

莒南县教育和体育局 2022 年度部门整体 绩效评价报告

委托机构：莒南县财政局

部门名称：莒南县教育和体育局

评价机构：山东山审会计师事务所有限公司

二〇二三年八月

受莒南县财政局委托，山东山审会计师事务所有限公司承担 2022 年度临沂市莒南县教育和体育局部门整体绩效评价工作，评价时段为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。评价组按照工作方案，经过数据采集、问卷调查及数据复核、访谈、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

一、部门基本情况

（一）部门职能

莒南县教育和体育局（以下简称“县教体局”）是根据中共莒南县委、莒南县人民政府批准的《莒南县机构改革方案》和《中共莒南县委 莒南县人民政府关于莒南县县级机构改革的实施意见》设立的主管全县教育和体育工作的县政府工作部门，为正科级。

根据《莒南县教育和体育局（中共莒南县委教育工作委员会）职能配置、内设机构和人员编制规定》（办字〔2019〕45号），县教体局主要职责见下表。

县教体局部门职责

序号	部门职责
1	研究制定全县教体系统党的建设规划并指导实施。负责对全县教体系统党的建设重大问题调查研究，向县委提出意见建议，在职权范围内对有关问题作出决定。负责全县学校党的建设，指导全县教体系统党的基层组织建设和党员队伍建设。
2	负责指导学校的思想政治工作，制定加强学校思想政治工作的规划和政策规定。指导全县教体系统思想政治建设、精神文明建设以及学校德育工作、宣传教育工作。指导全县教体系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。
3	贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策，负责起草有关规范性文件。拟订全县教育和体育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责推动多元化体育服务

序号	部门职责
	体系建设，推进体育公共服务和体育体制改革。按分工做好行业安全管理工作，负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。负责教育和体育基本信息的统计、分析、发布工作。
4	负责全县基础教育（含学前教育）、职业教育、成人教育、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，负责全县教育和体育领域人才队伍建设，主管全县教师工作，指导学校内部管理和教育教学改革。负责全县教育督导与评估工作。组织推动义务教育均衡发展、促进教育公平。协调指导全县有关教育工作。
5	统筹规划全县公办学校布局。按规定承担全县公办学校的设立、撤并、更名、调整等事宜的评估、审核、报批工作。参与民办学校筹设、设立、变更、分立、合并、终止审批。
6	负责县级教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资和教育收费政策，监测教育经费的筹措和使用情况。参与全县义务教育经费保障机制改革工作。编报县级教育经费年度预算建议方案；负责全县学校事业费、专项经费和国有资产的管理和指导工作。指导全县学生资助管理工作。
7	负责全县高等教育考试工作，负责全县中等及以下学历教育考试招生和学籍学历管理工作，组织实施大中专学校、高教自学等报名及高中学业水平考试工作。
8	指导全县教育科学研究、教学研究和教育教学改革工作。组织实施国家和省市县教育科研项目。
9	负责与国外、港澳台地区的教育交流与合作工作。归口管理全县教育系统出国留学、接收外国留学生和外籍教师管理工作。
10	指导全县学校体育、卫生健康、艺术与国防教育和电化教育工作。负责统筹规划全县青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。负责全县学校教育装备和实验室工作。指导全县学校后勤管理工作。
11	负责统筹规划全县群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍建设。指导公共体育设施建设，负责对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。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。
12	负责统筹规划全县竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设。负责推进全县职业体育发展。组织参加和承办体育竞赛。协调运动员社会保障工作。
13	负责拟订全县体育产业发展规划，引导和参与推动全县体育产业发展。负责指导体育宣传、科技、教育和培训工作，推动体育文化和人才队伍建设。协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。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。
14	负责对全县体育社团、体育学校、体育项目俱乐部的业务指导工作。
15	负责全县师范类毕业生就业指导和就业制度改革工作，负责全县语言文字工作。

序号	部门职责
16	负责全县学校的稳定工作。指导学校防范和处理邪教问题的的工作。指导学校的安全保卫工作。依法依规履行本行业领域安全生产监管职责。

（二）部门机构及人员

根据《莒南县教育和体育局（中共莒南县委教育工作委员会）职能配置、内设机构和人员编制规定》（办字〔2019〕45号）和《关于县教育和体育局深化所属事业单位改革工作方案的批复》（莒南编〔2021〕412号）文件，县教体局机关内设7个职能部门，分别是办公室、党建工作科、人事科、基础教育科、学校安全管理科、教师教育科、规划财务科；下属事业单位4个，莒南县体育发展服务中心（正科级公益一类事业单位）、莒南县教育事业发展服务中心（正科级公益一类事业单位）、莒南县教育科学研究与发展中心（副科级公益一类事业单位）、莒南县教育考试中心（副科级公益一类事业单位）。

截至2022年12月31日，县教体局及下设机构在职人数157人，其中行政编制15人，事业编制142人。

二、部门收支情况

（一）年度收入情况

县教体局年初预算收入10386.3万元，年初结转和结余0.00万元；年末决算收入2587.41万元，年初结转和结余0.00万元。

（二）年度支出情况

年初预算支出10386.3万元，其中基本支出2685.27万元，

分别为人员经费 2562.34 万元、日常公用经费 122.93 万元；项目支出 7701.03 万元。

年末决算支出 2587.41 万元，基本支出 2163.21 万元，分别为人员经费 1938.56 万元、日常公用经费 224.65 万元，项目支出 424.20 万元；无结转和结余。

（三）年度“三公经费”情况

预算安排“三公经费”支出总计 6.00 万元，其中公务用车购置及运行维护费支出 2.50 万元，公务接待费支出 3.50 万元。

年末决算“三公经费”支出总计 5.35 万元，其中公务用车购置及运行维护费支出 2.50 万元，公务接待费支出 2.85 万元。

（四）项目支出情况

2022 年度项目支出预算 7701.03 万元，决算项目支出 424.20 万元，项目支出减少原因一是财政资金紧张，部分项目资金财政未拨付；二是部分项目支出按照财政局要求列入学校支出，未编入县教体局部门决算表。

（五）结转结余情况

2022 年决算的年初和年末均无结转结余资金。

（六）部门资产负债情况

截至 2022 年 12 月 31 日，县教体局资产总额 7364.19 万元，其中流动资产 5107.27 万元，非流动资产 2256.92 万元。非流动资产中固定资产净值 1069.04 万元（固定资产原值 2236.60 万元，累计折旧 1167.56 万元）。

截至 2022 年 12 月 31 日，县教体局负债总额 3614.36 万元。

三、部门绩效目标

（一）部门整体绩效目标

以党的二十大及历届全会精神为指导，全面贯彻全国教育大会精神和党的教育方针，以让人民群众享有更好更公平的教育为出发点和落脚点，坚持深化基础教育综合改革，坚持内涵发展、人才强教、资源统筹、开放创新的教育发展战略思想，以创建全国义务教育优质均衡发展县为突破口，持续加强党对教育工作的全面领导，全面落实立德树人根本任务，全面提升教育教学质量，加快推进现代化教育强县建设，切实办好人民满意的教育。

1. 推进各级各类教育协调发展；
2. 全面提高教育教学质量；
3. 加强教师队伍建设；
4. 加快推进基础教育综合改革；
5. 加快推进中小学扩容提质。

（二）部门年度绩效目标

根据县教体局三定方案及业务活动开展情况梳理部门预算年度绩效目标表，2022 年度部门年度绩效目标分类归纳整理如下表。

部门年度绩效目标表

序号	部门职责	绩效指标	指标解释	年度指标值
1	教学教研	教育教学质量全市排名	教育教学质量在全市排名位次	前 6 名

		名师工作室建设	县级名师工作室数量	34
2	招生考试组织	中考、高考、学考完成率	考试工作任务完成比例	100%
		优秀考场达标率	优秀考场占考场总数的比例	100%
		标准化考场达标率	标准化考场占考场总数的比例	100%
3	学校规划管理	生均校舍面积达标率	中小学幼儿园生均校舍面积符合中小学基本办学条件	100%
4	教师队伍建设	教师培训完成率	教师培训工作完成情况	100%
		教师各类补助发放及时性	教师各类补助发放及时性情况	及时
5	学生资助	资助学生完成率	各项学生资助活动完成情况	100%
6	体育工作	输送优秀运动员	输送优秀运动员人次	20
		开展青少年体育联赛数量	开展青少年体育联赛数量	7

四、评价组织实施

（一）评价目的

按照莒南县财政局的工作安排，组织实施县教体局部门整体绩效评价工作，全面梳理县教体局部门整体目标设置、资金资源配置、部门管理效率、运行成本、履职效能、可持续发展能力等方面的情况，发现问题，提出建议，促进部门加强预算绩效管理，合理配置资金资源，推动部门整体绩效提升。

（二）评价对象和范围

本次评价对象为莒南县教体局及下设事业单位的部门整体

绩效。时间范围为 2022 年 1 月—2022 年 12 月。

（三）评价方式方法

我们在评价时会针对部门不同支出选择适当的工作方法，包括但不限于核查财务资料、政府采购资料、项目组织实施资料，查看项目现场，数据分析复核，组织开展座谈或问卷调查等方法。

（四）评价思路及指标体系

我们根据《关于开展 2023 年财政重点绩效评价的通知》（莒南财预〔2023〕14 号），同时结合县教体局的实际情况，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，围绕部门整体战略和职责目标设置、资金资源配置、管理效率、运行成本、履职效能、可持续发展能力及满意度方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，将部门整体预算绩效管理分为以资金为主线的管理性指标和以业务为主线的产出类指标。在构建部门整体绩效目标和指标体系框架时，将目标体系分为 2 个模块，分别为以资金管理为脉络的“共性指标体系”和以部门履职效能为脉络的“个性指标体系”，以便于更精确地对县教体局整体绩效进行评价。

五、总体评价结论及意见

（一）总体评价结论

2022 年度县教体局部门整体绩效评价得分为 96.64 分，综合评价等级为“优”，各一级指标得分情况见下表。

县教体局 2022 年度部门整体绩效评价得分情况

一级指标	分值	得分	得分率
------	----	----	-----

战略和职责目标	7.00	5.00	71.43%
资金资源配置	8.00	8.00	100.00%
管理效率	27.00	26.00	96.30%
运行成本	10.00	10.00	100.00%
履职效能	37.00	37.00	100.00%
可持续发展能力	5.00	5.00	100.00%
满意度	6.00	5.64	94.00%
合计	100.00	96.64	96.64%

（二）总体评价意见

战略和职责目标方面：县教体局 2022 年度工作计划较为清晰明确，整体统筹与中长期发展规划较为契合，部门整体绩效目标与部门职责较为匹配，但是存在指标设置多为数量指标，未涉及质量指标和效果类指标的问题。

资金资源配置方面：县教体局部门预算支出结构基本合理，项目支出纳入预算管理，部门项目预算与重点任务匹配。

管理效率方面：县教体局预算编制流程较为规范，部门整体预算执行率较高，预决算公开及时，但存在固定资产未按规定进行盘点等问题。

运行成本方面：县教体局“三公”经费、培训费、会议费等经费控制力度较好，在职人员数量未超过编制数，部门运行成本控制情况较好。

履职效能方面：县教体局 2022 年部门整体绩效目标完成度较高，从招生考试组织、教师队伍管理、教育公平等方面有效落实了国家统一部署和部门职责，为莒南县教育工作发展作出了积

极贡献。

可持续发展能力方面：县教体局制定了 2022 年度发展规划，与部门发展定位以及国家战略方针政策相契合，教职人员培训成果显著，校家社协同创新育人机制培育情况较好。

满意度方面：县教体局指导和协调全县教育工作，在上级部门对下考核中获得多项荣誉，根据县教体局组织的满意度调查中，服务对象对莒南县教育工作的满意度总体较高。

六、经验和做法

（一）教育宣传常态化开展，擦亮莒南教育的“名片”

县教体局加强教育新闻宣传。积极推介教育重点亮点工作、先进经验及典型人物，全面提升莒南教育影响力和美誉度。加强典型信息报送，完善政务信息通报机制，为领导决策提供依据。大力推进教育政务新媒体建设，不断增强新媒体传播力和服务力，提升网络问政服务能力。加强舆情管理，回应社会关切。全面推进政务公开，保障人民群众知情权、参与权、表达权、监督权。

（二）教育财务常态化规范，保证经费使用的“阳光”

县教体局完善学生资助体系，做好各级各类学校助学金（生活补助）相关工作，公平、公正、公开落实各项资助政策，实施“精准助学”，及时将各类助学金（生活补助）指标落实到真正有需求的学生。进一步规范经费管理，提高经费使用效益，加强学校财务管理，组建专业化、专职化的学校会计队伍。健全教育系统内部审计制度，完善监督机制流程，加强学校财务账目监督检

查，预防和查处各种违规违法行为，确保经费安全。

（三）疫情防控常态化狠抓，夯实校园密不透风的“屏障”

县教体局 2022 年度持续完善疫情防控工作机制，加强疫情防控研判，强化防控督导检查，坚决杜绝松懈麻痹思想和侥幸心理，严格落实各项防控措施，科学精准做好新冠肺炎疫情常态化防控。加强学校公共卫生体系建设，健全完善校园疾病预防控制体系。深入开展新时代爱国卫生运动。

七、存在的问题

（一）绩效指标设置不合理，无法有效反映部门履职效果

县教体局按照部门职责及年度工作任务设置了 2022 年度部门预算整体规划目标表、年度整体绩效目标表和相应绩效指标，但是存在绩效指标设置多聚焦于项目实施过程，设置为完成数量指标，未对时间、效果指标进行设置目标，目前绩效指标主要设置“学校保安人员配备人数”“校车运行数量”等反映年度工作完成情况的数量指标，缺少反映项目实施效果、完成时间的考核指标。

（二）固定资产未进行年度盘点，资产管理规范性有待加强

县教体局在《财务管理制度》中对固定资产管理进行了说明，对固定资产管理范围、资产管理购置、处置、清查等内容进行了明确，但部门未按规定在 2022 年度对资产按时盘点清查，未遵守财务管理制度中“固定资产清查工作由财务人员、办公室统一组织。每年进行一次全面清查”的规定，固定资产管理规范性有

待提高。

八、相关建议

（一）把握部门核心战略定位和核心业务，规范设置绩效指标，提高预算绩效管理水平

建议部门进一步完善和加强绩效目标管理，强化绩效意识，提高绩效目标质量，要压实对绩效目标合理性、完整性的审核责任，认真制定产出数量、质量指标，最大程度量化效益指标，提高指标内容和部门工作任务的匹配度。

一是提高对绩效目标设置的重视度，组织绩效目标专题研究或培训，规范绩效目标、绩效指标及指标值的填报，设定指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的绩效目标与绩效指标；

二是结合县教体局“三定方案”规定的部门职责、工作规划及指导意见，深入细化并了解业务具体实施过程，根据具体业务执行的前、中、后不同阶段设置整体绩效目标，使设置的指标可以全面、深入反映部门职责，提高绩效指标的层次与深度。

三是根据中央、国家、省市层面教育事业发展规划和部门核心职能，进一步遴选核心业务指标，做好数量指标、质量指标的结合，增设反映部门业务效果的成果性指标，提高绩效目标和指标设置的全面性和层次性。

（二）加强固定资产管理工作

建议部门结合部门特点制定完善并落实固定资产管理制度，规范固定资产管理，每年度全面开展固定资产清查盘点工作，盘

活存量固定资产，切实加强存量资产登记、核算、处置等各环节管理，严格落实“固定资产具体管理使用责任到人”。