

2023 年度
平阴县榆山小学决算

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

平阴县榆山小学位于平阴县黄河路北端,是县政府 2015 年十大民生工程之一,2016 年招生,占地 35980 平方米,建筑面积 14666 平方米,34 个班教学规模。现有学生 1473 名,教师 93 人。学校建设规范,有高标准 300 米塑胶操场,4 个篮球场,1 个篮球馆,1 个游泳馆,为体育教学活动和社区健身服务;35 个专用教室,均配备多媒体触控教学设备;录播室、图书室、阅览室、舞蹈房、书法教室、国学教室、计算机教室、创客教室、科学实验室、综合实践室、音乐教室、美术教室等多种功能室建设完备;学校建有食堂,配备了 8 辆校车,最大化满足服务片区学生需求。

学校创建“三合成长”党建品牌,坚持“以人为本、知行合一”的办学理念,秉承“悦己愉人、做事如山”的校训,构建了生态教育理念,以培养“有梦想、会学习、能担当”的优秀学子为育人目标,构建了“四叶草”生态课程,探索武术、创客、梦想课程、生命课程等品牌,旨在让学生凝聚幸运能量,培育幸福能力,架起学生人生的四梁八柱。

1. 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;

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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，配合有关部门维护学生的合法权益，保障学生健康成长。

6. 承办上级交办的其它工作

二、机构设置

本单位内设 5 个职能办公室、教导处、政教处、总务处、工会，分别是：协调学校的教育教学工作、保障教育教学的正常进行，保障教职工的合法利益。

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：平阴县榆山小学

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 | 1,015.69 | 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 | 963.61 |
| 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 | 52.08 |
| | 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 | 1,015.69 | 本年支出合计 | 58 | 1,015.69 |
| 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 | 1,015.69 | 总计 | 62 | 1,015.69 |

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：平阴县榆山小学

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 | | 1,015.69 | 1,015.69 | | | | | |
| 205 | 教育支出 | 963.61 | 963.61 | | | | | |
| 20502 | 普通教育 | 959.67 | 959.67 | | | | | |
| 2050202 | 小学教育 | 793.95 | 793.95 | | | | | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 165.72 | 165.72 | | | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 3.94 | 3.94 | | | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 3.94 | 3.94 | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 52.08 | 52.08 | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 52.08 | 52.08 | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 52.08 | 52.08 | | | | | |

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：平阴县榆山小学

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 | | 1,015.69 | 1,015.69 | | | | |
| 205 | 教育支出 | 963.61 | 963.61 | | | | |
| 20502 | 普通教育 | 959.67 | 959.67 | | | | |
| 2050202 | 小学教育 | 793.95 | 793.95 | | | | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 165.72 | 165.72 | | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 3.94 | 3.94 | | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 3.94 | 3.94 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 52.08 | 52.08 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 52.08 | 52.08 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 52.08 | 52.08 | | | | |

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：平阴县榆山小学

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 | 1,015.69 | 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 | 963.61 | 963.61 | | |
| | 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 | 52.08 | 52.08 | | |
| | 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 | 1,015.69 | 本年支出合计 | 59 | 1,015.69 | 1,015.69 | | |
| 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 | 1,015.69 | 总计 | 64 | 1,015.69 | 1,015.69 | | |

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：平阴县榆山小学

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 | | 1,015.69 | 1,015.69 | |
| 205 | 教育支出 | 963.61 | 963.61 | |
| 20502 | 普通教育 | 959.67 | 959.67 | |
| 2050202 | 小学教育 | 793.95 | 793.95 | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 165.72 | 165.72 | |
| 20599 | 其他教育支出 | 3.94 | 3.94 | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 3.94 | 3.94 | |
| 221 | 住房保障支出 | 52.08 | 52.08 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 52.08 | 52.08 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 52.08 | 52.08 | |

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：平阴县榆山小学

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 | 908.12 | 302 | 商品和服务支出 | 104.43 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 238.33 | 30201 | 办公费 | 7.68 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 51.08 | 30202 | 印刷费 | 7.95 | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 116.00 | 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 | 192.86 | 30205 | 水费 | 1.51 | 310 | 资本性支出 | 0.35 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 110.08 | 30206 | 电费 | 9.59 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 18.33 | 30207 | 邮电费 | 1.29 | 31002 | 办公设备购置 | 0.19 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 50.45 | 30208 | 取暖费 | 1.53 | 31003 | 专用设备购置 | 0.16 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30209 | 物业管理费 | 14.75 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 5.05 | 30211 | 差旅费 | 0.06 | 31006 | 大型修缮 | |
| 30113 | 住房公积金 | 115.92 | 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 | 20.00 | 31008 | 物资储备 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 10.00 | 30214 | 租赁费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 2.79 | 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 | 12.96 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30302 | 退休费 | 1.47 | 30217 | 公务接待费 | | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30303 | 退职(役)费 | | 30218 | 专用材料费 | 2.04 | 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 | | 30225 | 专用燃料费 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30306 | 救济费 | | 30226 | 劳务费 | 0.03 | 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 | 1.32 | 30228 | 工会经费 | 3.28 | 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 | 0.64 | 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 | 21.11 | 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 | | 910.91 | 公用经费合计 | | | | | 104.78 |

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：平阴县榆山小学

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：平阴县榆山小学

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：平阴县榆山小学

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。

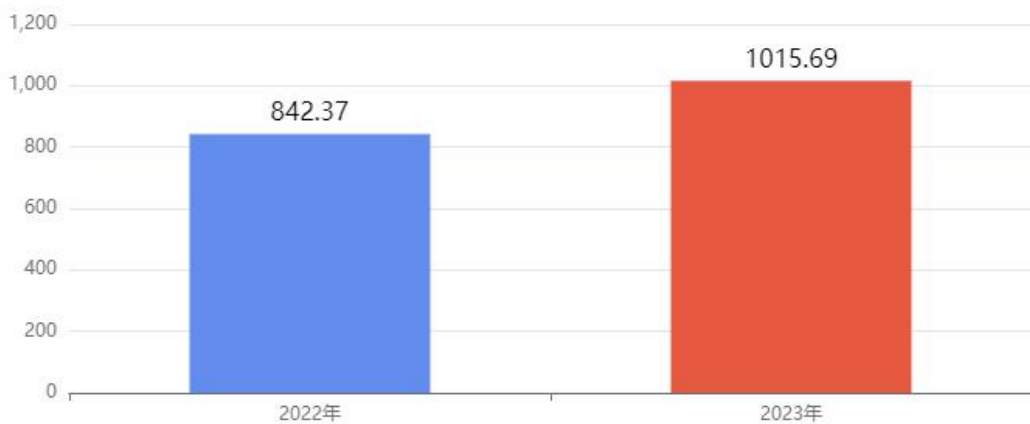
第三部分

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 1,015.69 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 173.32 万元，增长 20.58%。主要是学校编制内新增 18 人，相应的工资、保险增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

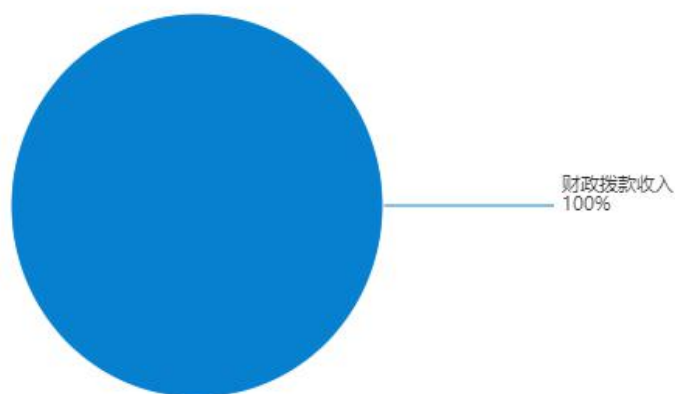


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,015.69 万元，其中：财政拨款收入 1,015.69 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 1,015.69 万元。与 2022 年度相比，增加 173.32 万元，增长 20.58%。主要是学校编制内新增 18 人，相应的工资、保险增加。

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。

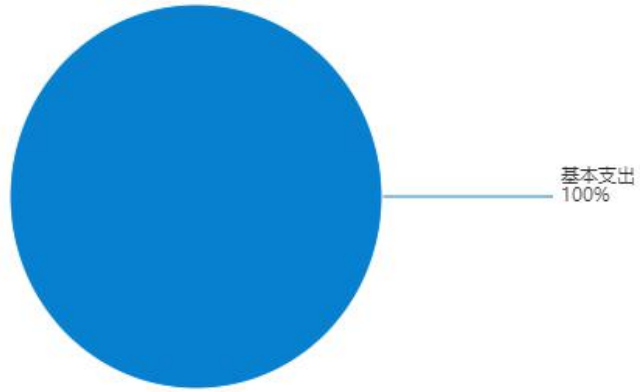
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 1,015.69 万元，其中：基本支出 1,015.69 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 1,015.69 万元。与 2022 年度相比，增加 173.32 万元，增长 20.58%。主要是学校编制内新增 18 人，相应的工资、保险增加。

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。

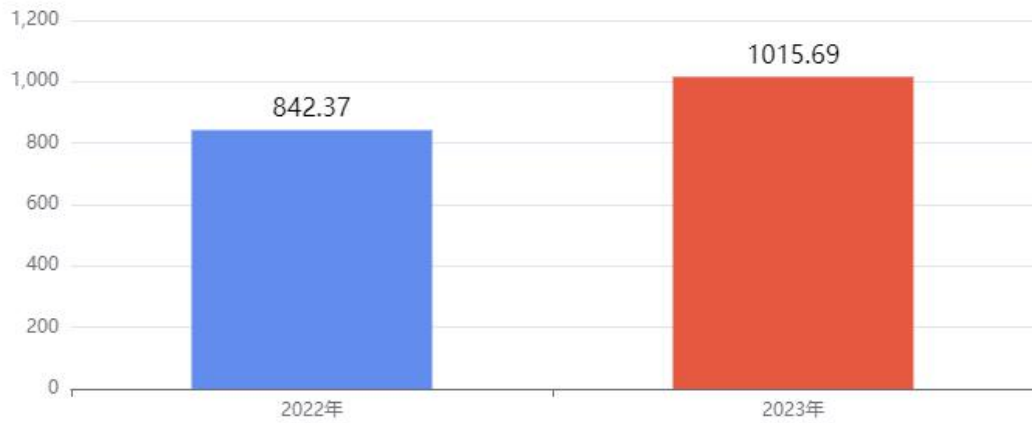
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 1,015.69 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 173.32 万元，增长 20.58%。主要是学校编制内新增 18 人，相应的工资、保险增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

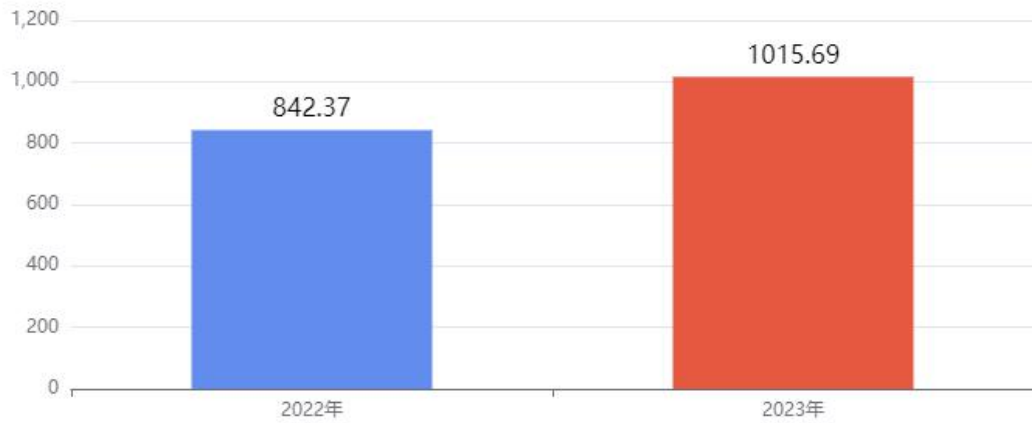


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 1,015.69 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 173.32 万元，增长 20.58%。主要是学校编制内新增 18 人，相应的工资、保险增加。

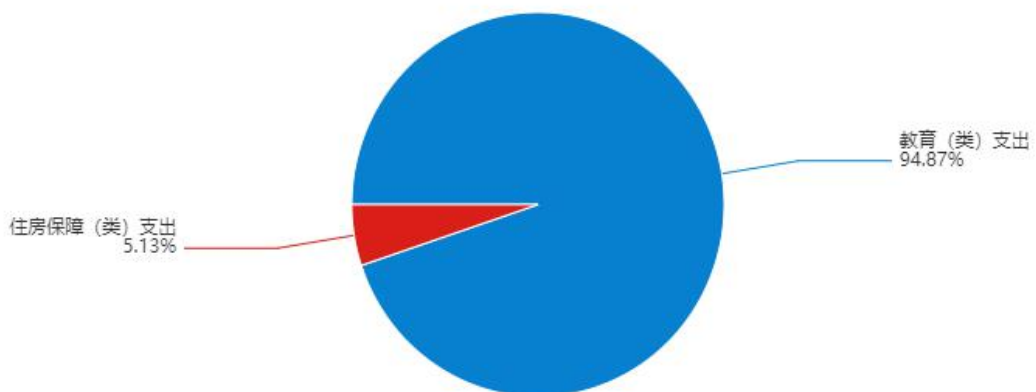
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 1,015.69 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 963.61 万元，占 94.87%；住房保障(类)支出 52.08 万元，占 5.13%。

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 757.28 万元，支出决算为 1,015.69 万元，完成年初预算的 134.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年预算不包含 2024 年 1 月学校新增教师 18 人。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 557.42 万元，支出决算为 793.95 万元，完成年初预算的 142.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年预算不包含 2024 年 1 月学校新增教师 18 人。

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 148.64 万元，支出决算为 165.72 万元，完成年初预算的 111.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是学校人数增加相应的支出费用增加。

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 3.94 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该费用为结转 2022 年三类学校创建及 2022 年市级取暖经费。

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 51.22 万元，支出决算为 52.08 万元，完成年初预算的 101.68%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年预算不包含 2024 年 1 月学校新增教师 18 人。

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 1,015.69 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 910.91 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、助学金等。

公用经费 104.78 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) 预算绩效管理工作的开展情况。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 13 个,涉及预算资金 529.67 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 116.66 万元。

(二) 县级预算项目绩效自评结果。平阴县榆山小学 2023 年度县级预算绩效自评的 13 个项目中,12 个项目自评等级为优,1 个项目自评等级为良。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,但也存在部分项目预算编制不够科学合理,导致预算执行过程中出现调整;个别项目实施进度较慢,影响了项目效益的发挥;部分项目绩效目标设置不够明确、细化,难以准确衡量项目绩效等问题。

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 年非在编劳务费、2023 年义务教育保障经费、2021 年度教师考核奖等 3 个项目的绩效自评表。

1、2023 年非在编劳务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 98.46 分。全年预算数为 9.85 万元，执行数为 9.32 万元，完成预算的 94.62%。项目绩效目标完成情况：2023 年非编教师劳务费，用于在校非编教师劳务费发放。发放人数为 3 人，教师教学质量达标，工资发放及时率达 100%，学生综合素质显著提升，教师队伍满足学校师资需求，教师满意度达 100%。

2、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 96.18 分。全年预算数为 116.66 万元，执行数为 72.08 万元，完成预算的 61.79%。项目绩效目标完成情况：此经费用于保障教育教学运行支出，实现教师培训人数达到 96 人，研修培训合格率达到 100%，培训及时完成，促进消费增长，培养教师队伍建设，提升学校绿化面积，实现长效管控机制健全率 100%，家长满意度达到 96%。

3、2021 年度教师考核奖项目绩效自评综述：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 68.1 万元，执行数为 68.1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2021 年度教师考核奖，按照全县机关单位人员

2021 年度考核奖发放办法的要求，为全县中小学教师发放考核奖，平均数 7400 元/人，发放人数 97 人，教师考核覆盖率 100%，发放及时率 100%，调动了教师积极性，提升了教师的教育教学水平，进一步完善了教师考核机制，实现教师满意度达到 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 年义务教育保障经费项目，绩效评价得分为 98 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）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：平阴县榆山小学

| 序号 | 项目名称 | 自评得分 | 自评等级 |
|----|-------------------------|-------|------|
| 1 | 2023 年非在编劳务费 | 98.46 | 优 |
| 2 | 2022 退休人员加发十三月工资 | 99 | 优 |
| 3 | 2023 年校长职级工资 | 90 | 优 |
| 4 | 2023 年榆山小学班主任绩效和课后服务津贴 | 89 | 良 |
| 5 | 榆山小学 2023 年教师工资社保指标金额调剂 | 94.79 | 优 |
| 6 | 2023 年秋榆山小学免作业本费 | 90 | 优 |
| 7 | 2023 年学校安全经费 | 90 | 优 |
| 8 | 保障机制类 | 90 | 优 |
| 9 | 2023 年义务教育保障经费 | 96.18 | 优 |
| 10 | 2021 年度教师考核奖 | 99 | 优 |
| 11 | 2020 年度教师考核奖 | 99 | 优 |
| 12 | 2023 年榆山小学义保经费县级配套 | 90 | 优 |
| 13 | 2023 年秋榆山小学免作业本县级配套 | 90 | 优 |

预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

| 项目名称 | 2023年非在编劳务费 | | | | | | |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-------------|
| 主管部门 | 平阳县教育和体育局 | | | 实施单位 | 平阳县榆山小学 | | |
| 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 | 9.85 | 9.32 | 10 | 94.62% | 9.46 |
| | 其中：当年财政拨款 | 0 | 9.85 | 9.32 | | | |
| | 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 | | | |
| | 2023年非编教师劳务费，用于在校非编教师劳务费发放。发放人数为3人，教师教学质量达标，工资发放及时率达100%，学生综合素质显著提升，教师队伍满足学校师资需求，教师满意度≥95%。 | | | 2023年非编教师劳务费，用于在校非编教师劳务费发放。发放人数为3人，教师教学质量达标，工资发放及时率达100%，学生综合素质显著提升，教师队伍满足学校师资需求，教师满意度达100%。 | | | |
| 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 | ≤9.85万元 | 9.85万元 | 10 | 10 | |
| | | 无明显经济成本 | 无 | 无 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-----------------------------------|-----------|------------------|--------------|--------|----|----|---------------------------------------|--|
| 年度绩效指标 | 产出指标（40） | 数量指标 | 发放人数 | 3人 | 3人 | 20 | 20 | | |
| | | 质量指标 | 教师教学质量 | 达标 | 完成预期目标 | 10 | 10 | | |
| | | 时效指标 | 工资发放及时率 | 100% | 92% | 10 | 9 | 12月非编工资社保未及 时支付，后续及时跟 进，确保及时支付。 | |
| | 效益指标（30） | 经济效益指标 | 保障非编教师生活水 平 | 保障 | 完成预期目标 | 10 | 10 | | |
| | | 社会效益指标 | 提升非编教师教育教 学质量 | 提升 | 完成预期目标 | 10 | 10 | | |
| | | 生态效益指标 | 无明显生态效益 | | | | | | |
| | | 可持续发展影响指标 | 非编教师队伍满足师 资需求 | 满足 | 完成预期目标 | 10 | 10 | | |
| | 满意度指标（10） | 服务对象满意度指标 | 教师满意度 | ≥95% | 100% | 10 | 10 | | |
| | 总分 | | | 98.46 | | | | | |
| | 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 $\geq*$ ），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 $\leq*$ ），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 | 平阴县榆山小学 | | |
| 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 | 116.66 | 72.08 | 10 | 61.79% | 6.18 |
| | 其中：当年财政拨款 | 0 | 116.66 | 72.08 | | | |
| | 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 | | | |
| | 此经费用于保障教育教学运行支出，实现教师培训人数≥90人，研修培训合格率达到100%，培训及时完成，促进消费增长，培养教师队伍建设，提升学校绿化面积，实现长效管控机制健全率100%，家长满意度大于等于95%。 | | | 此经费用于保障教育教学运行支出，实现教师培训人数达到96人，研修培训合格率达到100%，培训及时完成，促进消费增长，培养教师队伍建设，提升学校绿化面积，实现长效管控机制健全率100%，家长满意度达到96%。 | | | |
| 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 | 116.66万元 | 116.66万元 | 10 | 10 | |
| | | 无明显经济成本 | 无 | 无 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-----------------------------------|-----------|--------------|------|--------|----|----|--|--|
| 年度 绩效 指标 | 产出指标（40） | 数量指标 | 教师培训人数 | ≥90人 | 96人 | 15 | 15 | | |
| | | 质量指标 | 研修培训合格率 | 100% | 100% | 15 | 15 | | |
| | | 时效指标 | 培训完成时间 | 及时 | 及时 | 10 | 10 | | |
| | 效益指标（30） | 经济效益指标 | 促进消费增长 | 逐步提高 | 完成预期目标 | 5 | 5 | | |
| | | 社会效益指标 | 培养高素质专业化队伍 | 逐步提高 | 完成预期目标 | 10 | 10 | | |
| | | 生态效益指标 | 校园绿化面积 | 提升 | 完成预期目标 | 5 | 5 | | |
| | | 可持续发展影响指标 | 长效管控机制健全率 | 100% | 100% | 10 | 10 | | |
| | 满意度指标（10） | 服务对象满意度指标 | 家长满意度 | ≥95% | 96% | 10 | 10 | | |
| | 总分 | | 96.18 | | | | | | |
| | 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 $\geq*$ ），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 $\leq*$ ），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 | 2021年度教师考核奖 | | | | | | |
| 主管部门 | 平阴县教育和体育局 | | | 实施单位 | 平阴县榆山小学 | | |
| 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 | 68.1 | 68.1 | 10 | 100.00% | 10.00 |
| | 其中：当年财政拨款 | 0 | 68.1 | 68.1 | | | |
| | 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 | | | |
| | 2021年度教师考核奖，按照全县机关事业单位人员2021年度考核奖发放办法的要求，为全县中小学教师发放考核奖，平均数7400元/人，发放人数97人，教师考核覆盖率100%，发放及时率100%，调动教师积极性，提升教育教学水平，完善教师考核机制，实现教师满意度≥95%。 | | | 2021年度教师考核奖，按照全县机关事业单位人员2021年度考核奖发放办法的要求，为全县中小学教师发放考核奖，平均数7400元/人，发放人数97人，教师考核覆盖率100%，发放及时率100%，调动了教师积极性，提升了教师的教育教学水平，进一步完善了教师考核机制，实现教师满意度达到100%。 | | | |
| 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 | 68.1万元 | 68.1万元 | 6 | 6 | |
| | | 每人平均金额 | 7400元 | 7400元 | 4 | 4 | |

| | | | | | | | | |
|--------|-----------------------------------|-----------|-----------|--------------|--------|----|----|------------------------|
| 年度绩效指标 | 产出指标（40） | 数量指标 | 发放人数 | 97人 | 97人 | 20 | 20 | |
| | | 质量指标 | 教师考核覆盖率 | 100% | 100% | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 发放及时率 | 100% | 100% | 10 | 10 | |
| | 效益指标（30） | 经济效益指标 | 无明显经济效益指标 | 无 | 无 | | | |
| | | 社会效益指标 | 提升教师教学水平 | 提高 | 完成预期指标 | 15 | 14 | 教师教学水平差异，后续加强教师培训数量及质量 |
| | | 生态效益指标 | 无明显生态效益 | 无 | 无 | | | |
| | | 可持续发展影响指标 | 完善教师考核机制 | 不断完善 | 完成预期指标 | 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 | |
| | 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 $\geq*$ ），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 $\leq*$ ），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：义务教育公用经费

项目金额（万元）：116.66 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。

平阴县榆山小学，占地总面积 35980 平方米，建筑面积 14665.66 平方米。有食堂 994.95 平方米，水冲厕所 1264.72 平方米，教学及辅助用房 10194.68 平方米。学校设领导班子校长、副书记、各一名；副校长 3 名；工会主席、总务主任、教务主任、德育主任各 1 人，班子团结务实，开拓进取，凝聚力强。有教职工 96 名，其中专任教师 96 名；36 个教学班，学生 1435 名，有实验室、音乐教室各 3 间，计算机室、图书室、美术教室各 2 间。

（二）项目背景及主要实施内容。

项目背景：榆山小学地处城乡结合部，区域发展水平不均衡，项目实施使义务教育薄弱学校办学条件基本满足教学和生活需要，促进基本公共教育服务均等化，保障教育公平，减轻家庭负担，保证适龄学生正常入学，确保目标任务顺利完成。

项目实施内容：该项目主要保障学校正常运转的基本支出，包括办公费、水电费、邮电费、物业管理费、专用材料费、维修费、取暖费、教师培训费、差旅费、仪器设备及图书资料购置等。

（三）项目绩效目标。

本项目的绩效目标主要由四大部分构成。第一部分为成本指

标。主要指经济成本指标。第二部分为产出指标，其中数量指标为教师培训人数 ≥ 90 人；质量指标为教师远程研修合格率=100%；时效指标为及时完成教师研修培训。第三部分为效益指标，其中经济效益为促进消费增长；社会效益指标为培养高素质专业化教师队伍，提升教育服务质量；生态效益指标为提升校园绿化面积；可持续影响指标为实现长效管控机制健全率达到100%。第四部分为满意度指标，主要是指教师、学生以及家长满意度达到95%以上。

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

义务教育保障经费支出项目2023年预算资金116.66万元，全部用于保障教育教学正常运转工作。

截止到2023年底预算资金均已全部拨付到位。预算拨付率达到100%。项目实施单位有专门的项目资金管理小组，对资金进行全方位的监督和管理，专款专用，确保财务合法合规。

（2）项目管理

项目执行过程中力求资金规范使用，没有出现挤占、挪用等现象发生，严格财经审批手续。所有报销发票，力求做到手续完备，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，学校成立了公用经费使用审核领导小组和监督小组，在义教经费的管理使用过程中，学校严格按照规定做到收有凭付有据。

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。对大宗物资的采购都要通过班子会并由两人以上进行采购。

2. 绩效目标完成情况分析。

(1) 总体目标

该项目主要保证学校正常运转的基本支出，保证学校的人员配备齐全、健全考核机制、重视加强教师培训，完成毕业学生的合格率，确保教育教学和后勤设备运转正常，健全成本控制机制，无重大安全事故发生，各种效益指标较好的完成，日常维护机制健全，获得师生以及家长的认可和满意。

(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；9个二级指标分别是经济成本指标、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、可持续影响指标、服务对象满意度指标；10个三级指标作为具体层。

①成本指标。该部分包括1个二级指标，2个三级指标，所占权重分值共计10分。

1.1 指经济成本指标

经济成本指标满分10分，本项目按照相关政策要求，完成指标金额拨付，本指标得分10分，得分率为100.00%。

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 15.00 分，本项目按照相关政策要求，教师培训人数达标，本指标得分 15.00 分，得分率为 100.00%。

2.2 质量指标

质量指标满分 15.00 分，本项目按照相关政策要求，实现教师研修培训合格率达到 100%，本指标得分 15.00 分，得分率为 100.00%。

2.3 时效指标

时效指标满分 10.00 分，本项目按照相关政策要求，截止到 2023 年底及时完成了各项培训，符合具体时效指标所描述的项目完成时间为 2023 年 12 月，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

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。

3.1 经济效益指标

经济效益指标满分 5 分，本项目在一定程度上促进了消费的增长。本指标得分 5 分，得分率为 100.00%。

3.2 社会效益指标

社会效益指标满分 10.00 分，本项目培养了高素质专业化的

教师队伍，提升了教育服务质量。符合具体社会效益指标的描述，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

3.3 生态效益指标

生态效益指标满分 5.00 分，本项目按照相关政策要求，校园绿化面积明显提升，逐步实现生态校园建设。符合具体生态效益指标的描述，本指标得分 5.00 分，得分率为 100.00%。

3.4 可持续发展指标

可持续影响指标满分 10.00 分，本项目按照相关政策要求，实现长效管控机制健全率 100%，符合具体可持续影响指标的描述，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

④满意度指标。

满意度指标包括 1 个二级指标、1 个三级指标，所占权重分值共计 10 分。

4.1 服务对象满意度指标

服务对象满意度指标满分 10.00 分，本项目完成后组织项目工作人员对师生及家长进行随机满意度调查，最终通过数据整合对该项目的整体满意度为 96%，符合满意度指标所描述的服务对象满意度，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

（二）绩效评价分数和等级。

对照项目支出绩效评价指标体系（附件 1）进行简要分析。

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，平阳县榆山小学 2023 年度义务教育保障经费支出项目绩效评价综合得分 98 分，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，得 1.00 分；项目年初预算按标准编制，预算编制科学得 1.00 分。本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

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，与地方实际相适应，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 年发放义务教育保障经费县级配套 116.66 万元，2023 年全部到位。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，平阴县 2023 年度义务教育保障经费支出项目 2023 年度收入 116.66 万元，支出 116.66 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，项目单位制定了相应的业务管理制度，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 年计划的师生人数、保安保洁配备、教师培训人次以及维修次数，年底均已按指标完成，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，2023 年计划的毕业率、教师培训完成率、维修合格率，均实现达标率 100%。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，其中：项目完成及时性 5 分，扶持资金拨付完成及时率 5 分。本项目均已在 2023 年内完成审核确认并且资金均在 2023 年 12 月 13 日前完成拨付，研修完成及时率，培训及时率，均达到 100%，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 72.08 万元，计划完成支出 116.66 万元，成本节约率为 38.21%，扣 2 分。本指标得分 3.00 分，得分率为

60.00%。

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，本项目对保障学校正常运转支出，有效的提高教育资源配置效率，提升了教育教学质量，促进了社会教育公平，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，人员和教育教学设备资源均已配备齐全，有效保证了教学工作的正常开展，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，本项目完成后组织项目工作人员对师生以及家长群体进行随机满意度调查，对 100 人进行电话访问，最终 100 人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%。

三、存在的问题及改进意见

（一）存在的问题。

在自评工作也发现了一些存在的问题，主要包括：部分项目预算编制不够科学合理，导致预算执行过程中出现调整；个别项目实施进度较慢，影响了项目效益的发挥；部分项目绩效目标设

置不够明确、细化，难以准确衡量项目绩效等。

（二）改进意见。

1. 强化绩效目标监控，提升全面绩效管理水平。

重视预算绩效管理工作，落实主管部门职责。完善绩效监控和自评方面及业务档案等管理制度，使项目实施过程中有制度规范可依。强化绩效目标监控工作，科学合理设定绩效目标。加大对绩效目标设立和实现的审核监督力度，督促项目进展情况，按要求进行项目期中监控和后期绩效自评，确保资金及时发挥效益。

2. 强化绩效评价结果应用

将绩效评价结果与预算安排挂钩，对绩效表现优秀的项目给予优先保障和适当奖励，对绩效不佳的项目进行削减或调整。建立绩效评价结果反馈机制，及时将评价结果反馈给项目执行部门，督促其针对存在的问题进行整改，提高项目执行效率和质量。

3. 长效机制，推动义务教育教育事业长远发展。

制定完善预算项目绩效评价工作的规章制度和操作流程，明确各部门的职责分工，确保工作的规范化和常态化。定期对绩效评价工作进行总结和反思，不断改进工作方法和流程，提高工作效率和效果。

4. 加强监督检查

建立健全监督检查机制，加强对预算项目执行过程和绩效评价工作的监督检查，确保工作的真实性和公正性。对违反绩效评价工作规定的行为进行严肃处理，保障绩效评价工作的顺利开展。

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。 | 2 |
| | | | 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。 | 3 |
| 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 |
| | | | 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 | | 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 | | 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 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 |
| 总计 | 100 | | | | 100 | | 98 |