2024年度淄博市临淄区辛店中心学校决算

目　录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024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 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）、究拟定全镇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,促进全镇学前教育均衡发展。

（二）、管理和指导全镇教育教学研究工作;规划、指导教育现代化和教育信息化工作;发挥学前教研中心作用。在中心学校统一领导下,组织全镇幼儿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。

（三）、发挥中教师进修培训作用。乡镇中心学校负责制定并实施本乡镇教师继续计划,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。

（四）、管理幼儿学籍。建立全乡镇适龄儿童档案,掌握全镇每学年适龄儿童人数。已入学学生建立学籍档案,并报教育行政部门备案。

（五）、负责本乡镇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。

（六）、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。

（七）、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。

（八）、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。

（九）、在教育行政部门指导下,负责组织教育教学质量检测评估工作。

（十）、自觉接受县教育局、镇党委、政府及党总支的监督与指导，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2个科室，分别是：办公室、财务室。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市临淄区辛店中心学校　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	974.74	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	958.82
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	0.31	八、社会保障和就业支出	39	15.92
	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	0.31
	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	975.05	**本年支出合计**	58	975.05
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	975.05	**总计**	62	975.05

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

单位：淄博市临淄区辛店中心学校

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合　计	975.05	974.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
205	教育支出	958.82	958.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	958.82	958.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	828.54	828.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	130.29	130.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
22999	其他支出	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
2299999	其他支出	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31

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：淄博市临淄区辛店中心学校　　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	975.05	653.86	321.19	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	958.82	637.94	320.88	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	958.82	637.94	320.88	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	828.54	636.12	192.41	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	130.29	1.82	128.47	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.31	0.00	0.31	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：淄博市临淄区辛店中心学校　　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	974.74	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	958.82	958.82	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	15.92	15.92	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	974.74	本年支出合计	59	974.74	974.74	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	974.74	总计	64	974.74	974.74	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：淄博市临淄区辛店中心学校　　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
		974.74	653.86	320.88
205	教育支出	958.82	637.94	320.88
20502	普通教育	958.82	637.94	320.88
2050201	学前教育	828.54	636.12	192.41
2050203	初中教育	130.29	1.82	128.47
208	社会保障和就业支出	15.92	15.92	0.00
20808	抚恤	15.92	15.92	0.00
2080801	死亡抚恤	15.92	15.92	0.00

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：淄博市临淄区辛店中心学校　　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	252.47	302	商品和服务支出	46.06	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	64.52	30201	办公费	6.53	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	31.26	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	37.58	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	55.95	30205	水费	1.65	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.26	30206	电费	12.60	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.43	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	15.62	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	1.67	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	21.60	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	7.61	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	355.33	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.14	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	266.48	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	8.14	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	15.92	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	42.32	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	30.61	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	2.75	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	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	0.20	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	3.01	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		607.80	公用经费合计					46.06

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

单位：淄博市临淄区辛店中心学校　　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：淄博市临淄区辛店中心学校　　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

单位：淄博市临淄区辛店中心学校　　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
0.20	0.00	0.20	0.00	0.20	0.00	0.20	0.00	0.20	0.00	0.20	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为975.05万元。与2023年相比，收、支总计各减少58.17万元，下降5.63%。主要是学生数、退休教师人数减少，支出减少

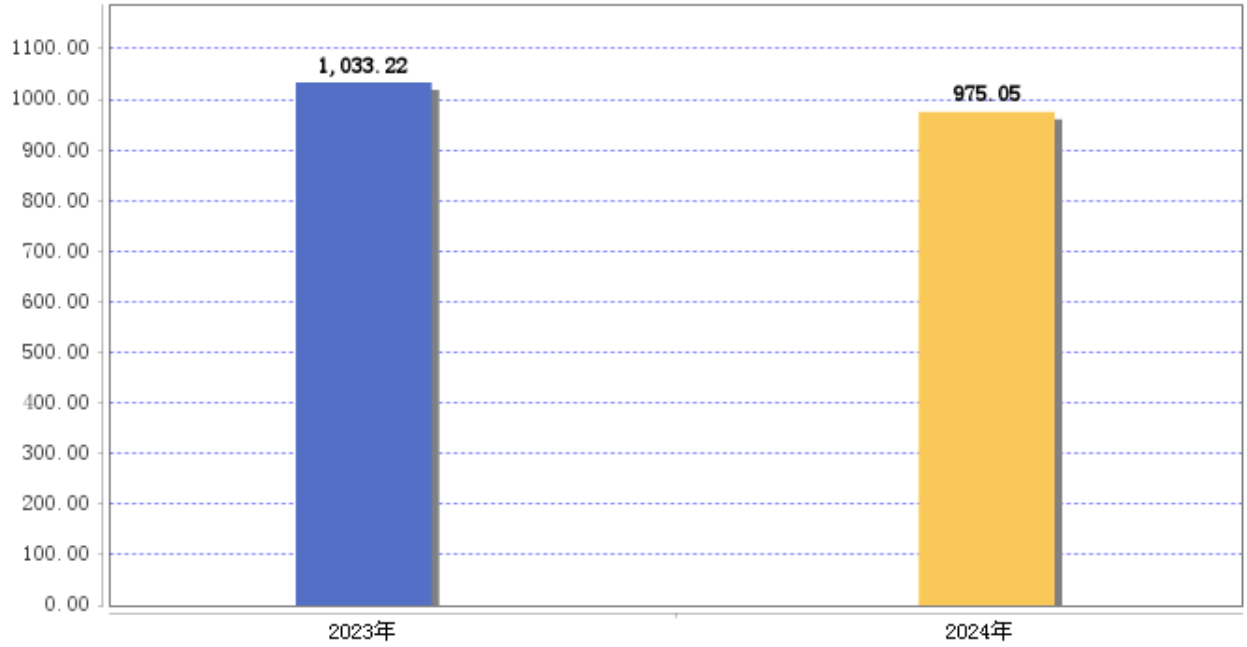

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计975.05万元，其中：财政拨款收入974.74万元，占99.97%；其他收入0.31万元，占0.03%。

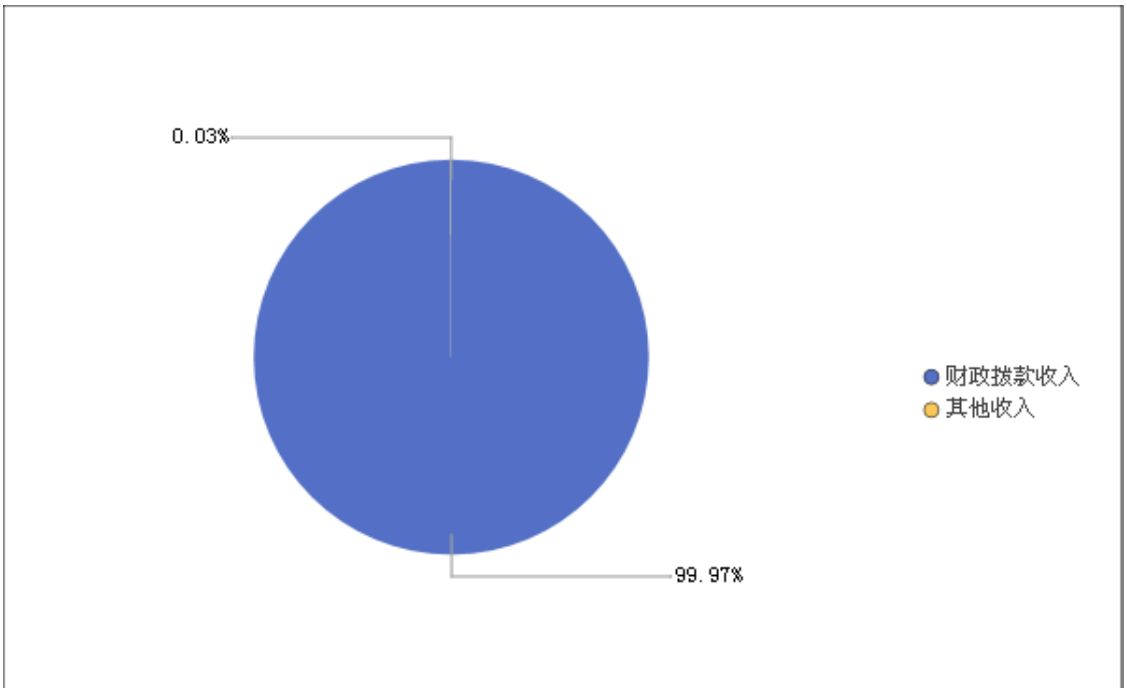

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入974.74万元。与2023年度相比，减少58.29万元，下降5.64%。主要是学生数、退休教师人数减少。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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

6、其他收入0.31万元。与2023年度相比，增加0.11万元，增长55%。主要是在职教师人数增加6人，个人部分工会费增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计975.05万元，其中：基本支出653.86万元，占

67.06%；项目支出321.19万元，占32.94%。

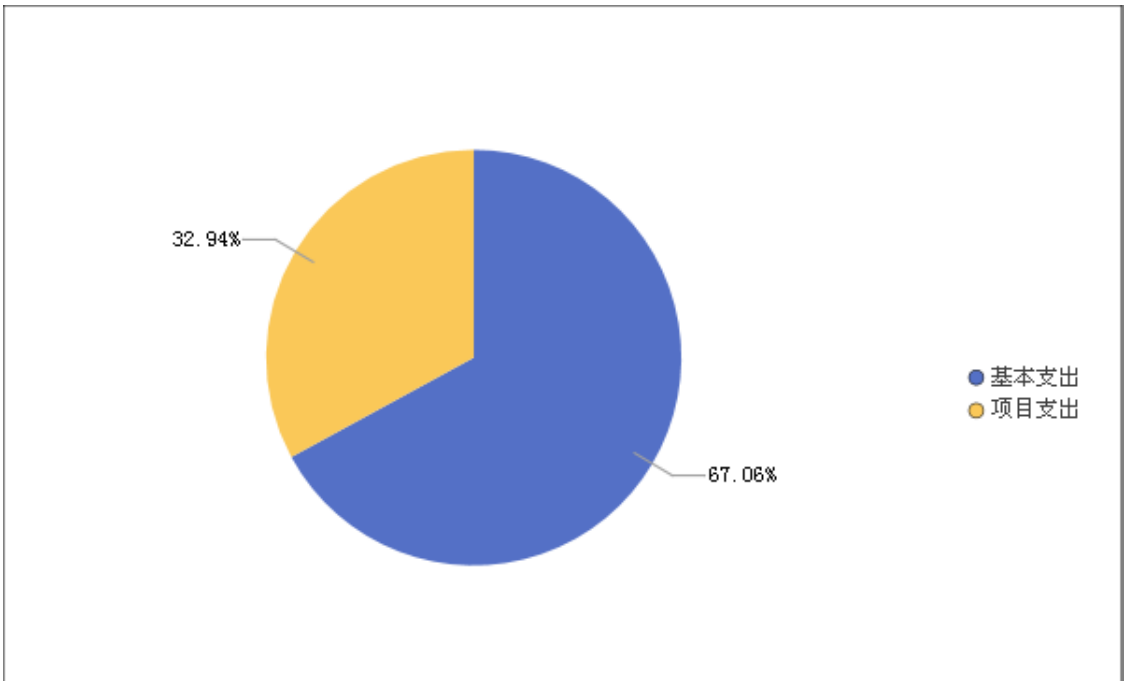

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1、基本支出653.86万元。与2023年度相比，减少15.22万元，下降2.27%。主要是退休教师人数减少，支出减少。

2、项目支出321.19万元。与2023年度相比，减少42.95万元，下降11.79%。主要是学生人数减少，支出减少

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为974.74万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少58.29万元，下降5.64%。主要是学生人数、退休教师人

数减少

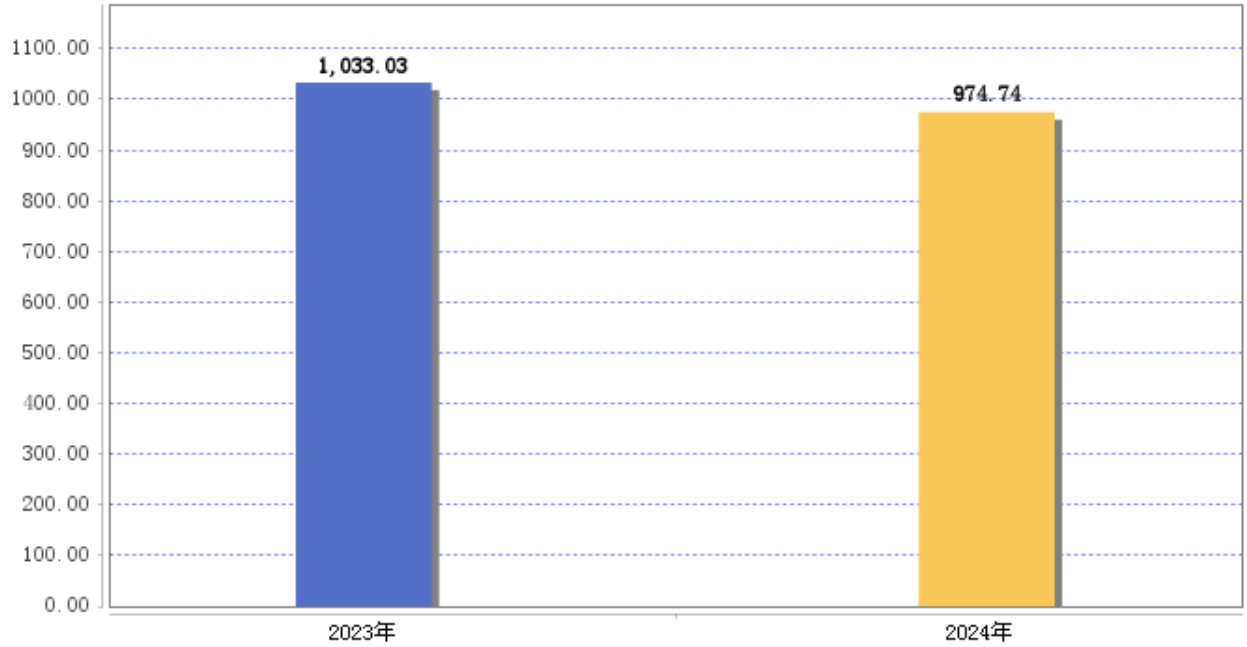

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出974.74万元，占本年支出合计的99.97%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少58.29万元，下降5.64%。主要是学生人数、退休教师人数减少

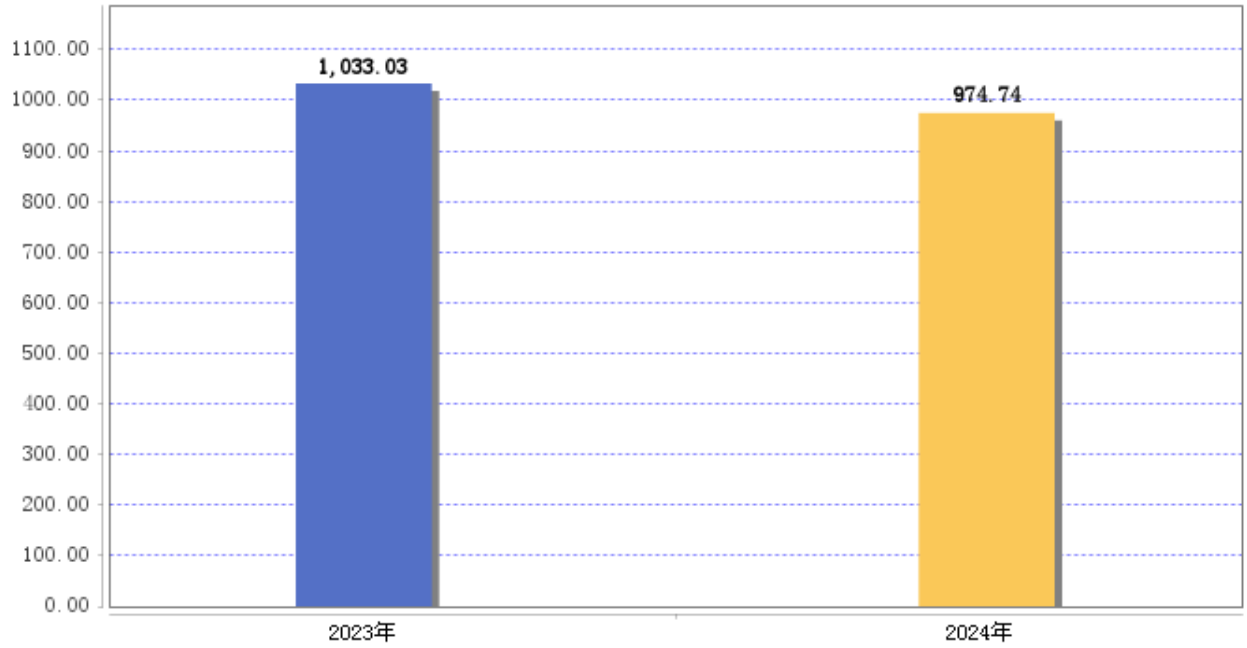

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出974.74万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出958.82万元，占98.37%；社会保障和就业支出（类）支出15.92万元，占1.63%。

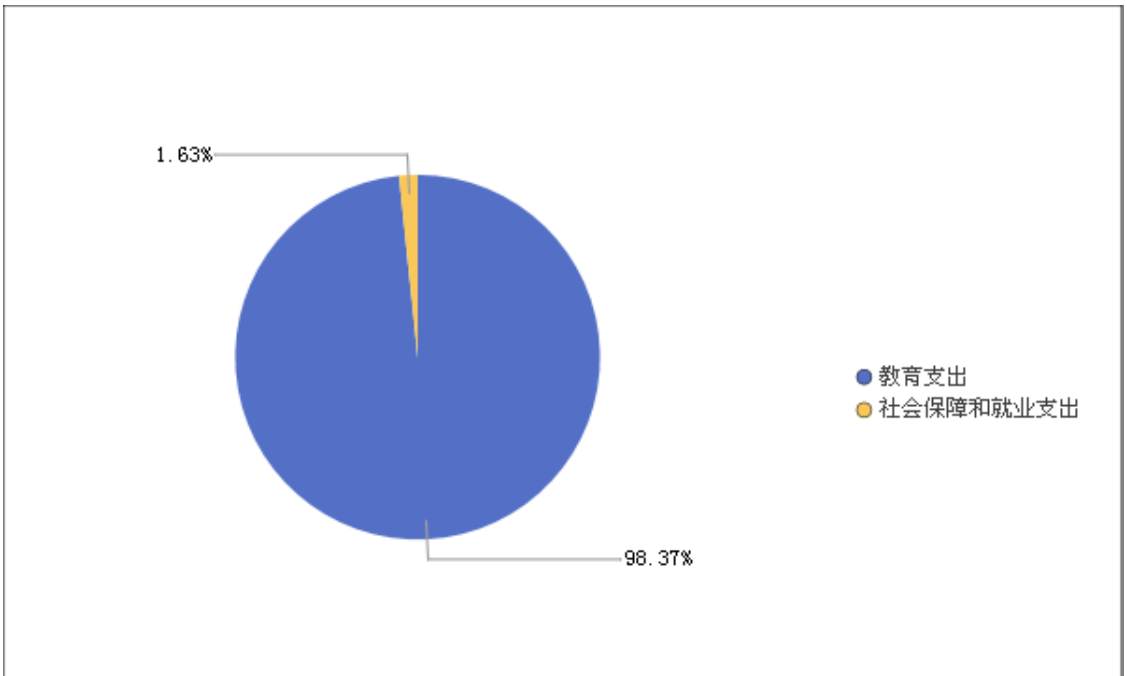

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1,074.9万元，支出决算数为974.74万元，完成年初预算数的90.68％。决算数小于年初预算数，主要原因是部分上级经费因财政原因未支付。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为920.64万元，支出决算数为828.54万元，完成年初预算的90％。决算数小于年初预算数，主要原因是部分上级经费因财政原因未支付。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为163.46万元，支出决算数为130.29万元，完成年初预算的79.71％。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年民师退休、代课民师去世增加，预算支出减少。

3、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算数为31.48万元，支出决算数为15.92万元，完成年初预算的50.57％。决算数小于年初预算数，主要原因是第四季度一次性抚恤金、丧葬费因财政未批复，未完成支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算653.86万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费607.8万元，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、抚恤金、生活补助、医疗费补助等。

公用经费46.06万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、维修（护）费、培训费、专用材料费、工会经费、公务用车运行维护费、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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.2万元，支出决算数为0.2万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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全年预算数为0.2万元，支出决算数为0.2万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.2万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1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

2024年度政府采购支出总额0.89万元，其中：政府采购货物支出0.85万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.04万元。授予中小企业合同金额0.89万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.89万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1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1辆,其他按照规定配备的公务用车主要是业务用车；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2024年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目3个，涉及预算资金278万元。

组织对“综合运转项目（人员）”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金266万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市临淄区辛店中心学校2024年度年度区级预算绩效自评的3个项目中，3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，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在淄博市临淄区辛店中心学校决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及"综合运转项目（人员）"等3个项目的绩效自评表。

1. 综合运转项目（人员）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98.96分。全年预算数为313.6万元，执行数为280.87万元，完成预算的89.56%。项目绩效目标完成情况：优。

2. 校园安保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100分。全年预算数为11.7万元，执行数为11.69万元，完成预算的99.97%。项目绩效目标完成情况：优。

3. 残疾学生三免一补费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为0.42万元，执行数为0.42万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：优。

2024年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区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。综合运转项目（人员）项目，绩效评价得分为98.96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），主要用于反应各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的学前教育的资助，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），主要用于反应各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于指离退休教师死亡抚恤金、丧葬费等支出。

十九、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于反应除上述项目以外的教育附加支出。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
（2024年度）

单位：万元

项目名称	综合运转项目（人员）						
主管部门	淄博市临淄区教育和体育局			实施单位	淄博市临淄区辛店中心学校		
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	313.6	280.87	10	89.56%	8.96
	其中：当年财政拨款	0	313.6	280.87			
	上年结转	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			
	通过落实高校特殊困难学生免学费政策，达到保障教育公平，提升人口素质的效果			通过落实高校特殊困难学生免学费政策，达到保障教育公平，提升人口素质的效果			

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	非在编幼儿教师年度总成本	≤165.62万元	≤165.62万元	10	10	
			代课民师、退休民师年度总成本	≤147.9万元	≤147.9万元	10	10	
	产出指标	数量指标	保障民师数量	≥10人	≥10人	10	10	
		质量指标	非在编幼师工资标准	≥2000元/人/月	≥2000元/人/月	10	10	
		时效指标	发放时效	及时	及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对提高工作积极性的保障效果	明显	显著	15	15	
		可持续发展影响指标	对提升教育质量的保障效果	明显	显著	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校对补助资金的满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			98.96					
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：								

预算项目支出绩效自评表
（2024年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">残疾学生三免一补费用</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">淄博市临淄区教育和体育局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">淄博市临淄区辛店中心学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>0.42</td><td>0.42</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10.00</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>0.42</td><td>0.42</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="3">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">通过资助家庭经济困难的学生，达到提高临淄义务教育普及度，减轻教育负担，提升未来人口素质的效果</td><td colspan="3">通过资助家庭经济困难的学生，达到提高临淄义务教育普及度，减轻教育负担，提升未来人口素质的效果</td></tr>
<tr><td rowspan="10">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td>学前段三免一补经费补助单</td><td>＝4172元/生/年</td><td>＝4172元/生/年</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>学前三免一补经费总成本</td><td>≤0.42万元</td><td>≤0.42万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>补助学生数量</td><td>＝1人</td><td>＝1人</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>学前残疾学生免学费和补助</td><td>＝4172元/生/年</td><td>＝4172元/生/年</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金发放时效</td><td>及时</td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>对提升临淄义务教育普及度</td><td>显著</td><td>显著</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续发展影响指标</td><td>对减轻教育负担的保障效果</td><td>显著</td><td>显著</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>学校对补助经费的满意度</td><td>≥95%</td><td>≥95%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="4">总分</td><td colspan="4">100.00</td></tr>
<tr><td colspan="4">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：</td><td colspan="4"></td></tr>
</table>

预算项目支出绩效自评表
（2024年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">校园安保经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">淄博市临淄区教育和体育局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">淄博市临淄区辛店中心学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>11.7</td><td>11.6964</td><td>10</td><td>99.97%</td><td>10.00</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>11.7</td><td>11.6964</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">通过保障安保人员的工资福利等，达到保障学校安全，提升工作人员积极性，提高满意度的效果</td><td colspan="4">通过保障安保人员的工资福利等，达到保障学校安全，提升工作人员积极性，提高满意度的效果</td></tr>
<tr><td rowspan="9">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td>安保人员年度总成本</td><td>≤11.7万元</td><td>≤11.7万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>安保人员补助单位成本</td><td>＝3150元/人/月</td><td>＝3150元/人/月</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>配置安保人员的学校数量</td><td>≥1个</td><td>≥1个</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>安保人员补助标准</td><td>＝3150元/人/月</td><td>＝3150元/人/月</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金发放时效</td><td>及时</td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>对提升工作人员积极性的保障效果</td><td>显著</td><td>显著</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续发展影响指标</td><td>对保障学生安全的效果</td><td>显著</td><td>显著</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>安保人员的保障的满意度</td><td>≥95%</td><td>≥95%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="5">100.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">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：</td><td colspan="5"></td></tr>
</table>

附件 3

2024 年度项目支出部门评价报告

（综合运转项目-人员）

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：根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共财政预算拨款返还）。为保证财政将幼儿园所收保教费及时足额返还，特建立此项目。

主要内容及实施情况：1.民师、代课教师待遇 148 万元：2024 年预计发放民办代课教师教龄补助 65 万元，因后续还有新增到龄（满 60 岁）人员，及新认定人员建议多预算 4 万元以备补发，2024 年拟需区财政资金 67 万元。2024 年全年预计所需退休民办教师待遇额 72 万元；按照退休调资政策，预计待遇上调及补发需 7 万元左右，全年保障退休民办教师的退休各项待遇共需约 79 万。2.公办幼儿园非在编职工工资待遇 165.62 万元。(1)非在编教师:36 人，每月实发工资 2900 元，单位保险公积金 40.34 万元。

资金投入和使用情况:2024 年财政批复资金 313.6 万元，实现支付 280.87 万元。

（二）项目绩效目标。

总体目标：根据年度政府履职考核要求，各级不得将学校收费用于平衡预算，不得以任何形式挤占、截留、平调、挪用学校收费资金；不得将教育收费计入财政拨款，高职、中职、普通高中、幼儿园按规定收取并上缴的行政事业性收费应及时足额返还（或以一般公共财政预算拨款返还）。为保证财政将幼儿园所收保教费及时足额返还，特建立此项目。

阶段性目标：每月按时发放非在编幼师工资、保险等，保障相关福利，全年共支付资金137.77万元。

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：综合运转项目（人员）

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	非在编幼儿教师年度总成本	≤165.62万元	≤165.62万元
2	产出	项目产出	经济成本指标	代课民师、退休民师年度总成本	≤147.9万元	≤147.9万元
3	产出	项目产出	数量指标	保障民师数量	≥10人	≥10人
4	产出	项目产出	质量指标	非在编幼师工资标准	≥2000元/人/月	≥2000元/人/月
5	产出	项目产出	时效指标	发放时效	及时	及时
6	产出	项目产出	社会效益指标	对提高工作积极性的保障效果	明显	显著
7	效果	项目效益	可持续发展影响指标	对提升教育质量的保障效果	明显	显著
8	效果	项目效益	服务对象满意度指标	学校对补助资金的满意度	≥95%	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	产出	项目产出	经济成本指标	非在编幼儿教师年度总成本	≤165.62 万元	≤165.62 万元	1	产出	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	代课民师、退休民师年度总成本	≤147.9 万元	≤147.9 万元	2	产出	数量
3	产出	项目产出	数量指标	保障民师数量	≥ 10 人	≥ 10 人	3	产出	及时
4	产出	项目产出	质量指标	非在编幼师工资标准	≥2000 元/人/月	≥2000 元/人/月	4	产出	及时
5	产出	项目产出	时效指标	发放时效	及时	及时	5	产出	费用
6	产出	项目产出	社会效益指标	对提高工作积极性的保障效果	明显	显著	6	产出	比例
7	效果	项目效益	可持续发展影响指标	对提升教育质量的保障效果	明显	显著	7	效果	费用
8	效果	项目效益	服务对象满意度指标	学校对补助资金的满意度	≥95%	95%	8	效果	是否
				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 50 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，防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

2024 年度项目支出部门评价报告

（残疾学生三免一补费用）

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：通过残疾学生三免一补，按 8000 元/生/年及时拨付残疾学生生均公用经费，按照生活补助每生每天不低于 15 元，交通补助每生每月不低于 52 元，特殊学习用品、教育训练补助每生每年不低于 500 元的标准落实残疾学生“三免一补”政策。

主要内容及实施情况：经调查，学校现有学前残疾学生 1 人，疾学生“三免一补”补助费用 0.42 万。

资金投入和使用情况：2024 年财政批复资金 0.42 万元，支付 0.42 万元。

（二）项目绩效目标。

总体目标：通过残疾学生三免一补，按 8000 元/生/年及时拨付残疾学生生均公用经费，按照生活补助每生每天不低于 15 元，交通补助每生每月不低于 52 元，特殊学习用品、教育训练补助每生每年不低于 500 元的标准落实残疾学生“三免一补”政策。

阶段性目标：每学期前统计个学校本学期的随班就读和

特殊教育的学生，并依据学生数量给予 8000 元/生/年的经费补助。

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：残疾学生三免一补费用

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	数量指标	补助学生数量生受教育人数	1 人	1 人

2	产出	项目产出	时效指标	资金发放时效	及时	及时
3	产出	项目产出	质量指标	学前残疾学生免学费和补助标准	4172元/学年	4172元/学年
4	产出	项目产出	成本指标	三免一补项目成本	0.42万元	0.42万元
5	产出	项目产出	成本指标	三免一补项目支出金额	0.42万元	0.42万元
6	效果	项目效益	社会效益	对提升临淄义务教育普及度的保障效果	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	对减轻教育负担的保障效果	是	是
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	学校对补助经费的满意度	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。

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	产出	项目产出	数量指标	补助学生数量生受教育人数	1 人	1 人	1	产出	满足率
2	产出	项目产出	时效指标	资金发放时效	及时	及时	2	产出	数量
3	产出	项目产出	质量指标	学前残疾学生免学费和补助标准	4172元/学年	4172元/学年	3	产出	及时
4	产出	项目产出	成本指标	三免一补项目成本	0.42万元	0.42万元	4	产出	及时
5	产出	项目产出	成本指标	三免一补项目支出金额	0.42万元	0.42万元	5	产出	费用
6	效果	项目效益	社会效益	对提升临淄义务教育普及度的保障效果	是	是	6	效果	比例
7	效果	项目效益	可持续影响	对减轻教育负担的保障效果	是	是	7	效果	费用
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	学校对补助经费的满意度	90%	90%	8	效果	是否
				得分分值（百分制）				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 50 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，防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

2024 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：2024 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：2024 年共批复预算资金 11.7 万

元，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	≤11.7万元	11.69万元
2	产出	项目产出	经济成本指标	安保人员补助单位成本	＝3150元/人/月	＝3150元/人/月
3	产出	项目产出	数量指标	安保经费支付人数	≥2人	10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	对保障学生安全的效果	保障	保障
7	效果	项目效益	可持续影响指标	对提升工作人员积极性的保障效果	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%	≥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	≤11.7万元	11.69万元	10	10	数量
3	产出	项目产出	经济成本指标	安保人员补助单位成本	＝3150元/人/月	＝3150元/人/月	10	10	数量
4	产出	项目产出	数量指标	安保经费支付人数	≥2人	10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	对保障学生安全的效果	保障	保障	15	15	是否
8	效果	项目效益	可持续影响指标	对提升工作人员积极性的保障效果	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	≥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。本项目共惠及幼儿园5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，防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