

**2023 年度**  
**平阴县孝直镇小学第二**  
**中心校决算**

# 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

1、在县教育和体育局及主管部门的领导下，宣传贯彻党和国家的教育方针、落实教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度，办人民满意学校。

2、用好办学经费同时，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

3、负责对本学校的教师进行管理，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对干部职工的工作开展客观、公正的评价和考核。

4、按照九年义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

5、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。

6、根据上级安排结合学校实际开展教师培训，提升教师队伍专业素质。

7、做好学生体质健康检查和疾控工作。

8、开展师生文体活动。

9、做好学校安全设施设备维护工作，确保师生安全。

## 二、机构设置

本单位内设 4 个职能办公室，分别是：校长室、教导处、政教处、总务处。

## 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：平阴县孝直镇小学第二中心校

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	1,062.46	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	1,007.86
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	54.60
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	1,062.46	<b>本年支出合计</b>	58	1,062.46
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	
<b>总计</b>	31	1,062.46	<b>总计</b>	62	1,062.46

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：平阴县孝直镇小学第二中心校

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		1,062.46	1,062.46					
205	教育支出	1,007.86	1,007.86					
20502	普通教育	1,006.81	1,006.81					
2050201	学前教育	13.14	13.14					
2050202	小学教育	890.32	890.32					
2050299	其他普通教育支出	103.35	103.35					
20599	其他教育支出	1.05	1.05					
2059999	其他教育支出	1.05	1.05					
221	住房保障支出	54.60	54.60					
22102	住房改革支出	54.60	54.60					
2210201	住房公积金	54.60	54.60					

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：平阴县孝直镇小学第二中心校

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		1,062.46	1,062.46				
205	教育支出	1,007.86	1,007.86				
20502	普通教育	1,006.81	1,006.81				
2050201	学前教育	13.14	13.14				
2050202	小学教育	890.32	890.32				
2050299	其他普通教育支出	103.35	103.35				
20599	其他教育支出	1.05	1.05				
2059999	其他教育支出	1.05	1.05				
221	住房保障支出	54.60	54.60				
22102	住房改革支出	54.60	54.60				
2210201	住房公积金	54.60	54.60				

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：平阴县孝直镇小学第二中心校

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	1,062.46	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	1,007.86	1,007.86		
	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	54.60	54.60		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	1,062.46	<b>本年支出合计</b>	59	1,062.46	1,062.46		
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				
<b>总计</b>	32	1,062.46	<b>总计</b>	64	1,062.46	1,062.46		

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：平阴县孝直镇小学第二中心校

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		1,062.46	1,062.46	
205	教育支出	1,007.86	1,007.86	
20502	普通教育	1,006.81	1,006.81	
2050201	学前教育	13.14	13.14	
2050202	小学教育	890.32	890.32	
2050299	其他普通教育支出	103.35	103.35	
20599	其他教育支出	1.05	1.05	
2059999	其他教育支出	1.05	1.05	
221	住房保障支出	54.60	54.60	
22102	住房改革支出	54.60	54.60	
2210201	住房公积金	54.60	54.60	

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：平阴县孝直镇小学第二中心校

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	872.22	302	商品和服务支出	89.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	167.92	30201	办公费	9.37	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	282.59	30202	印刷费	3.65	30702	国外债务付息	
30103	奖金	66.27	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	101.82	30205	水费	0.72	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	113.16	30206	电费	2.71	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	24.01	30207	邮电费	1.06	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	53.80	30208	取暖费	1.57	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	7.15	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	6.05	30211	差旅费	0.79	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	54.60	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	6.28	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	1.99	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	100.49	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	3.86	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	87.44	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	0.29	31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	12.70	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	29.12	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		
30308	助学金	0.35	30228	工会经费	3.09	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		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	20.09	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		
<b>人员经费合计</b>		<b>972.72</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>89.74</b>

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：平阴县孝直镇小学第二中心校

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：平阴县孝直镇小学第二中心校

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：平阴县孝直镇小学第二中心校

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。

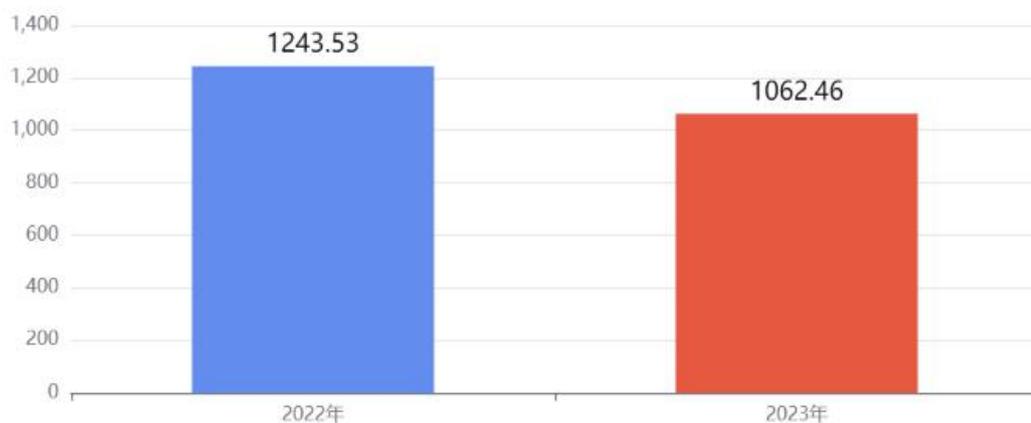
## **第三部分**

# **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 1,062.46 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 181.07 万元，下降 14.56%。主要是本年度学生人数减少，支出减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

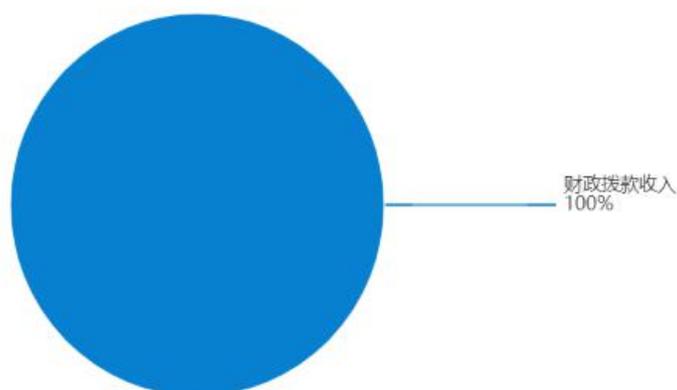


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,062.46 万元，其中：财政拨款收入 1,062.46 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 1,062.46 万元。与 2022 年度相比，减少 181.07 万元，下降 14.56%。主要是本年度学生人数减少，支出减少。

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。

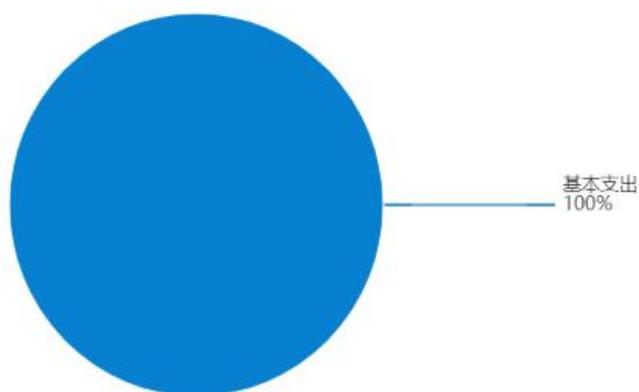
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

## 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 1,062.46 万元，其中：基本支出 1,062.46 万元，占 100%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,062.46 万元。与 2022 年度相比，减少 181.07 万元，下降 14.56%。主要是本年度学生人数减少，支出减少。

2、项目支出 0 万元。与上年决算数一致。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

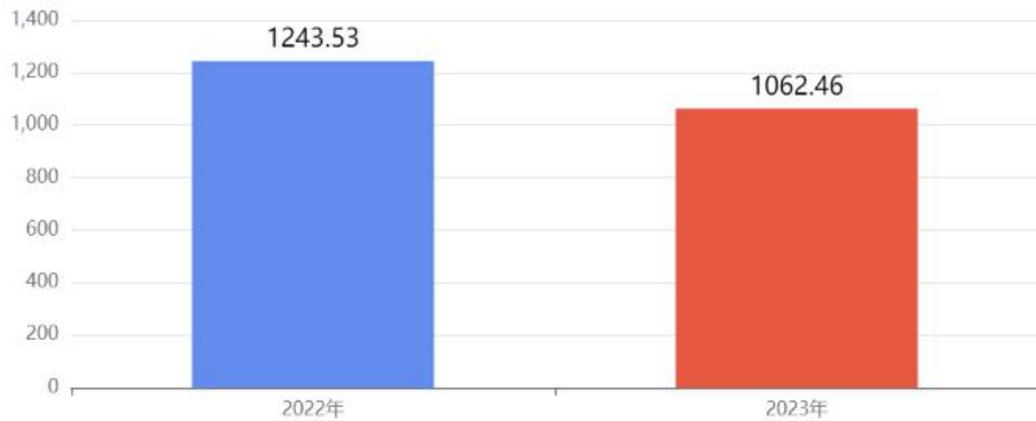
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 1,062.46 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 181.07 万元，下降 14.56%。主要是本年度学生人数减少，支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

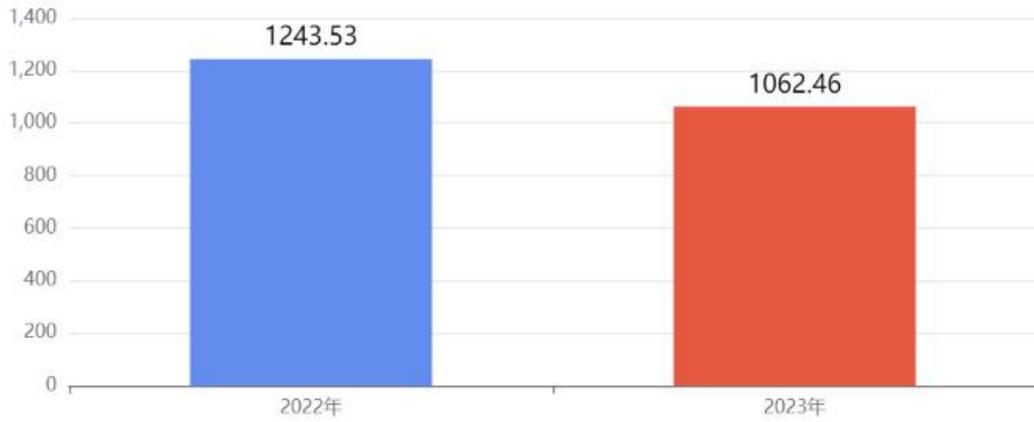


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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 1,062.46 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减少 181.07 万元，下降 14.56%。主要是本年度学生人数减少，支出减少。

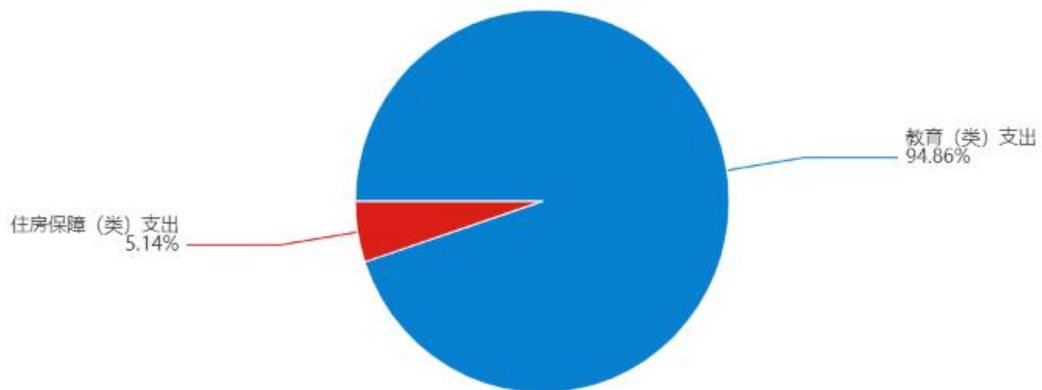
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (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 1,062.46 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 1,007.86 万元，占 94.86%；住房保障(类)支出 54.6 万元，占 5.14%。

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 992.32 万元，支出决算为 1,062.46 万元，完成年初预算的 107.07%。决算数大于年初预算数的主要原因是由于教师晋级，决算增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 16.64 万元，支出决算为 13.14 万元，完成年初预算的 78.97%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度学生人数减少，支出减少。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 859.29 万元，支出决算为 890.32 万元，完成年初预算的 103.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度学生人数减少，支出减少。

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 42.78 万元，支出决算为 103.35 万元，完成年初预算的 241.58%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度加大了教育投入。

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 1.05 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度加大了教育投入。

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 73.61 万元，支出决算为 54.6 万元，完成年初预算的 74.17%。决算数小于年初预算数的主要原因是  
有在职教师转为退休教师。

## **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 1,062.46 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 972.72 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、生活补助、助学金等。

公用经费 89.74 万元，主要包括：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（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、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**

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 26 个，涉及预算资金 208.93 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对 2023 年义务教育保障经费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 33.49 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县孝直镇小学第二中心校 2023 年度县级预算绩效自评的 26 个项目中，26 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，项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置合理，该项目 2023 年度完成率、发放及时率等均达到年度指标，但也存在单位预算编制工作欠细化等问题。

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，以及义保经费、班主任绩效、免作业本费等 3 个项目的绩效自评表。

1、2022 年班主任绩效、课后服务、校长职级工资项目

绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.48 分。全年预算数为 9.94 万元，执行数为 9.42 万元，完成预算的 94.77%。项目绩效目标完成情况：项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置合理，该项目 2023 年度完成率、发放及时率等均达到年度指标。

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 99.5 分。全年预算数为 0.35 万元，执行数为 0.35 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置合理，该项目 2023 年度完成率、发放及时率等均达到年度指标。

3、平阴县孝直镇小学第二中心校 2022 年市级取暖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 99.35 分。全年预算数为 33.49 万元，执行数为 31.3 万元，完成预算的 93.46%。项目绩效目标完成情况：项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置合理，该项目 2023 年度完成率、发放及时率等均达到年度指标。

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 年义务教育保障经费项目，绩效评价得分为 94 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）学前教育（项）：**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。

**十七、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

# 2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位: 平阴县孝直镇小学第二中心校

序号	项目名称	评价得分	自评等级
1	保障机制类『明细任务: 2022年班主任绩效、课后服务、校长职级工资』	99.48	优
2	保障机制类『明细任务: 平阴县孝直镇小学第二中心校附属幼儿园学前教育经费』	99.9	优
3	保障机制类『明细任务: 平阴县孝直镇小学第二中心校2022年市级取暖经费』	99	优
4	2023年非在编劳务费『明细任务: 2023年非在编劳务费』	98.25	优
5	教体系统一次性退休补贴『明细任务: 平阴县孝直镇小学第二中心校一次性退休补贴』	99.9	优
6	教体系统职业年金记实『明细任务: 平阴县孝直镇小学第二中心校职业年金记实』	98.44	优
7	2022退休人员加发十三月工资『明细任务: 平阴县孝直镇小学第二中心校2022退休人员加发十三月工资』	99.5	优
8	平阴县孝直镇小学第二中心校校长职级工资『明细任务: 平阴县孝直镇小学第二中心校校长职级工资』	90	优
9	平阴县孝直镇小学第二中心校班主任课后服务『明细任务: 平阴县孝直镇小学第二中心校班主任课后服务』	90	优
10	2023年下半年免作业本费『明细任务: 2023年下半年免作业本费』	90	优
11	安全经费『明细任务: 安全经费』	90	优
12	保障机制类『明细任务: 平阴县孝直镇小学第二中心校2023年生均公用经费』	90	优

13	保障机制类『明细任务：平阴县孝直镇小学第二中心校附属幼儿园2023年保教费』	96.11	优
14	2022年下半年免作业本费『明细任务：2022年下半年免作业本费』	99.5	优
15	2023年义务教育保障经费『明细任务：2023年义务教育保障经费』	99.35	优
16	2023年学前教育公用经费『明细任务：2023年学前教育公用经费』	95.12	优
17	学生资助类『明细任务：平阴县孝直镇小学第二中心校2023年免作业本费』	90	优
18	全国青少年校园足球经费『明细任务：全国青少年校园足球经费』	90	优
19	2021年度教师考核奖『明细任务：2021年度教师考核奖』	99.5	优
20	2022结转安全资金『明细任务：平阴县孝直镇小学第二中心校2022结转安全资金』	98.33	优
21	平阴县孝直镇小学第二中心校优质均衡『明细任务：平阴县孝直镇小学第二中心校优质均衡』	90	优
22	2023年取暖专项经费『明细任务：2023年取暖专项经费』	90	优
23	2020年度教师考核奖『明细任务：平阴县孝直镇小学第二中心校2020年度教师考核奖』	99.7	优
24	2023年义保经费『明细任务：2023年义保经费』	90	优
25	2023年学前公用经费『明细任务：2023年学前公用经费』	90	优
26	免作业本费『明细任务：免作业本费』	90	优

## 预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2022年下学期免作业本费						
主管部门		平阴县教育和体育局		实施单位	平阴县店子小学			
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	0.35	0.35	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	0.13	0.13				
	上年结转资金	0	0.22	0.22				
	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年市级免作业本费，用于为学生统一购置作业本的费用支付。覆盖学生人数380人，拨付准确率达到100%，支付及时率实现100%，降低家庭教育成本，促进义务教育均衡发展，实现家长满意度不低于95%。		2023年市级免作业本费，用于为学生统一购置作业本的费用支付。覆盖学生人数380人，拨付准确率达到100%，降低家庭教育成本，促进义务教育均衡发展，实现了家长满意度达到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(10)	经济成本指标	总成本	≤0.35万元	0.35万元	5	5	
			成本控制率	100%	100%	5	5	
	产出指标(40)	数量指标	服务在校生人数	380人	380人	20	20	
		质量指标	学生覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目开展及时率	100%	95%	10	9.5	采购到位时间不及时，后续加强跟进，做到提前发放。
	效益指标(30)	经济效益指标						
		社会效益指标	教育教学活动正常运转率	100%	100%	15	15	
		生态效益指标						
		可持续发展影响指标	长效机制健全性	健全	完成预期目标	15	15	
	满意度指标(10)	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	100%	10	10	
	<b>总分</b>		<b>99.50</b>					
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。

## 预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2023年义务教育保障经费						
主管部门		平阴县教育和体育局		实施单位	平阴县店子小学			
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	33.49	31.3	10	93.46%	9.35	
	其中：当年财政拨款	0	33.49	31.3				
	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				
		保证2023年度学校的基本业务的正常开展，涉及12个教学班，380名在校生，31名教职工，主要支出包括：办公、印刷、维修(护)、物业、水电、培训等费用。项目完成后教职工配备数量=31人，资金发放完成率=100%，师资配备齐全，能保障教学活动正常运行，师生满意度≥90%。		项目成本31.3万元，涉及学生380人，完成后勤雇佣人员到岗及时率100%，考核机制健全，支付及时率100%，能保障教学活动正常运行，教师工作积极性显著提高，师资配备齐全达到90%，师生满意度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(10)	经济成本指标	总成本	33.49万元	31.3万元	5	5	
			成本管控数	≤33.49万元	31.3万元	5	5	
	产出指标(40)	数量指标	学生人数(人)	≥380人	380人	20	20	
		质量指标	后勤雇佣人员到岗及时率	≥90%	100%	10	10	
		时效指标	支付及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标(30)	经济效益指标						
		社会效益指标	教育教学活动正常运转率	100%	100%	15	15	
		生态效益指标						
		可持续发展影响指标	长效机制健全性	健全	完成预期目标	15	15	
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	100%	10	10		
<b>总分</b>		<b>99.35</b>						
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

## 预算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	平阴县店子小学			
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	9.94	9.42	10	94.77%	9.48	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	9.94	9.42				
	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				
	该项目主要用于班主任费、辅导员费和教职工延时服务费用的发放，涉及教师31人，核对金额的准确性，确保资金及时拨付率100%，提升教师工资待遇，提高工作积极性，实现教师满意度≥95%。			该项目主要用于班主任费、辅导员费和教职工延时服务费用的发放，涉及教师31人，核对金额的准确性达到100%，提升了教师工资待遇，提高工作积极性，实现教师满意度达到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(10)	经济成本指标	指标金额	9.94万元	9.42万元	5	5	
			班主任津贴标准	400/人/月	400/人/月	5	5	
	产出指标(40)	数量指标	涉及教师人数	31人	31人	20	20	
		质量指标	核对金额准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金及时拨付率	100%	100%	10	10	
	效益指标(30)	经济效益指标						
		社会效益指标	教育教学活动正常运转率	100%	100%	15	15	
		生态效益指标						
		可持续发展影响指标	长效机制健全性	健全	完成预期目标	15	15	
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	100%	10	10		
<b>总分</b>			<b>99.48</b>					
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 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—义保经费

项目金额：31.30 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 17 日

# 平阴县孝直镇小学第二中心校

## 县级项目支出绩效评价自评报告

### 一、项目概况

#### （一）项目单位简要情况

平阴县孝直镇小学第二中心校，是九年一贯制学校。学校校园面积 41811 平方米，总建筑面积 7601 平方米，其中教学楼 1 栋，实验楼 1 栋。学校各类设施规范齐全，微机室、录播室、实验室、音乐教室、舞蹈教室等配备齐全，教室均配备了多媒体交互式电子白板，接通互联网，实现了现代化教学。学校现有 12 个教学班，在校学生达 380 人，在编教职工 32 人。“让农村的孩子也能享受优质教育”是学校发展的长远目标，全体师生以“和润生命、乐美人生”的校训激励自己，形成了“尚和成人，乐学成才”的良好学风。学校始终紧扣“以生为本，提高质量”这一主题，坚持学生的主体地位，形成了鲜明的办学特色。

我单位是财政全额拨款公益一类事业单位，为平阴县教育和体育局下属二级预算单位，实行独立核算，执行政府会计制度，学校有党支部、校长办公室、教导处、政教处、总务处、工会、团委等内设机构，2023 年末有学生 343 人，教职工 37 人，离退休人员 42 人。

#### （二）项目背景及主要实施内容

项目实施背景：根据《中华人民共和国教育法》和《中华

《中华人民共和国义务教育法》和省市义务教育公用经费补助定额标准设立本项目。本项目用于保障 2023 年学校学校教育教学正常运转，师生安全有效保障，保证教师培训费占比支出，残疾学生入学率逐步提高，义务教育公共服务职能不断提升，师生家长满意度较高。主要支出包括办公费、印刷费、水电费、维修费、物业管理费、差旅费、培训费、劳务费等

项目实施内容：平阴县孝直镇小学第二中心校 2023 年度开展重点绩效自评的项目共 1 个，为义务教育保障经费项目。预算资金总额 33.49 万元，其中当年财政拨款预算 31.30 万元。根据年度计划，第一季度执行整体目标的 20%，第二季度执行整体目标的 40%，第三季度执行整体目标的 60%，第四季度执行整体目标的 100%。

### （三）绩效目标

本项目的绩效目标由三大部分构成。第一大部分为产出指标，其中数量指标为在校教职工数=37 人；质量指标为资金发放完成率=100%；时效指标为资金发放及时率 $\geq 90\%$ ；成本指标为保障教学活动正常运行总成本=31.30 万元。第二大部分为效益指标，其中社会效益指标为提高教职工工作积极性显著；可持续发展影响指标为师资配备齐全 $\geq 90\%$ ；第三大部分为满意度指标，主要是师生满意度 $\geq 90\%$

## 二、绩效表现及评价结论

### （一）资金使用绩效

#### 1、资金运行情况分析

##### （1）资金到位及使用情况

本项目预算资金 33.49 万元，由于 2003 年 9 月学生入学人数减少，实际到位 31.30 万元，全年预算执行率 93.46%。本项目资金主要办公费 8.46 万元；安排教师培训费用 3.86 万元；安排安保费用 6 万元，聘用安保人员 2 名，确保校园安全；维修校舍资金 6.28 万元，确保学校校舍安全，各种设备运行正常。

### （2）项目资金财务监督管理情况

学校成立了校长杨延国为组长，分管校长展洪彬为副组长的项目资金管理领导小组，在党支部的领导监督下实施项目管理，由总务处负责具体执行。

学校健全了项目资金财务管理制度，所有项目资金实行专账核算，无截留、挤占、挪用专项资金现象。所有支出使用合法票据，无虚列项目成本，无进行大额现金支付现象。所有款项按照预算管理一体化要求实行国库集中支付，账务处理及时、会计核算规范，符合会计管理规定。重大资金支出执行按照“三重一大”审批程序进行，申报款项手续完备。

### （3）项目运行质量

本项目实施的主要经济社会环境效益运行质量符合预期指标，项目运行良好，学生及家长、教师满意度较高。

## 2、项目绩效目标完成情况分析

### （1）总体目标

保证 2023 年度学校的基本业务的正常开展，涉及 12 个教学班，343 名在校学生，主要支出包括：水电、物业、印刷、培训、办公、设备购置等教育教学业务开展的费用。全年教职工数 37 人，雇佣安保人数 2 人，培训参与度 100%，培训费占比 5%以上培训计划完成及时率 100%，教育教学正常运转率 100%，推进教

学改革，增强教学服务水平 100%，师生满意度 90%，公用经费支出 31.30 万元。

## （2）年度项目绩效目标

年度项目绩效目标具体包括一级指标、二级指标、三级指标评价体系，其中 4 个一级指标分别是成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标；11 个二级指标分别是经济成本指标、生态环境成本指标、社会成本指标、数量指标、质量指标、时效指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续发展指标、服务对象满意度指标；11 个三级指标作为具体层。

①成本指标。该部分包括 3 个二级指标，3 个三级指标。所占权重分值共计 10 分。

### 1.1 经济成本指标

经济成本指标满分 4 分，本项目按照相关政策要求设置的三级指标成本控制率 100%，符合质量指标的描述的要求，本指标得分 4 分，得分率 100%。

### 1.2 生态环境成本指标

生态环境成本指标满分 3 分，本项目按照相关政策要求设置的三级指标项目整体质量合格率 100%，符合质量指标的描述的要求，本指标得分 3 分，得分率 100%。

### 1.3 社会成本指标

社会成本指标满分 3 分，本项目按照相关政策要求设置的三级指标学生人数 343 人，符合质量指标的描述的要求，本指标得分 3 分，得分率 100%。

②产出指标。该部分包括 3 个二级指标，3 个三级指标。所占权

重分值共计 40 分。

## 2.1 数量指标

数量指标满分 20 分，本项目按照相关政策要求，设置服务对象指标教职工人数一个三级指标。本指标完成学生人数 343 人，符合具体数量指标的目标要求，本指标得分 20 分，得分率 100%。

## 1.2 质量指标

质量指标满分 10 分，本项目按照相关政策要求设置的三级指标后勤雇佣人员到岗及时率 $\geq 90\%$ ，符合质量指标的描述的要求，本指标得分 10 分，得分率 100%。

## 1.3 时效指标

时效指标满分 10 分，本项目按照相关政策要求设置三级指标成本控制率 100%，符合具体时效指标的描述的要求，本指标得分 10 分，得分率 100%。

③效益指标。该部分包括 4 个二级指标，4 个三级指标。所占权重分值共计 30 分。

## 2.1 经济效益指标

经济效益指标满分 10 分，本项目按照相关政策要求，本项目为校园重大安全事故发生率，符合具体社会效益指标所描述目标，无校园重大安全事故，本指标得分 10 分，得分率 100%。

## 2.2 社会效益指标

社会效益指标满分 10 分，本项目按照相关政策要求，本项目为教育教学活动正常运转率，符合具体社会效益指标所描述目标，完成率 100%，本指标得分 25 分，得分率 100%。

## 2.3 生态效益指标

生态效益指标满分 5 分，本项目按照相关政策要求，本项目为

学生毕业率，符合具体社会效益指标所描述目标，完成率 100%，本指标得分 5 分，得分率 100%。

## 2.4 可持续发展影响指标

可持续发展影响指标满分 5 分，本项目按照相关政策要求，长效机制健全性，符合具体可持续影响指标所描述的学生全面发展整体素质提高和学校可持续发展机制健全，本指标得分 5 分，得分率 100%。

④满意度指标。本部分包括 1 个二级指标和 1 个三级指标满意度指标满分 10 分，本项目按照相关政策要求设置的教师满意度指标完成率 100%，本指标得分 10 分，得分率 100%。

## （二）绩效评价分数和等级

### 1. 评价综合得分及等次

评价小组依据有关规定实施评价工作，依据项目基础数据，核查资金投入和实际使用情况，结合访谈，社会调查等方式收集绩效评价所需的信息和数据并进行统计、汇总和分析，按照确定的评价方法、评价指标体系和评分标准，对本项目实施客观、公正的独立评价，平阴县孝直镇小学第二中心校 2023 年度义务教育保障经费项目绩效评价综合得分 94，绩效等级：优。

### 2. 主要指标得分情况（具体得分见附件 1）

#### ①决策评价

##### 1.1 项目立项评价

###### 1.1.1 立项依据充分性

立项依据充分性指标满分 3.00 分，本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要求，项目立项与部门职责范围相符，项目属于公共财政支持范围，项目立项依据充

分，本指标得分 **3.00** 分，得分率为 **100.00%**。

### **1.1.2 立项程序规范性**

立项程序规范性指标满分 **3.00** 分，本项目立项文件、材料完整、合规，事前已经过必要的可行性研究，得分 **2.00** 分，义务教育保障经费支出立项资料规范、完整，得分 **1.00** 分。本指标共得分 **3.00** 分，得分率为 **100%**。

## **1.2 绩效目标评价**

### **1.2.1 绩效目标合理性**

绩效目标合理性指标满分 **2.00** 分，本项目已单设绩效目标，目标与实际工作内容具有相关性符合正常水平，资金匹配相当。本指标得分 **2.00** 分，得分率为 **100.00%**。

### **1.2.2 绩效指标明确性**

绩效指标明确性指标满分 **2.00** 分，本项目支出绩效目标均已量化具体，与项目任务数对于得 **2.00** 分。本指标得分 **2.00** 分，得分率为 **100.00%**。

## **1.3 资金投入评价**

### **1.3.1 预算编制科学性**

预算编制科学性指标满分 **2.00** 分，预算编制预算内容与项目内容匹配，项目年初预算为 **40.99** 万元,实际项目投入 **38.88** 万元，实际与年初预算有偏差。本指标得分 **1.00** 分，得分率为 **50.00%**。

### **1.3.2 资金分配合理性**

资金分配合理性指标满分 **2.00** 分，本项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与实际相适应，本指标得分 **2.00** 分，得分率为 **100.00%**。

## ②过程评价

### 2.1 资金管理评价

#### 2.1.1 资金到位率

资金到位率指标满分 2.00 分，2023 年义务教育保障经费全部到位。资金到位率 100.00%。本指标得分 2.00 分，得分率 100.00%。

#### 2.1.2 预算执行率

预算执行率指标满分为 4.00 分，平阳县孝直镇小学第二中心校 2023 年度义务教育保障经费项目 2023 年度收入 61.4 万元，支出 61.4 万元，预算执行率 100.00%，本指标得分 4.00 分，得分率为 100.00%。

#### 2.1.3 资金使用合规性

资金使用合规性指标满分为 2.00 分。本项目不存在违规违纪情况，本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

### 2.2 组织实施评价

#### 2.2.1 管理制度健全性

管理制度健全性指标满分 4.00 分，项目单位建立了完善的专项资金管理办法及资金支出审批流程，财务管理制度健全，项目单位制定了《平阳县孝直镇小学第二中心校项目支出绩效目标管理办法》等业务管理制度，本指标得分 4.00 分，得分率为 100.00%。

#### 2.2.2 管理制度执行有效性

财务管理制度执行有效性满分 4.00 分，资金支出符合国家法律法规和单位规定的管理办法和审批流程，项目完成后及时开展项目审计、验收、自评工作，符合《项目支出绩效评价管

理办法》(财预〔2020〕10号)第八条规定；本指标得分 4.00 分，得分率 100.00%。

### ③产出评价

#### 3.1 产出数量

##### 3.1.1 实际完成率

实际完成率指标满分为 12.00 分，2023 年计划用于保障在校 生就读、教职工及保安的配备等，年底已完成就读在校 生 343 人，完成教职工 37 人及保安配备 2 人的配备，得 12.00 分。合计本指标得分 12.00 分，得分率为 100.00%。

#### 3.2 产出质量

##### 3.1.1 质量达标率

质量达标率指标满分为 8.00 分，资金发放完成率 100%，得 8.00 分。合计本指标得分 8.00 分，得分率为 100.00%。

#### 3.3 产出时效

##### 3.3.1 完成及时性

完成及时性指标满分为 10 分，本项目均已在 2023 年内完成各项支出计划，得 10.00 分。合计本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

#### 3.4 产出成本

##### 3.4.1 成本节约率

该项目实际完成支出 31.30 万元，计划完成支出 33.49 万元，成本节约率为 2.3%。本指标得分 0 分，得分率为 0。

### ④效益

#### 4.1 项目效益

##### 4.1.1 社会效益

社会效益指标满分 **15.00** 分，本项目对教育教学业务的开展等提供资金，提高适龄儿童接受义务教育水平及教师业务教学能力、教师工作积极性，促进了社会教育公平，教育教学正常运转，本指标得分 **15.00** 分，得分率为 **100.00%**。

#### **4.1.2 可持续影响**

可持续影响指标满分 **10.00** 分，本项目按照相关政策要求，建立起了义务教育提升可持续机制，推进了教育改革，增强了教学服务水平，师资配备齐全达到 **100%**，本指标得分 **10.00** 分，得分率为 **100.00%**。

#### **4.1.3 社会公众或服务对象满意度**

社会公众或服务对象满意度指标满分 **10.00** 分，本项目完成后组织家长及教师以问卷形式进行满意度调查，最终全体教师家长均对该项目的实施表示满意度，满意度达到为 **100%**，本指标得分 **10.00** 分，得分率为 **100.00%**。

本项目的实施基本满足学校教育教学需要，促进了义务教育均衡发展，保障了教育公平，保障了适龄儿童接受良好的教育，确保了项目目标的完成。

总体效果：项目实施一年来，学校硬件建设得到了进一步改善，办学水平有了大幅提升，学校文化建设、课程建设、教师队伍建设、后勤服务等方面均有显著提高，在教学教研、育人水平、管理体系等方面走在全县同类学校前列，教育教学质量稳步提升。

### **三、存在的问题及改进意见**

#### **（一）存在的问题**

经自评平阴县孝直镇小学第二中心校较好的完成本年度绩效目标，但在自评过程中发现本单位预算编制工作欠细化，2023年执行过程中存在部分偏差，造成偏差的主要原因是：近几年每年的新生人数在减少，预算前瞻性不够，个别资金支出审批手续欠完备，资产管理不够细致。改进措施

## （二）改进意见

提高预算精准度，严格执行预算，完善资金支出审批制度和程序，规范资产管理。根据绩效自评情况不断完善健全内控财务制度和专项资金管理制度，使绩效目标真正落到实处，发挥有限资金的最大效益。

### 1、加强学校预算编制管理

根据学校教育教学活动和事业发展的需求，对预算编制综合谋划，精准实效，经费安排前瞻意识不断增强，做到合理安排资金，把有限的经费用在刀刃上。加强预算编制的约束性，避免与执行脱节。严格控制公务接待、公务用车等费用，优先保证教学的各项费用。

### 2、建立健全有效的内部财务管理制度。

建立健全有效的单位内部财务管理制度是单位财务管理的重要环节。一是建立健全财务管理岗位责任制。根据国家有关的会计法规，配备相应的财务管理人员，制定职责分明的岗位责任制，同时岗位设置必须符合内部牵制原则。财务人员应认真按照会计核算中心与单位职责分工要求，设置银行存款、财

政专户备查账，做好单位备用金的管理，定期与会计核算中心核对，确保账实相符。二是要建立科学有效的支出控制办法。三是要建立健全财产物资管理制度。

### 3、强化支出管理。

一是建立严格的支出审批制度。明确各项支出的审批程序和权限，严格执行教体局”三重一大”规定，明确重大支出项目的标准及应当集体讨论决定的办法。二是严格开支标准。对各项支出，国家有规定的应当严格执行国家规定，对国家无规定而由单位自定的，应报局计财科和核算中心审批备案，重点控制差旅费、公务接待费、印刷费、基建维修等开支；三是专项资金严格按照规定实行专款专用，及时办理工程项目的完工验收检查。

### 4、加强单位财产物资的管理。

认真做好财产物资的日常管理，财产物资管理是单位财务管理的一个重要内容。学校建立健全了财产物资保管责任制度，做到入账时有验收，领用时有登记；规范财产物资日常核算，建立包括财产物资总账、明细账、卡片账在内的各种账簿资料，加强明细核算，彻底消除有账无物、有物无账的现象，做到账卡相符、账账相符、账实相符；严格财产物资清查，采用定期全面清查与不定期抽查相结合的方法，及时掌握财产物资的盘盈、盘亏情况，查明原因，按规定程序审核报批，禁止随意核销，并及时与会计核算中心联系，进行相应账务处理；单位变

卖固定资产所得的款项要及时上交财政，不得截留、挪用；对造成财产物资损失的有关责任人要进行责任追究，防止国有资产和单位财产的流失。彻底扭转单位对财产物资“重购置，轻管理”的局面。

平阴县孝直镇小学第二中心校

2023年7月10日

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	得分
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。	3
			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。	3
		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。	2
			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。	2
		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。	1
			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。	2

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	得分
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。	2
			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。	4
			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。	2
		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。	4
			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。	4
		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
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。	8
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。	10

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	得分
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。	0
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。	15	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。	15
			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。	10		10
			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		10
总计	100				100		94

备注:若评价得分 $\geq 90$ 分,绩效评价等级为优秀;75分 $\leq$ 评价得分 $< 90$ 分,绩效评价等级为良好;60分 $\leq$ 评价得分 $< 75$ 分,绩效评价等级为合格;评价得分 $< 60$ 分,绩效评价等级为不合格。