

2023年度临淄区澍水实验学校单 位决算

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

贯彻执行党和国家、省、市教育方针、政策和法律、法规，坚持社会主义办学方向，进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育。

负责依法制定学校章程，并按照章程自主管理。

负责配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。

负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、课程设置等方面规定，决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、考试等。

负责学籍管理并对完生、未完生实施奖励或处分。

负责依法制定本校教师及其他职工聘任办法并对教师及其他员工实施包括奖励、处分在内的具体管理活动，依法聘任、解聘有关教师和其他职工。

负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分教师和其他职工。

负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、机构设置

本单位内设四个机构，分别是：（一）课程教学中心（二）党政办公室（三）学生发展中心（四）后勤保障中心）。

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：临淄区澍水实验学校

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	1,851.78	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	1,942.04
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	92.21	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	1.95
	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	1,943.99	本年支出合计	58	1,943.99
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	1,943.99	总计	62	1,943.99

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：临淄区澍水实验学校

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	1,943.99	1,851.78	0.00	0.00	0.00	0.00	92.21
205	教育支出	1,942.04	1,851.78	0.00	0.00	0.00	0.00	90.25
20502	普通教育	1,928.00	1,837.75	0.00	0.00	0.00	0.00	90.25
2050202	小学教育	127.16	77.73	0.00	0.00	0.00	0.00	49.43
2050203	初中教育	1,800.84	1,760.02	0.00	0.00	0.00	0.00	40.82
20507	特殊教育	4.77	4.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	4.77	4.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	9.27	9.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	9.27	9.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95
22999	其他支出	1.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95
2299999	其他支出	1.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.95

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：临淄区澍水实验学校

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	1,943.99	1,671.57	272.42	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,942.04	1,671.57	270.47	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,928.00	1,671.57	256.43	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	127.16	15.94	111.22	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,800.84	1,655.63	145.21	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	4.77	0.00	4.77	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	4.77	0.00	4.77	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	9.27	0.00	9.27	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	9.27	0.00	9.27	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.95	0.00	1.95	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1.95	0.00	1.95	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1.95	0.00	1.95	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
金额单位：万元

单位：临淄区澍水实验学校

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	1,851.78	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	1,851.78	1,851.78	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	1,851.78	本年支出合计	59	1,851.78	1,851.78	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	1,851.78	总计	64	1,851.78	1,851.78	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：临淄区澍水实验学校

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
	合计	1,851.78	1,671.57	180.21
205	教育支出	1,851.78	1,671.57	180.21
20502	普通教育	1,837.75	1,671.57	166.18
2050202	小学教育	77.73	15.94	61.79
2050203	初中教育	1,760.02	1,655.63	104.39
20507	特殊教育	4.77	0.00	4.77
2050799	其他特殊教育支出	4.77	0.00	4.77
20509	教育费附加安排的支出	9.27	0.00	9.27
2050999	其他教育费附加安排的支出	9.27	0.00	9.27

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：临淄区濰水实验学校

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	1,632.59	302	商品和服务支出	23.02	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	478.68	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	307.35	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	123.35	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	294.85	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	148.62	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	30.19	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	94.45	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	9.45	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	145.64	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	15.96	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	12.51	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	0.00	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	3.43	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	21.87	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.02	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	0.72	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	0.44	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		1,648.55	公用经费合计					23.02

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：临淄区潍水实验学校

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：临淄区濰水实验学校

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
金额单位：万元

单位：临淄区澍水实验学校

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1,943.99万元。与2022年相比，收、支总计均减少6,446.79万元，下降76.83%。主要是2022年有校舍租赁费支出6832.98万元

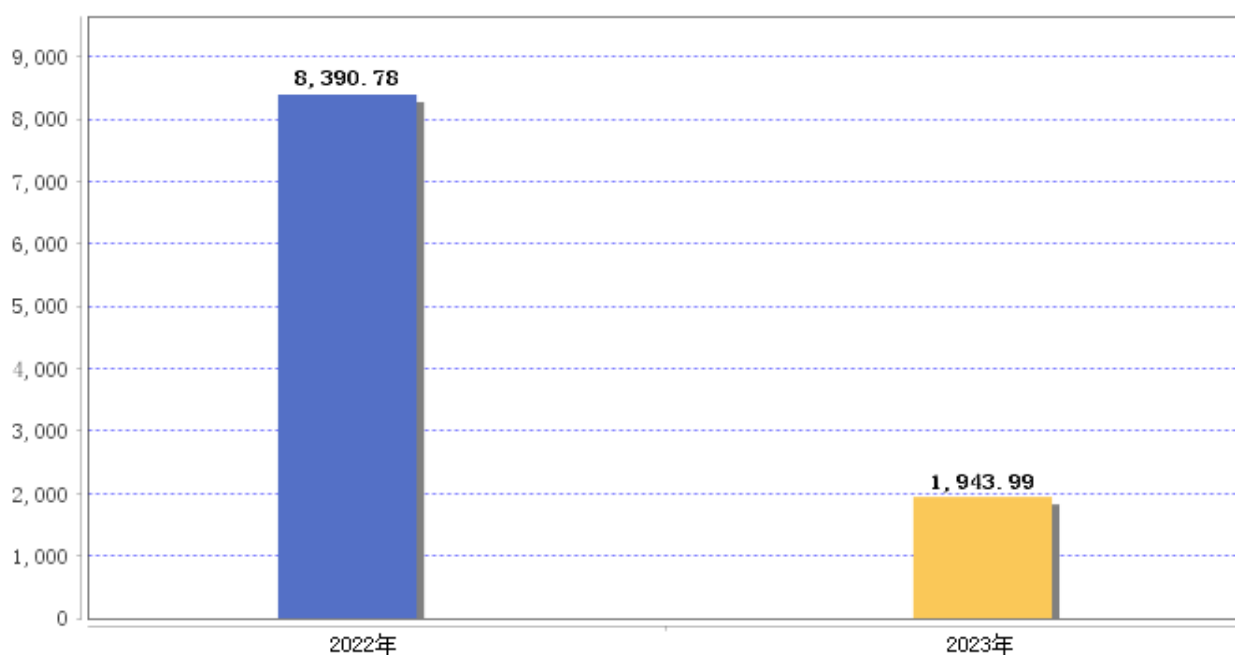
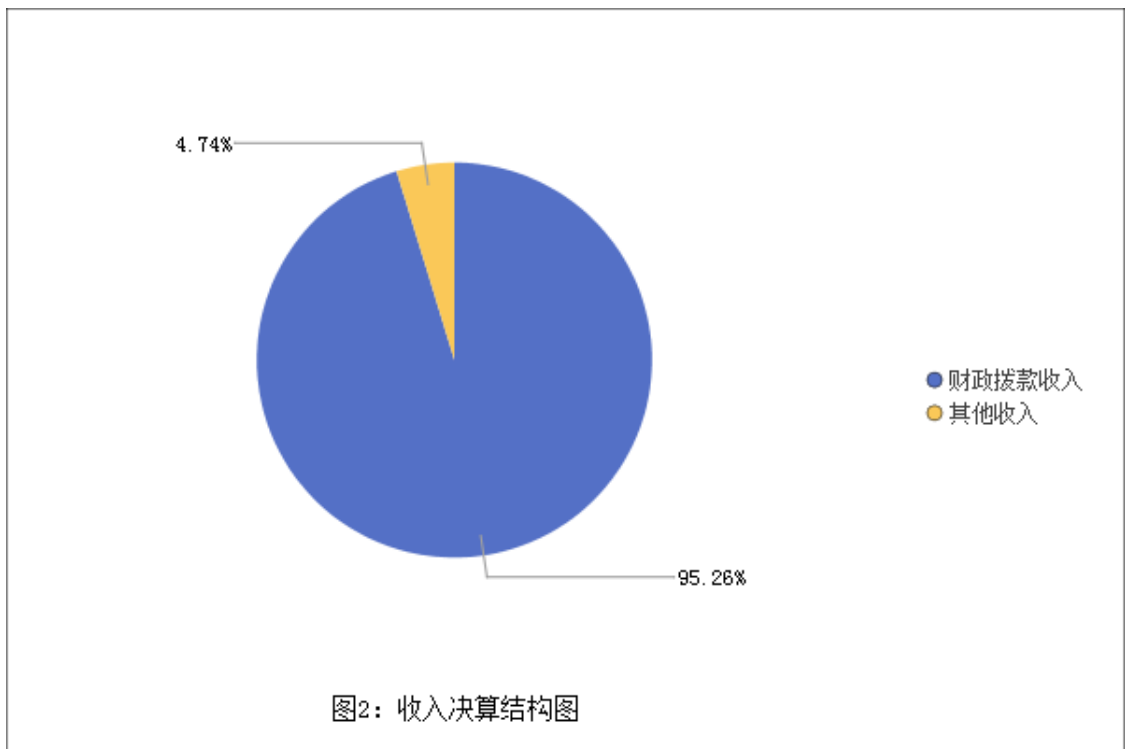


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计1,943.99万元，其中：财政拨款收入1,851.78万元，占95.26%；其他收入92.21万元，占4.74%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,851.78万元。与2022年度相比，减少6,523.89万元，下降77.89%。主要是2022年有校舍租赁费支出6832.98万元，2023年无校舍租赁费支出。

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%。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

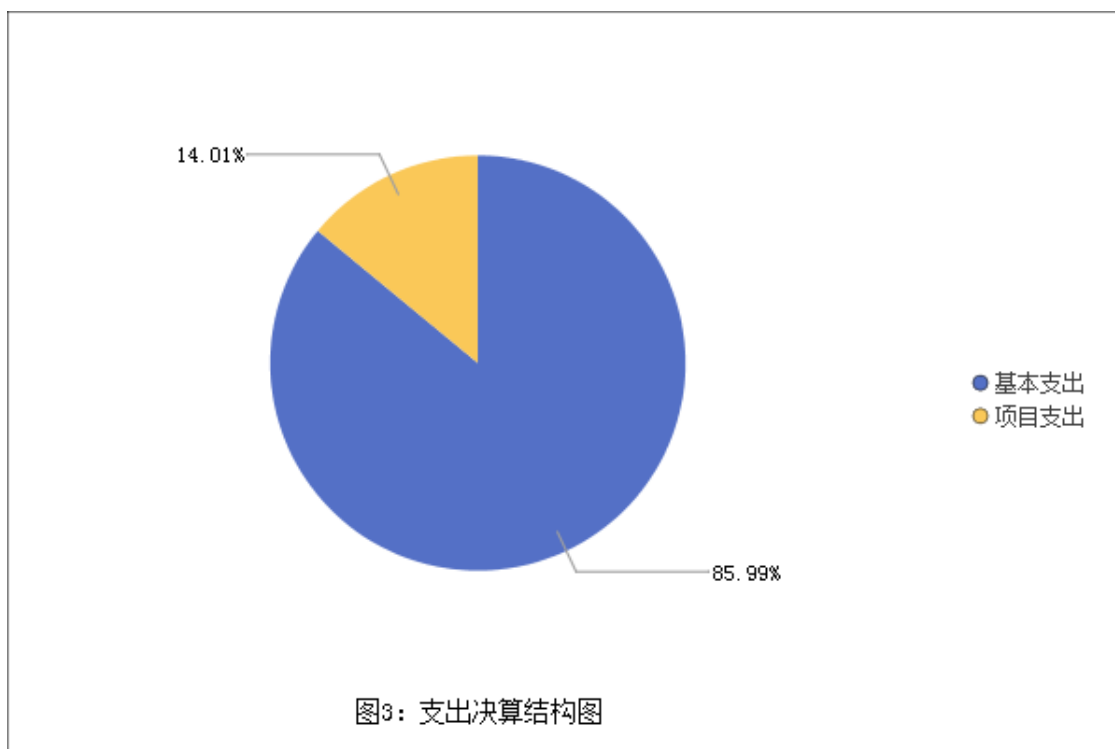
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入92.21万元。与2022年度相比，增加77.1万元，增长510.26%。主要是2023年收取了2022年9-11月、2023年2-6月、9-10月的课后服务费，2022年支收取了5-6月的课后服务费。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计1,943.99万元，其中：基本支出1,671.57万元，占85.99%；项目支出272.42万元，占14.01%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出1,671.57万元。与2022年度相比，增加197.23万元，增长13.38%。主要是2023年新调入15名教师，董褚小学合并来12名教师

2、项目支出272.42万元。与2022年度相比，减少6,644.02万元，下降96.06%。主要是2022年有校舍租赁费支出6832.98万元，2023年无校舍租赁费支出。

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%。

4、经营支出0万元。与2022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2022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

2023年度财政拨款收、支总计均为1,851.78万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均减少6,523.89万元，下降77.89%。主要是2022年有校舍租赁费支出6832.98万元，2023年无校舍租赁费支出。

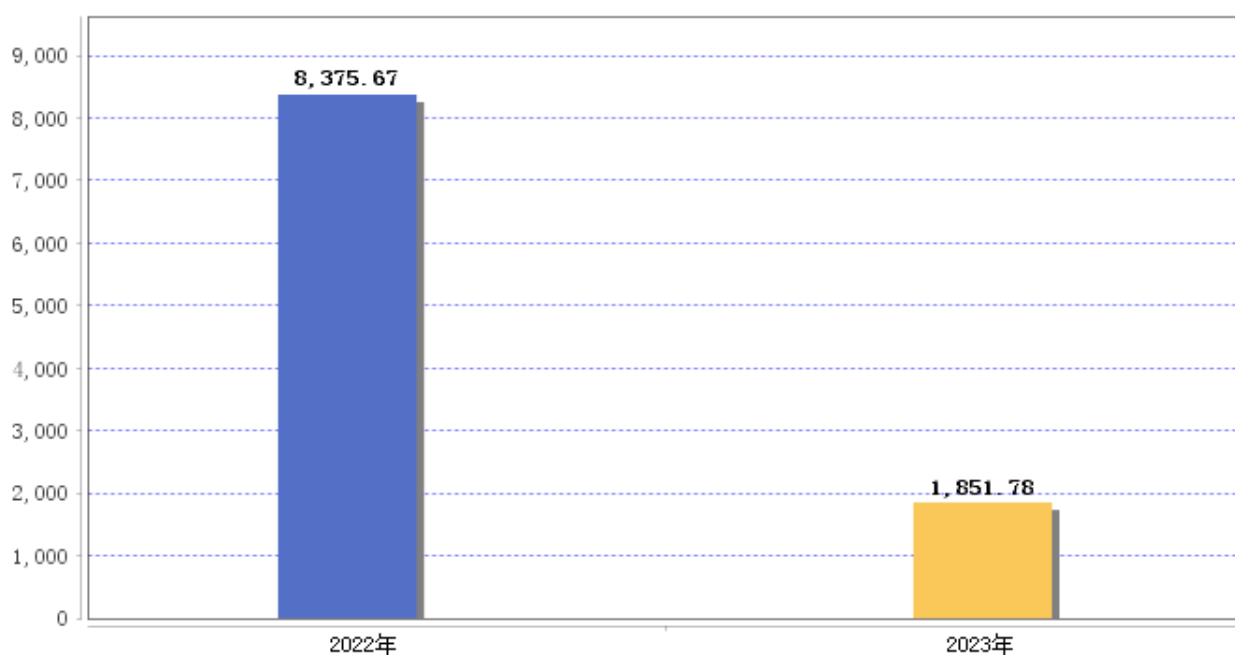


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,851.78万元，占本年支出合计的95.26%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少6,523.14万元，下降77.89%。主要是2022年有校舍租赁费支出6832.98万元，2023年无校舍租赁费支出。

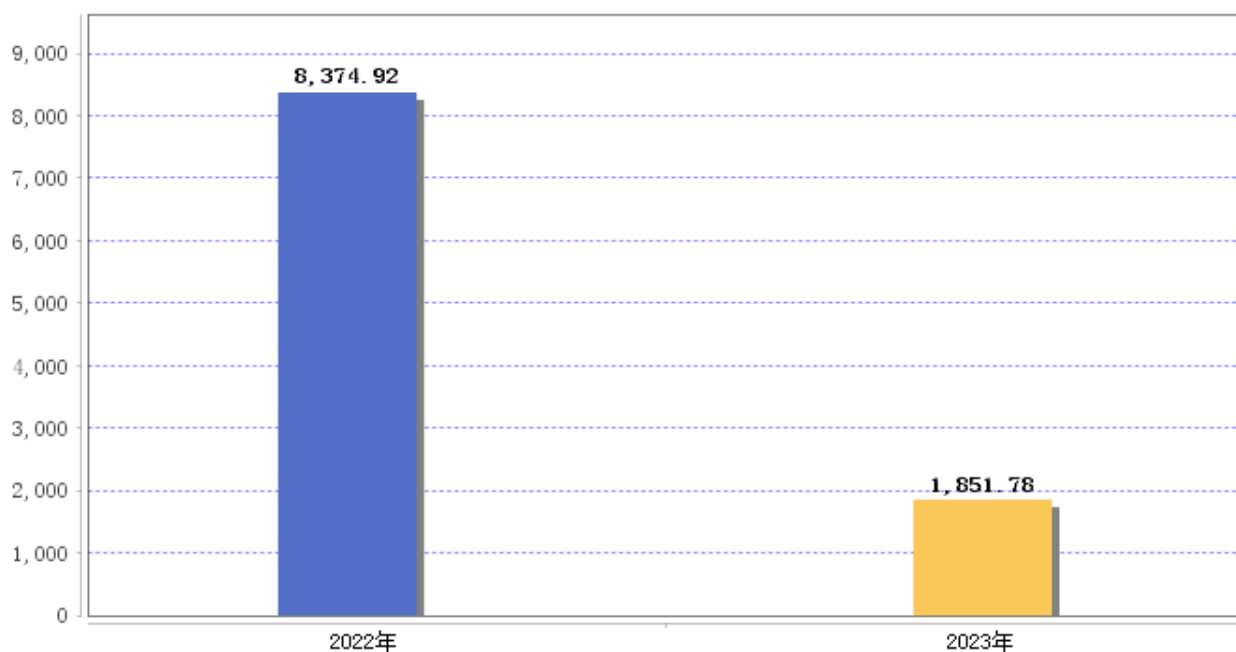


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,851.78万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,851.78万元，占100%。

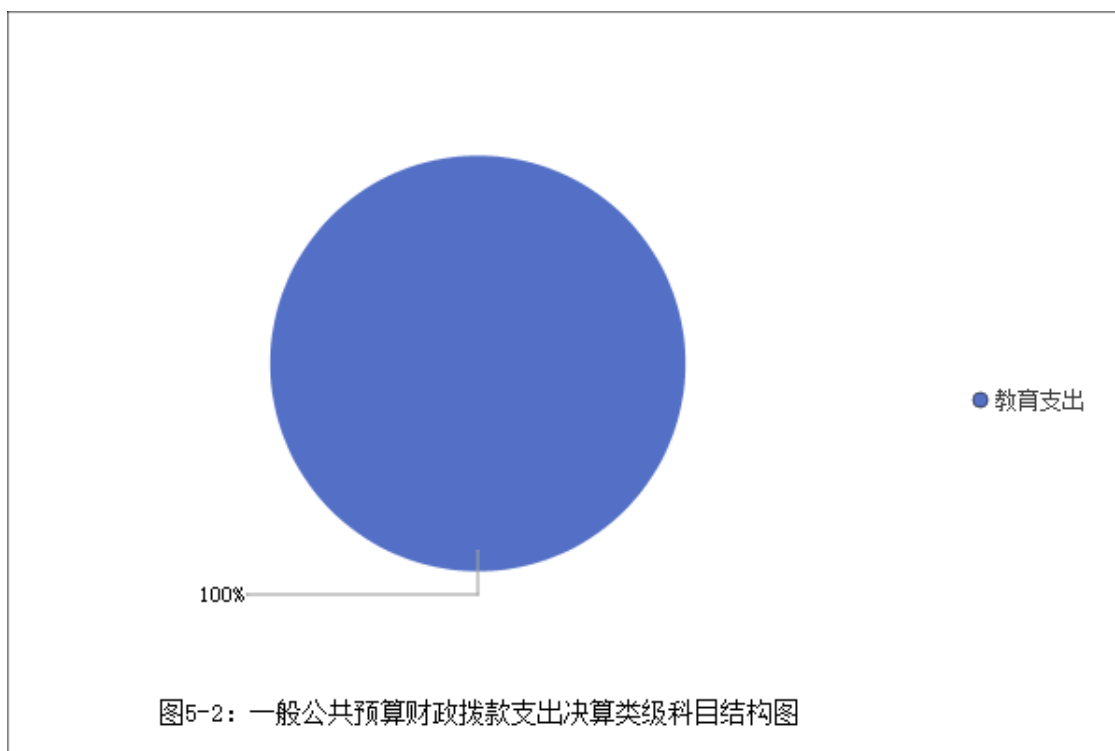


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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2,795.77万元，支出决算数为1,851.78万元，完成年初预算数的66.24%。决算数小于年初预算数。主要原因是2022年有校舍租赁费支出6832.98万元，2023年无校舍租赁费支出。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为83.04万元，支出决算数为77.73万元，完成年初预算的93.61%。决算数小于年初预算数，主要原因是2023年小学教师的部分工资从初中部发放。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为2,701.75万元，支出决算数为1,760.02万元，完成年初预算的65.14%。决算数小于年初预算数，主要原因是预算的校舍租赁费无支出。

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1.71万元，支出决算数为4.77万元，完成年初预算的278.95%。决算数大于年初预算数，主要原因是2023年新增加随班就读和送教上门学生5人。

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9.27万元，支出决算数为9.27万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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1,671.57万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,648.54万元，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、医疗费补助、奖励金等。

公用经费23.03万元，主要包括：工会经费、其他交通费用、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15.6万元，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15.6万元。授予中小企业合同金额15.6万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额15.6万元，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0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

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。1. 建立健全绩效管理工作机制。成立以校长为组长的绩效管理工作小组，负责组织实施预算绩效管理工作。

2. 完善预算绩效管理制度。结合学校实际制定一系列预算绩效管理制度。

3. 强化绩效目标管理。年初预算编制时将绩效目标作为预算安排的前置条件，确保预算资金与绩效目标紧密挂钩。同时对绩效目标进行细化和量化，提高绩效目标的可衡量性和可操作性。

4. 实施绩效监控。在预算执行过程中，定期对绩效目标的实现程度和预算执行进度进行监控，确保预算资金按照既定目标使用。

5. 加强信息公开。及时做好绩效目标、绩效监控、绩效评价的公开工作，接受上级部门和社会各界的监督。

（二）区级预算项目绩效自评结果。本财年单位区级预算项目3个，自评结果90分以上。从自评结果来看本财年工作开展良好。

（三）重点绩效评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

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）初中教育（项），主要用于反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。 。

十八、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项），主要用于反映除特殊学校教育、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），主要用于反映除农村中小学校舍建设及教学设施、城市中小学校舍建设及教学设施、中等职业学校教学设施项目以外的教育费附加支出。 。

二十、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于 反映除教育管理事务、普通教育、职业教育、技校教育、成人教育、广播电视教育、留学教育、特殊教育、进修及培训、教育费附加安排的支出以外其他用于教育方面的支出。 。

第五部分

附件

附件 3

2023 年度项目支出部门评价报告

(教学设备采购项目)

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：根据教学实际需求，采购教学设备等，保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平。

主要内容及实施情况：2021 年签约，支付淄博市临淄慧聪信诺商贸有限公司教学设备采购项目的政府采购贷款。

资金投入和使用情况：2023 年财政批复资金 9.27 万元，支出金额为 9.27 万元，全部支付完毕。

(二) 项目绩效目标。

总体目标：根据教学实际需求，采购教学设备等，保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平。

阶段性目标：年初根据实际还款金额全部支付完毕。

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：教学设备采购项目

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	设备采购成本	=9.27 万元	9.27 万元
2	产出	项目产出	数量指标	购置设备数量	≥1 个	1 个
3	产出	项目产出	数量指标	分配学校数量	≥1 所	1 所
4	产出	项目产出	质量指标	购置设备合格率	≥90%	95%
5	产出	项目产出	时效指标	支付时效	按时支付	按时支付
6	效果	项目效益	社会效益指标	提升教育质量	提升	提升
7	效果	项目效益	可持续影响指标	提高教学水平	提高	提高
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度指标	服务商满意度	≥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	投入	资金投入管理	预算执行率	对欠款覆盖率	90%	100%	10	10	覆盖率
2	产出	项目产出	经济成本指标	设备采购成本	=9.27万元	9.27万元	10	10	完成率
3	产出	项目产出	数量指标	购置设备数量	≥1个	个	10	10	人数
4	产出	项目产出	数量指标	分配学校数量	≥1所	所	10	10	是
5	产出	项目产出	质量指标	购置设备合格率	≥90%	95%	15	15	费用
6	产出	项目产出	时效指标	支付时效	按时支付	按时支付	10	10	费用
7	效果	项目效益	社会效益指标	提升教学质量	提升	提升	15	15	维护
8	效果	项目效益	可持续影响指标	提高教学水平	提高	提高	10	10	是否

			标						
9	效果	项目效益	社会公共服务对象满意度指标	服务满意度	≥95%	95%	10	10	满意率
12				得分分值(百分制)			100	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。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

(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，拟定临淄区濰水实验学校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 49.33 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49.33万元。

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	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
3	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
4	产出	项目产出	成本指标	农村义务教育午餐补贴项目经费	486 万元	403.96 万元
5	效果	项目效益	经济效益	保障学生健康	是	是
6	效果	项目效益	社会效益	提升营养	是	是
7	效果	项目效益	可持续影响	提升临淄教育评价度	是	是
8	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	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 2022 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；项目单位为临淄区濊水实验学校；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	数量指标	全区享受农村义务教育学校数量	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、按月发放午餐补贴，为农村孩子提供营养保障	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，提升农村学校午餐质量	是	是	15	15	是否
6	产出	项目产出	成本指标	午餐补贴经费	50万元	49.33万元	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	提升临淄教育评价度	提升	提升	5	5	维护
10	效果	项目效益	可持续影响	提升农村义务教育学校午餐质量，保障农村孩子营养健康	是	是	10	10	是否
11	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%	10	10	满意率

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

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2023 年农村义务教育学校午餐补贴						
主管部门及代码		118117 临淄区澇水实验学校			实施单位	118117 临淄区澇水实验学校		
项目资金 (万元) (10 分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	50	50	49.33	10	98.66%	9.8	
	其中：财政拨款	50	50	49.33	10	98.66%	9.8	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
项目绩效年度目标								
年度 总 体 目 标	预期目标				实际完成情况			
	做好临淄区义务教育段学生午餐补助工作，达到提升学生体质，改善学生营养，提高临淄教育满意度的效果				落实了临淄区农村义务教育段学生午餐补助工作，有效改善农村学生营养，不断提升学生体质，提高临淄教育满意度的效果			
年度 绩 效 指 标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际完 成值	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	成本指标（10 分）	经济成本 指标	午餐补贴年度 总成本	≤50 万 元	49.33 万 元	10	10	
	产出指标（40 分）	数量指标	补助学校数量	≥1 所	1 所	10	10	
			改善学生数量	≥10 人	1027 人	10	10	
		质量指标	午餐补贴核定 补助标准	=3 元/ 生/日	=3 元/ 生/日	10	10	
		时效指标	拨付时效	及时	及时	10	10	
	效益指标（30 分）	社会效益 指标	对提高义务教 育质量提升的 保障效果	显著	显著	15	15	
		可持续影 响指标	对提升学生体 质的保障效果	显著	较好	15	15	
	满意度指标（10 分）	社会公众 或服务对 象满意度 指标	学生对改善效 果的满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	98.2	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		校园安保经费						
主管部门及代码		118117 临淄区潍水实验学校			实施单位	118117 临淄区潍水实验学校		
项目资金 (万元) (10 分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	15.6	15.6	15.6	10	100%	10	
	其中：财政拨款	15.6	15.6	15.6	10	100%	10	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
项目绩效年度目标								
年度 总 体 目 标	预期目标				实际完成情况			
	维护校园安全，维护学校教学环境有序进行、师生安全				维护校园安全，维护学校教学环境有序进行、师生安全			
年度 绩 效 指 标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10 分)	经济成本指标	安保经费年度总成本	≤15.6 万元	15.6 万元	10	10	
	产出指标 (40 分)	数量指标	安保经费支付次数	=4 次	4 次	10	10	
			安保经费支付人数	≥4 人	4 人	10	10	
		质量指标	资金支付合法合规	合法合规	合法合规	10	10	
		时效指标	项目支付时间	按时	按时	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	维护校园安全	维护	维护	15	15	
		可持续影响指标	促进教育健康发展	促进	促进	15	15	
	满意度指标 (10 分)	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	
	总分					100	100	

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 15.6 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	≤15.6万元	15.6万元
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	≥4人	4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	≥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	≤ 15.6 万元	15.6万元	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	4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	$\geq 90\%$	$\geq 90\%$	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

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		教学设备采购项目						
主管部门及代码		118001 临淄区潍水实验学校			实施单位	118001 临淄区潍水实验学校		
项目资金 (万元) (10 分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	9.27	9.27	9.27	10	100%	10	
	其中：财政拨款	9.27	9.27	9.27	10	100%	10	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
项目绩效年度目标								
年度 总 体 目 标	预期目标				实际完成情况			
	保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平				保障教学设备质量，提高教学现代化水平，提升临淄教育水平			
年度 绩 效 指 标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10 分)	经济成本指标	设备采购成本	=9.27 万元	9.27 万元	10	10	
	产出指标 (40 分)	数量指标	购置设备数量	≥1 个	1 个	10	10	
			分配学校数量	≥1 所	1 所	10	10	
		质量指标	购置设备合格率	≥90%	95%	10	10	
	效益指标 (30 分)	时效指标	支付时效	按时支付	按时支付	10	10	
		社会效益指标	提升教育质量	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	提高教学水平	提高	提高	15	15	
	满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度指标	服务商满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	100	