

# 2023年度临淄区敬仲镇中学决算

# 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

1、研究拟定我校教育发展战略和教育工作的规定、办法，监督和检查所属学校对党和国家的教育方针、政策、法规的贯彻执行。要依法办学，不断提高管理水平和教育质量。不断改善办学水平和提高教育质量,促进教育均衡发展。

2、管理和指导我校教育教学研究工作;规划、指导教育现代化和教育信息化工作;发挥教务处教研中心作用。在学校统一领导下，组织全校教师开展教育教学研究课、教学观摩、教学竞赛、课题实验、经验交流、教学基本功训练、专题研讨等教研活动

3、骨干教师进修培训作用。教科室负责制定并实施本校教师继续教育计划，并有针对性的组织教师参加培训进修，更新教育观念,提高教师职业道德水平和教育教学能力。

4、规范管理我校学生学籍。建立适龄儿童、少年档案，掌握全镇每年适龄儿童、适龄少年人数，严格控制学生辍学。已入学学生建立学籍档案，并报教育行政部门备案。

5、负责我校教师的教育教学业务档案的管理、教育统计、教师工资统计、学校报帐。管理本部门教育经费；拟定教育经费筹措和管理的规定及财务管理制度;统计并监测全镇教育经费的筹措和使用情况。

6、协助乡镇政府组织发动学生入学，负责和协助学校做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

7、协助教育行政部门做好教师编制核定、资格认定、职务评聘、调配和交流、培训和考核等工作。

8、协助乡镇政府和教育行政部门做好调整校点布局和改造中小学危房的有关工作。

9、在教育行政部门指导下，组织我校教育教学质量检测评估 工作。

10、自觉接受县教体局、镇党委、政府及党支部的监督与指 导，积极承办镇政府及上级主管部门交办的其他事项。

## **二、机构设置**

本单位内设独立编制机构数1个，独立核算机构数1个，分别是：教导处和总务处。

## 第二部分

### 2023年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区敬仲镇中学

| 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  | 3,055.47 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 0.00     |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  | 0.00     | 二、外交支出          | 33 | 0.00     |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  | 0.00     | 三、国防支出          | 34 | 0.00     |
| 四、上级补助收入         | 4  | 0.00     | 四、公共安全支出        | 35 | 0.00     |
| 五、事业收入           | 5  | 0.00     | 五、教育支出          | 36 | 3,088.45 |
| 六、经营收入           | 6  | 0.00     | 六、科学技术支出        | 37 | 0.00     |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  | 0.00     | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 | 0.00     |
| 八、其他收入           | 8  | 35.72    | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 0.00     |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 | 0.00     |
|                  | 10 |          | 十、节能环保支出        | 41 | 0.00     |
|                  | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 42 | 0.00     |
|                  | 12 |          | 十二、农林水支出        | 43 | 0.00     |
|                  | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 44 | 0.00     |
|                  | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 45 | 0.00     |
|                  | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 46 | 0.00     |
|                  | 16 |          | 十六、金融支出         | 47 | 0.00     |
|                  | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 48 | 0.00     |
|                  | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 49 | 0.00     |
|                  | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 50 | 0.00     |
|                  | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 51 | 0.00     |
|                  | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 52 | 0.00     |
|                  | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00     |
|                  | 23 |          | 二十三、其他支出        | 54 | 2.74     |
|                  | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 55 | 0.00     |
|                  | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 56 | 0.00     |
|                  | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00     |
| 本年收入合计           | 27 | 3,091.20 | 本年支出合计          | 58 | 3,091.20 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 | 0.00     | 结余分配            | 59 | 0.00     |
| 年初结转和结余          | 29 | 0.00     | 年末结转和结余         | 60 | 0.00     |
|                  | 30 |          |                 | 61 |          |
| 总计               | 31 | 3,091.20 | 总计              | 62 | 3,091.20 |

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

公开02表  
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区敬仲镇中学

| 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   |
|---------|--------------|------------|------------|--------|-------|-------|----------|--------|
| 科目代码    | 科目名称         |            |            |        |       |       |          |        |
| 栏次      |              | 1          | 2          | 3      | 4     | 5     | 6        | 7      |
|         | 合 计          | 3, 091. 20 | 3, 055. 47 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 35. 72 |
| 205     | 教育支出         | 3, 088. 45 | 3, 055. 47 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 32. 98 |
| 20502   | 普通教育         | 2, 977. 26 | 2, 944. 28 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 32. 98 |
| 2050202 | 小学教育         | 58. 50     | 49. 96     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 8. 54  |
| 2050203 | 初中教育         | 2, 918. 76 | 2, 894. 32 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 24. 44 |
| 20507   | 特殊教育         | 5. 19      | 5. 19      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 2050799 | 其他特殊教育支出     | 5. 19      | 5. 19      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 20509   | 教育费附加安排的支出   | 106. 00    | 106. 00    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 106. 00    | 106. 00    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00  |
| 229     | 其他支出         | 2. 74      | 0. 00      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 2. 74  |
| 22999   | 其他支出         | 2. 74      | 0. 00      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 2. 74  |
| 2299999 | 其他支出         | 2. 74      | 0. 00      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 2. 74  |
|         |              |            |            |        |       |       |          |        |

注： 本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：淄博市临淄区敬仲镇中学

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 |
|---------|--------------|----------|----------|--------|--------|------|-----------|
| 科目代码    | 科目名称         |          |          |        |        |      |           |
| 栏次      |              | 1        | 2        | 3      | 4      | 5    | 6         |
|         | 合 计          | 3,091.20 | 2,763.58 | 327.62 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 205     | 教育支出         | 3,088.45 | 2,763.58 | 324.88 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20502   | 普通教育         | 2,977.26 | 2,763.58 | 213.69 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050202 | 小学教育         | 58.50    | 4.45     | 54.05  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050203 | 初中教育         | 2,918.76 | 2,759.13 | 159.63 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20507   | 特殊教育         | 5.19     | 0.00     | 5.19   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050799 | 其他特殊教育支出     | 5.19     | 0.00     | 5.19   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20509   | 教育费附加安排的支出   | 106.00   | 0.00     | 106.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 106.00   | 0.00     | 106.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 229     | 其他支出         | 2.74     | 0.00     | 2.74   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22999   | 其他支出         | 2.74     | 0.00     | 2.74   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2299999 | 其他支出         | 2.74     | 0.00     | 2.74   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
|         |              |          |          |        |        |      |           |

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

公开04表

单位：淄博市临淄区敬仲镇中学

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  | 3,055.47 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  | 0.00     | 二、外交支出          | 34 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3  | 0.00     | 三、国防支出          | 35 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 4  |          | 四、公共安全支出        | 36 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 5  |          | 五、教育支出          | 37 | 3,055.47 | 3,055.47   | 0.00        | 0.00         |
|                | 6  |          | 六、科学技术支出        | 38 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 39 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 40 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 10 |          | 十、节能环保支出        | 42 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 43 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 12 |          | 十二、农林水支出        | 44 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 45 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 46 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 47 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 16 |          | 十六、金融支出         | 48 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 49 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 50 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 51 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 52 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 53 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 23 |          | 二十三、其他支出        | 55 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 56 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 57 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 本年收入合计         | 27 | 3,055.47 | 本年支出合计          | 59 | 3,055.47 | 3,055.47   | 0.00        | 0.00         |
| 年初财政拨款结转和结余    | 28 | 0.00     | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 一般公共预算财政拨款     | 29 | 0.00     |                 | 61 |          |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款    | 30 | 0.00     |                 | 62 |          |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款   | 31 | 0.00     |                 | 63 |          |            |             |              |
| 总计             | 32 | 3,055.47 | 总计              | 64 | 3,055.47 | 3,055.47   | 0.00        | 0.00         |

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

公开05表

单位：淄博市临淄区敬仲镇中学

金额单位：万元

| 项目      |              | 本年支出     |          |        |
|---------|--------------|----------|----------|--------|
| 科目代码    | 科目名称         | 小计       | 基本支出     | 项目支出   |
| 栏次      |              | 1        | 2        | 3      |
|         | 合计           | 3,055.47 | 2,745.82 | 309.65 |
| 205     | 教育支出         | 3,055.47 | 2,745.82 | 309.65 |
| 20502   | 普通教育         | 2,944.28 | 2,745.82 | 198.47 |
| 2050202 | 小学教育         | 49.96    | 0.00     | 49.96  |
| 2050203 | 初中教育         | 2,894.32 | 2,745.82 | 148.50 |
| 20507   | 特殊教育         | 5.19     | 0.00     | 5.19   |
| 2050799 | 其他特殊教育支出     | 5.19     | 0.00     | 5.19   |
| 20509   | 教育费附加安排的支出   | 106.00   | 0.00     | 106.00 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 106.00   | 0.00     | 106.00 |
|         |              |          |          |        |

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

公开06表

单位：淄博市临淄区敬仲镇中学

金额单位：万元

| 人员经费   |                |          | 公用经费   |           |       |       |                    |       |
|--------|----------------|----------|--------|-----------|-------|-------|--------------------|-------|
| 科目代码   | 科目名称           | 金额       | 科目代码   | 科目名称      | 金额    | 科目代码  | 科目名称               | 金额    |
| 301    | 工资福利支出         | 2,458.20 | 302    | 商品和服务支出   | 28.42 | 307   | 债务利息及费用支出          | 0.00  |
| 30101  | 基本工资           | 770.60   | 30201  | 办公费       | 0.00  | 30701 | 国内债务付息             | 0.00  |
| 30102  | 津贴补贴           | 412.65   | 30202  | 印刷费       | 0.00  | 30702 | 国外债务付息             | 0.00  |
| 30103  | 奖金             | 196.60   | 30203  | 咨询费       | 0.00  | 30703 | 国内债务发行费用           | 0.00  |
| 30106  | 伙食补助费          | 0.00     | 30204  | 手续费       | 0.00  | 30704 | 国外债务发行费用           | 0.00  |
| 30107  | 绩效工资           | 450.54   | 30205  | 水费        | 0.00  | 310   | 资本性支出              | 0.00  |
| 30108  | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 227.05   | 30206  | 电费        | 0.00  | 31001 | 房屋建筑物购建            | 0.00  |
| 30109  | 职业年金缴费         | 17.33    | 30207  | 邮电费       | 0.00  | 31002 | 办公设备购置             | 0.00  |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 144.73   | 30208  | 取暖费       | 0.00  | 31003 | 专用设备购置             | 0.00  |
| 30111  | 公务员医疗补助缴费      | 0.00     | 30209  | 物业管理费     | 0.00  | 31005 | 基础设施建设             | 0.00  |
| 30112  | 其他社会保障缴费       | 14.47    | 30211  | 差旅费       | 0.00  | 31006 | 大型修缮               | 0.00  |
| 30113  | 住房公积金          | 224.22   | 30212  | 因公出国（境）费用 | 0.00  | 31007 | 信息网络及软件购置更新        | 0.00  |
| 30114  | 医疗费            | 0.00     | 30213  | 维修（护）费    | 0.00  | 31008 | 物资储备               | 0.00  |
| 30199  | 其他工资福利支出       | 0.00     | 30214  | 租赁费       | 0.00  | 31009 | 土地补偿               | 0.00  |
| 303    | 对个人和家庭的补助      | 259.20   | 30215  | 会议费       | 0.00  | 31010 | 安置补助               | 0.00  |
| 30301  | 离休费            | 0.00     | 30216  | 培训费       | 0.00  | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         | 0.00  |
| 30302  | 退休费            | 199.67   | 30217  | 公务接待费     | 0.00  | 31012 | 拆迁补偿               | 0.00  |
| 30303  | 退职（役）费         | 0.00     | 30218  | 专用材料费     | 0.00  | 31013 | 公务用车购置             | 0.00  |
| 30304  | 抚恤金            | 0.00     | 30224  | 被装购置费     | 0.00  | 31019 | 其他交通工具购置           | 0.00  |
| 30305  | 生活补助           | 37.63    | 30225  | 专用燃料费     | 0.00  | 31021 | 文物和陈列品购置           | 0.00  |
| 30306  | 救济费            | 0.00     | 30226  | 劳务费       | 0.00  | 31022 | 无形资产购置             | 0.00  |
| 30307  | 医疗费补助          | 21.84    | 30227  | 委托业务费     | 0.00  | 31099 | 其他资本性支出            | 0.00  |
| 30308  | 助学金            | 0.00     | 30228  | 工会经费      | 26.37 | 312   | 对企业补助              | 0.00  |
| 30309  | 奖励金            | 0.05     | 30229  | 福利费       | 0.00  | 31201 | 资本金注入              | 0.00  |
| 30310  | 个人农业生产补贴       | 0.00     | 30231  | 公务用车运行维护费 | 0.00  | 31203 | 政府投资基金股权投资         | 0.00  |
| 30311  | 代缴社会保险费        | 0.00     | 30239  | 其他交通费用    | 0.00  | 31204 | 费用补贴               | 0.00  |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助    | 0.00     | 30240  | 税金及附加费用   | 0.00  | 31205 | 利息补贴               | 0.00  |
|        |                |          | 30299  | 其他商品和服务支出 | 2.05  | 31299 | 其他对企业补助            | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 399   | 其他支出               | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 39907 | 国家赔偿费用支出           | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 39909 | 经常性赠与              | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 39910 | 资本性赠与              | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       |       |                    |       |
| 人员经费合计 |                | 2,717.40 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 28.42 |

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

公开07表  
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区敬仲镇中学

| 项目   |      | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转和结余 |
|------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 科目代码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
| 栏次   |      | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
| 合计   |      | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |

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

公开08表

单位：淄博市临淄区敬仲镇中学

金额单位：万元

| 项目   |      | 本年支出 |      |      |
|------|------|------|------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 合计   | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次   |      | 1    | 2    | 3    |
| 合计   |      | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |

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

公开09表  
金额单位：万元

单位：淄博市临淄区敬仲镇中学

| 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    |
| 0.00 | 0.00     | 0.00         | 0.00    | 0.00      | 0.00  | 0.00 | 0.00     | 0.00         | 0.00    | 0.00      | 0.00  |

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3,091.2万元。与2022年相比，收、支总计均增加697.09万元，增长29.12%。主要是新增教师，经费增加

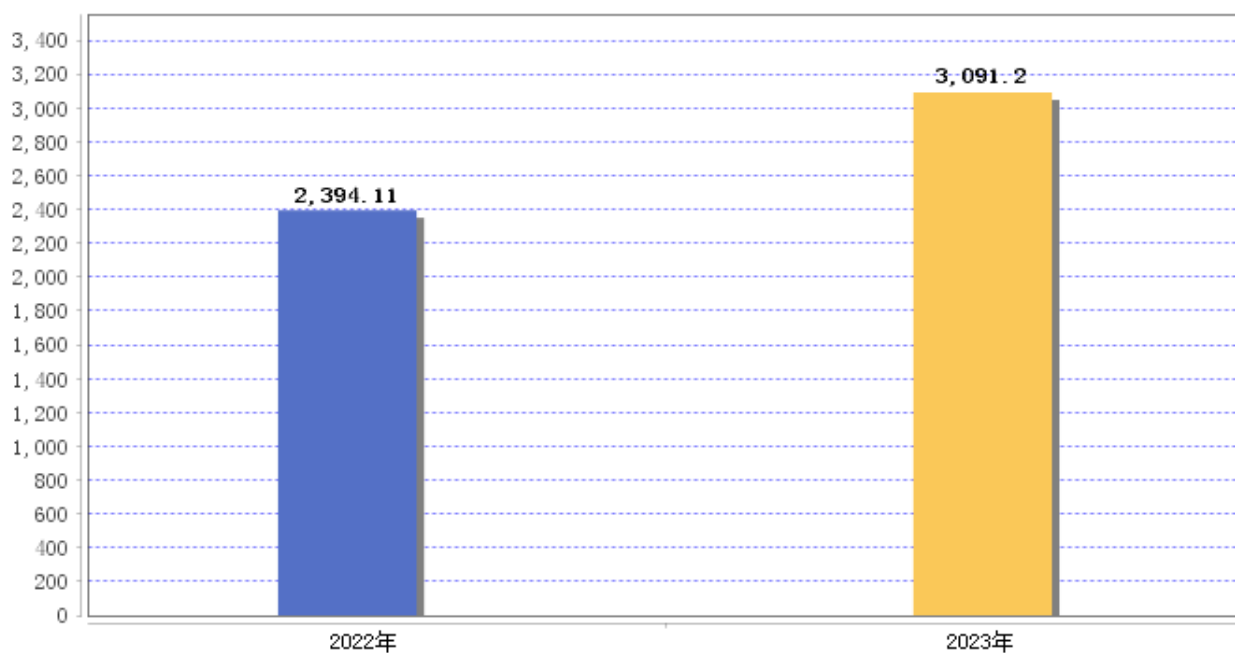
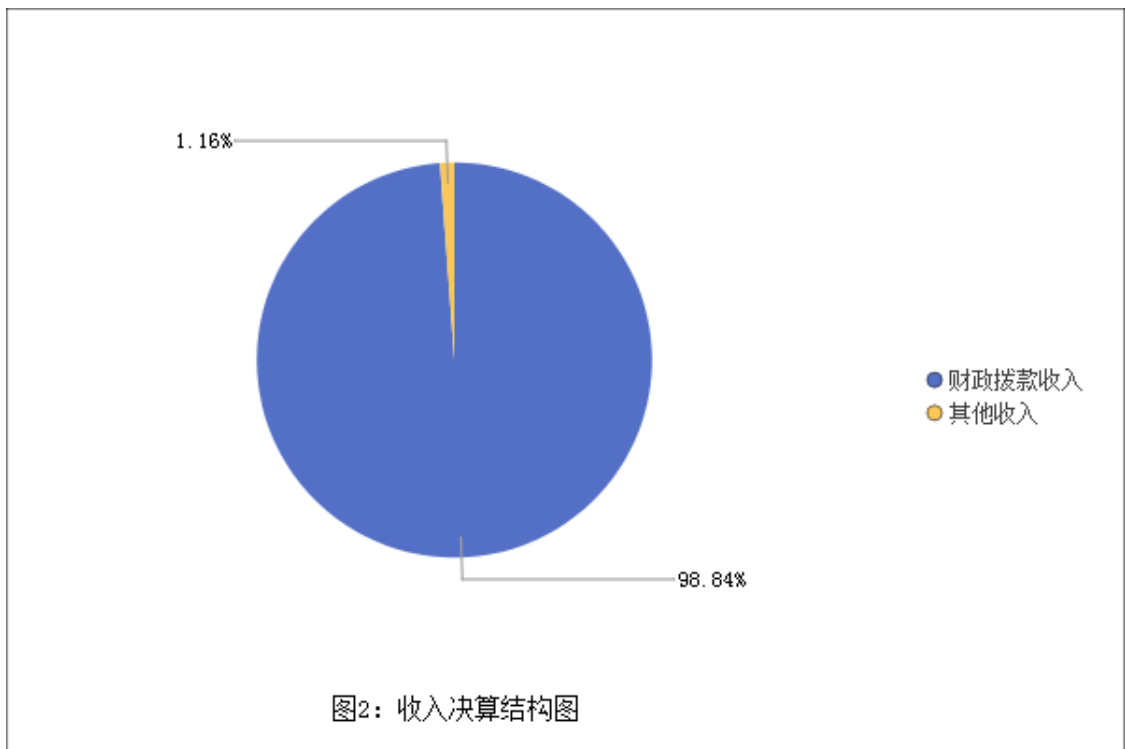


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

本年收入合计3,091.2万元，其中：财政拨款收入3,055.47万元，占98.84%；其他收入35.72万元，占1.16%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,055.47万元。与2022年度相比，增加669.62万元，增长28.07%。主要是新增教师，经费增加。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年无上级补助收入。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年无事业收入。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年无经营收入。

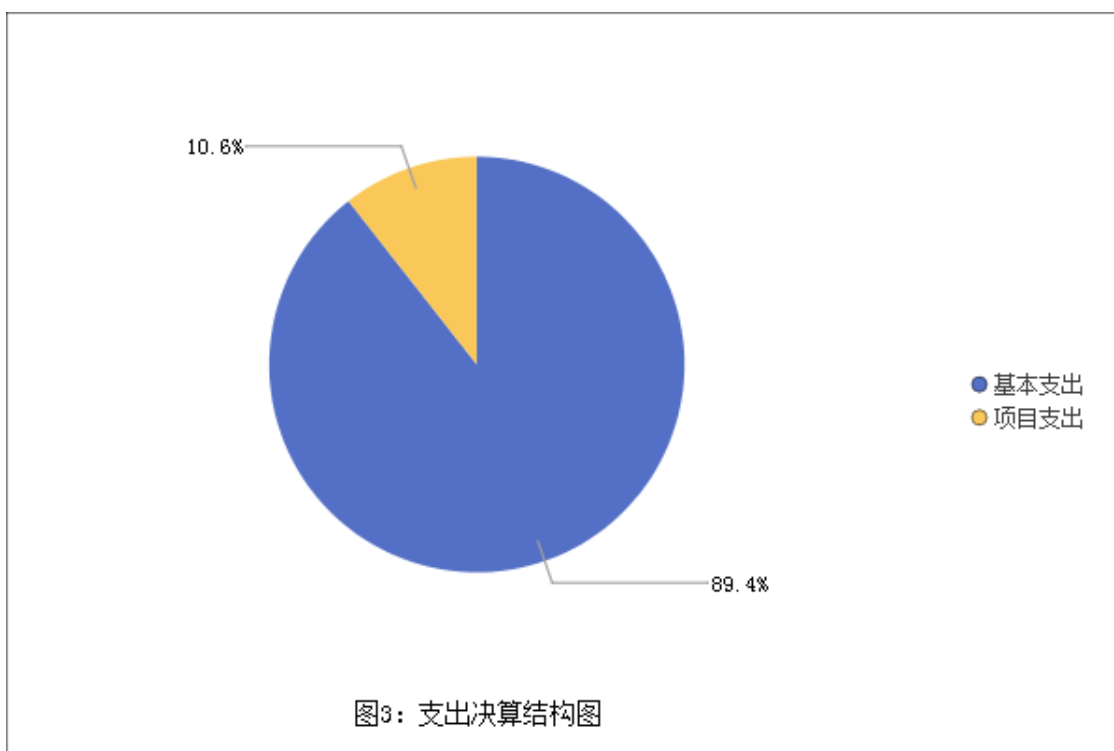
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年无附属单位上缴收入。

6、其他收入35.72万元。与2022年度相比，增加27.46万元，增长332.45%。主要是2023年课后服务费。

### 三、支出决算情况说明

#### （一）支出决算结构情况

本年支出合计3,091.2万元，其中：基本支出2,763.58万元，占89.4%；项目支出327.62万元，占10.6%。



#### （二）支出决算具体情况

1、基本支出2,763.58万元。与2022年度相比，增加506.99万元，增长22.47%。主要是新增教师，经费增加。

2、项目支出327.62万元。与2022年度相比，增加190.11万元，增长138.25%。主要是大型修缮支出增加。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年无上缴上级支出。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年无经营支出。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年无对附属单位补助支出。

#### 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3,055.47万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加669.62万元，增长28.07%。主要是新增教师，经费增加。

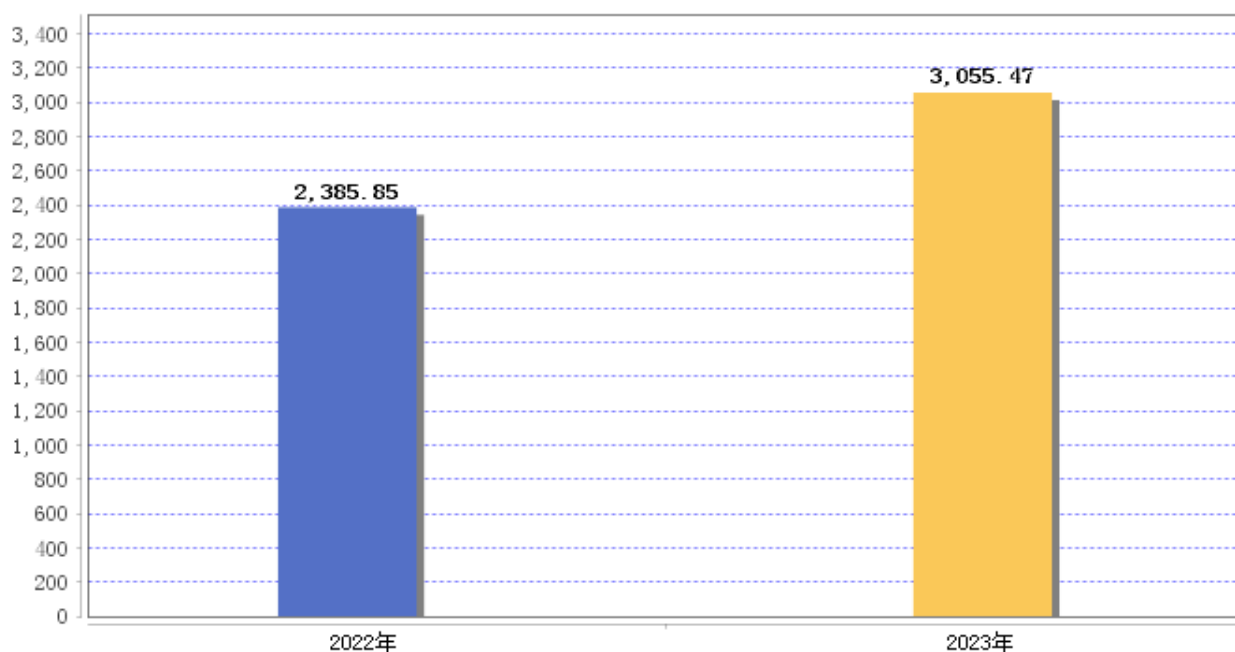


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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3,055.47万元，占本年支出合计的98.84%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加670.69万元，增长28.12%。主要是新增教师，经费增加。

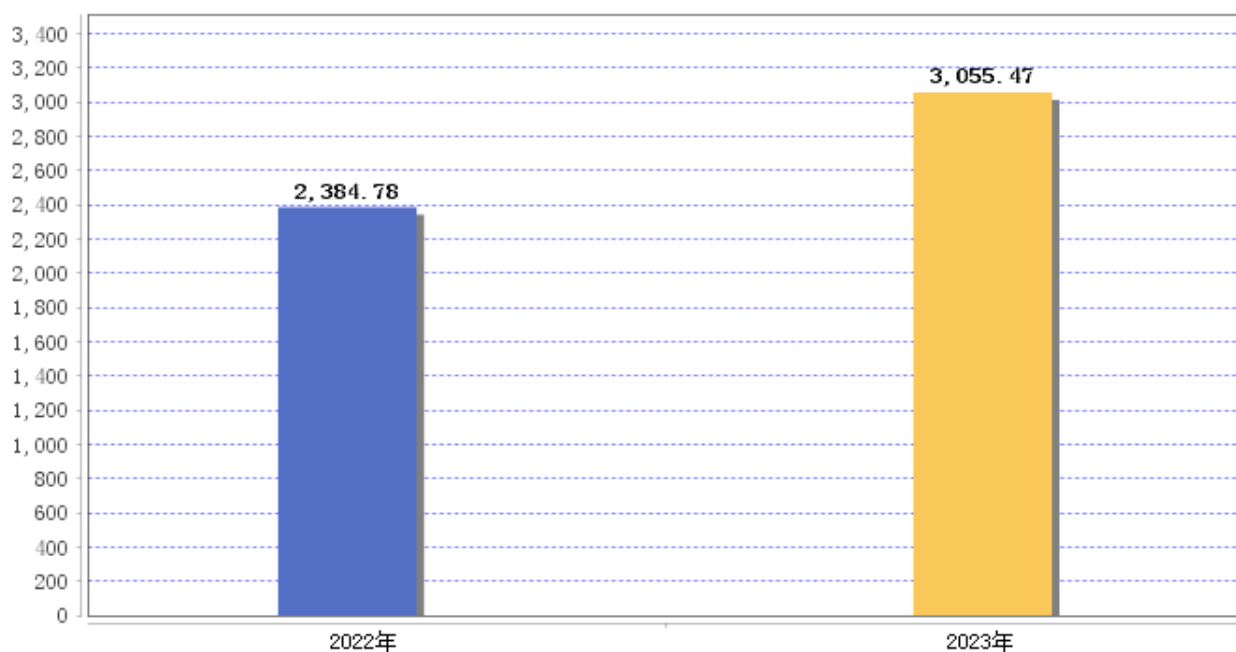


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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3,055.47万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出3,055.47万元，占100%。

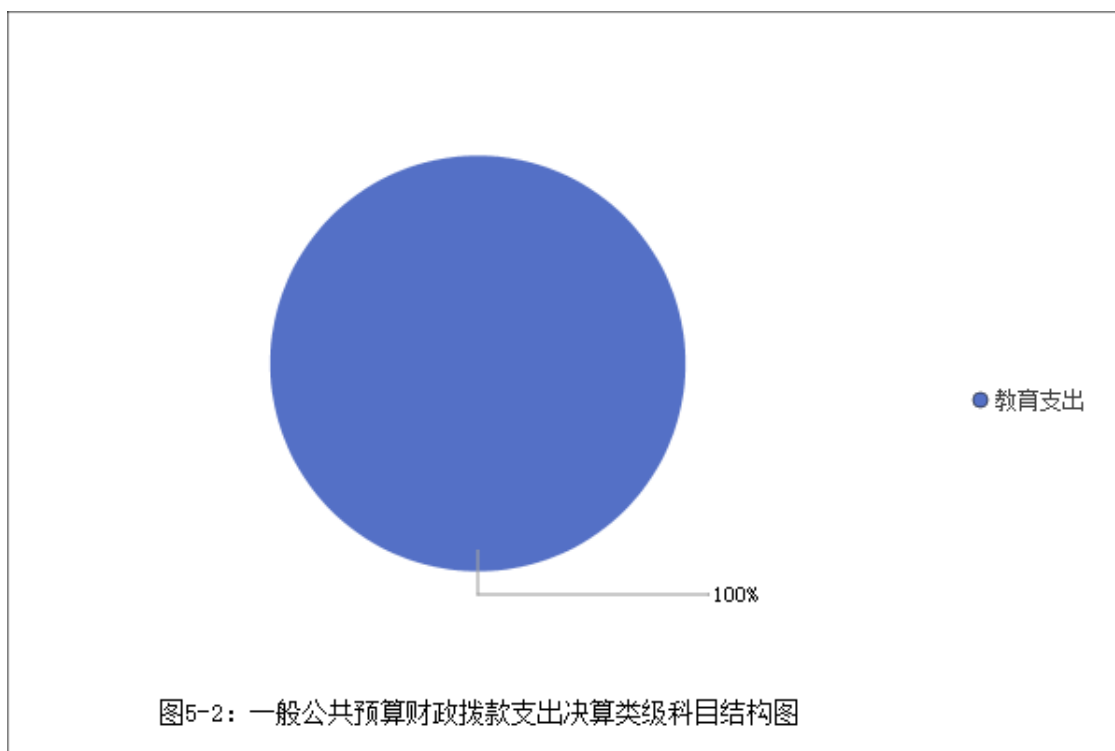


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （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数为3,653.94万元，支出决算数为3,055.47万元，完成年初预算数的83.62%。决算数小于年初预算数。主要原因是人员年终奖等未支出。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为32.19万元，支出决算数为49.96万元，完成年初预算的155.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是项目支出增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为3,514.27万元，支出决算数为2,894.32万元，完成年初预算的82.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员年终奖等未支出。

3、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。年初预算数为1.48万元，支出决算数为5.19万元，完成年初预算的350.68%。决算数大于年初预算数，主要原因是特殊教育发展资金增加。

4、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算数为106万元，支出决算数为106万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。附加费用于大型修缮。

## 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2,745.82万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,717.38万元，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、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金等。

公用经费28.42万元，主要包括：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、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出说明

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、国有资产占用情况说明

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。2023年，进一步加强财务管理，支出管理上更加规范。但是对照会计基础工作规范化规定的要求，仍存在一定差距，如：预算编制工作有待细化、预算的合理性和执行力度还需加强均等。下一步，重点在以下三个方面着力：一是着力加强预算编制管理，科学规划预算编制工作，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性；二是着力加强资金使用管理，在费用报账支付时，严格按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生；三是着力加强项目支出调度，加强项目开展事前事中事后的跟踪和支出进度的控制，开展项目绩效评价，科学、合理安排支出项目。

（二）区级预算项目绩效自评结果。2023年我单位在区教体局和镇党委政府的坚强领导下，不断推动教育工作高质量发展，单位整体支出绩效目标实现较好，全面完成绩效目标任务。

（三）重点绩效评价结果。无

## 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），主要用于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），主要用于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）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项），主要用于除特殊学校教育、工读学校教育以外其他用于特殊教育方面的支出。

十九、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于普通教育中附加费的支出。

二十、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于普通教育中除小学、初中、高中、高等教育外，其他用于普通教育方面的支出。

## 第五部分

### 附件

## 2023 年度项目支出部门评价报告

(2023 年农村义务教育学校午餐补贴)

### 一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：为提高我区农村义务教育学校学生午餐营养和体质健康水平，贯彻落实市委、市政府《关于建设高品质民生促进共同富裕的行动方案（2022-2024 年）》（淄发电[2022]2 号）、淄博市教育局《关于推进全市农村义务教育学校全面落实午餐补贴标准的通知》（淄教教服字[2022]12 号）文件要求，拟定临淄区农村义务教育学校落实午餐补贴实施方案。

主要内容及实施情况：将补贴资金运用到提升学生饭菜质量上，保障学生午餐营养健康，由学校采购，按照每生每天不低于 3 元、不高于 3.1 元的营养食品（如牛奶、水果、鸡蛋、糕点等），发放给农村在校就餐学生食用，超过 3 元部分由学校食堂结余支付，无法发放营养食品的，按照每人每天 3 元标准予以资金补贴，计入就餐学生当月餐费。

资金投入和使用情况：2023 年共支付农村义务教育学生午餐补贴 18.92 万元，合规支付率达到 100%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：为提高我区农村义务教育学校学生午餐营养和体质健康水平，贯彻落实市委、市政府《关于建设高品质民生促进共同富裕的行动方案（2022-2024年）》（淄发电[2022]2号）、淄博市教育局《关于推进全市农村义务教育学校全面落实午餐补贴标准的通知》（淄教教服字[2022]12号）文件要求，落实临淄区农村义务教育学校落实午餐补贴实施方案。

阶段性目标：2023年12月底支付完成18.92万元。

## 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：2023年农村义务教育学校学生午餐补贴

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序 and 操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情

况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

| 目标完成情况 |      |      |              |                            |          |          |
|--------|------|------|--------------|----------------------------|----------|----------|
| 序号     | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标         | 四级指标                       | 目标值      | 完成值      |
| 1      | 产出   | 项目产出 | 数量指标         | 全区享受午餐补贴学校数                | 1 所      | 1 所      |
| 2      | 产出   | 项目产出 | 数量指标         | 补助民办学校的数量                  | 1 所      | 1 所      |
| 3      | 产出   | 项目产出 | 时效指标         | 按时、按月发午餐补贴，为农村义务教育孩子提供营养保障 | 按时       | 按时       |
| 4      | 产出   | 项目产出 | 质量指标         | 确保专款专用，提升农村孩子午餐质量          | 是        | 是        |
| 5      | 产出   | 项目产出 | 成本指标         | 农村义务教育午餐补贴项目经费             | 14.81 万元 | 18.92 万元 |
| 6      | 效果   | 项目效益 | 经济效益         | 保障学生健康                     | 是        | 是        |
| 7      | 效果   | 项目效益 | 社会效益         | 提升营养                       | 是        | 是        |
| 8      | 效果   | 项目效益 | 可持续影响        | 提升临淄教育评价度                  | 是        | 是        |
| 9      | 效果   | 项目效益 | 社会公众或服务对象满意度 | 民办学校满意度                    | 90%      | 90%      |

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支

出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90 分以上为优秀，75 分-90 分（不含）之间为良好，60 分-75 分（不含）之间为及格，60 分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对 2023 年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

## 4. 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完绩效评价报告。

## 5. 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

## 6. 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位

为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

| 序<br>号 | 一级<br>指标 | 二级指<br>标   | 三级指标          | 四级指标                                  | 目标<br>值     | 完成<br>值     | 分<br>值 | 得分 | 说明      |
|--------|----------|------------|---------------|---------------------------------------|-------------|-------------|--------|----|---------|
| 1      | 投入       | 资金投入<br>管理 | 预算执行<br>率     | 农村义务教育学<br>校的覆盖率                      | 100%        | 100%        | 10     | 10 | 覆盖<br>率 |
| 2      | 产出       | 项目产出       | 数量指标          | 全区享受农村义<br>务教育学校数量                    | 1 所         | 1 所         | 10     | 10 | 数量      |
| 3      | 产出       | 项目产出       | 数量指标          | 午餐补贴年限                                | 1 年         | 1 年         | 5      | 5  | 数量      |
| 4      | 产出       | 项目产出       | 时效指标          | 按时、按月发放<br>午餐补贴，为农<br>村孩子提供营养<br>保障   | 按时          | 按时          | 10     | 10 | 按时      |
| 5      | 产出       | 项目产出       | 质量指标          | 确保专款专用，<br>提升农村学校午<br>餐质量             | 是           | 是           | 15     | 15 | 是否      |
| 6      | 产出       | 项目产出       | 成本指标          | 午餐补贴经费                                | 14.81<br>万元 | 18.92<br>万元 | 10     | 10 | 费用      |
| 7      | 效果       | 项目效益       | 社会效益          | 保障学生健康                                | 是           | 是           | 5      | 5  | 是否      |
| 8      | 效果       | 项目效益       | 社会效益          | 提升营养                                  | 是           | 是           | 10     | 10 | 是否      |
| 9      | 效果       | 项目效益       | 社会效益          | 提升临淄教育评<br>价度                         | 提升          | 提升          | 5      | 5  | 维护      |
| 1<br>0 | 效果       | 项目效益       | 可持续影<br>响     | 提升农村义务教<br>育学校午餐质<br>量，保障农村孩<br>子营养健康 | 是           | 是           | 10     | 10 | 是否      |
| 1      | 效果       | 项目效益       | 社会公众对<br>或服务对 | 民办学校满意度                               | 90%         | 90%         | 10     | 10 | 满意<br>率 |

|   |  |  |      |           |  |  |  |     |  |
|---|--|--|------|-----------|--|--|--|-----|--|
| 1 |  |  | 象满意度 |           |  |  |  |     |  |
| 1 |  |  |      | 得分分值（百分制） |  |  |  | 100 |  |
| 2 |  |  |      |           |  |  |  |     |  |

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及农村义务教育学校 1 所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

#### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

#### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

#### 存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标

内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 2023 年度项目支出部门评价报告

(校舍安全保障长效机制)

### 一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：为了持续优化临淄区中小学校办学条件，提高人民群众对临淄教育的满意度。临淄区教体局每年择优实施校舍安全保障项目，保障校舍使用安全，提升在校师生的学习、生活环境。

主要内容及实施情况：将资金用于支付校舍安全保障项目费用。为了保证学校正常运转，化解学校运行压力和财政财力，按照分批分阶段支付的原则逐年还款。每年按照一定比例分配给学校，用于校舍安全保障工程项目、设备采购项目及服务项目的还款。

资金投入和使用情况：2023 年共批复预算资金 6 万元，实际支付 6 万元，合规支付率达到 100%。

### (二) 项目绩效目标。

总体目标：每年择优实施校舍安全保障项目，保障校舍使用安全，提升在校师生的学习、生活环境。

阶段性目标：2023 年 12 月底支付 6 万元。

### 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：校舍安全保障工程项目、设备采购项目、服务项目相关 41 所学校。

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

目标完成情况

| 序号 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标   | 四级指标    | 目标值  | 完成值 |
|----|------|------|--------|---------|------|-----|
| 1  | 产出   | 项目产出 | 经济成本指标 | 采购成本节约率 | ≥90% | 95% |
| 2  | 产出   | 项目产出 | 数量指标   | 采购数量    | ≥1 个 | 6 套 |
| 3  | 产出   | 项目产出 | 数量指标   | 评估次数    | ≥1 次 | 1 次 |

|   |    |      |                |           |      |      |
|---|----|------|----------------|-----------|------|------|
| 4 | 产出 | 项目产出 | 质量指标           | 工程建设质量    | 高质量  | 高质量  |
| 5 | 产出 | 项目产出 | 时效指标           | 工程完工时效    | 按时   | 按时   |
| 6 | 效果 | 项目效益 | 社会效益指标         | 提高临淄教育满意度 | 提高   | 提高   |
| 7 | 效果 | 项目效益 | 可持续影响指标        | 保护孩子安全    | 保护   | 保护   |
| 8 | 效果 | 项目效益 | 社会公众或服务对象满意度指标 | 群众对教育的满意度 | ≥90% | ≥90% |

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）之间为及格，60分（不含）以下为不及格。

（三）绩效评价工作过程。

## 1、前期准备

### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对 2023 年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

## 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩

效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

4. 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

5. 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

6. 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

| 项目自评情况 |      |        |        |              |      |      |    |    |     |
|--------|------|--------|--------|--------------|------|------|----|----|-----|
| 序号     | 一级指标 | 二级指标   | 三级指标   | 四级指标         | 目标值  | 完成值  | 分值 | 得分 | 说明  |
| 1      | 投入   | 资金投入管理 | 预算执行率  | 农村义务教育学校的覆盖率 | 100% | 100% | 10 | 10 | 覆盖率 |
| 2      | 产出   | 项目产出   | 经济成本指标 | 采购成本节约率      | ≥90% | 95%  | 10 | 10 | 数量  |

|        |    |      |                |           |      |      |    |     |    |
|--------|----|------|----------------|-----------|------|------|----|-----|----|
| 3      | 产出 | 项目产出 | 数量指标           | 采购数量      | ≥1 套 | 6 套  | 10 | 10  | 数量 |
| 4      | 产出 | 项目产出 | 数量指标           | 评估次数      | ≥1 次 | 1 次  | 10 | 10  | 按时 |
| 5      | 产出 | 项目产出 | 质量指标           | 工程建设质量    | 高质量  | 高质量  | 15 | 15  | 是否 |
| 6      | 产出 | 项目产出 | 时效指标           | 工程完工时效    | 按时   | 按时   | 10 | 10  | 费用 |
| 7      | 效果 | 项目效益 | 社会效益指标         | 提高临淄教育满意度 | 提高   | 提高   | 15 | 15  | 是否 |
| 8      | 效果 | 项目效益 | 可持续影响指标        | 保护孩子安全    | 保护   | 保护   | 10 | 10  | 是否 |
| 9      | 效果 | 项目效益 | 社会公众或服务对象满意度指标 | 群众对教育的满意度 | ≥90% | ≥90% | 10 | 10  | 维护 |
| 1<br>2 |    |      |                | 得分分值（百分制） |      |      |    | 100 |    |

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

##### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金

正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学校 1 所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程=1 • 和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### 主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用

资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 2023 年度项目支出部门评价报告

(综合运转项目-教育均衡发展)

### 一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据项目实际要求和财政批复，2023 年共批复预算 12.26 万元。

主要内容及实施情况：1. 校车服务经费 12.26 万元。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 12.26 万元，但经济环境较紧，提报计划只支付 1.54 万元。

### (二) 项目绩效目标。

总体目标：通过依据《关于落实优惠政策规范学生车管理的通知》(临政办通字〔2011〕136 号)和区政府常务会议关于校车公司化改革的意见和按照省教育厅《关于开展学校校方责任险工作的通知》(鲁教办字【2006】5 号)，市教育局、财政局《关于经营部推动全市校方责任险工作的意见》(淄教计字【2007】27 号)文件精神要求，由教育行政部门统一为学校投保校方责任险，以化解风险，分担经济损失，维护学校正常的教育教学秩序等；做好地方教材补助工作，发扬地方教育特殊色，提高临淄教育质量；通过补拨往年的工程款项，保障民生政策落实，减少民生摩擦，弥补工程款

差额。

阶段性目标：每月根据实际需求填报资金使用申请表，财政量财力批复。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：综合运转项目（教育均衡发展）

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

| 目标完成情况 |      |      |      |      |     |     |
|--------|------|------|------|------|-----|-----|
| 序号     | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 目标值 | 完成值 |

|   |    |      |                |              |          |        |
|---|----|------|----------------|--------------|----------|--------|
| 1 | 产出 | 项目产出 | 经济成本指标         | 工程还款成本       | ≤12.26万元 | 1.54万元 |
| 2 | 产出 | 项目产出 | 数量指标           | 项目拨付学校数      | ≥1所      | 1所     |
| 3 | 产出 | 项目产出 | 数量指标           | 受惠施工单位数      | ≥1个      | 1个     |
| 4 | 产出 | 项目产出 | 质量指标           | 工程验收合格率      | ≥90%     | 95%    |
| 5 | 产出 | 项目产出 | 时效指标           | 资金拨付时效       | 及时       | 及时     |
| 6 | 产出 | 项目产出 | 社会效益指标         | 对减少民生摩擦的保障效果 | 显著       | 提升     |
| 7 | 效果 | 项目效益 | 可持续影响指标        | 对民生政策落实的保障效果 | 显著       | 保障     |
| 8 | 效果 | 项目效益 | 社会公众或服务对象满意度指标 | 学校满意度        | ≥90%     | 95%    |

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90分以上为优秀，75分-90分（不含）之间为良好，60分-75分（不含）

之间为及格，60 分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对 2023 年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

##### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

#### 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

项目自评情况

| 序号 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 目标值 | 完成值 | 分值 | 得分 | 说明 |
|----|------|------|------|------|-----|-----|----|----|----|
|----|------|------|------|------|-----|-----|----|----|----|

|    |    |      |                |              |                 |       |     |       |     |
|----|----|------|----------------|--------------|-----------------|-------|-----|-------|-----|
| 1  | 投入 | 资金管理 | 预算执行率          | 对校车的覆盖度      | 100%            | 100%  | 10  | 10    | 覆盖率 |
| 2  | 产出 | 项目产出 | 经济成本指标         | 工程还款成本       | $\leq 12.26$ 万元 | 1.4万元 | 15  | 15    | 数量  |
| 3  | 产出 | 项目产出 | 数量指标           | 项目拨付学校数      | $\geq 1$ 所      | 1所    | 10  | 10    | 及时  |
| 4  | 产出 | 项目产出 | 数量指标           | 受惠施工单位数      | $\geq 1$ 个      | 1个    | 10  | 10    | 及时  |
| 5  | 产出 | 项目产出 | 质量指标           | 工程验收合格率      | $\geq 90\%$     | 95%   | 10  | 10    | 费用  |
| 6  | 产出 | 项目产出 | 时效指标           | 资金拨付时效       | 及时              | 及时    | 10  | 10    | 比例  |
| 7  | 产出 | 项目产出 | 社会效益指标         | 对减少民生摩擦的保障效果 | 显著              | 提升    | 10  | 10    | 费用  |
| 8  | 效果 | 项目效益 | 可持续影响指标        | 对民生政策落实的保障效果 | 显著              | 保障    | 10  | 10    | 是否  |
| 9  | 效果 | 项目效益 | 社会公众或服务对象满意度指标 | 学校满意度        | $\geq 90\%$     | 95%   | 15  | 15    | 是否  |
| 13 |    |      |                | 得分分值（百分制）    |                 |       | 100 | 100.0 |     |

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学校 1 余所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 附件 3

# 2023 年度项目支出部门评价报告

(校园安保经费)

## 一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：网络上频频爆出幼儿园、小学等安全问题，不仅伤害了孩子，更有伤害了一个家庭、社会对教育的信心，为保证孩子的身心健康，促进教育健康发展，根据《中小学幼儿园安全防范工作规范（试行）》（公安部办公厅 教育部办公厅公治〔2015〕168 号）；《关于加强学校保安队伍年轻化、职业化、规范化建设的通知》（淄教安字〔2020〕2 号）；《关于加强学校幼儿园专职安全保卫人员经费保障工作的通知》（临政办发〔2011〕45 号）等文件，特派遣保安入住学校，设立此项目给予经费，实施专项校园安保经费能有效保障校园安全，防止校园伤害事件的发生，为师生提供安全保障，提高师生的获得感和安全感，将校园建设成最阳光、最安全的地方。

主要内容及实施情况：2023 校园安保经费有效保障了校园安全，防止校园伤害事件的发生，为师生提供安全保障，提高师生的获得感和安全感。

资金投入和使用情况：2023 年共批复预算资金 27.3 万

元，核定值 14.3，合规支付率达到 100%。

## （二）项目绩效目标。

总体目标：有效保障校园安全，防止校园伤害事件的发生，为师生提供安全保障，提高师生的获得感和安全感，将校园建设成最阳光、最安全的地方。

阶段性目标：每月根据单位根据实际情况核定保安工作天数等情况，安保公司根据各单位反馈情况开具发票，各单位根据发票金额填报月度项目资金使用申请表，教体局汇总后报财政审核。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：校园安保经费

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情

况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

| 目标完成情况 |      |      |                |           |                |             |
|--------|------|------|----------------|-----------|----------------|-------------|
| 序号     | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标           | 四级指标      | 目标值            | 完成值         |
| 1      | 产出   | 项目产出 | 经济成本指标         | 安保经费年度总成本 | $\leq 27.3$ 万元 | 14.3 万元     |
| 2      | 产出   | 项目产出 | 数量指标           | 安保经费支付次数  | =4 次           | 4 次         |
| 3      | 产出   | 项目产出 | 数量指标           | 安保经费支付人数  | $\geq 4$ 人     | 7 人         |
| 4      | 产出   | 项目产出 | 质量指标           | 资金支付合法合规  | 合法合规           | 合法合规        |
| 5      | 产出   | 项目产出 | 时效指标           | 项目支付时间    | 按时             | 按时          |
| 6      | 效果   | 项目效益 | 社会效益指标         | 维护校园安全    | 维护             | 维护          |
| 7      | 效果   | 项目效益 | 可持续影响指标        | 促进教育健康发展  | 促进             | 促进          |
| 8      | 效果   | 项目效益 | 社会公众或服务对象满意度指标 | 服务对象满意度   | $\geq 90\%$    | $\geq 90\%$ |

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效

评价指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90 分以上为优秀，75 分-90 分（不含）之间为良好，60 分-75 分（不含）之间为及格，60 分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对 2023 年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

## 3、分析评价

### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

## 4. 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

## 5. 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

## 6. 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指

南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分工明确，保证了项目的正常开展。

| 项目自评情况 |      |        |                |           |         |        |    |     |     |
|--------|------|--------|----------------|-----------|---------|--------|----|-----|-----|
| 序号     | 一级指标 | 二级指标   | 三级指标           | 四级指标      | 目标值     | 完成值    | 分值 | 得分  | 说明  |
| 1      | 投入   | 资金投入管理 | 预算执行率          | 安保对学校的覆盖率 | 100%    | 100%   | 10 | 10  | 覆盖率 |
| 2      | 产出   | 项目产出   | 经济成本指标         | 安保经费年度总成本 | ≤27.3万元 | 14.3万元 | 10 | 10  | 数量  |
| 3      | 产出   | 项目产出   | 数量指标           | 安保经费支付次数  | =4次     | 4次     | 10 | 10  | 数量  |
| 4      | 产出   | 项目产出   | 数量指标           | 安保经费支付人数  | ≥4人     | 7人     | 10 | 10  | 按时  |
| 5      | 产出   | 项目产出   | 质量指标           | 资金支付合法合规  | 合法合规    | 合法合规   | 15 | 15  | 是否  |
| 6      | 产出   | 项目产出   | 时效指标           | 项目支付时间    | 按时      | 按时     | 10 | 10  | 费用  |
| 7      | 效果   | 项目效益   | 社会效益指标         | 维护校园安全    | 维护      | 维护     | 15 | 15  | 是否  |
| 8      | 效果   | 项目效益   | 可持续影响指标        | 促进教育健康发展  | 促进      | 促进     | 10 | 10  | 是否  |
| 9      | 效果   | 项目效益   | 社会公众或服务对象满意度指标 | 服务对象满意度   | ≥90%    | ≥90%   | 10 | 10  | 维护  |
| 12     |      |        |                | 得分分值（百分制） |         |        |    | 100 |     |

#### 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

### （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

### （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及公办学校 1 所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

### （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无

## 2023 年度项目支出部门评价报告

(综合运转项目-新时代教师队伍建设)

### 一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：根据《中共淄博市委、淄博市人民政府关于》(淄发〔2019〕13号)及《中共临淄区委、临淄区人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》(临发〔2019〕15号)《临淄区人社局、财政局、教体局关于建立教师绩效工资增量机制的实施意见》(临人社字〔2020〕31号)等文件精神，提高班级管理团队激励标准，并纳入绩效工资总量管理。

主要内容及实施情况：1. 课后服务 5.8 万元：预计 2023 年义务教育段学生 725 人，按每生每年 80 元计算，需要资金  $725 \times 80 = 5.8$  万元。2. 班级激励资金 15.29 万元：公办小学 2023-2024 年共计 8 个班，每班每月 515 元，全年约需资金 4.95 万元；公办初中 14 个班，每班每月 615 元，约需资金 10.34 万元，共 15.29 万元。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 21.09 万元，实现支付 8.38 万元。

### (二) 项目绩效目标。

总体目标：根据《中共淄博市委、淄博市人民政府关于

全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（淄发〔2019〕13号）及《中共临淄区委、临淄区人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（临发〔2019〕15号）《临淄区人社局、财政局、教体局关于建立教师绩效工资增量机制的实施意见》（临人社字〔2020〕31号）等文件精神，提高班级管理团队激励标准，并纳入绩效工资总量管理。

阶段性目标：每月根据实际申请资金。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：绩效评价旨在通过评价加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，优化资源配置及提高公共服务水平。

对象：综合运转项目（新时代教师队伍建设）

范围：支付资金的数量，支付的质量，支付的时效，项目的成本金额，对社会的效益，可持续影响，服务对象的满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循客观、公正、科学、规范的原则，以法律法规和有关政策制度为基本依据，采用科学、规范的评价程序和操作方法，准确、合理的衡量项目支出的绩效情况。

评价指标：本次绩效评价从项目决策（包括项目目标、决策过程、资金分配）、项目管理（包括资金到位、资金管理、组织实施）和项目绩效（包括项目产出、项目效益、服务对象满意度）三个维度进行评价。

| 目标完成情况 |      |      |                |             |          |        |
|--------|------|------|----------------|-------------|----------|--------|
| 序号     | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标           | 四级指标        | 目标值      | 完成值    |
| 1      | 产出   | 项目产出 | 经济成本指标         | 新时代教师队伍年度成本 | ≤21.09万元 | 8.38万元 |
| 2      | 产出   | 项目产出 | 数量指标           | 补助学校数量      | ≥1所      | 1所     |
| 3      | 产出   | 项目产出 | 数量指标           | 补助教师数量      | ≥100人    | 120人   |
| 4      | 产出   | 项目产出 | 质量指标           | 资金支付合法合规    | 合法合规     | 合法合规   |
| 5      | 产出   | 项目产出 | 时效指标           | 项目完成时间      | =12月     | =12月   |
| 6      | 产出   | 项目产出 | 社会效益指标         | 提高人口素质      | 提高       | 提高     |
| 7      | 效果   | 项目效益 | 可持续影响指标        | 提升教育质量      | 提升       | 提升     |
| 8      | 效果   | 项目效益 | 社会公众或服务对象满意度指标 | 服务对象满意度     | ≥90%     | 95%    |

评价方法：根据财政监督的内容和工作要求，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查，对财政资金使用的规范性、安全性和有效性进行监督。同时，根据财政资金绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过定量细分以及对目标完成情况的评价分析，从项目产出和效果倒推实施管理过程中可能出现的问题，对财政支出的经济性、效率性与效益性进行客观、公正的评价。绩效评价指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准；采用成本-效益比较法、因素分析法和问卷调查法等进行综

合评价。

评价标准：本次绩效评价以项目年度工作目标、行业标准和历史标准为评价尺度，同时依据项目实际情况，参照中央部门预算绩效目标管理办法，绩效评价结果实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次。90 分以上为优秀，75 分-90 分（不含）之间为良好，60 分-75 分（不含）之间为及格，60 分（不含）以下为不及格。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

##### 搜集材料

搜集有关该专项资金的相关材料，对 2023 年度项目资金的到位落实情况、项目产出指标等数据进行整理和分析。同时，对调研过程中获得的相关材料进行归纳和总结。

##### 制定方案

绩效评价组根据搜集材料和调研的情况，依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，制定该项目的绩效评价方案。

绩效评价方案包括工作方案和考核方案。工作方案对绩效评价组的工作方法、工作内容、工作时间做了描述。考核方案主要对项目背景、项目绩效评价工作情况、绩效评价指标、综合评价情况及评价结论、项目评价结果应用建议、主要经验做法、存在的问题和建议做了阐述。

#### 2、组织实施

##### 现场访谈

根据预定的绩效评价方案，对项目当前情况进行了访谈调研。访谈内容主要包括资金到位情况、财务管理情况、

资金使用情况、资金使用效果、项目组织实施情况等。

#### 制定指标体系

根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中预制定的绩效评价指标体系，参考调研情况对比分析结论，根据评分标准对各项指标进行打分，并制定综合评分表，对绩效评价指标体系中的得分情况进行说明。

### 3、分析评价

#### 实施评价分析

在广泛、全面搜集该项目所需信息后，根据制定的绩效评价指标体系，按照受评价对象的综合情况，对现场调研、回收的问卷整理并进行统计分析，得出各项分析结果。

#### 撰写报告

绩效评价结论形成后，综合基础表数据、问卷分析报告和综合评分表，基于相关资料撰写完成绩效评价报告。

#### 报告反馈

绩效评价报告初步形成后，为确保绩效评价报告的客观性、科学性与正确性，将绩效评价报告及时反馈，搜集各方反馈意见。

#### 提交报告

针对各部门对绩效报告的反馈意见，及时修正相关数据，增补相关论据，完善评价结论，最终提交临淄区教体局。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目预算批复和拨款单位为临淄区财政局；项目单位为临淄区教育和体育局；项目单位负责制定专项资金申报指南，组织项目申报和专家评审，参与制定专项资金管理办法，拟定专项资金分配方案，具体实施项目绩效考核、信息公开等，负责补贴资金的申请、发放及管理。项目机构健全，分

工明确，保证了项目的正常开展。

| 项目自评情况 |      |        |                |             |                 |        |     |       |     |
|--------|------|--------|----------------|-------------|-----------------|--------|-----|-------|-----|
| 序号     | 一级指标 | 二级指标   | 三级指标           | 四级指标        | 目标值             | 完成值    | 分值  | 得分    | 说明  |
| 1      | 投入   | 资金投入管理 | 预算执行率          | 对班主任的覆盖度    | 100%            | 100%   | 10  | 10    | 覆盖率 |
| 2      | 产出   | 项目产出   | 经济成本指标         | 新时代教师队伍年度成本 | $\leq 21.09$ 万元 | 8.38万元 | 15  | 15    | 数量  |
| 3      | 产出   | 项目产出   | 数量指标           | 补助学校数量      | $\geq 1$ 所      | 1所     | 10  | 10    | 及时  |
| 4      | 产出   | 项目产出   | 数量指标           | 补助教师数量      | $\geq 100$ 人    | 120人   | 10  | 10    | 及时  |
| 5      | 产出   | 项目产出   | 质量指标           | 资金支付合法合规    | 合法合规            | 合法合规   | 10  | 10    | 费用  |
| 6      | 产出   | 项目产出   | 时效指标           | 项目完成时间      | =12月            | =12月   | 10  | 10    | 比例  |
| 7      | 产出   | 项目产出   | 社会效益指标         | 提高人口素质      | 提高              | 提高     | 10  | 10    | 费用  |
| 8      | 效果   | 项目效益   | 可持续影响指标        | 提升教育质量      | 提升              | 提升     | 10  | 10    | 是否  |
| 9      | 效果   | 项目效益   | 社会公众或服务对象满意度指标 | 服务对象满意度     | $\geq 90\%$     | 95%    | 15  | 15    | 是否  |
| 13     |      |        |                | 得分分值（百分制）   |                 |        | 100 | 100.0 |     |

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工

作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，绩效评价组尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，绩效评价指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。

## （二）项目过程情况。

1、按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》执行内控标准，做好风险防控，确保本项目资金科学管理、规范管理。

2、加强项目管理，做到专人管理，专人负责。凡是需要纳入政府采购的项目，全部纳入政府采购，切实保障资金正确使用。采购项目完成，切实做好质量验收工作。

3、项目资金使用以后，及时对资金使用的效益进行细致评估，以便总结经验，查找不足，为以后的工作积累做法方面的参考。

## （三）项目产出情况。

1. 数量指标。本项目共惠及学校 1 余所，严格按照相关规定发放，发放合格率达到 100%。

2. 质量指标。按照相关支付规定，专款专用，审核严格，支付流程和支付手续等合法合规。

3. 时效和成本指标。在财政财力允许的情况下，按照支付进度，严格控制成本，成本控制度达到 90%。

## （四）项目效益情况。

1、社会效益。本项目的实施，进一步优化了学校办学条件，有效增强了学校的服务能力，有效增强了学校的吸引力。

2、可持续影响。本项目的实施，顺应党和政府的政策要求，符合广大学生家长的殷切愿望，影响持久，是上下均能认可的民心工程。

3、服务对象满意率达 90%。通过调查了解，对于本项目的实施，所有学校均表示满意。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）牢固树立效率意识，及时、全面地启动项目运作，防止因局部工作启动滞后影响后续项目的安排。

（二）统筹安排，按计划、按进度、恰当合理地使用资金，力求资金使用效益最大化，切忌因资金闲置影响发挥财政资金应有的效益。

（三）切实保证项目如期完工。当年度的项目要当年完成，不能拖至来年，以免影响正常结算，妨碍项目绩效评价如期开展，以至让项目成为“说不清、道不明”的烂尾项目。

存在的问题及原因：

学校制定的《项目绩效评价指标评分表》内个别指标内容宽泛，不够精细，还需进一步斟酌、推敲和修改。

建议上级主管部门适时组织关于项目绩效评价工作的业务培训，提高业务能力。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无