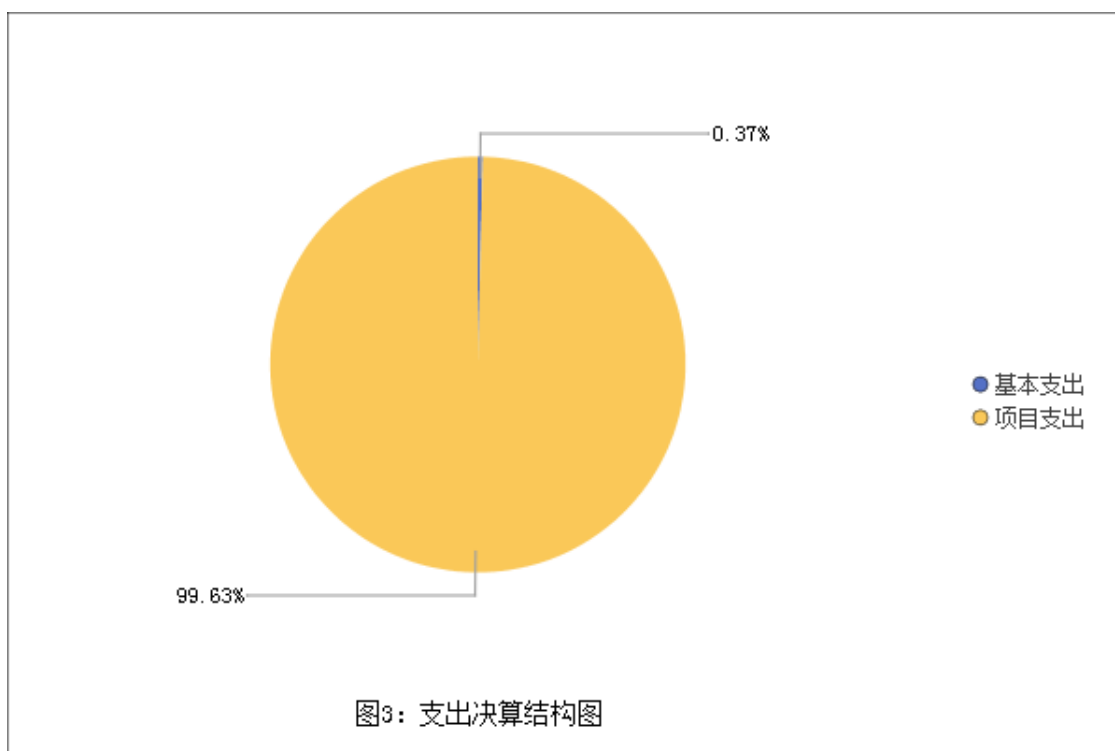
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年度本单位无附属单位上缴收入。

6、其他收入692.27万元。与2022年度相比，增加692.27万元，增长100%。主要是2022年度本单位无其他收入，2023年度局本级决算汇总了下属多个事业单位、学校、和幼儿园的数据。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计64,939.7万元，其中：基本支出238万元，占0.37%；项目支出64,701.7万元，占99.63%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出238万元。与2022年度相比，减少553.96万元，下降69.95%。主要是2022年度部分上级资金下达局机关，2023年度直接下达学校，日常公用经费减少。

2、项目支出64,701.7万元。与2022年度相比，增加64,069.34万元，增长10131.78%。主要是2023年度学校项目部分做在局机关，项目支出增加。

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%。主要是2023年度本单位无上缴上级支出。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

2023年度本单位无经营支出。

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%。主要是2023年度本单位无对附属单位补助支出。

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、支总计均为64,247.43万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加62,823.1万元，增长4410.71%。主要是2023年度学校项目部分做在局机关。

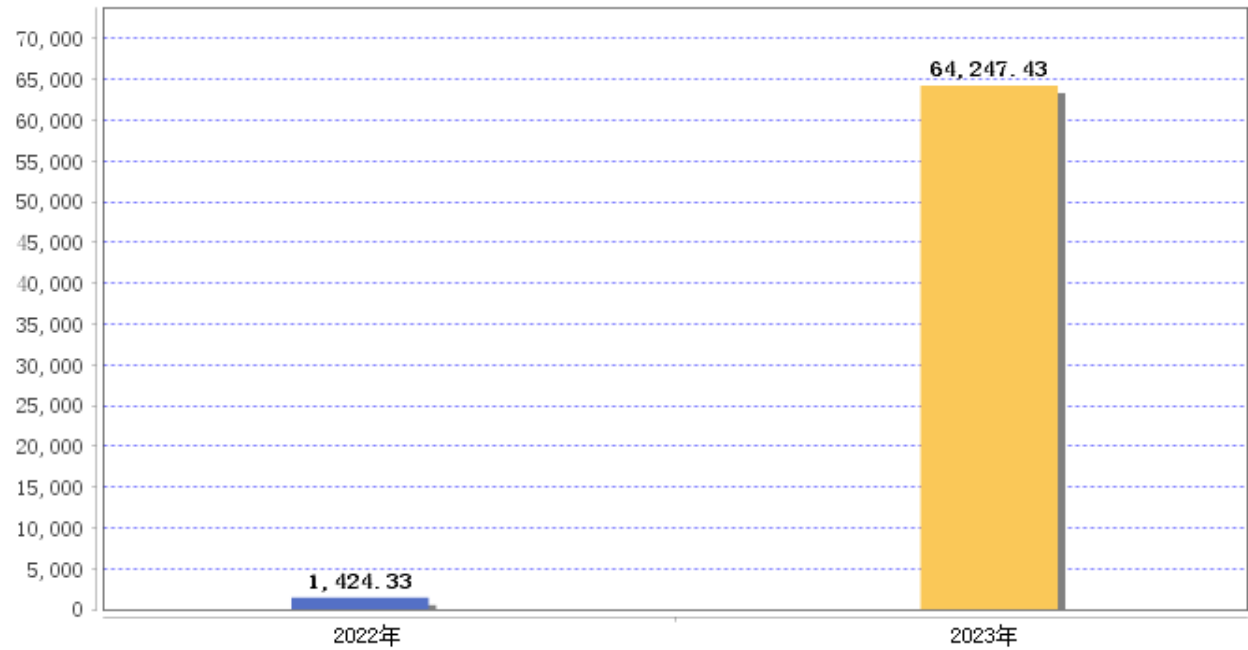


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图

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64,227.43万元，占本年支出合计的98.9%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加62,803.1万元，增长4409.31%。主要是2023年度学校项目部分做在局机关。

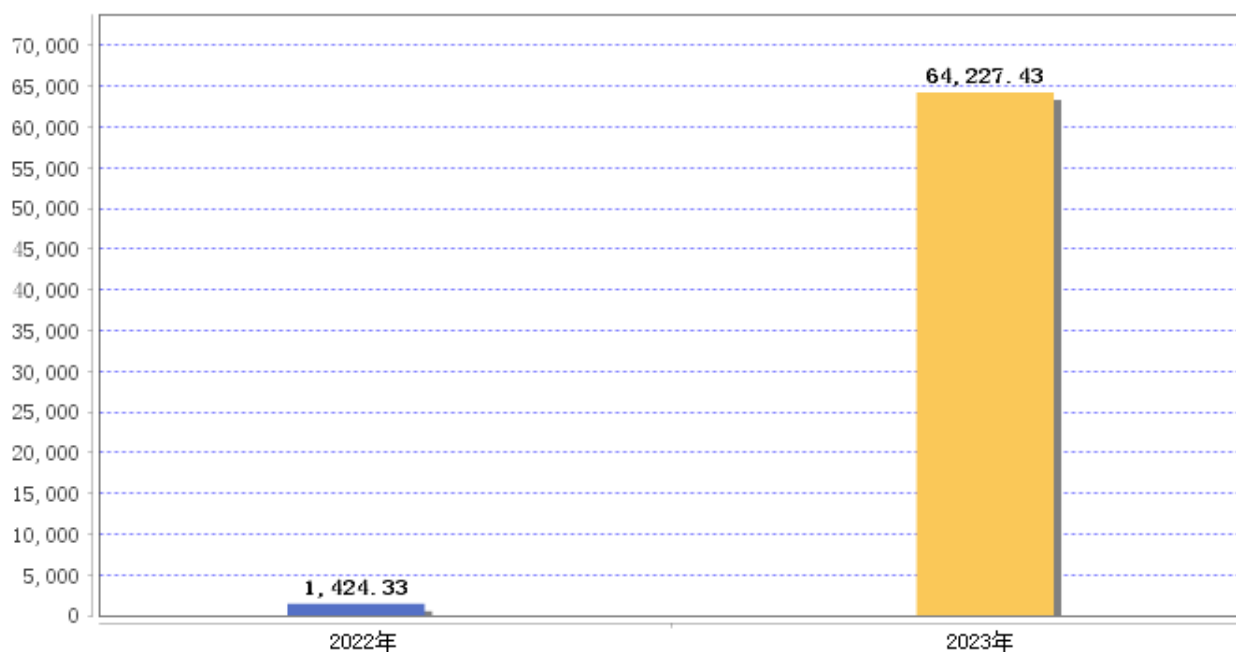
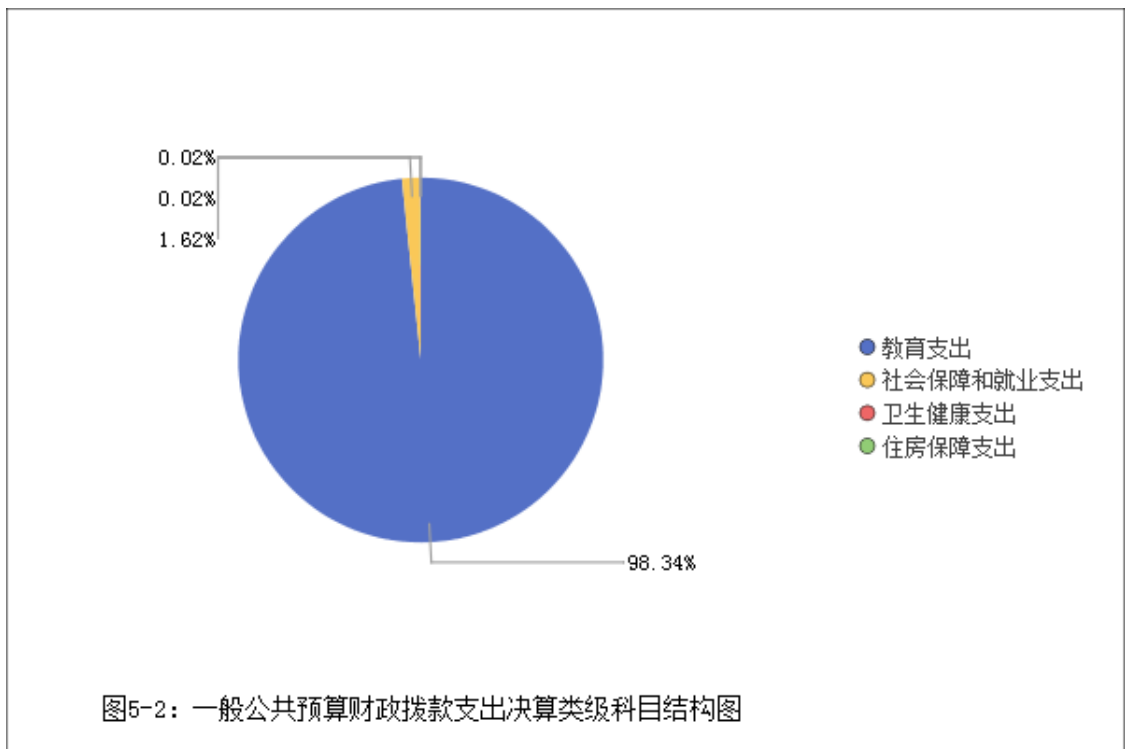


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（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64,227.44万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出63,159.02万元，占98.34%；社会保障和就业支出（类）支出1,038.61万元，占1.62%；卫生健康支出（类）支出11.09万元，占0.02%；住房保障支出（类）支出18.72万元，占0.02%。



（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63,241.98万元，支出决算数为64,227.43万元，完成年初预算数的101.56%。决算数大于年初预算数。主要原因是2023年社会保障和就业支出增加。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925.75万元，支出决算数为872.1万元，完成年初预算的94.2%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员调出，厉行节约，压缩日常公用支出。

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0万元，支出决算数为110.07万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是决算时调整了列收列支科目。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为9,939.86万元，支出决算数为9,593.19万元，完成年初预算的96.51%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员经费类指标调减。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为

18,770.53万元，支出决算数为18,668.96万元，完成年初预算的99.46%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员经费类指标调减。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为29,290.45万元，支出决算数为29,293.76万元，完成年初预算的100.01%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员经费类指标调增。

6、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为4,020.46万元，支出决算数为3,424.94万元，完成年初预算的85.19%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员经费类指标调减。

7、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0万元，支出决算数为613.43万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是决算时调整了列收列支科目。

8、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为153.23万元，支出决算数为153.23万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是合理编制年初预算并严格按照预算执行。

9、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算数为93.6万元，支出决算数为93.6万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是合理编制年初预算并严格按照预算执行。

10、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0万元，支出决算数为335.75万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是决算时调整了列收列支科目。

11、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20.06万元，支出决算数为22.51万元，完成年初预算的112.21%。决算数大于年初预算数，主要原因是本单位在职人员变动，社保基数调整，基本养老保险缴费支出增加。

12、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1,016.1万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是抚恤金依据实际情况进行拨付。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为10.49万元，支出决算数为11.09万元，完成年初预算的105.72%。决算数大于年初预算数，主要原因是本单位在职人员变动，社保基数调整，行政单位医疗支出增加。

14、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17.56万元，支出决算数为18.72万元，完成年初预算的106.61%。决算数大于年初预算数，主要原因是本单位在职人员变动，缴纳的住房公积金支出增加。

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238万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费217.34万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费20.67万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、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20万元，本年支出20万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：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20万元，支出决算数为20万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是年初合理安排预算并严格按照预算执行。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

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”经费支出全年预算数为2.38万元，支出决算数为2.38万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费全年预算数为2.38万元，支出决算数为2.38万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费2.38万元，主要用于全省学校安全检查接待、省中小学教师队伍建设问题核查接待、省厅学校安全检查接待，共计接待25批次、50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20.67万元，比年初预算数增加7.27万元，增长54.25%，主要原因是2023年预算时部分相关项目分配到下属单位，决算时在本单位列支。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额1,472.87万元，其中：政府采购货物支出202.28万元、政府采购工程支出483.59万元、政府采购服务支出787万元。授予中小企业合同金额1,472.87万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,472.87万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，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，我单位组织对2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目23个，涉及预算资

金65566.55万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“托管经费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金100万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。威海市文登区教育和体育局本级2023年度区级预算绩效自评的23个项目中，23个项目自评等级为优。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，预算执行及时、有效，项目实施成效显著。

今年在单位决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“托管经费”“校车运营费”“初中学生资助”等3个项目的绩效自评表。

1. 托管经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为100万元，执行数为100万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：实施95万人次的学生课后服务，课后托管服务成本50元/课时，课后托管服务工作完成率100%，托管经费发放及时率100%，群众满意度达到90%。解决家长急难愁盼问题效果显著。

2. 校车运营费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为1200万元，执行数为1200万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：投入136辆校车，按照单车补助12.84万元/年的标准经营，从而有效解决我区农村学生和幼儿上下学问题，专用校车合格率100%，校车运行准时率90%，使家长和社会满意度达到90%。

3. 初中学生资助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为33.95万元，执行数为33.95万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：发放寄宿生生活费补助413人，每人1250元，非寄宿生生活费补助217人，每人625元。应助尽助率100%，资助发放及时率

100%，受助学生满意度达到90%。缓解了困难学生家庭经济压力，帮助困难学生顺利完成学业。

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）重点绩效评价结果。“托管经费”项目，绩效评价得分为“100”分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“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），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

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

十九、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要用于反映

各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

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

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

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

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

二十四、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项），主要用于反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

二十五、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

二十六、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），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十七、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧

葬补助费以及烈士褒扬金。

二十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士人员的医疗经费。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十、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），主要用于反映除上述科目以外的其他支出。

第五部分

附件

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：威海市文登区教育和体育局本级

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	初中学生资助	100	优
2	高中建档立卡免学费	100	优
3	高中助学金	100	优
4	各类收费返还	100	优
5	教育发展经费	100	优
6	教育事业经费	100	优
7	经费补助	100	优
8	人才经费	96.6	优
9	省外高校建档立卡免学费	100	优
10	体育发展经费及器材尾款	100	优
11	体育高质量发展经费及体卫艺经费	100	优
12	托管经费	100	优
13	往年工程款	100	优

14	维修改造类项目	100	优
15	小学学生资助	100	优
16	校车运营费	100	优
17	学前教育经费	100	优
18	学前教育幼儿资助	100	优
19	学前经费缺口	100	优
20	原民办代课教师教龄补助	100	优
21	中小学校服	100	优
22	中职免学费（民办）	100	优
23	中职助学金	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2023年度预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		托管经费			主管部门		威海市文登区教育和体育局	
项目预算执行情况(10分)			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	100	100	100	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	100	100	100	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	将课后服务作为解决家长急难愁盼问题的一项重要民生工程，计划实施约45万人次的学生课后服务，课后托管服务成本50元/课时，课后托管服务工作完成率100%，托管经费发放及时率100%，群众满意度达到90%以上。				实施95万人次的学生课后服务，课后托管服务成本50元/课时，课后托管服务工作完成率100%，托管经费发放及时率100%，群众满意度达到90%。解决家长急难愁盼问题效果显著			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	课后托管服务成本	≥50元/课时	=50元/课时	20	20	
	产出指标（40分）	数量指标	课后服务总人次	≥450000人次	=950000人次	15	15	
		质量指标	课后托管服务工作完成率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	托管经费发放及时率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标（20分）	社会效益指标	解决家长急难愁盼问题	效果显著	效果显著	20	20	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥90%	=90%	10	10	
总分						100	100	

说明：各类指标权重为，预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

2023年度预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		校车运营费			主管部门		威海市文登区教育和体育局	
项目预算执行情况(10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	1200	1200	1200	10	100%	100	
	其中：当年财政拨款	1200	1200	1200	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	计划投入136辆校车，按照单车补助13.31万元/年的标准经营，从而有效解决我区农村学生和幼儿上下学问题，专用校车合格率100%，校车运行准时率≥90%，使家长和社会满意度达到90%以上。				投入136辆校车，按照单车补助12.84万元/年的标准经营，从而有效解决我区农村学生和幼儿上下学问题，专用校车合格率100%，校车运行准时率90%，使家长和社会满意度达到90%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本指标	单车运营成本	≤13.31万元	=12.84万元	20	20	
	产出指标(40分)	数量指标	校车数量	=136辆	=136辆	15	15	
		质量指标	专用校车合格率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	校车运行准时率	≥90%	=90%	15	15	
	效益指标(20分)	社会效益指标	解决我区农村学生和幼儿上下学问题	效果显著	效果显著	20	20	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥90%	=90%	10	10	
总分						100	100	

说明：各类指标权重为，预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

2023年度预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		初中学生资助			主管部门	威海市文登区教育和体育局		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	33.95	33.95	33.95	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	33.95	33.95	33.95	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体 目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	为缓解困难学生家庭经济压力，帮助困难学生顺利完成学业，计划发放寄宿生生活费补助413人，每人1250元，非寄宿生生活费补助217人，每人625元。应助尽助率100%，资助发放及时率100%，受助学生满意度达到90%以上。				发放寄宿生生活费补助413人，每人1250元，非寄宿生生活费补助217人，每人625元。应助尽助率100%，资助发放及时率100%，受助学生满意度达到90%。缓解了困难学生家庭经济压力，帮助困难学生顺利完成学业。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	寄宿生生活费补助标准	=1250元/生	=1250元/生	10	10	
			非寄宿生生活费补助标准	=625元/生	=625元/生	10	10	
	产出指标（40分）	数量指标	寄宿生生活费补助人数	=413人	=413人	10	10	
			非寄宿生生活费补助人数	=217人	=217人	10	10	
		质量指标	应助尽助率	=100%	=100%	10	10	
			时效指标	初中学生资助发放及时率	=100%	=100%	10	10
	效益指标（20分）	社会效益指标	缓解困难学生家庭经济压力，帮助困难学生顺利完成学业	效果显著	效果显著	20	20	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	受助学生满意率	≥90%	=90%	10	10	
总分						100	100	

说明：各类指标权重为，预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

威海市文登区
义务教育学校课后托管经费项目
绩效评价报告

志诚审字[2024]第 40002 号

项目名称：威海市文登区义务教育学校课后托管经费

项目单位：威海市文登区教育和体育局

委托单位：威海市文登区财政局

评价机构：山东志诚会计师事务所有限公司

报告日期：二〇二四年七月

目 录

摘 要	1
一、项目基本情况	8
(一) 项目立项	8
(二) 项目预算及项目资金使用情况	8
(三) 项目计划实施内容	9
(四) 项目组织管理	9
二、项目绩效目标	10
三、评价基本情况	11
(一) 评价目的	11
(二) 评价对象与范围	11
(三) 评价依据	12
(四) 评价原则、评价方法、评价标准、评分方法	13
(五) 绩效评价指标体系	15
(六) 评价人员组成	17
(七) 绩效评价工作过程	18
四、评价结论及分析	19
五、绩效评价指标分析	20
(一) 项目决策情况	20
(二) 项目过程情况	21
(三) 项目产出情况	22
(四) 项目效益情况	23
六、项目主要经验及做法	24
七、存在的问题及原因分析	25
八、意见建议	27
附件:	29
附件 1: 问卷调查报告	31
附件 2: 绩效评价指标表	36
附件 3: 课后托管保障资金分配情况统计表	47
附件 4: 2023 年度托管保障资金需求金额计算表	49
附件 5: 预测收费金额计算表	51
附件 6: 现场访谈照片节选	53

摘 要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

为减轻学生校外过重课业负担、促进学生特长发展、提升学生综合素质，同时保障学生安全，缓解部分学生家长按时接送孩子困难的问题，文登区教育和体育局等四部门联合下发文件，启动义务教育阶段学校课后托管服务。

（二）项目预算安排和支出情况

项目计划资金安排如下：项目 2023 年度本级财政共安排预算资金 100 万元，用于课后托管服务经费保障。

项目资金支出情况：项目拨付资金全部用于课后托管服务经费保障，文登区教育和体育局针对该补贴资金制定了专门的发放方案，方案规定按照每师每课时 50 元标准核定补助。各学校在收到补助经费后全部发放给参与课后服务的教职工。（注：资金分配情况详见附件 3：课后托管保障资金分配情况统计表）

（三）项目主要内容和实施情况

项目主要内容：项目为义务教育阶段在校生提供课后托管服务，主要服务内容包括开展作业辅导和素质拓展活动等，项目坚持公益属性原则，由学生及家长自愿选择是否参加课后托管服务。

项目实施情况：自 2021 年开始，文登区在全区义务教育阶段

学校开展课后托管服务，截止本次评价，该项目经费完全由文登区财政补贴资金保障，各学校均未收取服务性收费。

（四）项目横向对比分析

威海市辖区内各市、区均依照《威海市教育局等 4 部门关于进一步做好义务教育学校校内课后延时服务工作的通知》制定政策，并开展课后托管服务。目前，除文登区外，威海市辖区内其余各市、区均对课后托管服务收取服务性收费。如：荣成市自 2023 年春季学期开始收取服务性收费，收费标准为每生每月 60 元，财政补差 200 万元；乳山市自 2024 年春季学期开始收取服务性收费，收费标准为每生每课时 3 元，财政补助 160 万元；环翠区、高区、经区、临港区自 2023 年春节学期开始收取服务性收费，收费标准为每生每课时 3 元，其中环翠区财政安排预算资金 100 万元，实际拨付 50 万元，高区、经区、临港区财政均未给补贴。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

项目总体绩效目标：减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担、促进学生特长发展、提升学生综合素质、保障学生健康成长，实现学生全面发展。

（二）2023 年度绩效目标

年度绩效目标：将课后服务作为解决家长急难愁盼问题的一项重要民生工程，计划实施约 45 万人次的学生课后服务，课后托管服务成本 50 元/课时，课后托管服务工作完成率 100%，托管经

费发放及时率 100%，群众满意度达到 90%以上。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

经综合评价，威海市文登区义务教育阶段学生课后托管经费项目得分 89.92 分，评价等级为良。（注：详细评分指标、评分依据及评分计算过程详见附件 2：绩效评价指标表）

（二）绩效分析

该项目实施后有效地解决了部分学生家长按时接送孩子困难的问题，同时保障了学生安全；对减轻学生校外课业负担、促进学生特长发展、提升学生综合素质等方面发挥了一定作用，社会满意度高。本次评价共收回有效调查问卷 3816 份，该项目综合满意度 99%。（注：问卷调查情况详见附件 1：问卷调查报告）

四、存在问题及原因分析

（一）小学阶段学生课后托管率普遍偏低。本次评价，我们选取了 2023 年度在校人数较多的 10 所小学进行课后托管情况分析，该 10 所小学普遍存在课后托管率低的问题，10 所小学平均托管率仅 14.93%，托管率最低的 2.74%，最高的托管率也仅有 26.90%，详见下表所示：

2023 年度部分小学托管率统计表

学 校	在校人数	托管人数	托管率
第二实验小学	1766	475	26.90%
实验小学	1816	412	22.69%

学 校	在校人数	托管人数	托管率
文峰小学	1422	260	18.28%
峰山小学	1339	213	15.91%
三里河小学	1417	217	15.31%
天福小学	1382	197	14.25%
大众小学	1561	214	13.71%
河南小学	1800	190	10.22%
环山小学	1051	68	6.47%
开发区小学	1828	50	2.74%

经调查分析，造成小学阶段课后托管率普遍偏低的原因，一是小学阶段课后作业少、甚至无作业，学生学习压力小，无升学压力；二是课后托管课程内容单一，对学生及家长吸引力较小；三是部分学生在校外参加特长拓展培训班，无需参加课后托管。

（二）资金保障困难。依据文登区教体局等 4 部门联合下发的“威文教体字〔2022〕10 号”文件的规定，义务教育阶段课后托管财政按每生每小时 2 至 4 元标准进行经费保障。此次评价，我们按最低标准，2 元/生/天计算 2023 年度资金总需求为 2,345,382.00 元，实际财政保障资金到位 1,000,000.00 元，资金需求满足率为 42.64%。（注：详见附件 4：2023 年度托管保障资金需求金额计算表）

（三）免费托管依据不充分。文登区课后托管服务自开始实施以来一直未收取服务性收费，项目经费完全通过财政补贴保障，增加财政负担。根据“鲁教财字〔2021〕15 号”和“威文教体字〔2022〕10 号”文件的规定：“学校课后服务要坚持公益导向，所

需经费通过财政补贴和收取服务性收费、代收费相结合的方式解决”，截止本次评价日，文登区课后托管服务经费一直由财政补贴保障，所有学校均未收取服务性收费，相关部门亦未下达免收服务性收费的文件。因此，免费托管缺乏文件支撑，依据不充分。

（四）课后托管服务内容单一。由于学校存在师资配备、场地利用、资金投入、学生需求间的矛盾，文登区课后托管服务普遍存在课程结构单一，缺乏系统性和创新性的问题。当前中小学的课后托管服务主要是作业辅导，特长拓展服务少，对无升学压力的低年级学生无吸引力。

五、意见建议

（一）多措并举，构建内容丰富、形式多样、富有实效的课后服务内容体系。课后服务工作要打破思维束缚，加强探索，敢于创新，在内容的丰富性、形式的多样性上下功夫，要以丰富学生兴趣爱好、培养学生自主学习和生活的能力为出发点，兼顾学生在体育、艺术、人文、科技等各方面的学习需求，配合一定比例的社会实践活动，增强学生社会责任感、创新精神和实践能力，为学生整体素质提高和长期健康发展奠定良好基础。

建议主管部门整合多方面资源，联合多方面力量，扩充课后托管力量的来源渠道，在稳定校内师资力量的前提下，吸引校外优秀师资力量，建立一支校内、校外相结合的课后托管服务团队，以确保满足托管工作的需求，以此来缓解学校托管老师的压力。

我们建议：第一，利用家长志愿者这一先天资源，学校积极向家长宣传学校课后托管的政策，必要时可以采用适当的激励方式以吸引高素质家长群体加入课后托管的队伍中来；第二，与本地高校合作，吸纳优秀大学生以志愿者的身份来校参加托管服务工作；第三，动员离退休教师参与到课后托管服务中来。

（二）鼓励家长积极参与到课后托管服务中。家长在课后托管中的身影较少，参与度不够，很多学生家长对课后托管服务内容不了解，对课后托管服务寄予了过高的期望。建议学校加强与家长的沟通力度，首先要让家长理解和支持学校相关活动的开展，其次要让家长认识到自身的责任，配合好老师和学校的工作，如果自身具备一定的能力和精力可积极配合班主任做好家委会的管理和动员工作，特殊职业的家长如医生、警察、艺术工作者等也可进校作为执教者为学生上几节课后托管知识拓展课。再者，鼓励家长及时向老师们反映孩子或自己关于课后托管的想法和建议，积极建言献策。

（三）完善课后托管服务经费保障办法，适时开展服务性收费。文登区教体局等 4 部门联合下发的“威文教体字〔2022〕10 号”文件已经对文登区公办学校工作日期间课后服务收费制定了收费标准：每生每课时 3 元，只是暂未开始执行。我们建议从新的学期开始适时开展服务性收费。以 2023 年度托管数据为例，如执行每生每课时 3 元的收费标准，预计可收取服务费用约 351.81 万元。（注：该累计收费金额以每天托管 1 课时为标准计算，尽管

文登区冬季课后托管2课时,但第2课时托管人数较少且不固定,预测收费金额时未予考虑,详细预测数据详见附件5:预测收费金额计算表)

从预测收费规模来看,可以有效地缓解课后托管服务经费的压力,大部分学校的服务收费能覆盖托管期间的费用支出,但对于参与课后托管学生较少的几所学校,服务收费不足以补偿学校课后托管的支出。为保障课后托管服务的质量,建议建立动态财政补贴机制,综合考虑学校托管成本、累积收费金额以及当前财政状况等因素,优先补助学校托管人数较少、托管服务收费不足以补偿托管服务支出的学校。同时,强化学校预算管理和财务管理工作,要求各学校厉行勤俭办学,反对铺张浪费,控制不合理开支,并详细区分托管服务经费的使用范围,确保资金专款专用。

(四) 加强日常监督考核。为保证课后托管服务不背离初衷,建议主管部门加大对课后托管服务期间的监督考核力度,以保证各学校不存在借托管期间进行集体教学、集体补课、违规进行商业活动或乱收费等现象;同时,建议主管部门将课后托管服务工作纳入学校考评体系,重点加强对安全管理、托管服务质量、家长满意度等监督考核力度,真正办好课后托管服务。

威海市文登区义务教育学校课后托管经费项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

为深化教育领域综合改革，体现教育利民便民原则，同时为减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担、促进学生特长发展、提升学生综合素质、保障学生健康成长，实现学生全面发展，文登区启动义务教育阶段学生课后托管服务，以缓解部分学生家长按时接送孩子困难的问题，同时保障学生安全。为此，文登区教育和体育局、文登区发展和改革局、文登区财政局、文登区人力资源和社会保障局四部门联合下发《文登区义务教育学校课后服务经费保障办法》，明确区财政局要加大投入力度，完善课后服务经费保障机制。积极构建和不断完善课后服务体系，为学生发展搭建更多更好的平台，努力营造更加良好的教育生态。

（二）项目预算及项目资金使用情况

项目预算：项目暂未收取服务性收费，项目经费均由文登区财政补贴资金保障，2023 年度本级财政共安排预算资金 100 万元，用于课后托管服务经费保障。

项目资金使用情况：项目拨付资金全部用于课后托管服务经费保障，文登区教育和体育局针对该补贴资金制定了专门的发放

方案，方案规定按照每师每课时 50 元标准核定补助。各学校在收到补助经费后全部发放给参与课后服务的教职工。（注：资金分配情况详见附件 3：课后托管保障资金分配情况统计表）

（三）项目计划实施内容

2021 年文登区义务教育学校按照上级文件规定开始在义务教育学校全面开展课后托管服务。依据四部门联合下发的“威文教体字〔2022〕10 号文”规定：区财政局要加大投入力度，支持开展课后托管服务，按照每生每小时 2-4 元标准将课后服务保障经费纳入年度预算，确保课后服务正常开展；学校向学生直接提供课后服务，可以收取服务性收费，当前公办学校工作日期间课后服务收费标准为每生每课时 3 元。公办学校课后服务性收费实行政府定价，由区发展和改革委员会会同财政局、教育和体育局，按照成本补偿和非营利性原则，结合经济社会发展状况、财政补助情况、服务内容、服务方式、服务时间、资源配置等实际情况确定，原则上每 2 年核定一次。对于不参加学校提供的课后服务，在校内临时托管以及晚自习等，不收取课后服务费；对经市教育和体育局批准引入学校的第三方机构提供的课后服务，可以收取代收费。

（四）项目组织管理

项目由文登区教育和体育局负责管理，负责制定绩效目标，并对项目的实施情况进行监督考核；项目由文登区义务教育阶段的各中小学具体组织实施，根据各学校的具体情况开展课后托管服

务。

（五）项目横向对比分析

威海市辖区内各市、区均依照《威海市教育局等4部门关于进一步做好义务教育学校校内课后延时服务工作的通知》制定政策，并开展课后托管服务。目前，除文登区外，威海市辖区内其余各市、区均对课后托管服务收取服务性收费。如：荣成市自2023年春季学期开始收取服务性收费，收费标准为每生每月60元，财政补差200万元；乳山市自2024年春季学期开始收取服务性收费，收费标准为每生每课时3元，财政补助160万元；环翠区、高区、经区、临港区自2023年春季学期开始收取服务性收费，收费标准为每生每课时3元，其中环翠区财政安排预算资金100万元，实际拨付50万元，高区、经区、临港区财政均未给补贴。

二、项目绩效目标

项目总体绩效目标：减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担、促进学生特长发展、提升学生综合素质、保障学生健康成长，实现学生全面发展。

年度绩效目标：将课后服务作为解决家长急难愁盼问题的一项重要民生工程，计划实施约45万人次的学生课后服务，课后托管服务成本50元/课时，课后托管服务工作完成率100%，托管经费发放及时率100%，群众满意度达到90%以上。

三、评价基本情况

（一）评价目的

了解义务教育学生课后托管服务项目工作开展情况，剖析该项目在预算、管理及项目实施过程中存在的问题，提出相应的解决对策。通过绩效评价，在项目资金管理引入绩效管理理念，规范管理方式，总结项目管理经验，同时加强项目资金管理，优化财政支出结构，进一步提升财政专项资金使用效益和政府公共服务水平，为领导决策提供科学的依据。

具体评价目的：加强义务教育学生课后托管服务专项资金的支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，优化资源配置，控制节约成本，提高财政资金使用效益，提高对公众的服务水平。全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制的有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算等提供参考依据。

（二）评价对象与范围

评价对象：威海市文登区义务教育学校课后托管服务项目预算资金。

评价范围：威海市文登区义务教育学校课后托管服务。

现场评价：有重点的抽取数量不低于 60%和项目补助金额不低于 60%的中小学校进行现场评价，重点评价项目的产出效果，评价课后托管服务是否与补助资金相匹配。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》
2. 《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）
3. 《财政部关于印发〈项目支出绩效管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）
4. 《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理指导意见》（财预〔2021〕6号）
5. 《中共中央办公厅、国务院办公厅印发〈关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见〉的通知》（中办发〔2021〕40号）
6. 《教育部办公厅关于进一步做好义务教育课后服务工作的通知》（教基厅函〔2021〕28号）
7. 《山东省教育厅 山东省发展和改革委员会 山东省财政厅 山东省人力资源和社会保障厅关于印发〈山东省义务教育学校课后服务工作规范（试行）〉的通知》（鲁教基字〔2021〕8号）
8. 《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2018〕7号）
9. 《山东省教育厅等4部门关于印发〈山东省义务教育学校课

后服务经费保障办法》的通知》（鲁教财字〔2021〕15号）

10.《威海市教育局等4部门关于进一步推进小学课后服务工作的通知》（威教发〔2019〕6号）

11.《关于进一步做好义务教育学校校内课后延时服务工作的通知》（威教发〔2021〕3号）

12.《威海市教育局关于印发〈关于义务教育学校引进非学科类校外培训机构参与课后服务工作的指导意见（试行）〉的通知》（威教基字〔2021〕10号）

13.《关于印发〈威海市文登区义务教育学校课后服务经费保障办法〉的通知》（威文教体字〔2022〕10号）

14.《威海市财政局关于印发〈威海市市级财政政策和项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（威财绩〔2020〕6号）

15.项目绩效目标申报表

16.项目相关制度、规范和规定

17.现场评价获取的项目管理、资金管理的相关资料

18.绩效评价业务委托协议书

（四）评价原则、评价方法、评价标准、评分方法

1.评价原则。本次依据科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束原则进行评价。

2.评价方法。本次评价主要采用因素分析法、比较分析法、案卷研究法、公众评判法等方法。

（1）因素分析法。利用统计指数体系分析现象总变动中各个

因素影响程度的一种统计分析方法。对某些指标采用因素分析法进行评价，分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价目标实现程度。

(2) 比较分析法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 案卷研究法。从现有资料的梳理中获得有用证据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。

(4) 公众评判法。通过公众问卷等方式进行评价。

在运用评价方法时，采取定量与定性相结合的方式评价，具体通过如下程序完成评价工作：

(1) 听取介绍。听取实施单位项目情况介绍，深入了解项目实施情况，把握项目特点。

(2) 查阅资料和现场核查。收集查阅项目实施单位各项管理制度、业务台帐、财务台帐，核查项目执行情况。

(3) 定性访谈和问卷调查。通过定性访谈和问卷调查的方式对项目实施单位相关人员和受益群体进行调查。

(4) 数据分析。对调查问卷、现场核查、相关统计资料等不同来源的数据进行分类、甄选、统计分析，得到有价值的结论。

(5) 计算。在数据分析基础上，计算评价指标值及其评分。

(6) 归纳。对本次绩效评价工作情况进行归纳整理，最终形成项目绩效评价报告。

3.评价标准。本次评价主要采用计划标准，将产出的数量、质量、时效以及效果与绩效目标进行对比，从而判断项目的实施情况。

4.评分方法。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），同时依据项目实际情况，参照其他具体的工作要求，作为衡量本项目财政支出绩效目标完成情况的评价尺度。具体如下：

总得分=决策指标+过程指标+产出指标+效益指标

记分标准：评价结果分为优、良、中、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体如下：

评价等次	优	良	中	差
参考分值 S	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 60$	$S < 60$

（五）绩效评价指标体系

绩效评价指标直接影响绩效评价结果的有效性，设计和选择评价指标时，遵循“相关性、经济性、可比性、重要性”的原则，通过对文登区义务教育学校课后托管服务补助相关政策的理解、项目特点的掌握，确定评价指标体系。

在设置评价指标时，根据项目特点设置指标体系，对项目实施情况进行评价打分，分析项目的实施和绩效情况，得出评价结论。参照《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》所附绩效评价指标体系框架，结合本项目特点，设置了决策、过程、产出、效益4大类一级指标、12项二级指标、27项三级指标。

根据本次评价关注的重点及指标的相对重要性,分别赋予不同的权重。四大类指标的权重分别为:决策类指标 14 分,过程类指标 26 分,产出类指标 20 分,效益类指标 40 分。详见表 3-1 所示:

表 3-1 项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	备注
决策 (14 分)	项目立项 (4 分)	立项依据充分性	2	
		立项程序规范性	2	
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性	3	
		绩效指标明确性	3	
	资金投入 (4 分)	预算编制科学性	2	
		资金分配合理性	2	
过程 (26 分)	资金管理 (10 分)	资金到位率	2	
		预算执行率	2	
		资金需求满足率	4	
		资金使用合规性	2	
	组织实施 (16 分)	管理制度健全性	4	
		制度执行有效性	6	
		收费管理的合规性	2	
		学生安全保障	4	
产出 (20 分)	产出数量 (8 分)	中小学校托管覆盖率	4	
		节假日托管天数逐年增长率	4	
	产出质量 (6 分)	参加托管学生人数逐年增长率	6	
	产出成本 (6 分)	成本节约率	6	
效益 (40 分)	社会效益 (18 分)	缓解学生课后托管经济负担	6	
		托管需求满足率	4	
		避免家长请假接送学生,提升工作效率	2	
		提高学生综合素质	6	
	可持续发展 (6 分)	意见反馈	2	
		长效管理机制健全性	4	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	备注
效益 (40分)	满意度(16分)	提供托管服务的教师满意度	4	
		服务对象满意度(学生)	6	
		服务对象满意度(家长)	6	
合计			100	

(注：指标解释、评分标准、评分依据、依据来源及收集方式等详见“附件2：绩效评价指标表”)

(六) 评价人员组成

为保证本项目能够在合理的构架中有序的开展，拟派具备胜任能力的5名评价人员组成评价项目组，以满足业务需要，拟组建项目组成员职责分工如下：

组长：负责方案审核、指标研判、协调沟通、报告复核。

副组长：负责拟定实施方案，全面负责项目开展情况，进度跟踪，具体负责重点内容评价，数据核查和部分社会调查，报告撰写，根据复核情况修改完善报告。

项目组成员：负责部分数据核查、现场检查、问卷调查、数据分析。

本项目拟派人员情况如表3-2所示：

表 3-2 项目拟派人员情况明细表

姓 名	技术职称	项目分工	备注
李翠娟	高级会计师、注册会计师、税务师、资产评估师、房地产估价师、土地估价师	组长	
周德禄	注册会计师	副组长	
张燕妮	中级会计师、注册会计师	组员	
王 晶	注册会计师	组员	

姓 名	技术职称	项目分工	备注
周誉涵		组员	

（七）绩效评价工作过程

1.评价期间。本次评价期间为 2023 年度。

2.评价实施时限。2024 年 6 月 19 日至 7 月 30 日完成报告，并据反馈意见进行报告修改。

3.主要工作环节。

（1）前期准备。成立具有专业胜任能力的 5 人评价项目组；前期通过与教体局、学校进行座谈，了解项目基本情况，编制所需资料清单、调查问卷、访谈录、信息采集表等，拟定工作方案。设置科学有效的绩效评价指标体系，重点评价：项目立项程序的规范性，资金拨付审批程序和手续的规范性，项目组织实施情况，项目产出数量、质量，产生的社会效益，社会满意度等；开展内部培训，强化时间要求和评价重点。

（2）实施阶段。

1)现场访谈：与教体局项目实施部门负责人进行座谈，了解项目实施情况；与托管服务学校相关人员进行访谈，选取 20 所提供托管服务的中小学进行现场访谈，对全部 34 所提供托管服务的中小学进行信息采集，了解课后托管服务的运行管理流程、服务状况、收费情况等。

2)资料核查：核查项目立项、预算、考核、资金拨付、制度制定、制度执行和信息采集表等资料。

3) 现场抽查: 抽取 20 所提供托管服务的中小学进行现场调查, 查看课后托管情况, 对主管托管服务的校领导进行访谈。

4) 社会调查: 采用线上线下模式向提供托管服务的老师、参加托管的学生及家长进行问卷调查, 共收回有效调查问卷 3816 份。

(3) 报告阶段。根据收集整理的资料, 综合分析, 形成评价结论, 出具评价报告。

四、评价结论及分析

经综合评价, 文登区义务教育阶段课后托管经费项目评价得分 89.92 分, 评价等级为良。

评价内容	分 值	评价得分	得分率
项目决策	14	11	79%
项目过程	26	22	85%
项目产出	20	20	100%
项目效益	40	36.92	92%
合 计	100	89.92	90%

评价认为: 该项目实施后有效地解决了部分学生家长按时接送孩子困难的问题, 同时保障了学生安全; 对减轻学生校外课业负担、促进学生特长发展、提升学生综合素质等方面发挥了一定作用, 社会满意度高。但也存在着小学阶段学生课后托管率普遍偏低; “学生负担减轻, 老师负担加重” 的反向增负问题; 项目保障资金需求满足率低; 免费托管服务依据不充分, 增加财政负担; 课后托管服务内容单一等问题。

（一）有效地解决了部分学生家长按时接送孩子困难的问题，同时保障了学生安全。该项目实施后，有效地解决了部分学生家长因下班时间晚于学校放学时间而导致的按时接送孩子困难的问题，同时学生在学校托管，由老师统一看护，保障了学生安全。

（二）减轻学生课业负担、促进学生特长发展、社会满意度高。项目对减轻学生校外课业负担、促进学生特长发展、提升学生综合素质等方面发挥了一定作用，社会满意度高。本次评价共收回有效调查问卷 3816 份，对该项目满意和基本满意的占 99%。

（三）小学阶段学生课后托管率普遍偏低。（详见本报告第七项第 1 条）

（四）资金保障困难。（详见本报告第七项第 2 条）

（五）免费托管依据不充分。（详见本报告第七项第 3 条）

（六）课后托管服务内容单一。（详见本报告第七项第 4 条）

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标权重分值为 14 分，得分 11 分，得分率为 79%，各三级指标得分如下：

表 5-1 项目决策指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评价得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	2	1	50%
	项目立项	立项程序规范性	2	2	100%
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2	67%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评价得分	得分率
决策	绩效目标	绩效指标明确性	3	2	67%
	资金投入	预算编制科学性	2	2	100%
		资金分配合理性	2	2	100%
	合计		14	11	79%

“项目决策”一级指标扣 3 分，扣分项目具体如下：

1. “立项依据充分性”指标扣 1 分。山东省及威海市下发的《服务经费保障办法》均规定“学校课后服务要坚持公益导向，所需经费通过财政补贴和收取服务性收费、代收费相结合的方式解决”，文登区课后托管服务未收取服务性收费，亦未下发相应免收服务性收费的文件，项目缺少文件支撑，依据不充分，扣 1 分。

2. “绩效目标合理性”指标扣 1 分。项目 2023 年度绩效指标中社会效益指标设置单一，扣 1 分。

3. “绩效指标明确性”指标扣 1 分。项目 2023 年度效益指标仅设置 1 项定性指标“解决家长急难愁盼问题”，无定量指标，未将项目绩效目标细化分解为具体、清晰、可衡量的绩效指标并予以体现，根据评分标准扣 1 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标权重分值为 26 分，得分 22 分，得分率为 85%，各三级指标得分如下：

表 5-2 项目过程指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评价得分	得分率
过程	资金管理	资金到位率	2	2	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评价得分	得分率
过程	资金管理	预算执行率	2	2	100%
		资金需求满足率	4	0	
		资金使用合规性	2	2	100%
	组织实施	管理制度健全性	4	4	100%
		制度执行有效性	6	6	100%
		收费管理的合规性	2	2	100%
	组织实施	学生安全保障	4	4	100%
	合计		26	22	85%

“项目过程”一级指标扣 4 分，扣分项目具体如下：

“资金需求满足率”指标扣 4 分。依据威海市文登区教体局等 4 部门《关于印发〈威海市文登区义务教育学校课后服务经费保障办法〉的通知》（威文教体字〔2022〕10 号）文件规定，义务教育阶段课后托管财政按每生每小时 2 至 4 元标准进行经费保障，本次评价我们按 2 元/生/天的最低标准计算 2023 年度资金总需求为 2,345,382.00 元，资金需求满足率 = $(100000/2345382) * 100\% = 43\%$ ，根据评分标准：资金需求满足率每小于 1%扣 0.2 分，扣完为止，该指标扣 4 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标权重分值为 20 分，得分 20 分，得分率为 100%，各三级指标得分如下：

表 5-3 项目产出指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评价得分	得分率
产出	产出数量	中小学校托管覆盖率	4	4	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评价得分	得分率
产出	产出数量	托管天数逐年增长率	4	4	100%
	产出质量	参加托管学生人数逐年增长率	6	6	100%
	产出成本	成本节约率	6	6	100%
	合计		20	20	100%

(四) 项目效益情况

项目效益指标权重分值为 40 分，得分 36.92 分，得分率为 92%，各三级指标得分如下：

表 5-4 项目效益指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评价得分	得分率
效益	社会效益	缓解学生家长经济负担	6	6	100%
		托管需求满足率	4	4	100%
		避免学生家长请假接送学生，提升工作效率	2	2	100%
		提高学生综合素质	6	4.42	74%
	可持续发展	意见反馈	2	0.5	25%
		长效管理机制健全	4	4	100%
	满意度	托管服务教师满意度	4	4	100%
		服务对象满意度（学生）	6	6	100%
		服务对象满意度（家长）	6	6	100%
	合计		40	36.92	92%

“项目效益”一级指标扣 3.08 分，扣分项目具体如下：

1. “提高学生综合素质”指标扣 1.58 分。该指标评分标准为：根据调查问卷问题 4，根据各选项的加权平均记分，（加权平均合计数/5*总调查文件份数*6）认为有很大提升的计 5 分，认为有

较大提升的计 3 分，认为无提升的计 0 分。本次评价共收到有效调查问卷 3816 份，其中 1873 份问卷认为有很大提升、1559 份问卷认为有较大提升、384 份问卷认为无提升，该项得分= $(14042/19080) \times 6=4.42$ 分。

2. “意见反馈”指标扣 1.5 分。根据项目调查问卷，其中有 3 条负面评价，分别反馈托管期间集体上课、托管老师玩手机不维护托管秩序、托管老师不负责，扣 1.5 分。

六、项目主要经验及做法

（一）项目定位精准。通过该项目的实施，缓解了部分学生家长按时接送孩子困难的问题，在保障学生安全的同时，切实减轻了学生的课业负担，满足了学生的不同需求，促进了学生的全面发展。

（二）项目实施规范，内容丰富。该项目由威海市文登区教育和体育局组织实施，制定项目实施规范；各学校将课后延时服务工作纳入学校年度工作计划，并成立专门的领导小组，结合本校的办学特色、本校课程实施及学生社团活动的开展等，科学设置延时时段的学生活动内容，形成了以作业辅导答疑为主，兴趣小组、特色活动、拓展活动为辅的课后托管服务体系。

（三）项目合理保证了参与者的权益。各学校把教师参与课后服务的情况纳入绩效考核指标体系，将财政拨付的专项资金按劳分配，使教师劳有所得，促进了项目的持续发展。

七、存在的问题及原因分析

（一）小学阶段学生课后托管率普遍偏低。本次评价，我们选取了2023年度在校人数较多的10所小学进行课后托管情况分析，该10所小学普遍存在课后托管率低的问题，10所小学平均托管率仅14.93%，托管率最低的2.74%，最高的托管率也仅有26.90%，详见表7-1所示：

表7-1 2023年度部分小学托管率统计表

学 校	在校人数	托管人数	托管率
第二实验小学	1766	475	26.90%
实验小学	1816	412	22.69%
文峰小学	1422	260	18.28%
峰山小学	1339	213	15.91%
三里河小学	1417	217	15.31%
天福小学	1382	197	14.25%
大众小学	1561	214	13.71%
河南小学	1800	190	10.22%
环山小学	1051	68	6.47%
开发区小学	1828	50	2.74%

经调查分析，造成小学阶段课后托管率普遍偏低的原因，一是小学阶段课后作业少、甚至无作业，学生学习压力小，无升学压力；二是课后托管课程内容单一，对学生及家长吸引力较小；三是部分学生在校外参加特长拓展培训班，无需参加课后托管。

（二）资金保障困难。依据文登区教体局等4部门联合下发

的“威文教体字〔2022〕10号”文件的规定，义务教育阶段课后托管财政按每生每小时2至4元标准进行经费保障。此次评价，我们按最低标准，2元/生/天计算2023年度资金总需求为2,345,382.00元，实际财政保障资金到位1,000,000.00元，资金需求满足率为42.64%。（注：详见附件4：2023年度托管保障资金需求金额计算表）

（三）免费托管依据不充分。文登区课后托管服务自开始实施以来一直未收取服务性收费，项目经费完全通过财政补贴保障，增加财政负担。根据“鲁教财字〔2021〕15号”和“威文教体字〔2022〕10号”文件的规定：“学校课后服务要坚持公益导向，所需经费通过财政补贴和收取服务性收费、代收费相结合的方式解决”，截止本次评价日，文登区课后托管服务经费一直由区财政补贴保障，所有学校均未收取服务性收费，相关部门亦未下达免收服务性收费的文件。因此，免费托管缺乏文件支撑，依据不充分。

（四）课后托管服务内容单一。由于学校存在师资配备、场地利用、资金投入、学生需求间的矛盾，文登区课后托管服务普遍存在课程结构单一，缺乏系统性和创新性的问题。当前中小学的课后托管服务主要是作业辅导，特长拓展服务少，对无升学压力的低年级学生无吸引力。

八、意见建议

（一）多措并举，构建内容丰富、形式多样、富有实效的课后服务内容体系。课后服务工作要打破思维束缚，加强探索，敢于创新，在内容的丰富性、形式的多样性上下功夫，要以丰富学生兴趣爱好、培养学生自主学习和生活的能力为出发点，兼顾学生在体育、艺术、人文、科技等各方面的学习需求，配合一定比例的社会实践活动，增强学生社会责任感、创新精神和实践能力，为学生整体素质提高和长期健康发展奠定良好基础。

建议主管部门整合多方面资源，联合多方面力量，扩充课后托管力量的来源渠道，在稳定校内师资力量的前提下，吸引校外优秀师资力量，建立一支校内、校外相结合的课后托管服务团队，以确保满足托管工作的需求，以此来缓解学校托管老师的压力。我们建议：第一，利用家长志愿者这一先天资源，学校积极向家长宣传学校课后托管的政策，必要时可以采用适当的激励方式以吸引高素质家长群体加入课后托管的队伍中来；第二，与本地高校合作，吸纳优秀大学生以志愿者的身份来校参加托管服务工作；第三，动员离退休教师参与到课后托管服务中来。

（二）鼓励家长积极参与到课后托管服务中。家长在课后托管中的身影较少，参与度不够，很多学生家长对课后托管服务内容不了解，对课后托管服务寄予了过高的期望。建议学校加强与家长的沟通力度，首先要让家长理解和支持学校相关活动的开展，

其次要让家长认识到自身的责任，配合好老师和学校的工作，如果自身具备一定的能力和精力可积极配合班主任做好家委会的管理和动员工作，特殊职业的家长如医生、警察、艺术工作者等也可进校作为执教者为学生上几节课后托管知识拓展课。再者，鼓励家长及时向老师们反映孩子或自己关于课后托管的想法和建议，积极建言献策。

（三）完善课后托管服务经费保障办法，适时开展服务性收费。文登区教体局等4部门联合下发的“威文教体字〔2022〕10号”文件已经对文登区公办学校工作日期间课后服务收费制定了收费标准：每生每课时3元，只是暂未开始执行。我们建议从新的学期开始适时开展服务性收费。以2023年度托管数据为例，如执行每生每课时3元的收费标准，预测可收取服务费用约351.81万元。（注：该累计收费金额以每天托管1课时为标准计算，尽管文登区冬季课后托管2课时，但第2课时托管人数较少且不固定，预测收费金额时未予考虑，详细预测数据详见附件5：预测收费金额计算表）

从预测收费规模来看，可以有效地缓解课后托管服务经费的压力，大部分学校的服务收费能覆盖托管期间的费用支出，但对于参与课后托管学生较少的几所学校，服务收费不足以补偿学校课后托管的支出。为保障课后托管服务的质量，建议建立动态财政补贴机制，综合考虑学校托管成本、累积收费金额以及当前财政状况等因素，优先补助学校托管人数较少、托管服务收费不足

以补偿托管服务支出的学校。同时，强化学校预算管理和财务管理工作，要求各学校厉行勤俭办学，反对铺张浪费，控制不合理开支，并详细区分托管服务经费的使用范围，确保资金专款专用。

(四)加强日常监督考核。为保证课后托管服务不背离初衷，建议主管部门加大对课后托管服务期间的监督考核力度，以保证各学校不存在借托管期间进行集体教学、集体补课、违规进行商业活动或乱收费等现象；同时，建议主管部门将课后托管服务工作纳入学校考评体系，重点加强对安全管理、托管服务质量、家长满意度等监督考核力度，真正办好课后托管服务。

附件：

1. 问卷调查报告
2. 绩效评价指标表
3. 课后托管保障资金分配情况统计表
4. 2023 年度托管保障资金需求金额计算表
5. 预测收费金额计算表
6. 现场访谈照片节选

(此页无正文)



项目主评人（签名）：李翠娟

二〇二四年七月三十日

附件 1：问卷调查报告

问卷调查报告

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

参与义务教育学校课后托管服务的老师、家长、学生

（二）调研内容

1. 学校是否存在违规收费现象。
2. 学校是否引入了课外第三方服务。
3. 课后托管时间，学校是否组织学生集体上课、集体补课。
4. 义务教育学校课后托管服务是否提高了学生的综合素质。
5. 假设学校不提供课后托管服务，家长是否会让子女去校外社会托管机构。
6. 假如学校按上级文件规定收取少量的托管服务费用以缓解财政压力，家长是否还会送子女参加课后托管服务。
7. 老师、家长、学生对义务教育学校课后托管服务的满意程度。
8. 老师、家长、学生认为当前义务教育学校课后托管服务存在的主要问题以及需要改进的地方。

二、调研实施

本次通过线上、线下两种渠道收集调查问卷，共收回有效问

卷 3816 份。

三、调查结果分析

(一) 调查问题统计分析

问题 1、学校是否存在违规收费现象？

调查选项	是	否	合计
票 数	0	3816	3816
得票率 (%)	0	100	100

分析：经统计，所有参与问卷的人员均认为学校不存在违规收费现象，说明学校课后托管服务不存在违规收费现象。

问题 2、您所在的学校是否引入了课外第三方服务？

调查选项	是	否	合计
票 数	87	3729	3816
得票率 (%)	2	98	100

分析：经统计，98%的受访者认为学校未引入课外第三方服务，我们实地调研也未发现有学校引入课外第三方服务。

问题 3. 课后托管时段，学校是否组织集体上课、集体补课？

调查选项	是	否	合计
票 数	134	3682	3816
得票率 (%)	4	96	100

分析：经统计，有 96%的受访者认为课后托管时段，学校没有组织集体上课、集体补课，有 4%的受访者认为课后托管时段，学校组织了集体上课、集体补课，说明课后服务时段仍有学校进

行集体上课、集体补课的现象，此方面需要进行规范。

问题 4. 您认为“义务教育学校课后托管服务”是否提高了学生综合素质？

调查选项	有很大提升	有较大提升	无提升	合计
票 数	1873	1559	382	3816
得票率 (%)	49	41	10	100

分析：经统计，49%的受访者认为义务教育学校课后托管服务对学生综合素质有很大提升，41%的受访者认为义务教育学校课后托管服务对学生综合素质有较大提升，10%的受访者认为义务教育学校课后托管服务对学生综合素质并未有提升，说明学校课后托管服务的开展在一定程度上提升了学生的综合素质，综合意见反馈来看，课后托管在特色活动的发展上还有不足。

问题 5. 假如学校不提供课后托管服务，您是否会送您的孩子去校外社会托管机构？

调查选项	是	否	未作答	合计
票 数	948	1842	99	2889
得票率 (%)	33	64	3	100

分析：经统计，假设学校不提供课后托管服务，有 33%的家长会选择送孩子去校外社会托管机构，有 64%的家长不会送孩子去校外社会托管机构，说明从家长层面上看校内课后活动的开展，解决了部分家长课后托管问题。

问题 6. 假如学校按上级文件规定收取少量的托管服务费用

以缓解财政压力，您是否还会送您的孩子参加课后托管服务？

调查选项	是	否	合计
票 数	1670	1822	3492
得票率 (%)	48	52	100

分析：经统计，假如学校按上级文件规定收取少量的托管服务费用以缓解财政压力，有 48%的家长仍会送孩子参加课后托管服务。

问题 7. 您对义务教育学校课后托管服务项目是否满意？

调查选项	满意	基本满意	不满意	合计
票 数	3268	497	49	3814
得票率 (%)	86	13	1	100

分析：经统计，86%的受访者对义务教育学校课后托管服务项目满意，13%的受访者对义务教育学校课后托管服务项目基本满意，1%的受访者对义务教育学校课后托管服务项目不满意，说明义务教育学校课后托管服务项目中还存在问题需要改进。

（二）意见和建议汇总

本次调查问卷设计了开放式问答，收集被调查人员对义务教育学校课后托管服务项目还存在哪些问题以及哪些方面需要改进的意见，反馈的 3816 份问卷中有 77 位参与人员进行了有效作答，占比 2%，主要反馈意见归纳如下：

1.反映学校课后托管服务大部分是老师看着学生写作业，特色活动开展较少，部分家长希望学校多多开展课外活动，在托管

时间段内，可以组织类似体育活动，或者音乐美术等活动，培养孩子综合素质能力。

2.反映可以进行服务性收费，但要加强管理，提高托管质量。

3. 建议托管服务可以适当延迟时间，大部分工薪阶层下班后才能接孩子放学，建议学校老师分批值班，为托管学生做一些基本的组织保障服务。

4. 希望能分年级托管，有老师能看着孩子写作业。

5. 建议以科目分班为宜，方便老师做专题辅导；希望老师能对课后作业进行讲解；对成绩较差的学生进行辅导。

6. 完善引入第三方机制，增强师资力量。

7. 希望学校改善硬件设施，比如提供专用的课外阅读书及智力玩具等用品，满足托管学生使用或损耗，提高照明设施等。

附件 2：绩效评价指标表

文登区义务教育学校课后托管经费项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
决策 (14分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性(2分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核立项依据情况。	1	1、项目是否符合法律法规,是否符合山东省、威海市、文登区各级政策要求及战略规划。“是”得1分,每有一项不符扣1分,扣完为止; 2、项目是否与部门职责范围相符。“是”得1分,“否”得0分。	1、山东省及威海市下发的《服务经费保障办法》均规定“所需经费通过财政补贴和收取服务性收费相结合的方式解决”,文登区课后托管服务未收取服务性收费缺少文件支撑,依据不充分,扣1分; 2、项目由文登区教体局负责组织实施,与部门职责范围相符,得1分。	关于印发《山东省义务教育学校课后服务工作规范(试行)》的通知(鲁教基字[2021]8号)、关于印发《山东省义务教育学校课后服务保障办法》的通知(鲁教财字[2021]8号)、《关于进一步推进小学课后服务的通知》(威教发[2019]14号)、关于印发《威海市文登区义务教育学校课后服务经费保障办法》的通知(威文教体字[2022]10号)等文件。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
决策 (14分)	项目立项 (4分)	立项程序规范性(2分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	2	1、项目是否按照规定的程序申请设立,“是”得1分,“否”得0分; 2、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,“是”得1分,“否”得0分。	项目立项规范。得2分。	项目通过自上而下的文件规定设立,有自教育部至市级部门文件支撑,立项程序规范。
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性(3分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	2	1、项目是否有绩效目标。如无,此项不得分; 2、项目绩效目标是否符合客观实际情况,酌情扣0-1分; 3、项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平,酌情扣0-1分; 4、项目绩效目标是否与预算确定的项目资金量相匹配,酌情扣0-1分;	项目2023年度绩效指标中社会效益指标设置单一,扣1分。得2分。	2023年度教体局制定的绩效目标申报表。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
决策 (14分)	绩效目标 (6分)	绩效指标明确性(3分)	依据绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标细化情况。	2	1、是否将项目绩效目标细化分解为具体、清晰、可衡量的绩效指标并予以体现; 2、是否与项目目标任务数或计划数相对应。 每有一项不符扣1分,本项得分扣完为止。	项目2023年度效益指标仅设置1项定性指标,无定量指标,扣1分,得2分。	2023年度教体局制定的绩效目标申报表。
	资金投入 (4分)	预算编制科学性(2分)	项目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,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	2	1、预算编制经过科学论证,得0.5分; 2、预算内容与项目内容相匹配,得0.5分; 3、预算额度测算依据充分,按照标准编制,得0.5分; 4、预算确定的项目资金量与工作任务相匹配,得0.5分。	项目预算依据山东省教育厅等四部门下发的经费保障办法,有明确标准,预算编制依据预估托管学生人数和每生托管费用标准制定,得2分。	关于印发《威海市文登区义务教育学校课后服务经费保障办法》的通知(威海教体字[2022]10号)等文件。
		资金分配合理性(2分)	项目预算资金分配是否有测算依据,是否与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	2	1、预算资金分配有依据,得1分; 2、资金分配额度科学、合理,与项目单位或地方实际相适应,得1分。	项目预算资金分配依据各学校实际托管人数为依据,分配额度科学、合理,得2分。	《2023年义务教育学校课后服务补助学校分配方案》、《2023年各义务教育学校课后服务补助核定总量表》。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
过程 (26分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (2分)	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项目实施的整体保障程度。	2	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。资金到位率100%得满分,每降低1%,扣0.2分,扣完为止。	2023年度区级预算资金100万元,实际到位资金100万元,资金到位率100%,得2分。	拨款凭证、资金到账凭证。
		预算执行率 (2分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	2	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。实际支出资金: 2023年度项目实际拨付的资金。每小于1%扣0.2分,扣完为止。	2023年度实际拨付资金100万元,实际支出资金100万元,预算执行率100%,得2分。	拨款凭证、资金发放凭证, 发放方案、转账回单。
		资金需求满足率 (4分)	衡量项目实际到位资金是否能够满足实际资金需求,用以反映项目资金保障项目顺利执行的情况。	0	资金需求满足率= (实际到位资金/项目资金总需求) × 100%。实际到位资金: 2023年度项目实际拨付的资金。每小于1%扣0.2分,扣完为止。	2023年度资金总需求: 2,345,382.00元,资金需求满足率= (100000/2345382) * 100% = 4.264%,得0分。	依据文登区教体局等4部门《威海市文登区义务教育学校课后服务费保障办法》按最低标准2元/生/天,计算资金需求、《义务教育学校课后托管服务项目相关数据统计表》。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
过程 (26分)	资金管理 (10分)	资金使用规范性(2分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	2	1、是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定,“是”得0.5分,“否”得0分; 2、资金的拨付是否有完整的审批程序和手续,“是”得0.5分,“否”得0分; 3、是否符合项目预算批复或合同规定的用途,“是”得0.5分,“否”得0分; 4、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,“是”得0分,“否”得0.5分。	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定,专项资金审批程序,专项目用于托管项目,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。得2分。	拨款凭证、资金发放凭证、发放记录,《2023年义务教育学校课后服务补助分配方案》、各学校补贴资金发放方案。
	组织实施 (16分)	管理制度健全性(4分)	项目实施单位的财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项目顺利实施的保障情况。	4	根据项目的制度健全情况打分,包括是否具有完整专项资金管理办法和相关配套办法、实施细则,制度要素是否全面,检查内容涵盖资金支出方向、范围、标准、期限、程序、政策修订等因素等。 没有制定各种办法不得分,缺一项办法扣1分,缺一项要素或不规范的扣0.5分,扣完为止。	项目财务和业务管理制度健全,有专项资金管理办法和相关配套办法、实施细则。得4分。	关于印发《威海市文登区义务教育学校课后服务经费保障办法》的通知(威文教体字[2022]10号)、《课后托管学生管理制度》等文件、制度。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
过程 (26分)	组织实施 (16分)	制度执行有效性(6分)	项目实施是否符合相关规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	6	学校是否建立了完善的考核机制;托管服务时间是否达标;是否存在集体上课、集体补课现象;托管时段学校中层以上干部是否按规定值班;是否配备充足托管教师;是否夹带商业活动;是否达到“一校一案”;方案内容是否完整;项目期内以上每有一项执行不到位,扣1分,扣完为止。	走访调研过程中未发现制度执行不到位的情况。得6分。	课后托管学生管理制度、托管花名册、点名册、年经课后服务记录本、各学校制定的工作方案等。
		收费管理规范性(2分)	项目收费是否符合相关文件的要求,用以反映和考核项目收费的有效执行情况。	2	学校是否存在违规收费现象;引入第三方机构是否合规;项目期内以上每有一项执行不到位,扣1分,扣完为止。	各学校暂未开始服务收费,所有学校均未引入第三方机构,不存在乱收费现象,得2分。	调查问卷、访谈记录。
		学生安全保障(4分)	体现课后托管服务是否真正缓解了部分学生家长按时接送孩子的困难,学生在校期间托管有安全保障。	4	每出现1例安全事故,扣2分,扣完为止。	托管期间未发生安全事故。得4分。	调查问卷,访谈记录。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
产出 (20分)	产出数量 (8分)	中小学托管覆盖率 (4分)	衡量义务教育学校是否按规定全部开展课后托管服务, 用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	4	托管覆盖率达到100%, 得满分; 每降低3%扣1分, 扣完为止。	自2023年度开始全区义务教育阶段学校全部开展课后托管服务。得4分。	《义务教育学校课后托管服务项目相关数据统计表》, 实地核查。
		托管天数增长率 (4分)	衡量义务教育学校是否为了提高学生综合素质, 逐渐完善课后托管服务机制, 探索更好的托管服务项目, 逐渐增加托管服务天数。	4	2022年较2021年托管天数增长率 $\geq 5\%$, 得2分; 增长率在1%-5%之间, 得1分; 低于1%该年度不得分; 2023年较2022年托管天数增长率 $\geq 5\%$, 得2分; 增长率在1%-5%之间, 得1分; 低于1%该年度不得分。	2022年较2021年托管天数增长率 = $(3034-2792)/2792 \times 100\% = 8.67\%$, 得2分; 2023年较2022年托管天数增长率 = $(4437-3034)/3034 \times 100\% = 46.24\%$, 得2分。	《义务教育学校课后托管服务项目相关数据统计表》。
	产出质量 (6分)	托管学生逐年增长率 (6分)	从侧面反映托管服务的质量逐年提升, 用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	6	2022年较2021年参加托管学生人数增长率 $\geq 5\%$, 得3分; 增长率在1%-5%之间, 得1.5分; 低于1%该年度不得分; 2023年较2022年参加托管学生人数增长率 $\geq 5\%$, 得3分; 增长率在1%-5%之间, 得1.5分; 低于1%该年度不得分。	2021年参加托管学生人数5129人, 2022年6203人, 2023年7468人。2022年较2021年增长20.94%, 得3分; 2023年较2022年增长20.39%, 得3分。	《义务教育学校课后托管服务项目相关数据统计表》。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
产出 (20分)	产出成本 (6分)	成本节约率(6分)	对项目实际成本与工作内容计划成本的匹配程度进行评价。完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	6	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。未超计划得满分,每超出计划5%扣1分,扣完为止。	依据文登区教体局等4部门《威海市文登区义务教育学校课后服务经费保障办法》按最低标准2元/生/天,计算最低成本需234.54万元,实际发生成本支出100万元,成本节约率=(234.54-100)/234.54*100%=57.36%。得6分。	《义务教育学校课后托管服务项目相关数据统计表》、拨款凭证、资金发放凭证。
效益 (40分)	社会效益 (18分)	学校家长缓解学生经济负担(6分)	比较校内托管与校外托管学生家长经济支出的减少情况,用以反映和考核项目缓解学生家长经济负担的程度。	6	通过社会托管机构收费标准与义务教育学校收费标准对比,计算项目实施减轻托管学生家长经济负担所产生的经济效益,根据实际情况酌情赋分。	经调查,社会托管机构小学阶段每生每月收费500元左右,初中阶段每生每月700元左右;学校托管暂未收费。调查问卷显示有34%的家长,如学校不提供课后托管会送孩子去社会托管机构,因此,该项目显著缓解了学生家长的经济负担。得6分。	访谈记录、调查问卷。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
		托管需求满足率 (4分)	衡量学校是否能配备、配足托管教师和相应设备,以满足托管需求。	4	托管需求满足率=实际托管人数/托管需求人数,完全满足得满分, >80%,得3分, 60%-80%,得1分; ≤60%得0分。	通过调研,文登区34所学校均开设足够的托管班,不但能完全满足托管需求,而且大部分托管班学生未达到规定上限,还可继续增加学生。托管需求满足率=100%。得4分。	调查问卷、访谈记录。
效益 (40分)	社会效益 (18分)	避免家长接送学生,增加工作时间 (2分)	衡量项目实施后是否能使部分家长避免工作时间请假接送学生,从而提高工作效率。	2	通过现场访谈学生家长,根据访谈结果酌情赋分。	通过调研,文登区企事业单位冬季大多五点半下班,夏季五点半下班,孩子参加课后托管,家长可在下班后接孩子回家,避免工作时间请假接送,每天可增加工作时间1小时左右,增加工作时间。得2分。	访谈记录。
		提高学生综合素质 (6分)	缓解部分学生家长按时接送孩子困难,保障学生安全,提高学生综合素质。	4.42	根据调查问卷问题4,根据各项的加权平均记分,(加权平均合计数/5*总调查文件份数*6)认为有很大提升的计5分,认为有较大提升的计3分,认为无提升的计0分。	共收到有效调查问卷3816份,其中1873份问卷认为有很大提升、1559份问卷认为有较大提升、382份问卷认为无提升,该项得分=(14042/19080)*6=4.42分。	调查问卷。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
效益 (40分)	可持续发展 (6分)	意见反馈 (2分)	侧面反映了课后托管服务质量和长久存在的意义。	0.5	根据调查问卷意见反馈信息, 每有1条与课后托管服务相关的负面评价扣0.5分, 扣完为止。	调查问卷中有3条负面评价, 分别反馈托管期间集体上课、托管老师玩手机不维护托管秩序、托管老师不负责。扣1.5分, 得0.5分。	调查问卷。
		长效管理机制健全 (4分)	通过对项目长效管理机制建立情况的考察, 评价项目可持续发展情况。	4	根据项目管理机制的制定情况、总体满意度、是否具有长久存在的意义, 调查对象的意见分析赋分。	该项目制定经费保障办法, 并定期修订, 长效管理机制健全; 解决了家长因下班时间晚于学生放学而导致的接送学生难题的问题; 通过问卷调查, 对项目满意和基本满意的占比达到99%, 项目具有长久存在的意义。得4分。	调查问卷、访谈记录、相关文件规定。
	满意度 (16分)	提供托管服务教师满意度 (4分)	提供托管服务教师对项目实施效果的满意程度。	4	根据问卷综合确定满意度, 满意度 $\geq 90\%$ 得满分, 每降低1%扣0.5分, 扣完为止。	共收到老师填写的调查问卷467份, 认为满意的404份, 基本满意的46份, 综合满意度96%, 该项得分4分。	调查问卷。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	得分	评价标准	评分依据	依据来源及取数方式
效益 (40分)	满意度 (16分)	服务对象满意度(6分)	参加托管的学生对项目实施效果的满意度。	6	根据问卷综合确定满意度,满意度≥90%得满分,每降低1%扣0.5分,扣完为止。	共收到学生填写的调查问卷458份,认为满意的403份,基本满意的47份,综合满意度98%,该项得分6分。	调查问卷。
		服务对象满意度(6分)	参加托管的学生家长对项目实施效果的满意度。	6	根据问卷综合确定满意度,满意度≥90%得满分,每降低1%扣0.5分,扣完为止。	共收到家长填写的调查问卷2889份,认为满意的2461份,基本满意的404份,综合满意度99%,该项得分6分。	调查问卷。
	合计				89.92		

附件 3：课后托管保障资金分配情况统计表

序号	学校	保障资金分配金额 (元)	备注
1	威海市文登区实验中学	107,338.00	
2	山东省文登第二中学	115,361.00	
3	威海市文登区三里河中学	157,421.00	
4	威海市文登区七里汤中学	84,479.00	
5	威海市文登区文昌中学	66,687.00	
6	威海市文登区金山中学	31,585.00	
7	威海市文登区实验小学	83,949.00	
8	威海市文登区第二实验小学	82,903.00	
9	威海市文登区文峰小学	60,248.00	
10	威海市文登区大众小学	29,526.00	
11	威海市文登区三里河小学	25,875.00	
12	威海市文登区七里汤小学	16,992.00	
13	威海市文登区柳林小学	7,025.00	
14	威海市文登区河南小学	25,011.00	
15	威海市文登区开发区小学	11,380.00	
16	威海市文登区天福小学	37,666.00	
17	威海市文登区环山小学	13,556.00	
18	威海市文登区文昌小学	31,001.00	
19	威海市文登区峰山小学	43,665.00	
20	威海市文登区天福山中学	1,570.00	
21	威海市文登区高村中学	2,033.00	
22	威海市文登区泽库中学	2,033.00	
23	威海市文登区宋村中学	6,097.00	
24	威海市文登区泽头中学	4,447.00	
25	威海市文登区葛家中学	5,795.00	

序号	学校	保障资金分配金额 (元)	备注
26	威海市文登区米山中学	4,065.00	
27	威海市文登区界石中学	2,093.00	
28	威海市文登区张家产中学	2,033.00	
29	威海市文登区侯家中学	2,033.00	
30	威海市文登区高村小学	860.00	
31	威海市文登区侯家小学	1,275.00	
32	威海市文登区宋村小学	1,731.00	
33	威海市文登区葛家小学	694.00	
34	威海市文登区界石小学	1,573.00	
合计		1,070,000.00	

说明：该项目 2023 年度共分配项目保障资金 107 万元，其中 100 万元为本级财政拨付的保障资金，另外 7 万元为上级部门拨付的项目奖补资金。

附件 4：2023 年度托管保障资金需求金额计算表

序号	学校	参加托管人数	托管天数	计算保障资金总额 (元)
1	威海市文登区实验中学	698	161	224,756.00
2	山东省文登第二中学	956	162	309,744.00
3	威海市文登区三里河中学	914	157	286,996.00
4	威海市文登区七里汤中学	597	159	189,846.00
5	威海市文登区文昌中学	833	131	218,246.00
6	威海市文登区金山中学	399	121	96,558.00
7	威海市文登区实验小学	412	193	159,032.00
8	威海市文登区第二实验小学	475	172	163,400.00
9	威海市文登区文峰小学	260	182	94,640.00
10	威海市文登区大众小学	214	184	78,752.00
11	威海市文登区三里河小学	217	167	72,478.00
12	威海市文登区七里汤小学	211	180	75,960.00
13	威海市文登区柳林小学	25	166	8,300.00
14	威海市文登区河南小学	184	173	63,664.00
15	威海市文登区开发区小学	50	173	17,300.00
16	威海市文登区天福小学	197	180	70,920.00
17	威海市文登区环山小学	68	175	23,800.00
18	威海市文登区文昌小学	120	172	41,280.00
19	威海市文登区峰山小学	213	182	77,532.00
20	威海市文登区天福山中学	44	42	3,696.00
21	威海市文登区高村中学	8	63	1,008.00
22	威海市文登区泽库中学	24	101	4,848.00
23	威海市文登区宋村中学	77	101	15,554.00
24	威海市文登区泽头中学	65	79	10,270.00
25	威海市文登区葛家中学	80	98	15,680.00

序号	学校	参加托管人数	托管天数	计算保障资金总额 (元)
26	威海市文登区米山中学	37	101	7,474.00
27	威海市文登区界石中学	8	101	1,616.00
28	威海市文登区张家产中学	9	101	1,818.00
29	威海市文登区侯家中学	4	101	808.00
30	威海市文登区高村小学	10	97	1,940.00
31	威海市文登区侯家小学	18	97	3,492.00
32	威海市文登区宋村小学	11	101	2,222.00
33	威海市文登区葛家小学	12	46	1,104.00
34	威海市文登区界石小学	18	18	648.00
合计		7468		2,345,382.00

注：计算保障资金总额按最低标准：每生每天 2 元标准计算。

附件 5：预测收费金额计算表

序号	学校	参加托管人数	托管天数	预测收费金额 (元)
1	威海市文登区实验中学	698	161	337,134.00
2	山东省文登第二中学	956	162	464,616.00
3	威海市文登区三里河中学	914	157	430,494.00
4	威海市文登区七里汤中学	597	159	284,769.00
5	威海市文登区文昌中学	833	131	327,369.00
6	威海市文登区金山中学	399	121	144,837.00
7	威海市文登区实验小学	412	193	238,548.00
8	威海市文登区第二实验小学	475	172	245,100.00
9	威海市文登区文峰小学	260	182	141,960.00
10	威海市文登区大众小学	214	184	118,128.00
11	威海市文登区三里河小学	217	167	108,717.00
12	威海市文登区七里汤小学	211	180	113,940.00
13	威海市文登区柳林小学	25	166	12,450.00
14	威海市文登区河南小学	184	173	95,496.00
15	威海市文登区开发区小学	50	173	25,950.00
16	威海市文登区天福小学	197	180	106,380.00
17	威海市文登区环山小学	68	175	35,700.00
18	威海市文登区文昌小学	120	172	61,920.00
19	威海市文登区峰山小学	213	182	116,298.00
20	威海市文登区天福山中学	44	42	5,544.00
21	威海市文登区高村中学	8	63	1,512.00
22	威海市文登区泽库中学	24	101	7,272.00
23	威海市文登区宋村中学	77	101	23,331.00
24	威海市文登区泽头中学	65	79	15,405.00
25	威海市文登区葛家中学	80	98	23,520.00

序号	学校	参加托管人数	托管天数	预测收费金额 (元)
26	威海市文登区米山中学	37	101	11,211.00
27	威海市文登区界石中学	8	101	2,424.00
28	威海市文登区张家产中学	9	101	2,727.00
29	威海市文登区侯家中学	4	101	1,212.00
30	威海市文登区高村小学	10	97	2,910.00
31	威海市文登区侯家小学	18	97	5,238.00
32	威海市文登区宋村小学	11	101	3,333.00
33	威海市文登区葛家小学	12	46	1,656.00
34	威海市文登区界石小学	18	18	972.00
合计				3,518,073.00

注：以 2023 年度托管人数及天数为标准计算；依据“威文教体字[2022]10 号”文件制定的收费标准：每生每课时 3 元；该累计收费金额以每天托管 1 课时为标准计算，尽管文登区冬季课后托管 2 课时，但第 2 课时托管人数较少且不固定，预测收费金额时未予考虑。

附件 6：现场访谈照片节选

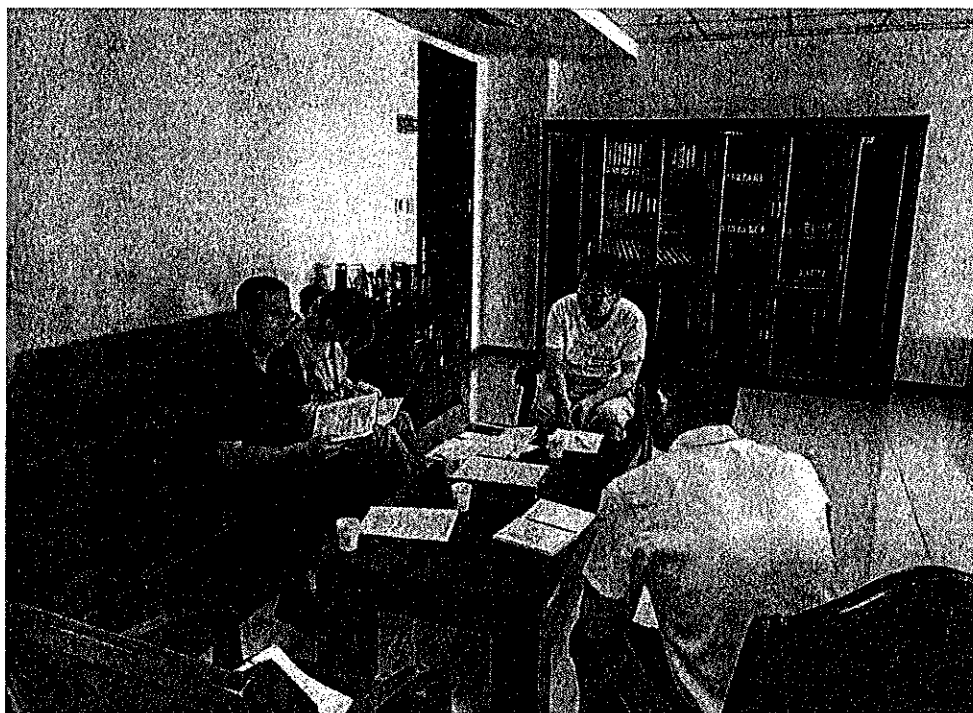


图 1 项目主管部门现场访谈



图 2 托管服务学校现场访谈

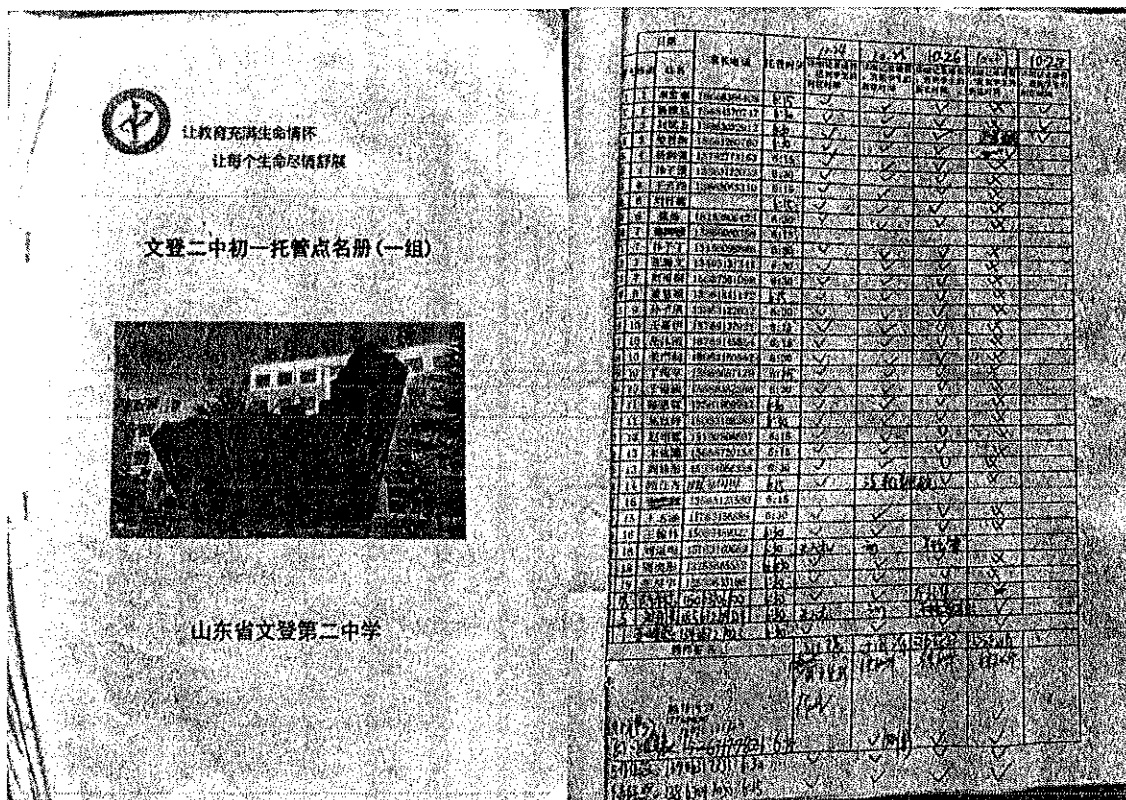


图3 托管服务点名册

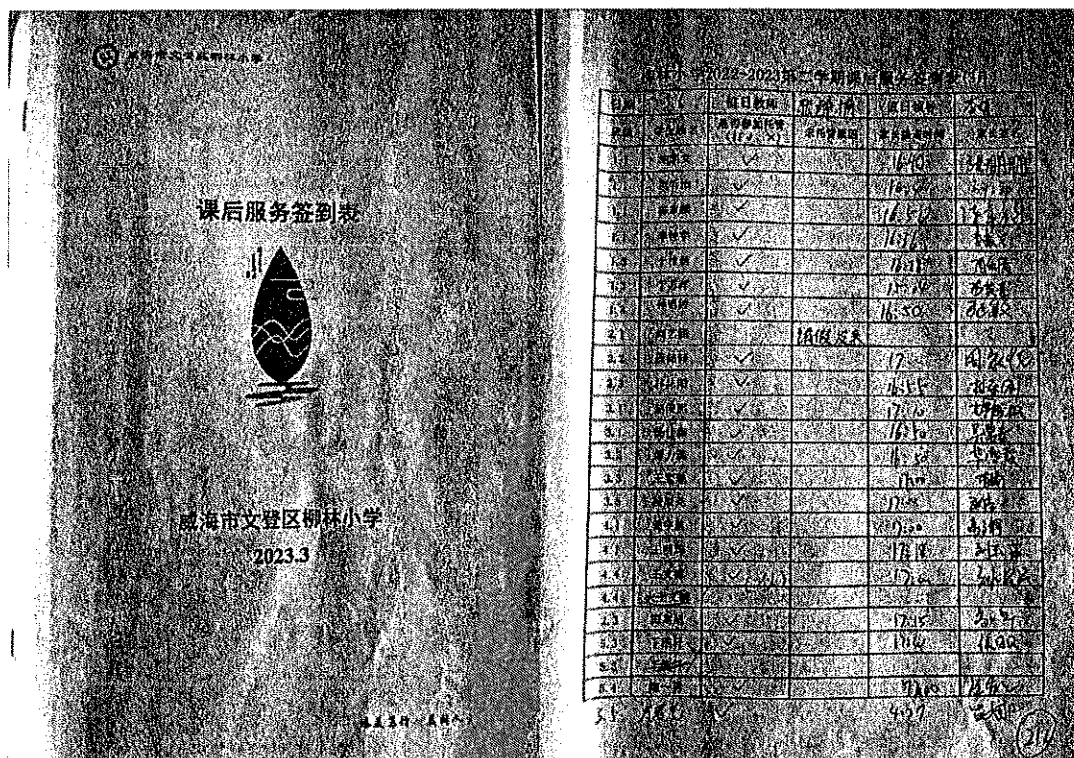
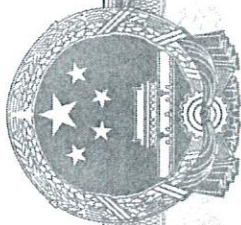


图4 托管服务签到表



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
913710821668648885

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 山东志诚会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 孙晓东

经营范围 许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注册资本 壹佰零捌万元整

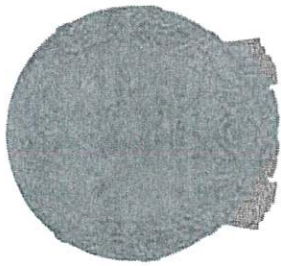
成立日期 1999 年 12 月 14 日

住所 山东省威海市荣成市农信东路59号



登记机关

2023 年 11 月 30 日



会计师事务所 执业证书

名称：山东志诚会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：孙晓东

经营场所：山东省威海市荣成市农信东路59号



组织形式：有限责任

执业证书编号：37100003

批准执业文号：鲁财会协字[1999]101号

批准执业日期：1999年11月16日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

2023年12月0日



中华人民共和国财政部制