

2023 年度
平阴县实验学校决算

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

(一) 贯彻执行党和国家有关教育体育工作的方针、政策、法律和法规；根据县教育体育事业发展规划、年度计划并组织实施；承担推动实验学校教育体育发展、改革的责任。

(二) 组织实施九年义务教育、语言文字和学校体育教育、卫生教育、国防教育、艺术教育等工作。

(三) 贯彻执行《全民健身计划纲要》和《全民健身条例》，执行全民健身实施计划，实施国家体育锻炼标准，组织开展实验学校学生体质监测。

(四) 贯彻执行上级规定的课程方案，接受县教体局等有关部门对实验学校的教学、教研工作督促、检查工作，负责落实课程方案的实施。

(五) 负责教职工队伍建设和管理工作；制定和实施师资培训计划。

(六) 负责学校稳定工作，落实学校的安全、保卫工作；落实教育体育系统的精神文明建设；实施学生德育工作，配合有关部门维护中小学生的合法权益，保障中小學生健康成长。

(七) 承办上级交办的其它工作。

二、机构设置

本单位内设 7 个职能科室，分别是：办公室 、组织人事科 、 教学管理科 、 学生发展科 、 后勤保障科 、 党群工作科 、 安全保卫科。

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：平阴县实验学校

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	7,277.93	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	6,892.00
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	385.93
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	7,277.93	本年支出合计	58	7,277.93
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	7,277.93	总计	62	7,277.93

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

单位：平阴县实验学校

公开 02 表
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		7,277.93	7,277.93					
205	教育支出	6,892.00	6,892.00					
20502	普通教育	6,876.81	6,876.81					
2050202	小学教育	0.66	0.66					
2050203	初中教育	6,056.40	6,056.40					
2050299	其他普通教育支出	819.75	819.75					
20599	其他教育支出	15.20	15.20					
2059999	其他教育支出	15.20	15.20					
221	住房保障支出	385.93	385.93					
22102	住房改革支出	385.93	385.93					
2210201	住房公积金	385.93	385.93					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：平阴县实验学校

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		7,277.93	7,270.21	7.72			
205	教育支出	6,892.00	6,884.28	7.72			
20502	普通教育	6,876.81	6,869.09	7.72			
2050202	小学教育	0.66	0.66				
2050203	初中教育	6,056.40	6,056.40				
2050299	其他普通教育支出	819.75	812.03	7.72			
20599	其他教育支出	15.20	15.20				
2059999	其他教育支出	15.20	15.20				
221	住房保障支出	385.93	385.93				
22102	住房改革支出	385.93	385.93				
2210201	住房公积金	385.93	385.93				

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

单位：平阴县实验学校

公开 04 表
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	7,277.93	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	6,892.00	6,892.00		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	385.93	385.93		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	7,277.93	本年支出合计	59	7,277.93	7,277.93		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	7,277.93	总计	64	7,277.93	7,277.93		

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

单位：平阴县实验学校

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		7, 277. 93	7, 270. 21	7. 72
205	教育支出	6, 892. 00	6, 884. 28	7. 72
20502	普通教育	6, 876. 81	6, 869. 09	7. 72
2050202	小学教育	0. 66	0. 66	
2050203	初中教育	6, 056. 40	6, 056. 40	
2050299	其他普通教育支出	819. 75	812. 03	7. 72
20599	其他教育支出	15. 20	15. 20	
2059999	其他教育支出	15. 20	15. 20	
221	住房保障支出	385. 93	385. 93	
22102	住房改革支出	385. 93	385. 93	
2210201	住房公积金	385. 93	385. 93	

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

单位：平阴县实验学校

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	6,577.38	302	商品和服务支出	632.68	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,794.39	30201	办公费	73.28	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,575.53	30202	印刷费	64.45	30702	国外债务付息	
30103	奖金	231.49	30203	咨询费	1.00	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	513.24	30205	水费	47.70	310	资本性支出	45.17
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	539.84	30206	电费	44.71	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	9.84	30207	邮电费	1.80	31002	办公设备购置	31.22
30110	职工基本医疗保险缴费	295.54	30208	取暖费	28.77	31003	专用设备购置	12.30
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	132.06	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	152.63	30211	差旅费	3.03	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	385.93	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	96.01	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	78.94	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	14.98	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费	65.70	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	3.24	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	13.85	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	11.48	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	1.65
30308	助学金		30228	工会经费	40.72	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.27	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	4.99	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	14.62	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		6,592.36	公用经费合计					677.85

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

单位：平阴县实验学校

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：平阴县实验学校

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：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

单位：平阴县实验学校

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合 计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合 计	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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

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 7,277.93 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 225.68 万元，增长 3.2%。主要是 1、翠屏、锦尚校区教学规模扩大，师生人数增加，相应的收入、支出增加；2、由于部分教师职称兑现等增资因素导致收、支增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

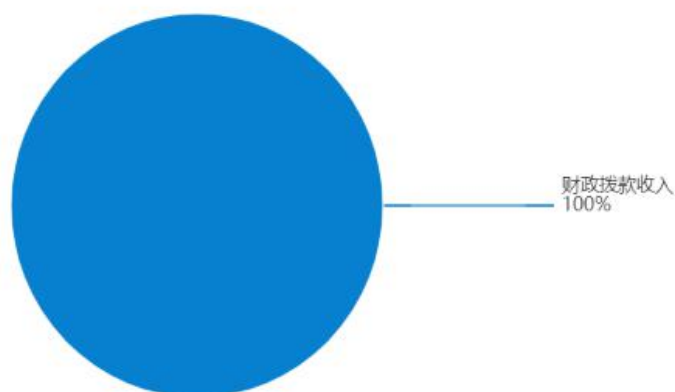


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 7,277.93 万元，其中：财政拨款收入 7,277.93 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 7,277.93 万元。与 2022 年度相比，增加 225.68 万元，增长 3.2%。主要是 1、翠屏、锦尚校区教学规模扩大，师生人数增加，相应的收入、支出增加；2、由于部分教师职称兑现等增资因素导致收、支增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

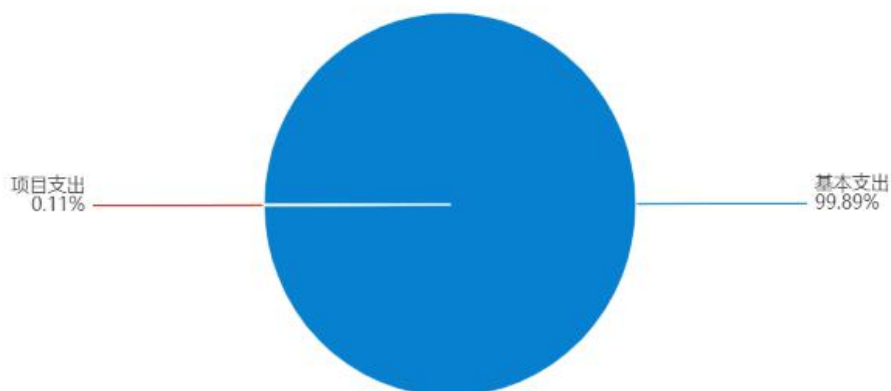
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 7,277.93 万元，其中：基本支出

7,270.21 万元，占 99.89%；项目支出 7.72 万元，占 0.11%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 7,270.21 万元。与 2022 年度相比，增加 217.96 万元，增长 3.09%。主要是 1、翠屏、锦尚校区教学规模扩大，师生人数增加，相应的收入、支出增加；2、由于部分教师职称兑现等增资因素导致收、支增加。

2、项目支出 7.72 万元。与 2022 年度相比，增加 7.72 万元。主要是 2023 年度的免学生作业本单独列支在“项目支出”，而 2022 年度列支在基本支出。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 7,277.93 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 225.68 万元，增长 3.2%。主要是 1、翠屏、锦尚校区教学规模扩大，师生人数增加，相应的收入、支出增加；2、由于部分教师职称兑现等增资因素导致收、支增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

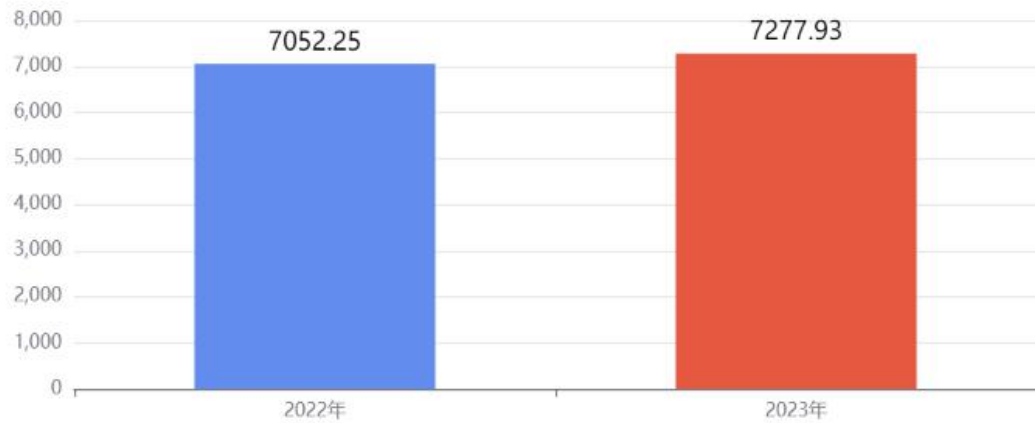


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 7,277.93 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 225.68 万元，增长 3.2%。主要是 1、翠屏、锦尚校区教学规模扩大，师生人数增加，相应支出增加；2、由于部分教师职称兑现等增资因素导致支出增加。

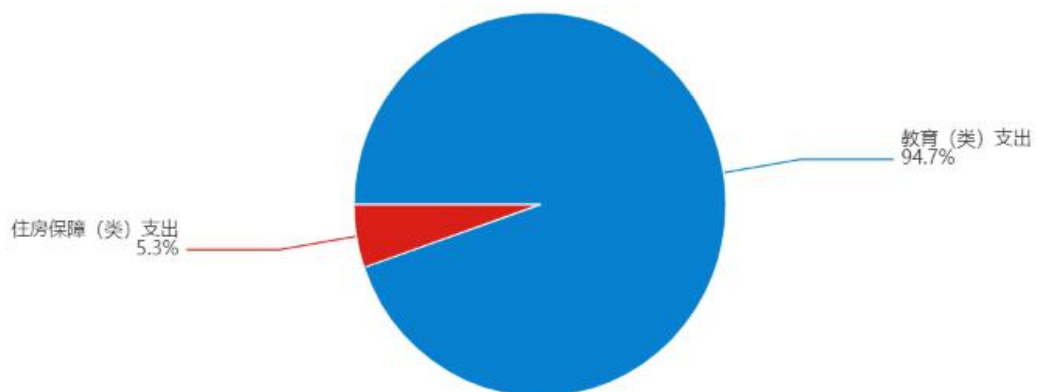
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 7,277.93 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 6,892 万元，占 94.7%；住房保障（类）支出 385.93 万元，占 5.3%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（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为 6,645.74 万元，支出决算为 7,277.93 万元，完成年初预算的 109.51%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1、翠屏、锦尚校区教学规模扩大，师生人数增加，相应的收入、支出增加；2、由于部分教师职称兑现等增资因素导致收、支增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.66 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位是九年一贯制学校，做预算时习惯把小学教育合并到初中教育里统一列示。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 5,402.86 万元，支出决算为 6,056.4 万元，完成年初预算的 112.1%。决算数大于年初预算数的主要原因是 1、翠屏、锦尚校区教学规模扩大，师生人数增加，相应的收入、支出增加；2、由于部分教师职称兑现等增资因素导致收、支增加。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 740.56 万元，支出决算为 819.75 万元，完成年初预算的 110.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是决算数值中包含上半年支出的 2022 年下半年班主任绩效、课后

延时费 139.13 万元、2023 年非在编劳务费 78.94 万元。

4、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 15.2 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算时，把“其他教育支出”合并到了“其他普通教育支出”中列示。

5、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 502.32 万元，支出决算为 385.93 万元，完成年初预算的 76.83%。决算数小于年初预算数的主要原因是由于县财政资金困难，2023 年 12 月份的住房公积金未能及时支付到位。

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 7,270.21 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 6,592.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、奖励金等。

公用经费 677.85 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、

维修（护）费、培训费、专用材料费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 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、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 45.17 万元，其中：政府采购货物支出 45.17 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 45.17 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 45.17 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%。

十二、国有资产占用情况

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 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 21 个，涉及预算资金 2,091.57 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对平阴县实验学校 2023 年公用经费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 848.97 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县实验学校2023年度县级预算绩效自评的21个项目中，21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，实现了学校公益性与社会化属性双向渗透，共同致力于提升服务质量和水平，降低了成本，实现了单位的提质增效，并致力于提供优质的服务，提升了师生、学生家长、社会满意度，保障了学校的教育、教学可持续发展和校园整洁卫生、安全稳定有序，但也存在需要进一步提高预算精准度，严格执行预算，提高资金到位率和预算执行率，提高服务人员的工作积极性和工作主动性等问题。

今年在单位决算中反映了2023年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及平阴县实验学校2023年公用经费支出等21个项目的绩效自评表。

1、2023年义务教育保障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94.72分。全年预算数为848.97万元，执行数为400.66万元，完成预算的47.19%。项目绩效目标完成情况：本项目为我校2023年义务教育保障经费中的中央、省、市级资金，年初预算为740.56万元，全年预算数为848.97万元，因财政困难，实际完成支付400.66万元，主要用于保证2023年度学校的基本业务的正常开展，

涉及 126 个教学班，6605 名在校生，399 名教职工，主要支出包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修费、培训费、专用材料费、资本性支出等基本支出项目。

2、2022 年下学期免作业本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 99 分。全年预算数为 7.26 万元，执行数为 7.26 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：该项资金 7.26 万元通过及时发放，保障了学生的合法权益，提高了学生学习积极性，减轻了学生家长的经济负担，体现了党和国家的关怀，学生家长和社会满意率达到了 100%。

3、2023 年实验学校抚恤金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 11.48 万元，执行数为 11.48 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：平阴县实验学校按照上级核定的标准，及时准确的为在职死亡职工家属发放一次性抚恤金、丧葬费 11.48 万元，资金发放准确率、及时率 100%，有力保障了职工家属的合法正当权益，健全了经费发放监管机制，职工家属满意率 100%。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县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。

优项目，绩效评价得分为 95 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的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：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。

十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：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。

十八、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十九、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

第五部分

附 件

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称
1	平阴县实验学校	保障机制类
2	平阴县实验学校	保障机制类
3	平阴县实验学校	保障机制类
4	平阴县实验学校	教育改革管理类
5	平阴县实验学校	2023年非在编劳务费
6	平阴县实验学校	实验学校年金纪实
7	平阴县实验学校	2023年实验学校抚恤金
8	平阴县实验学校	平阴县实验学校校长职级工资
9	平阴县实验学校	2023年班主任绩效、课后延时费
10	平阴县实验学校	2023年免学生作业本款
11	平阴县实验学校	2023年实验学校锦尚校区安保工作经费
12	平阴县实验学校	保障机制类
13	平阴县实验学校	2022年下半年免作业本费
14	平阴县实验学校	2023年义务教育保障经费
15	平阴县实验学校	实验学校学校体育场对外开放经费
16	平阴县实验学校	教育改革管理类
17	平阴县实验学校	2021年度教师考核奖
18	平阴县实验学校	优质均衡县创建资金
19	平阴县实验学校	实验学校2023年取暖专项经费
20	平阴县实验学校	2020年度教师考核奖
21	平阴县实验学校	实验学校2023年秋季免作业本县级配套

预算执行率	自评得分
100.00%	99
100.00%	99
100.00%	99
100.00%	99
82.61%	98.26
100.00%	99
100.00%	98
1.49%	90.15
8.48%	90.85
0.00%	90
0.00%	90
17.77%	91.78
100.00%	99
55.12%	95.51
0.00%	90
100.00%	99
100.00%	99
0.00%	90
0.00%	90
100.00%	99
0.00%	90

预算项目支出绩效 (2023年度)

项目名称		2023年义务		
主管部门		平阴县教育和体育局		
项目预算 执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数（A）
		年度资金总额	740.56	848.97
		其中：当年财政拨款	740.56	848.97
		上年结转资金	0	0
		其他资金	0	0
年度总体目标		年初预期目标		
		本项目为我校2023年义务教育保障经费中的中央、省、市级资金，年初预算为740.56万元，全年预算数为848.97万元，主要用于保证2023年度学校的基本业务的正常开展，涉及126个教学班，6605名在校生，399名教职工，主要支出包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修费、培训费、专用材料费、资本性支出等基本支出项目。		
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）
	成本指标（10）	经济成本指标	总成本	≤848.97万元
			成本控制率	100%
	产出指标（40）	数量指标	学生人数（人）	6605人
		质量指标	服务合格率	100%
		时效指标	服务及时性	及时
	效益指标（20）	经济效益指标	提高教育教学质量	提高
		社会效益指标	保障教育教学活动正常运转	保障

	双基指标（50）	生态效益指标	改善学校环境，绿化美好校园	明显改善
		可持续发展影响指标	提升改善办学条件	显著改善
	满意度指标（10）	服务对象满意度指标	师生满意率	100%
总分				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：				

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期：60-0%合理确定分值。

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

自评表

单位：万元

教育保障经费			
实施单位	平阴县实验学校		
全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
400.66	10	47.19%	4.72
400.66			
0			
0			
目标实际完成情况			
本项目为我校2023年义务教育保障经费中的中央、省、市级资金，年初预算为740.56万元，全年预算数为848.97万元，因财政困难，实际完成支付400.66万元，主要用于保证2023年度学校的基本业务的正常开展，涉及126个教学班，6605名在校生，399名教职工，主要支出包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修费、培训费、专用材料费、资本性支出等基本支出项目。			
实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
400.66万元	5	5	
100%	5	5	
6605人	10	10	
100%	20	20	
及时	10	10	
完成预期指标	10	10	
完成预期指标	10	10	

完成预期指标	5	5	
完成预期指标	5	5	
100%	10	10	
94.72			

指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、

) *该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应

项目支出绩效自评 (2023年度)

项目名称		2022年下半年		
主管部门		平阴县教育和体育局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）
		年度资金总额	0	7.26
		其中：当年财政拨款	0	2.72
		上年结转资金	0	4.54
		其他资金	0	0
年度总体目标		年初预期目标		
		2022年下半年免学生作业本款，用于保障学生学生的作业本能够正常发放，通过学生的学习积极性，体现国家的优惠政策，减轻学生家长的经济负担，提高学生家长、社会的满意率。		
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤7.26万元
			2022年下半年免作业本费	7.26万元
	产出指标	数量指标	学生人数	5075人
		质量指标	服务合格率	100%
		时效指标	服务及时性	及时
	效益指标	经济效益指标	减轻学生家长的经济负担	明显减轻
		社会效益指标	提高教育教学质量	明显提高
	效果指标			

	双碳目标	生态效益指标		
		可持续发展影响指标	长效管控机制健全率	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长、社会满意率	100%
总分				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：				

平表

单位：万元

期免作业本费			
实施单位	平阴县实验学校		
全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
7.26	10	100.00%	10
2.72			
4.54			
0			
目标实际完成情况			
该项资金7.26万元通过及时发放，保障了学生的合法权益，提高了学生学习积极性，减轻了学生家长的经济负担，体现了党和国家的关怀，学生家长和社会满意率达到了100%。			
实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
7.26万元	5	5	
7.26万元	5	5	
5075人	10	10	
100%	10	10	
及时	20	20	
完成预期指标	10	10	
完成预期指标	10	9	教学质量还可以提升，后续加强教学培训

100%	10	10	
100%	10	10	
99.00			

项目支出绩效自评表
(2023年度)

单位：万元

项目名称		2023年实验学校抚恤金						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县实验学校		
项目预算执行情况			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	0	11.48	11.48	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	11.48	11.48			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		平阴县实验学校按照上级核定的标准，及时准确的为在职死亡1人发放死亡抚恤金、丧葬费，使职工的合法正当权益得到有力保障，更好的健全经费发放监管机制，力求使死者家属满意率达到100%。			平阴县实验学校按照上级核定的标准，及时准确的为在职死亡职工家属发放一次性抚恤金、丧葬费11.48万元，资金发放准确率、及时率100%，有力保障了职工家属的合法正当权益，健全了经费发放监管机制，职工家属满意率100%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤11.48万元	11.48万元	10	10	
			成本控制率	100%	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	抚恤金、丧葬费领取人数	1人	1人	10	10	
		质量指标	服务合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	服务及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	补贴政策落实率	100%	100%	20	20	

	效益指标	可持续发展影响指标	长效管控机制健全	健全	完成预期指标	10	8	管控机制有待健全。进一步健全机制。
	满意度指标	服务对象满意度指标	死亡人员家属满意率	100%	100%	10	10	
总分			98.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

平阴县实验学校 2023 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：平阴县实验学校学 2023 年公用经费

项目金额（万元）：400.66

项目主管部门：平阴县教育和体育局

评价方式：部门绩效评价

填报日期：2024 年 7 月 12 日

项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位简要情况

平阴县实验学校是 2013 年 8 月底新落成的我县第一所九年一贯制学校。学校占地面积 153523 m²，校舍建筑面积 57615.6 m²。截止 2023 年底，现有 101 个教学班，在校生人数 5075 人。其中：小学 59 个班，在校生数 2935 人；初中 42 个班，在校人数 2140 人。学校始终把教学质量作为学校可持续发展的生命线，通过促进教师专业化发展、深化课堂教学改革、加强学校精细化管理提高教学质量，在师生的努力拼搏下，教学质量、教学水平不断提高。

（二）项目背景及主要实施内容。

1、项目背景：

平阴县实验学校 2023 年公用经费项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

2. 项目主要实施内容

平阴县实验学校 2023 年公用经费项目为 2023 年我校教育运行——保障机制类运行经费，主要用于保证 2023 年度学校的基本业务的正常开展，保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等支出，进一步规范和加强我校公用经费使用和管理，提高资金使用效益，不断提高教育教学质量。

（三）项目绩效目标。

平阴县实验学校公用经费项目总体绩效目标：本项目为 2023 年我校教育运行——保障机制类运行经费，共计 400.66 万元，主要用于保

证 2023 年度学校的基本业务的正常开展，保障教育、教学活动正常运行，涉及 101 个教学班，5075 名在校生，399 名教职工，主要支出包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修费、培训费、专用材料费、资本性支出等基本支出项目。

具体指标情况如下：

（1）数量指标：物业管理服务人员共 32 人（其中：保安 13 人，保洁 17 人，水电维修 2 人），保安服务教师 399 人、学生 5075 人，保洁卫生服务 10 栋教学及功能楼，物业管理服务覆盖的建筑面积不低于 40330 m²。

（2）质量指标：各种活动质量合格率、项目整体质量合格率、效能提升率均为 100%；各类设备正常运转率、物业人员考核合格率不低于 90%。

（3）时效指标：资金发放及时率不低于 90%，后勤雇佣人员到岗及时率不低于 90%，培训举办及时率均 100%。

（4）成本指标：保障教育、教学活动正常运行总成本 400.66 万元。

（5）社会效益指标：师生的工作、学习、生活环境显著提高；校园重大安全事故发生率为 0；教育教学活动正常运转率、学生毕业率均为 100%。

（6）可持续影响指标：长效管理机制健全性为健全；配套设备齐全性为齐全；人员配备合理性为合理。

（7）服务对象满意度指标：师生满意度不低于 95%。

二、绩效表现及评价结论

（一）资金使用绩效。

1. 资金绩效运行情况分析

（1）资金管理方面：

平阴县实验学校 2023 年公用经费项目年初预算资金 740.56 万元，因县财政经济比较困难，实际收到公用经费 400.66 万元，部分资金未足额按时配套到位，由于财政资金调度困难，实际全年支付 400.66 万元，未支付 339.9 万元，执行率为 54.10%。

（2）项目管理方面：

在公用经费项目资金使用完全符合相关的财务管理制度规定，资金拨付有完整审批程序和手续，完全符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。学校成立了公用经费使用审核领导小组和监督小组，严格财经审批手续，所有报销发票，务必做到手续完备，附件规范齐全，重大项目开支都由学校领导班子集体讨论决定，学期结束后将本期的收支情况向教师公布，接受教师的监督和学校的核查，大大改善了学校的办学条件，提高了办学效率，为顺利教育教学任务奠定了良好的基础。

2. 绩效目标完成情况分析

平阴县实验学校 2023 年公用经费项目完成的总体绩效目标：实现了学校公益性与社会化属性双向渗透，共同致力于提升服务质量和管理水平，降低了成本，实现了单位的提质增效，并致力于提供优质的服务，提升了师生、学生家长、社会满意度，保障了学校的教育、教学可持续发展和校园整洁卫生、安全稳定有序。

具体绩效目标、绩效指标完成情况：

（1）数量指标：物业管理服务人员共 32 人（其中：保安 13 人，保洁 17 人，水电维修 2 人），保安服务教师 399 人、学生 5075 人，保洁卫生服务 10 栋教学及功能楼，物业管理服务覆盖的建筑面积不低

于 40330 m²。

(2) 质量指标：各种活动质量合格率 100%，服务项目整体质量合格率 100%，效能提升率 100%，各类设备正常运转率 100%，后勤雇佣人员考核合格率 100%。

(3) 时效指标：资金发放及时率为 90%；后勤雇佣人员到岗及时率为 100%；培训举办及时率为 100%。

(4) 成本指标：保障教育、教学活动正常运行总成本年初预算资金 740.56 万元，实际收到公用经费 400.66 万元，实际全年支付 400.66 万元，未支付 339.9 万元，执行率为 54.10%。

(5) 社会效益指标：师生的工作、学习、生活环境显著提高；提高教师工作积极显著提高；校园重大安全事故发生率 0；教育教学活动正常运转率 100%；学生毕业率 100%。

(6) 可持续影响指标：长效管理机制健全性为健全；配套设备齐全性为齐全；人员配备合理性为合理。

(7) 服务对象满意度指标：学生满意度为 100%；教师满意度为 100%。

(二) 绩效评价分数和等级。

平阴县实验学校 2023 年公用经费项目绩效评价综合得分 95 分，得分等级为优秀。

主要指标具体得分情况如下：

1、决策方面：

(1) 项目立项：项目立项依据充分，符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，属于部门履职所需，属于财政公共支出范围，

符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目按照规定程序的申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前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，此项得 6 分。

（2）绩效目标：项目所设定的绩效目标依据充分，符合我校客观实际，与实际工作内容具有高度相关性。项目产出效益和效果符合预期正常业绩水平；依据绩效目标设定的绩效指标具有清晰、细化、可衡量性，与项目目标任务数、计划数相对应，绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配。取得的成效：实现了学校物业公益性与社会化属性双向渗透，共同致力于提升物业服务质量和管理水平，降低了成本，实现了单位的提质增效，并致力于提供优质的物业服务，提升了师生、学生家长、社会满意度，保障了学校的教育、教学可持续发展和校园整洁卫生、安全稳定有序。此项得 4 分。

（3）资金投入：预算编制比较科学，完全按照上级有关部门要求。预算测算依据充分，按照标准编制，确定的项目投资额与工作任务完全匹配。预算资金依据充分分配额度合理与本单位实际相适应。取得的成效：提升物业服务质量和管理水平，降低了成本，实现了单位的提质增效，并致力于提供优质的物业服务，提升了师生、学生家长、社会满意度，保障了学校的教育、教学可持续发展和校园整洁卫生、安全稳定有序。此项得 4 分。

2、项目执行过程方面：

（1）资金管理：由于疫情等众所周知的原因，本年度实际资金到位率 100%；预算执行率 54.10%；项目资金使用完全符合相关的财务管理制度规定，资金拨付有完整审批程序和手续，完全符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。取得的成效：资金使用高效，提升服务质量和管理水平，降低了成本，

此项得 5 分。

(2) 组织实施：本单位财务和业务管理制度健全，合法、合规、完整，对项目的顺利实施提供了有力保障；制度执行规范高效，始终遵守相关法律、法规，项目支出手续完备，项目合同书、验收报告等相关资料齐全并及时归档。与项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑全部到位，此项得 8 分。

3、产出方面：

(1) 产出数量：完成了对学下 390 名教职工、5075 名学生的师生服务，聘用物业管理服务人员共 32 人，完成了对学校 10 栋教学楼、功能楼 40330 m²的物业管理服务。此项得 12 分。

(2) 产出质量：各种活动质量合格率、项目整体质量合格率、各类设备正常运转率、后勤雇佣人员考核合格率均达到 100%。物业管理服务项目达标率 100%，圆满完成了合同约定的各项任务。提供了优质的物业服务，达到了保障学校的教育、教学可持续发展和校园整洁卫生、安全稳定有序，保证了教学活动的正常运行。此项得 8 分。

(3) 产出时效：资金发放及时率 $\geq 90\%$ ，后勤雇佣人员到岗及时率、相关培训举办及时率均为 100%。物业服务项目实施计划所需时间及完成该项目所耗用时间均为 1 年。此项得 10 分。

(4) 产出成本：本项目为 2023 年我校教育运行——保障机制类运行经费，初预算资金 740.56 万元，实际收到经费 400.66 万元，实际全年支付 400.66 万元，未支付 339.9 万元，执行率为 54.10%。主要用于保证 2023 年度学校的基本业务的正常开展，保障教育、教学活动正常运行，不存在成本节约率。此项得 4 分。

4、效益方面；

(1) 社会效益：物业管理服务项目为师生的工作、学习、生活提供

了有力保障，师生工作、学习积极性显著提高，校园重大安全事故发生率为 0，学生毕业率 100%。此项得 20 分。

（2）可持续影响：学校长效管理机制健全性、配套设施、设备合理性、人员配备合理性得到全面加强和保障。此项得 5 分。

（3）社会公众或服务对象满意度；通过调查问卷等方式得到的结果，学生满意度 100%；教师满意度 100%。此项得 10 分。

三、存在的问题及改进意见

四、

（一）存在的问题。

2023 年，由于共知的疫情原因，县财政第四季度虽然给挂上了义保经费指标，但是，资金支出批复不及时，支出没有到位，年底，学校本已送审了的部分公用经费支出项目被退回，因此，对资金到位率、预算执行率造成了一定的影响，造成一些资金支付不及时，收款方在一定程度上存在抱怨情绪。

（二）改进意见。

提高预算精准度，严格执行预算，提高资金到位率和预算执行率，提高服务人员的工作积极性和工作主动性。单位要向管理要效益，向服务要水平。学校和物业要共同致力于提升物业服务质量和管理水平，降低成本，实现单位的提质增效，并致力于提供优质的物业服务，提升师生满意度，保障学校的可持续发展和校园稳定

项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

一级指标	权重（%）	二级指标	三级指标（根据项目具体情况完善设置）	指标解释	参考分值	指标说明
决策	14	项目立项（6）	立项依据充分性	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，用以反映和考核项目立项依据情况。	3	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
			立项程序规范性	项目申请、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。	3	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
		绩效目标（4）	绩效目标合理性	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	（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
			绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	2	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		资金投入（4）	预算编制科学性	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预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。

			资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，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科学性、合理性情况。	2	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
一级指标	权重(%)	二级指标	三级指标 (根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
过程	16	资金管理 (8)	资金到位率	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总体保障程度。	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。
			预算执行率	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。	4	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
			资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核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以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
		组织实施 (8)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
			制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	4	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	35	产出数量 (12)	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	12	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。

		产出质量 (8)	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	8	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
		产出时效 (10)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	10	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
一级指标	权重 (%)	二级指标	三级指标 (根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考 分值	指标说明
产出	35	产出成本 (5)	成本节约率	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。	5	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。
效益	35	项目效益 (35)	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	10	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
			经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	5	
			生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	5	
			可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况。	5	
			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	
总计	100				100	