

2023 年度
平阴县实验中学决算

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；承担推动实验中学教育发展的责任。

（二）组织实施义务教育、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）实施国家体育锻炼标准，组织开展实验中学学生体质检测。

（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中学的教研、教学工作督促、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学生的合法权益，保障中学生的健康成长。

（七）承办上级部门交办的其它工作。

二、机构设置

本单位内设6个职能处室，分别是：行政办公室、党务办公室、教导处、德育处、总务处、工会。

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：平阴县实验中学

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	3,025.34	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	2,875.11
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	150.23
	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	3,025.34	本年支出合计	58	3,025.34
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	3,025.34	总计	62	3,025.34

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：平阴县实验中学

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		3,025.34	3,025.34					
205	教育支出	2,875.11	2,875.11					
20502	普通教育	2,871.72	2,871.72					
2050203	初中教育	2,478.68	2,478.68					
2050299	其他普通教育支出	393.04	393.04					
20599	其他教育支出	3.40	3.40					
2059999	其他教育支出	3.40	3.40					
221	住房保障支出	150.23	150.23					
22102	住房改革支出	150.23	150.23					
2210201	住房公积金	150.23	150.23					

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：平阴县实验中学

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		3,025.34	3,024.96	0.38			
205	教育支出	2,875.11	2,874.73	0.38			
20502	普通教育	2,871.72	2,871.33	0.38			
2050203	初中教育	2,478.68	2,478.68				
2050299	其他普通教育支出	393.04	392.65	0.38			
20599	其他教育支出	3.40	3.40				
2059999	其他教育支出	3.40	3.40				
221	住房保障支出	150.23	150.23				
22102	住房改革支出	150.23	150.23				
2210201	住房公积金	150.23	150.23				

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：平阴县实验中学

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	3,025.34	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	2,875.11	2,875.11		
	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	150.23	150.23		
	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	3,025.34	本年支出合计	59	3,025.34	3,025.34		
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	3,025.34	总计	64	3,025.34	3,025.34		

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：平阴县实验中学

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		3,025.34	3,024.96	0.38
205	教育支出	2,875.11	2,874.73	0.38
20502	普通教育	2,871.72	2,871.33	0.38
2050203	初中教育	2,478.68	2,478.68	
2050299	其他普通教育支出	393.04	392.65	0.38
20599	其他教育支出	3.40	3.40	
2059999	其他教育支出	3.40	3.40	
221	住房保障支出	150.23	150.23	
22102	住房改革支出	150.23	150.23	
2210201	住房公积金	150.23	150.23	

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：平阴县实验中学

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	2,663.72	302	商品和服务支出	132.83	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	743.17	30201	办公费	30.16	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	41.32	30202	印刷费	9.33	30702	国外债务付息	
30103	奖金	325.99	30203	咨询费		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	934.76	30205	水费	4.45	310	资本性支出	3.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	224.58	30206	电费	19.99	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	82.09	30207	邮电费	0.75	31002	办公设备购置	0.66
30110	职工基本医疗保险缴费	106.10	30208	取暖费		31003	专用设备购置	2.08
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	15.68	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	54.58	30211	差旅费	0.61	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	150.23	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	15.26	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.90	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	225.25	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	13.12	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	210.06	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	0.53	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	7.05	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	8.14	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.36	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	0.42
30308	助学金		30228	工会经费	11.91	312	对企业补助	
30309	奖励金		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	1.16	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	9.53	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		2,888.97	公用经费合计					135.99

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：平阴县实验中学

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：平阴县实验中学

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：平阴县实验中学

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 3,025.34 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 10.25 万元，增长 0.34%。主要是退休人员增加，一次性退休补贴增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

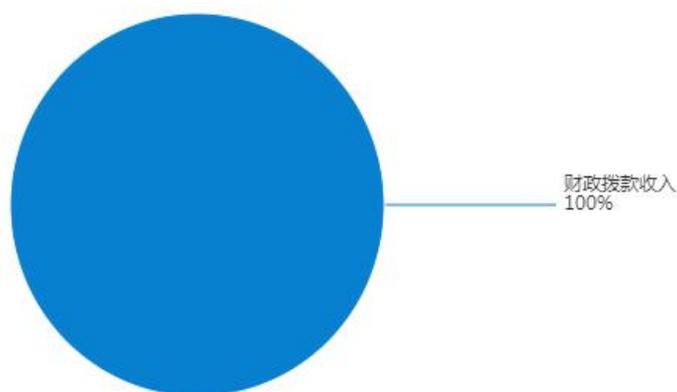


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 3,025.34 万元，其中：财政拨款收入 3,025.34 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 3,025.34 万元。与 2022 年度相比，增加 10.25 万元，增长 0.34%。主要是退休人员增加，退休费增加。

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。

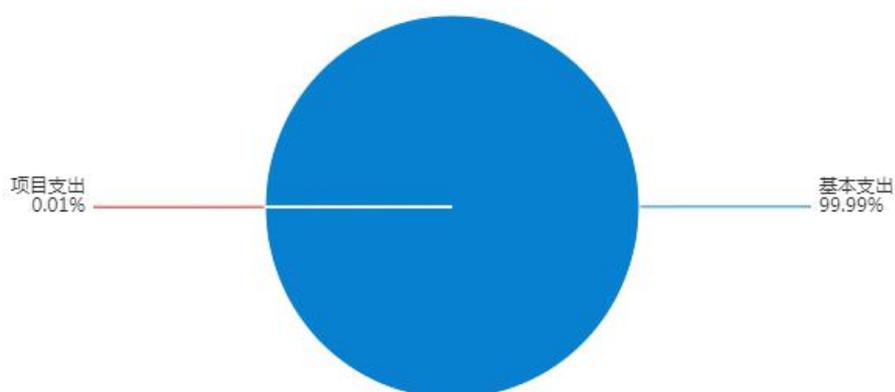
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 3,025.34 万元，其中：基本支出 3,024.96 万元，占 99.99%；项目支出 0.38 万元，占 0.01%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 3,024.96 万元。与 2022 年度相比，增加 9.87 万元，增长 0.33%。主要是退休人员增加，退休费增加。

2、项目支出 0.38 万元。与 2022 年度相比，增加 0.38 万元。主要是本年度，学生免作业本费增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

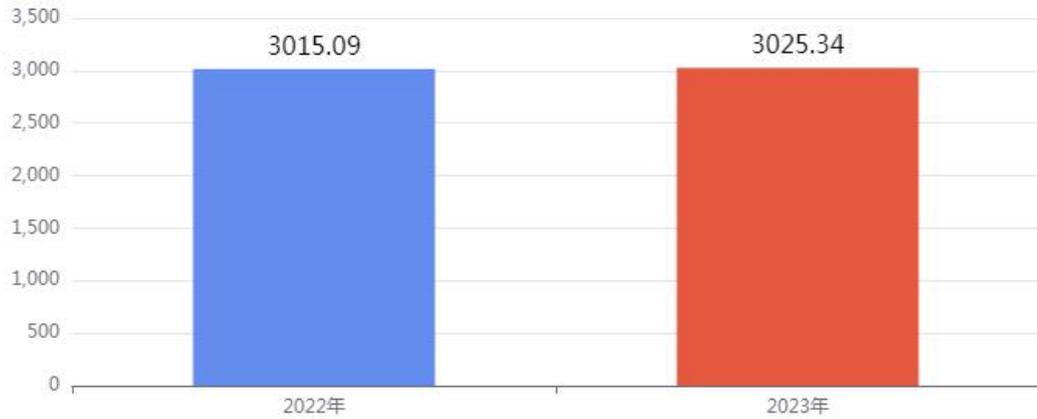
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 3,025.34 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 10.25 万元，增长 0.34%。主要是退休人员增加，退休费增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

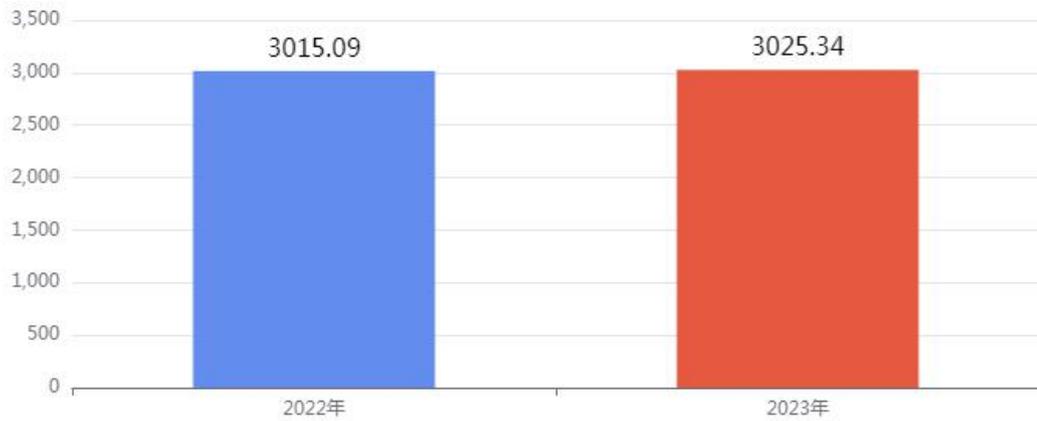


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 3,025.34 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 10.25 万元，增长 0.34%。主要是退休人员增加，退休费增加。

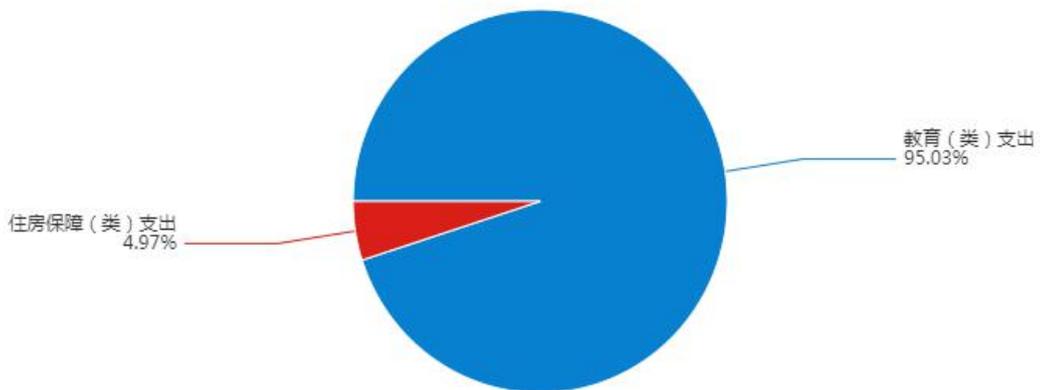
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 3,025.34 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 2,875.11 万元，占 95.03%；住房保障(类)支出 150.23 万元，占 4.97%。

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 2,720.45 万元，支出决算为 3,025.34 万元，完成年初预算的 111.21%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员和退休人员的工资福利增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 2,368.68 万元，支出决算为 2,478.68 万元，完成年初预算的 104.64%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员和退休人员的工资福利增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 144.2 万元，支出决算为 393.04 万元，完成年初预算的 272.57%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员的考核奖和课后延时、班主任绩效、校长职级工资增加。

3、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 3.4 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其他教育支出为 0，原因是在做预算时其他教育支出合并在其他普通教育支出中列示。

4、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 207.57 万元，支出决算为 150.23 万元，完成年初预算的 72.38%。决算数小于年初预算数的主要原因

是退休人员增加，在职人员减少，住房公积金减少。12月份住房公积金由于财政困难，未及时支出。

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3,024.96万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,888.97万元，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、生活补助等。

公用经费135.99万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、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 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

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 23 个，涉及预算资金 744.49 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对 2023 年义务保障经费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 144.08 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县实验中学 2023 年度县级预算绩效自评的 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，学校教育教学公益性与社会化属性双向渗透，共同致力于提升教育教学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教育教学服务，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，但也存在实施进度不均衡，预算支出慢等问题。

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 2023 年义务教育保障经费、抚恤金、退休人员加发 13 个月工资等 3 个项目的绩效自评表。

1、2023 年义务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 144.08 万元，执行数为 82.37 万元，完成预算的 57.17%。项目绩效目标完成情况：完成了维修、培训、专用材料、办公用品购置等日常开支，改善了办校条件，覆盖学生人数 1165 人，各种活动质量合格率达到 100%，效能提升效率达到 100%，各类设备正常运转率达到 100%，后勤雇佣人员资质符合率达到 100%，校园重大安全事故发生率为 0，教育教学活动正常运转率达到 100%，学生毕业率达到 100%，人员配备合理，学生和教师满意度达到 98%。

2、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 7.05 万元，执行数为 7.05 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：抚恤金 7.05 万元，保障了遗属的基本生活，体现了国家对他们的关怀与尊重。抚恤金的发放，提高了遗属人员的满意度。

3、退休人员加发 13 个月工资项目绩效自评综述：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 2.69 万元，执行数为 2.69 万元，完成预算的 100%。项目绩

效目标完成情况：退休人员加发第十三月工资支付完成。按照加发 13 工资发放标准，为 4 人发放，发放及时、准确率 100%，保障离（退）休人员的基本生活需要，离（退）休人员满意度 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。

2023 年义务保障经费项目，绩效评价得分为 94.72 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）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。

十七、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。

十八、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。

十九、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

2023年度项目支出绩效自评公开情况汇总表

单位名称：平阴县实验中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	保障机制类	99.73	优
2	保障机制类	98.98	优
3	保障机制类	98	优
4	教育改革管理类	90	优
5	教育改革管理类	90	优
6	教体系统一次性退休补贴	97.76	优
7	教体系统抚恤金	98	优
8	教体系统职业年金记实	97.86	优
9	2022退休人员加发十三月工资	99	优
10	2023年上半年校长职级工资	90	优
11	班主任绩效和课后服务津贴	90	优
12	2023年市级资金免作业本费	90	优
13	2023年学校安全经费	90	优
14	保障机制类	93.76	优
15	2022年下半年免作业本费	92.17	优
16	2023年义务教育保障经费	97.96	优
17	2021年度教师考核奖	99	优
18	优质均衡县创建	90	优
19	2023年取暖专项经费	90	优
20	2020年度教师考核奖	99.99	优
21	离退休干部党支部工作经费及补补	90	优
22	2023年义保经费县级配套	90	优
23	2023年秋季免作业本费县级配套	90	优

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		保障机制类							
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县实验中学			
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	144.2	144.08	82.37	10	57.17%	5.72		
	其中：当年财政拨款	144.2	144.08	82.37					
	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				
		生均市级经费保障学校教育教学活动正常运转。完成了维修、培训、专用材料、办公用品购置等日常开支，改善了办学条件，覆盖学生人数1165人，各种活动质量合格率达到100%，效能提升效率达到100%，各类设备正常运转率达到100%，后勤聘用人员资质符合率达到100%，校园重大安全事故发生率为0，教育教学活动正常运转率达到100%，学生毕业率达到100%，人员配备合理，师生、家长满意率≥98%。让学生在舒适的环境中生活，提高了全体教职工的工作热情，开阔了学生视野，激发了教职工工作的积极性。			生均市级经费保障学校教育教学活动正常运转。完成了维修、培训、专用材料、办公用品购置等日常开支，改善了办学条件，覆盖学生人数1165人，各种活动质量合格率达到100%，效能提升效率达到100%，各类设备正常运转率达到100%，后勤聘用人员资质符合率达到100%，校园重大安全事故发生率为0，教育教学活动正常运转率达到100%，学生毕业率达到100%，人员配备合理，师生、家长满意率达到98%。让学生在舒适的环境中生活，提高了全体教职工的工作热情，开阔了学生视野，激发了教职工工作的积极性。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	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	≤144.08万元	82.37万元	10	9	生源减少，实际生均经费减少。制定计划，多招学生。	
			数量指标	物业安保人员配备人数	4人	4人	20	20	
	产出指标	质量指标	服务合格率	100%	100%	10	10		
			时效指标	服务及时率	100%	100%	10	10	
				社会效益指标	教育教学活动正常运转率	100%	100%	15	15
	效益指标	可持续发展影响指标	长效管控机制健全	健全	完成预期目标	15	15		
			服务对象满意度指标	师生、家长满意率	≥98%	98%	10	10	
总分				94.72					
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)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*)，则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标(即指标值为≤*)，则得分计算方法应用年度指标值(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

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	教体系统抚恤金								
主管部门	平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县实验中学				
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	0	7.05	7.05	10	100.00%	10		
	其中：当年财政拨款	0	7.05	7.05					
	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					
	退休教师曲宗莲抚恤金7.05万元，保障了遗属的基本生活，体现了国家对他们的关怀与尊重。抚恤金的发放，提高了遗属人员的满意度。			曲宗莲老师抚恤金7.05万元，保障了遗属的基本生活，体现了国家对他们的关怀与尊重。抚恤金的发放，提高了遗属人员的满意度，遗属满意度达到100%。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	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	≤7.05	7.05万元	10	10		
			数量指标	死亡人数	1人	1人	20	20	
	产出指标	质量指标	发放覆盖率	100%	100%	10	10		
			时效指标	发放及时率	100%	100%	10	10	
				经济效益指标	无明显经济效益	无	无		
	效益指标	社会效益指标	保障遗属人员生活质量	保障	完成预期目标	15	13	项目实现程度与绩效目标存在一定差异，在以后项目实施中继续加强	
			生态效益指标	无明显生态效益	无	无			
			可持续发展影响指标	及时落实政策，保障职工权益	保障	完成预期目标	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	遗属满意率	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：									

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)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*)，则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标(即指标值为≤*)，则得分计算方法应用年度指标值(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

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	2022退休人员加发十三月工资								
主管部门	平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县实验中学				
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	0	2.69	2.69	10	100.00%	10		
	其中：当年财政拨款	0	2.69	2.69					
	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					
	2022年退休人员加发十三月工资，按标准及时准确为离（退）休人员发放13月工资，满足职工及其家庭基本生活需要，保障正常的生活水平。			退休人员加发第十三月工资支付完成。按照加发13工资发放标准，为4人发放，发放及时、准确率100%，保障离（退）休人员的基本生活需要，离（退）休人员满意度100%。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	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	≤2.69万元	2.69万元	10	10		
			数量指标	当年退休人数	4人	4人	20	20	
	产出指标	质量指标	发放覆盖率	100%	100%	10	10		
			时效指标	发放及时性	及时	及时	10	10	
			社会效益指标	保障退休人员生活质量	提高	完成预期目标	15	15	
	可持续发展影响指标	长效管控机制健全率		100%	100%	15	14	部分管理制度有待加强，后续结合单位情况，规范制度	
	满意度指标	服务对象满意度指标	退休教师满意率	100%	100%	10	10		
总分		99.00							
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：									

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)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(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

平阴县实验中学
2023 年度县级部门重点项目支出
绩效评价报告

项目名称：保障机制类—义务教育公用经费

项目金额（万元）：144.08 万元

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。

平阴县实验中学是 1983 年建成学校。学校占地面积 42480 m²，校舍建筑面积 17000 m²。截止 2023 年底，现有 26 个教学班，在校生人数 1161 人。

（二）项目背景及主要实施内容。

1、项目背景

实验中学义务保障经费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。

实验中学 2023 年度开展绩效自评的项目共 23 个，预算总金额为 744.49 万元，项目主要内容包括退休人员一次性补贴及职业年金记实、校长职级工资、班主任补贴、课后延时服务费、2020 及 2021 年度考核奖、2023 年义务教育保障经费、2023 年度取暖专项经费、免作业本费、均衡创建专项经费等。绩效重点项目支出绩效评价项目 1 个，为学校保障机制类--义务保障经费项目，本项目预算资金总额为 144.08 万元，实际当年财政拨款预算资金为 82.37 万元，项目主要用于保障义务教育日常教学业务、学生活动等工作的正常运转。

2、主要实施内容

年初预算资金公用经费 144.08 万元。主要用于：水电暖、物业、印刷、培训、交通、差旅、办公、设备购置、维修、学生活动、教学业务开展等正常的教育教学保障性支出。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 and 加强初中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

实验中学初中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-义务教育公用经费，共计 144.08 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 26 个教学班，1161 名在校生，128 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：

数量指标：物业管理服务人员共 7 人（其中：保安 4 人，保洁 3 人），保安服务师生近 1800 人，保洁卫生服务 4 栋教学及功能楼，物业管理服务覆盖的建筑面积 17000 m²。

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均为 90%。

时效指标：资金发放及时率、后勤雇佣人员到岗及时率、培训举办及时率均为 100%。

成本指标：保障教育、教学活动正常运行总成本 144.08 万元。

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%。

可持续影响指标：长效管理机制健全；配套设备齐全，师资配备齐全率 90%；人员配备合理。

服务对象满意度指标：师生满意度均为 90%。

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：2023 年度，平阴县实验中学义务教育保障资金 144.2 万元，因下半年学校在校生人数减少，实际收到初中公用经费 144.08 万元，资金足额按时配套到位，但由于财政资金调度困难，实际全年支付 82.37 万元，未支付 61.71 万元，执行率为 57.17%。

（2）项目管理方面：

实验中学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。

项目监督方面:平阴县实验中学义务保障经费采取授权支付方式,整个流程如下:先由单位填报年度支出预算,县财政及上级有关部门批复预算,单位在规定的时间内在县政府网站上进行预算公开,县财政每季度下达1次义务保障经费指标,然后单位根据下达的指标进行计划申请,县财政核实后对单位用款计划批复,单位根据县财政批复的用款计划、支付方式、金额进行支付申请,由县财政完成授权支付,最后单位进行账务处理和会计核算,年终进行决算、决算公开。

2. 绩效目标完成情况分析。

数量指标:保安4人,保洁3人,合计7人。清洁卫生楼4栋,物业管理服务覆盖的建筑面积17000 m²,服务覆盖学生人数1161人。

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%。

时效指标:资金发放及时率为100%;后勤雇佣人员到岗

及时率为 100%；培训举办及时率为 100%。

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 144.2 万元，实际收到初中公用经费 144.08 万元，实际全年支付 82.37 万元，未支付 61.71 万元，执行率为 57.17%。

效益指标完成情况：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为 0；教育教学活动正常运转率 100%；学生毕业率 100%。

可持续影响指标完成情况：长效管理机制健全；配套设备齐全，师资配备齐全率 90%；人员配备合理。

满意度完成指标：师生、学生家长、社会满意度 90%。

（二）绩效评价分数和等级。

保障机制类-义务教育公共经费项目绩效评价综合得分 94.72 分，得分等级为优秀。

主要指标具体得分情况如下：

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) 绩效目标方面：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) 资金投入方面：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的完全匹配。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：由于疫情等公知的原因，本年度实际资金到位率100%；预算执行率57.17%；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，提升物业服务质量和水平，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 7 分

3、产出方面：

(1) 产出数量：物业管理服务人员共 7 人，完成了对近 1800 人的师生服务及合同约定的全部任务，其中：清洁卫生教学楼、功能楼共 4 栋，物业管理服务覆盖的建筑面积约 17000 m²，保安人员对大门口、校园进行全天候巡逻值班，实现了单位的提质增效，提供了优质的物业服务。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 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。此项得 8 分。

(3) 产出时效：资金发放及时率 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 144.2 万元，实际收到经费 144.08 万元，实际全年支付 82.37 万元，未支付 61.71 万元，执行率为 57.17%。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 3.72 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 15 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 10 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 90%；教师满意度 90%。此项得 10 分。

三、存在的问题及改进意见

(一) 存在的问题

2023年，由于财政困难，县财政第四季度虽然给挂上了义保经费指标，但是，资金批复不及时，支出不到位，年底，实验中学本已送审了的大部分公用经费支出项目（包括第四季度物业管理费）被退回，因此，对资金到位率、预算执行率造成了一定的影响，造成物业管理服务人员工资发放不及时，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。

附件 1

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	