

2023年  
淄博市淄川区教育和体育局  
部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 2023年度部门决算表

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年度部门决算情况说明

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

## 部门概况

## 一、部门职责

(一) 贯彻执行党和国家、省、市、区的教育体育工作方针、政策和法律、法规；拟订全区教育体育事业发展规划及年度计划并组织实施。

(二) 组织实施义务教育，管理全区的学前教育、基础教育（含特殊教育）、职业技术教育、成人教育等工作；负责对各类学校、园所的管理水平、教学质量进行教育督导、检查与评估；监督管理学校的安全、稳定工作。

(三) 统筹规划和协调指导全区教育综合改革、教育体制与办学体制改革；指导学校内部管理体制改革。

(四) 制定、调整学校设置规划，协调指导全区校舍建设、电化教育和教学仪器设备、图书资料的配备与管理、实验室建设及勤工俭学工作。

(五) 负责全区各类学校教职工队伍管理、培训教育和学生思想政治工作；配合有关部门做好师范类大中专毕业生就业指导工作；负责义务教育阶段的学籍管理工作。

(六) 组织、指导教育科研、教学研究和淄川区教育学会等教育学术团体的工作，推广教育科研成果。

(七) 主管全区民办教育工作；负责全区社会力量办学的审批、管理。

(八) 负责教育体育基本信息的统计、分析、发布及信息系统的开发和建设工作；指导学校体育、卫生、艺术、国防等教育工作。

(九) 规划全区群众体育发展，制定全民健身活动计划，指导并开展群众性体育活动；实施国家体育锻炼标准，配合上级部门组织开展国民体质监测工作，加强社会体育指导员队伍建设；指导公共体育设施建设，负责对公共体育设施的监督管理。

(十) 统筹规划全区竞技体育发展，制定全区体育竞赛计划；指导协调

全区体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设；组织参加和承办国家、省、市重大体育竞赛。

（十一）负责管理全区体育市场；会同有关部门做好体育彩票站（点）管理工作。

（十二）承办区委、区政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，淄博市淄川区教育和体育局部门决算包括：局本级决算、各区属学校、镇、开发区中心学校决算。

纳入淄博市淄川区教育和体育局2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、淄博市淄川区教育和体育局本级
- 2、淄博理工学校
- 3、山东省淄博第十中学
- 4、山东省淄博第十五中学
- 5、淄博市淄川中学
- 6、淄博市淄川第二中学
- 7、淄博市淄川实验中学
- 8、淄博市淄川区北关小学
- 9、淄博市淄川区实验小学
- 10、淄博市淄川区实验幼儿园
- 11、淄博市淄川区特殊教育中心
- 12、淄博市淄川区昆山学校
- 13、淄博市淄川区实验小学南校区

- 14、淄川区商城路小学
- 15、淄博市淄川区松龄路小学
- 16、淄博市淄川区般阳中学
- 17、淄博市淄川区教学研究室
- 18、淄川经济开发区实验学校
- 19、淄博市淄川区教育中心
- 20、淄川区竞技体育运动学校
- 21、淄博市淄川区中小学实践活动学校
- 22、淄博市淄川区雁阳小学
- 23、淄博市淄川区柳泉幼儿园
- 24、淄川区杜坡山幼儿园
- 25、淄博市淄川区曜华小学
- 26、淄博市淄川区双杨实验幼儿园
- 27、淄博市淄川区第二实验幼儿园
- 28、淄博市淄川经济开发区中心学校
- 29、淄博市淄川区城南镇中心学校
- 30、淄博市淄川区昆仑镇中心学校
- 31、淄博市淄川区磁村镇中心学校
- 32、淄博市淄川区岭子镇中心学校
- 33、淄博市淄川区杨寨镇中心学校
- 34、淄博市淄川区双沟镇中心学校
- 35、淄博市淄川区黑旺镇中心学校
- 36、淄博市淄川区太河镇中心学校
- 37、淄博市淄川区西河镇中心学校

38、淄博市淄川区龙泉镇中心学校

39、淄博市淄川区寨里镇中心学校

40、淄博市淄川区罗村镇中心学校

41、淄博市淄川区洪山镇中心学校

## 第二部分

### 2023年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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	121,864.19	一、一般公共服务支出	32	12.07
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	87.40	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	1,136.00	五、教育支出	36	122,379.54
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	557.04
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	51.54
	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	87.40
	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
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>123,087.59</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>123,087.59</b>
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	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>123,087.59</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>123,087.59</b>

注：1. 本表反映部门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

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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		123,087.59	121,951.59	0.00	1,136.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	12.07	12.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	12.07	12.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	12.07	12.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	122,379.54	121,243.54	0.00	1,136.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	876.80	876.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	876.80	876.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	108,463.57	107,459.57	0.00	1,004.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,438.59	3,438.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	44,363.59	44,363.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	38,589.39	38,589.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	18,877.24	17,873.24	0.00	1,004.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3,194.76	3,194.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,905.14	7,773.14	0.00	132.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	7,905.14	7,773.14	0.00	132.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,015.09	1,015.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,015.09	1,015.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	697.70	697.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	697.70	697.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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
20509	教育费附加安排的支出	1,380.06	1,380.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,380.06	1,380.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2,041.17	2,041.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2,041.17	2,041.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	557.04	557.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	557.04	557.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	20.60	20.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	536.44	536.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	51.54	51.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.38	12.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.38	12.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	39.16	39.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	39.16	39.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	87.40	87.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	87.40	87.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	87.40	87.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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		123,087.59	113,394.86	9,692.73	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	12.07	0.00	12.07	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	12.07	0.00	12.07	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	12.07	0.00	12.07	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	122,379.54	112,836.36	9,543.18	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	876.80	876.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	876.80	876.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	108,463.57	101,482.57	6,981.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,438.59	2,649.56	789.04	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	44,363.59	42,925.09	1,438.50	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	38,589.39	37,646.35	943.04	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	18,877.24	17,270.01	1,607.23	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3,194.76	991.56	2,203.20	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,905.14	7,724.76	180.38	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	7,905.14	7,724.76	180.38	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,015.09	881.50	133.59	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育教育	1,015.09	881.50	133.59	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	697.70	697.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	697.70	697.70	0.00	0.00	0.00	0.00

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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
20509	教育费附加安排的支出	1,380.06	0.00	1,380.06	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,380.06	0.00	1,380.06	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2,041.17	1,173.02	868.14	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2,041.17	1,173.02	868.14	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	557.04	506.96	50.08	0.00	0.00	0.00
20703	体育	557.04	506.96	50.08	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	20.60	0.00	20.60	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	536.44	506.96	29.48	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	51.54	51.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.38	12.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.38	12.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	39.16	39.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	39.16	39.16	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	87.40	0.00	87.40	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	87.40	0.00	87.40	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	87.40	0.00	87.40	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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	121,864.19	一、一般公共服务支出	33	12.07	12.07	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	87.40	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	121,243.54	121,243.54	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	557.04	557.04	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	51.54	51.54	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	87.40	0.00	87.40	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	121,951.59	本年支出合计	59	121,951.59	121,864.19	87.40	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	121,951.59	总计	64	121,951.59	121,864.19	87.40	0.00

注：本表反映部门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

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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	121,864.19	113,394.86	8,469.33
201	一般公共服务支出	12.07	0.00	12.07
20199	其他一般公共服务支出	12.07	0.00	12.07
2019999	其他一般公共服务支出	12.07	0.00	12.07
205	教育支出	121,243.54	112,836.36	8,407.18
20501	教育管理事务	876.80	876.80	0.00
2050101	行政运行	876.80	876.80	0.00
20502	普通教育	107,459.57	101,482.57	5,977.00
2050201	学前教育	3,438.59	2,649.56	789.04
2050202	小学教育	44,363.59	42,925.09	1,438.50
2050203	初中教育	38,589.39	37,646.35	943.04
2050204	高中教育	17,873.24	17,270.01	603.23
2050299	其他普通教育支出	3,194.76	991.56	2,203.20
20503	职业教育	7,773.14	7,724.76	48.38
2050302	中等职业教育	7,773.14	7,724.76	48.38
20507	特殊教育	1,015.09	881.50	133.59
2050701	特殊学校教育	1,015.09	881.50	133.59
20508	进修及培训	697.70	697.70	0.00
2050899	其他进修及培训	697.70	697.70	0.00

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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
20509	教育费附加安排的支出	1,380.06	0.00	1,380.06
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,380.06	0.00	1,380.06
20599	其他教育支出	2,041.17	1,173.02	868.14
2059999	其他教育支出	2,041.17	1,173.02	868.14
207	文化旅游体育与传媒支出	557.04	506.96	50.08
20703	体育	557.04	506.96	50.08
2070307	体育场馆	20.60	0.00	20.60
2070399	其他体育支出	536.44	506.96	29.48
208	社会保障和就业支出	51.54	51.54	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.38	12.38	0.00
2080502	事业单位离退休	12.38	12.38	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	39.16	39.16	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	39.16	39.16	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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	87.40	87.40	0.00	87.40	0.00
229	其他支出	0.00	87.40	87.40	0.00	87.40	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	87.40	87.40	0.00	87.40	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	87.40	87.40	0.00	87.40	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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

本部门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

部门：淄博市淄川区教育和体育局

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
4.25	0.00	0.84	0.00	0.84	3.41	4.25	0.00	0.84	0.00	0.84	3.41

注：本表反映部门本年度财政拨款“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

### 2023年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计123,087.59万元。与2022年相比，收、支总计各减少7,473.45万元，下降5.72%。主要是卫生健康支出、住房保障支出、其他支出减少。

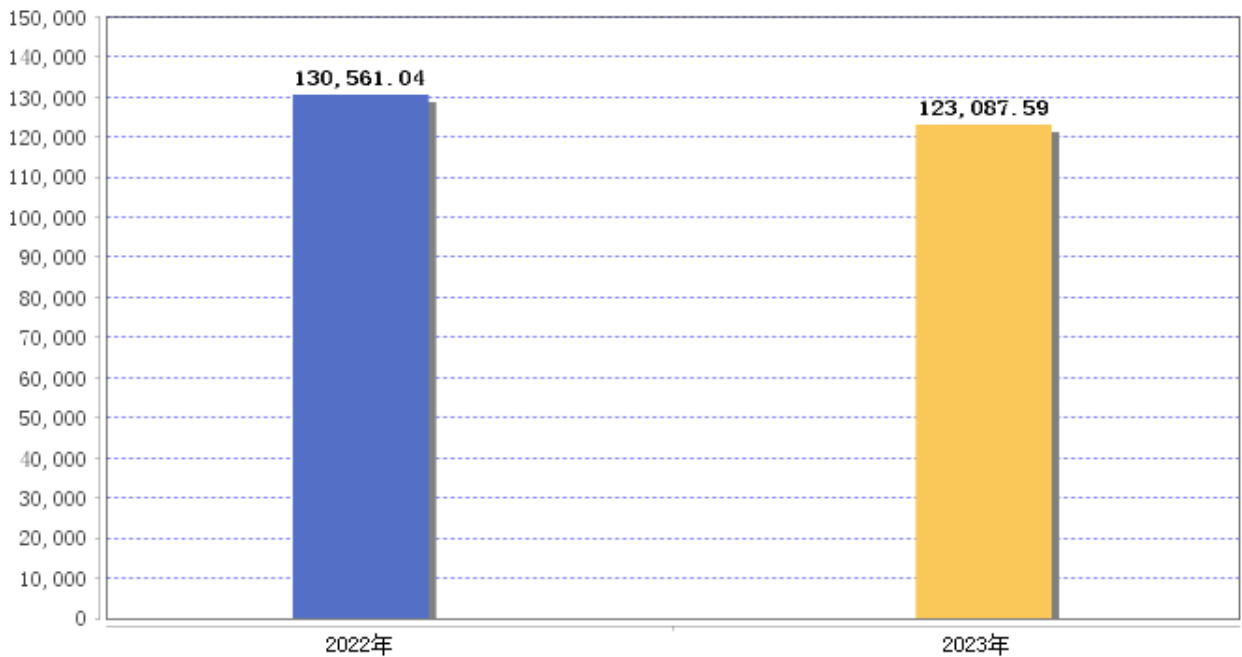
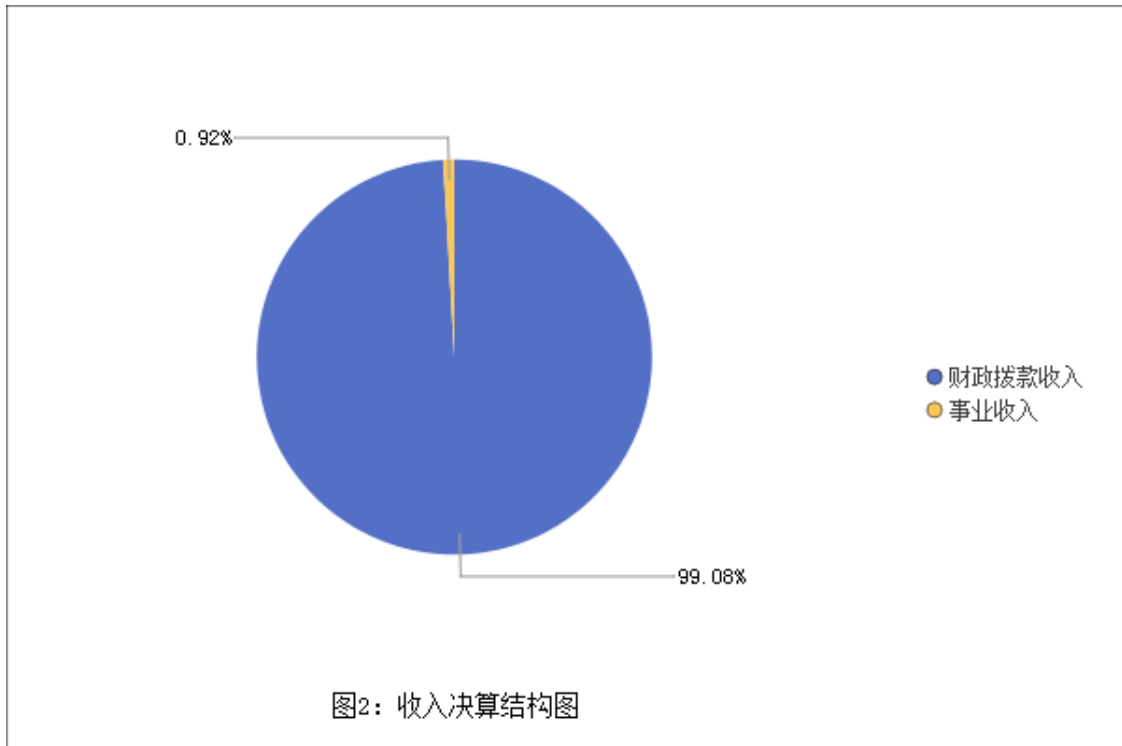


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

本年收入合计123,087.59万元，其中：财政拨款收入121,951.59万元，占99.08%；事业收入1,136万元，占0.92%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入121,951.59万元。与2022年度相比，减少7,155.75万元，下降5.54%。主要是卫生健康支出、住房保障支出、其他支出减少。

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年和2022年上级补助收入决算数一致，都为0万元。

3、事业收入1,136万元。与2022年度相比，减少317.7万元，下降21.85%。主要是教育支出减少。

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年和2022年经营收入决算数一致，都为0万元。

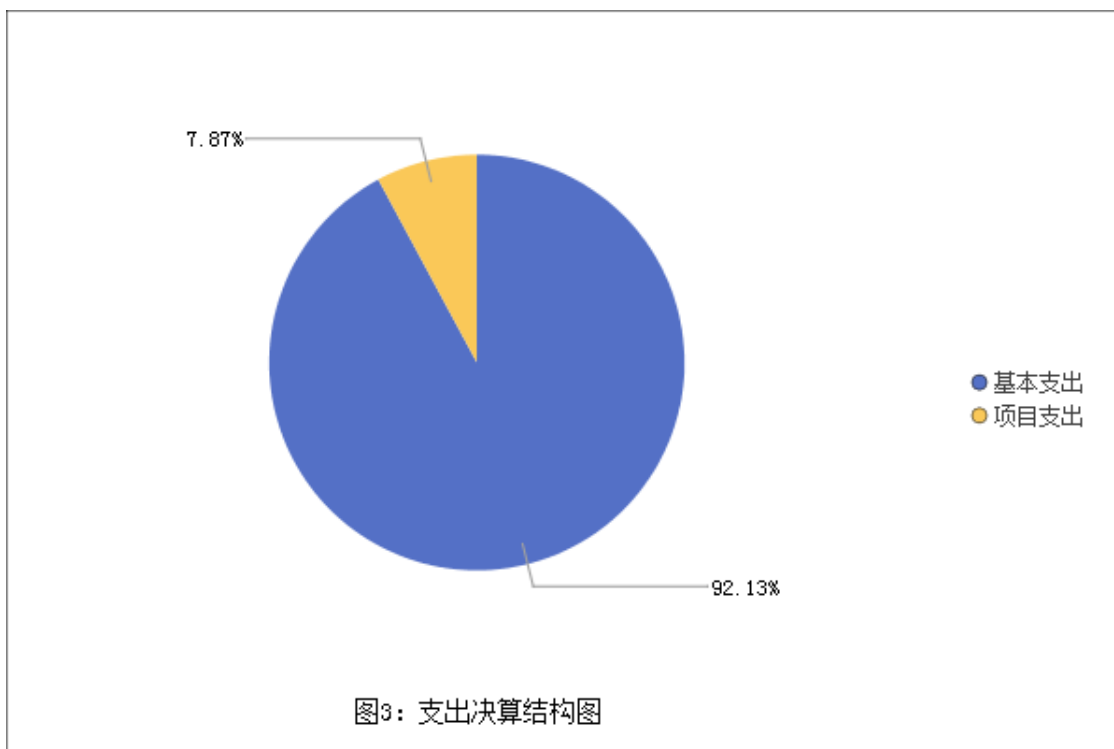
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年和2022年附属单位上缴收入决算数一致，都为0万元。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2023年和2022年其他收入决算数一致，都为0万元。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计123,087.59万元，其中：基本支出113,394.86万元，占92.13%；项目支出9,692.73万元，占7.87%。



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出113,394.86万元。与2022年度相比，减少5,470.01万元，下降4.6%。主要是社会保障和就业支出减少。

2、项目支出9,692.73万元。与2022年度相比，减少2,003.44万元，下降17.13%。主要是教育支出减少。

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年和2022年上缴上级支出决算数一致，都为0万元。

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年和2022年经营支出决算数一致，都为0万元。

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年和2022年对附属单位补助支出决算数一致，都为0万元。

#### 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121,951.59万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各减少7,155.75万元，下降5.54%。主要是卫生健康支出、住房保障支出、其他支出减少。

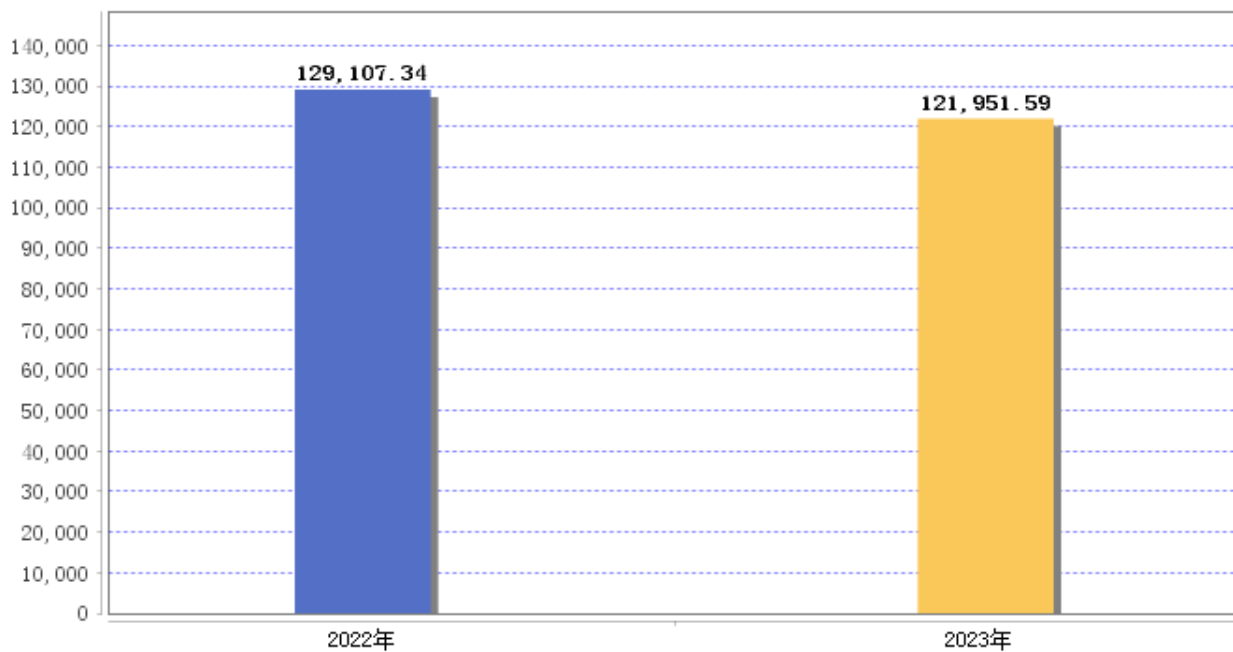


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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

2023年度一般公共预算财政拨款支出121,864.19万元，占本年支出合计的99.01%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少6,943.15万元，下降5.39%。主要原因是卫生健康支出、住房保障支出、其他支出减少。

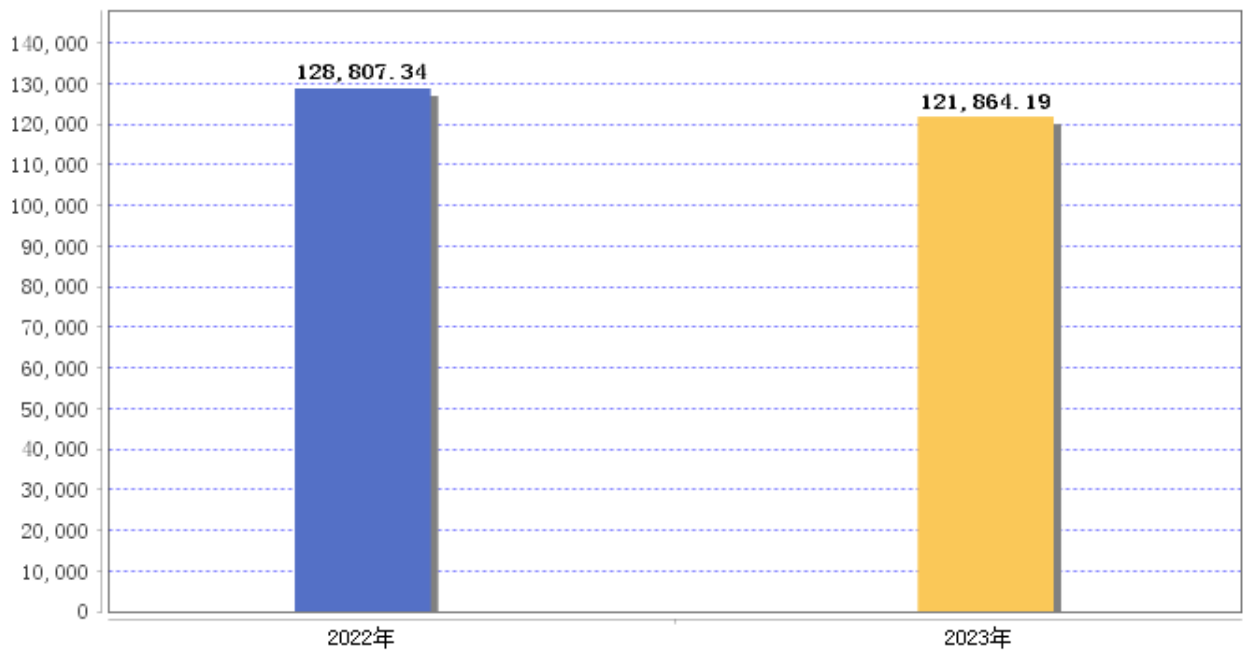
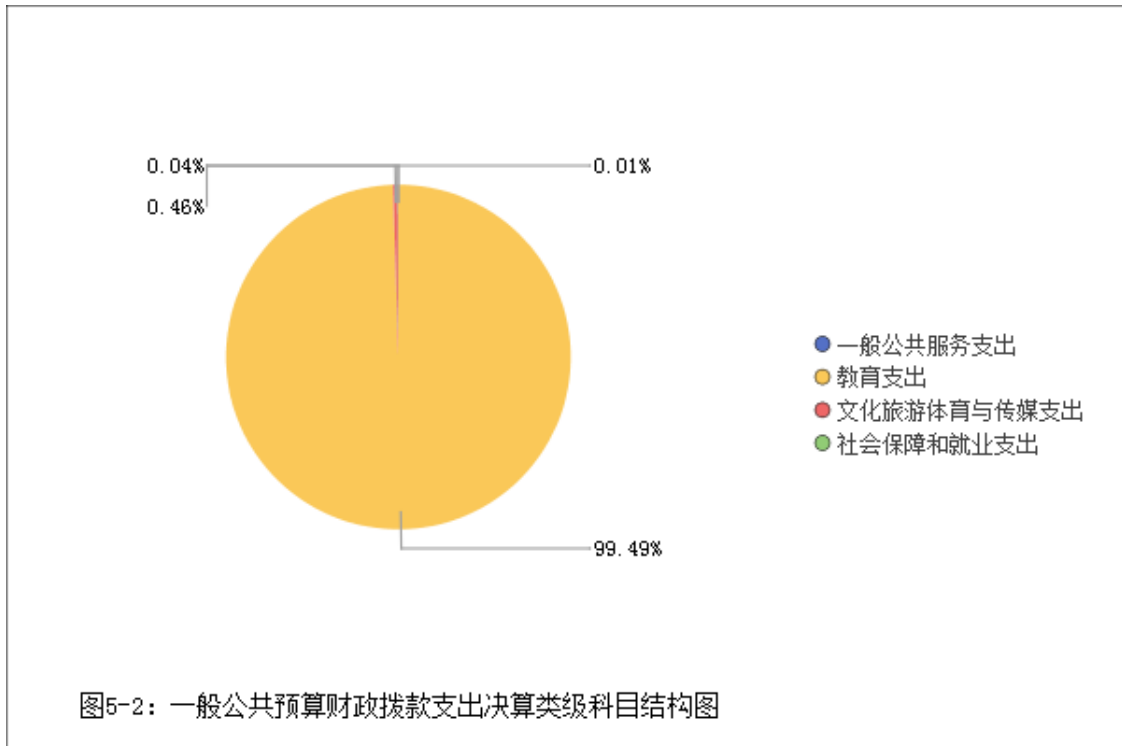


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出121,864.19万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出12.07万元，占0.01%；教育支出（类）支出121,243.54万元，占99.49%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出557.04万元，占0.46%；社会保障和就业支出（类）支出51.54万元，占0.04%。



### （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123,564.44万元，支出决算数为121,864.19万元，完成年初预算数的98.62%。决算数小于年初预算数。主要原因是人员增减变化所致。其中：

1、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为12.07万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是拨付了区级资金对上争取资金和规范执法工作经费，此两项区级资金无年初预算。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为718.32万元，支出决算数为876.8万元，完成年初预算的122.06%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增减变化所致。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为3,854.65万元，支出决算数为3,438.59万元，完成年初预算的89.21%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员增减变化所致。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为43,678.82万元，支出决算数为44,363.59万元，完成年初预算的101.57%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增减变化所致。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为39,128.38万元，支出决算数为38,589.39万元，完成年初预算的98.62%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员增减变化所致。

6、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为19,441.32万元，支出决算数为17,873.24万元，完成年初预算的91.93%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员增减变化所致。

7、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为2,526.49万元，支出决算数为3,194.76万元，完成年初预算的126.45%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增减变化所致。

8、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为8,630.13万元，支出决算数为7,773.14万元，完成年初预算的90.07%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员增减变化所致。

9、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）。年初预算数为1,041.05万元，支出决算数为1,015.09万元，完成年初预算的97.51%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员增减变化所致。

10、教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）。年初预算数为759.63万元，支出决算数为697.7万元，完成年初预算的91.85%。决算数小于年初预算数，主要原因是厉行节俭，培训支出减少。

11、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2,395.93万元，支出决算数为1,380.06万元，完成年初预算的57.6%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧

张，资金未足额拨付到位。

12、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为2,205.23万元，支出决算数为2,041.17万元，完成年初预算的92.56%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，资金未足额拨付到位。

13、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）。年初预算数为37万元，支出决算数为20.6万元，完成年初预算的55.68%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，资金未足额拨付到位。

14、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）。年初预算数为567.04万元，支出决算数为536.44万元，完成年初预算的94.6%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政资金紧张，资金未足额拨付到位。

15、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为48.45万元，支出决算数为12.38万元，完成年初预算的25.55%。决算数小于年初预算数，主要原因是部分离退休人员去世，导致经费支出减少。

16、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为39.16万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增减变化所致。

## 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113,394.86万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费111,175.34万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费2,219.51万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、取暖费、专用设备购置、物业管理费、差旅费、信息网络及软件购置更新、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、其他资本性支出、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入87.4万元，本年支出87.4万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算数为215万元，支出决算数为87.4万元，完成年初预算的40.65%。决算数小于年初预算数，主要原因是创建优质均衡区建设项目资金未拨付到位。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门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

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为4.25万元，支出决算数为4.25万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平的主

主要原因是严格执行预算。

## （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0.84万元，支出决算数为0.84万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平的主要原因是严格执行预算。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年淄博市淄川中学等单位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0.84万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截止2023年12月31日，淄博市淄川中学等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费全年预算数为3.41万元，支出决算数为3.41万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平的主要原因是严格执行预算。其中：国内接待费3.41万元，主要用于开展业务活动、接待上级及其他单位的住宿费、用餐费等，共计接待55批次、621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

2023年度机关运行经费支出44.82万元，比年初预算数减少12.24万元，下降21.45%，主要原因是厉行节俭，压减支出。

## 十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额428.45万元，其中：政府采购货物支出

358.12万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出70.33万元。授予中小企业合同金额426.63万元，占政府采购支出总额的99.58%，其中：授予小微企业合同金额216.59万元，占政府采购支出总额的50.55%。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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的97.41%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门共有车辆10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10辆，其他按照规定配备的公务用车主要是单位公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1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，淄博市淄川区教育和体育局组织对2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，区级预算项目111个，涉及预算资金9692.73万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对“民师教龄补贴”“校车运营补贴”等53个项目开展了部门评价，涉及预算资金4662.19万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市淄川区教育和体育局2023年度区级预算绩效自评的111个项目中，111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，各单位充分利用项目资金，急学校之急，把钱花在刀刃上，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。

今年在部门决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“民师教龄补贴”“教师绩效工资增量”等5个项目的绩效自评表。

1. 教师绩效工资增量（课后服务）项目绩效自评综述：教师绩效工资增量（课后服务）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分。全年预算数为90万元，执行数为90万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过开展教师绩效工资考核工作，发放了教师绩效工资增量（课后服务）资金90万元，按180元/人/年的标准发放，保障了不少于50012名义务教育段教师的课后服务绩效工资，实现了提升学生综合素质，促进教育事业稳步推进影响。发现的主要问题及原因：教师满意度有待提高，主要原因在于财政资金紧张，资金发放不及时。下一步改进措施：及时自查资金使用情况，坚持统筹规划，积极对接财政部门，合理调整资金支出计划，加快预算支出进度。

2. 民师教龄补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为688.378万元，执行数为688.378万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过开展民师教龄补贴工作，发放民师教龄补贴688.378万元，保障了4171人次民师和7位退职人员的补贴正常到位，实现保障民师合法权益、促进教育事业稳步推进的影响。发现的主要问题及原因：民师满意度有待提高，主要原因在于财政资金紧张，资金发放不及时。下一步改进措施：及时自查资金使用情况，坚持统筹规划，积极对接财政部门，合理调整资金支出计划，加快预算支出进度。

3. 免费教科书项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评

得分为98分。全年预算数为601.3589万元，执行数为601.3589万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过发放800册新华字典，1500册免费教科书，新华字典补助资金520万元，免费教科书补助资金81.36万元，共需补助资金601.36万元，保障免费教科书政策落实，实现保障免费教科书政策落实，推进教育事业健康发展的影响。发现的主要问题及原因：学生家长满意度有待提高，主要原因在于财政资金紧张，资金拨付不及时。下一步改进措施：及时自查资金使用情况，坚持统筹规划，积极对接财政部门，合理调整资金支出计划，加快预算支出进度。

4. 农村学校食堂运营补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为80.15169万元，执行数为80.15169万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过开展农村学校食堂补助工作，发放农村学校食堂运营补助80.15万元，按照每人每年613.8元的标准发放了3000人的就餐补助，实现了减轻小规模学校食堂运营成本，保障学生身体营养与健康的影响。发现的主要问题及原因：学生家长满意度有待提高，主要原因在于财政资金紧张，资金拨付不及时。下一步改进措施：及时自查资金使用情况，坚持统筹规划，积极对接财政部门，合理调整资金支出计划，加快预算支出进度。

5. 校方责任险项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为39万元，执行数为39万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过开展校方责任险入保工作，准按8元/人/年，共需资金39万元，保障70610人在校生校园安全，实现保障在校生正常安全学习、促进教育事业稳定发展的影响。发现的主要问题及原因：学生家长满意度有待提高，主要原因在于财政资金紧张，资金拨付不及时。下一步改进措施：及时自查资金使用情况，坚持统筹规划，积极对接财政部门，合理调整资金

支出计划，加快预算支出进度。

2023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）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。

本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。“校车运营补贴”项目，绩效评价得分为“98”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。

本部门未有向区人大常委会报告的财政评价项目。

## 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的金額。

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、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项），主要用于除专项业务、事业运行等项目以外的其他一般公共服务支出。

十七、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项），主要用于各部门举办的学前教育支出，政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等。

十九、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。

二十、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。

二十一、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项），主要用于各部门举办的普通高中教育支出，政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等。

二十二、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于除学前教育、小学教育、初中教育、高中教育等项目外其他用于普通教育方面的支出。

二十三、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出，政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等。

二十四、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项），主要用于各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

二十五、教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项），主要用于除上述项目以外其他用于进修及培训方面的支出。

二十六、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），主要用于除农村中小学校舍建设、教学设施等项目以外的教育费附加支出。

二十七、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主

要用于除普通教育、职业教育等项目以外其他用于教育方面的支出。

二十八、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项），主要用于体育场馆建设及维护等方面的支出。

二十九、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项），主要用于除上述项目以外其他用于体育方面的支出。

三十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于事业单位开支的离退休经费。

三十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

三十二、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项），主要用于体育事业的彩票公益金支出。

## 第五部分

### 附件

## 2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：淄博市淄川区教育和体育局（汇总）

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
区对下转移支付项目绩效自评				
1				
2				
区本级项目支出绩效自评				
1	2023 年生均公用经费	淄川区教育和体育局	98.00	优
2	创建优质均衡区建设资金	淄川区教育和体育局	98.00	优
3	大学生支教补助	淄川区教育和体育局	98.00	优
4	第三方招聘教师工资	淄川区教育和体育局	98.00	优
5	对上争取资金（2022 年度）	淄川区教育和体育局	98.00	优
6	高校学费/贷款补偿	淄川区教育和体育局	98.00	优
7	规范执法工作经费	淄川区教育和体育局	98.00	优
8	寄宿生、非寄宿生生活补助	淄川区教育和体育局	98.00	优
9	教师绩效工资增量（课后服务）	淄川区教育和体育局	98.00	优
10	教师招聘	淄川区教育和体育局	98.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
11	柳泉幼儿园回购	淄川区教育和体育局	98.00	优
12	免费教科书	淄川区教育和体育局	98.00	优
13	免学费	淄川区教育和体育局	98.00	优
14	民师教龄补贴	淄川区教育和体育局	98.00	优
15	农村学校食堂运营补助	淄川区教育和体育局	98.00	优
16	全国全民运动健身模范区创建	淄川区教育和体育局	98.00	优
17	双泉学校建设文物勘探资金	淄川区教育和体育局	98.00	优
18	体育场、体育公园运行维护费	淄川区教育和体育局	98.00	优
19	体育事业费	淄川区教育和体育局	98.00	优
20	校车运营补贴	淄川区教育和体育局	98.00	优
21	校方责任险	淄川区教育和体育局	98.00	优
22	学前生均公用经费	淄川区教育和体育局	98.00	优
23	学校专职保安经费	淄川区教育和体育局	98.00	优
24	义务教育薄弱环节改善与能力提升	淄川区教育和体育局	98.00	优
25	育英小学退学费	淄川区教育和体育局	98.00	优
26	中小学招生考试经费	淄川区教育和体育局	98.00	优
27	助学金	淄川区教育和体育局	98.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
28	2023 年免学费（上级）	淄博市淄川区般阳中学	99.00	优
29	2023 年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区般阳中学	99.00	优
30	教学设备购置	淄博市淄川区般阳中学	99.00	优
31	物业服务及取暖	淄博市淄川区般阳中学	99.00	优
32	校园维修维保	淄博市淄川区般阳中学	99.00	优
33	2023 年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区黑旺镇中心学校	98.00	优
34	2023 年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区黑旺镇中心学校	98.00	优
35	2023 年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区黑旺镇中学	98.00	优
36	2023 年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区龙泉镇中心学校	98.00	优
37	2023 年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区龙泉镇中心学校	98.00	优
38	2023 年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区龙泉镇龙泉中学	98.00	优
39	2023 年生均公用经费（区级）	淄川区商城路小学	99.00	优
40	2023 年生均公用经费（上级）	淄川区商城路小学	99.00	优
41	聘用幼师工资	双杨实验幼儿园	98.00	优
42	2023 年生均公用经费（区级）	双杨实验幼儿园	99.00	优
43	2023 年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区特殊教育中心	99.00	优
44	残疾儿童“三免一补”资金	淄博市淄川区特殊教育中心	99.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
45	训练伙食补助	淄川区竞技体育运动学校	99.00	优
46	2023年生均公用经费	淄川经济开发区实验学校	98.00	优
47	内配资金	淄川经济开发区实验学校	98.00	优
48	2023小学区级生均公用经费项目	淄博市淄川区城南镇中心学校	95.00	优
49	2023小学上级生均公用经费项目	淄博市淄川区城南镇中心学校	95.00	优
50	2023中学上级生均公用经费项目	淄川区城南中学	95.00	优
51	2023年生均公用经费（区级）	淄博市淄川第二中学	95.00	优
52	2023年生均公用经费（上级）	淄博市淄川第二中学	95.00	优
53	幼儿园运转经费	淄博市淄川区柳泉幼儿园	98.00	优
54	物品购置	淄博市淄川区柳泉幼儿园	98.00	优
55	2023年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区柳泉幼儿园	98.00	优
56	2023年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区洪山镇中心学校	95.00	优
57	2023年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区洪山镇中心学校	95.00	优
58	2023年小学生均公用经费（区级）	淄博市淄川区岭子镇中心学校	96.29	优
59	2023年小学生均公用经费（上级）	淄博市淄川区岭子镇中心学校	99.00	优
60	岭子中学附属小学教学楼（上级）	淄博市淄川区岭子镇中心学校	99.00	优
61	2023年初中生均公用经费（上级）	淄川区岭子镇中学	99.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
62	2023年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区北关小学	99.00	优
63	2023年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区北关小学	99.00	优
64	北关小学校园提升工程（上级）	淄博市淄川区北关小学	100.00	优
65	育英小学聘用教师工资	淄博市淄川区北关小学	99.00	优
66	育英小学聘用教师工资（上级）	淄博市淄川区北关小学	99.00	优
67	中小学办学条件改善奖补（上级）	淄博市淄川区北关小学	99.00	优
68	2023年生均公用经费（区级）	山东省淄博第十五中学	97.00	优
69	2023年生均公用经费（上级）	山东省淄博第十五中学	97.00	优
70	2023年初中生均公用经费（区级）	山东省淄博第十中学	98.00	优
71	2023年初中生均公用经费（上级）	山东省淄博第十中学	98.00	优
72	2023年高中生均公用经费（区级）	山东省淄博第十中学	97.00	优
73	教学设备购置	山东省淄博第十中学	98.00	优
74	归还工程欠款	山东省淄博第十中学	98.00	优
75	2023年高中免学费（上级）	山东省淄博第十中学	98.00	优
76	聘用人员工资	淄博市淄川区实验幼儿园	99.10	优
77	校园维修维护	淄博市淄川区实验幼儿园	95.60	优
78	教学器材购置	淄博市淄川区实验幼儿园	93.94	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
79	公义幼儿园幼师工资	淄博市淄川区实验幼儿园	97.00	优
80	2023年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区实验幼儿园	93.44	优
81	雁阳小学内配（上级）	淄博市淄川区雁阳小学	100.00	优
82	2023小学生均公用经费项目（区级）	淄博市淄川区杨寨镇中心学校	90.00	优
83	2023小学生均公用经费项目（上级）	淄博市淄川区杨寨镇中心学校	90.00	优
84	2023中学生均公用经费项目（上级）	淄川区杨寨镇中学	90.00	优
85	2023年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区曜华小学	99.00	优
86	2023年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区曜华小学	99.00	优
87	学生公寓工程	淄博理工学校	96.00	优
88	归还设备贷款利息	淄博理工学校	98.00	优
89	能工巧匠工资保险	淄博理工学校	98.00	优
90	2023年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区实验小学	90.00	优
91	2023年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区实验小学	90.00	优
92	聘用幼师工资及保险	淄博市淄川区实验小学	96.67	优
93	规范执法工作经费	淄博市淄川区实验小学	100.00	优
94	2023年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区昆山学校	98.00	优
95	2023年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区昆山学校	98.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
96	2023年生均公用经费（区级）	淄川区实验小学南校区	90.00	优
97	2023年生均公用经费（上级）	淄川区实验小学南校区	90.00	优
98	社会实践费	淄博市淄川区中小学社会实践活动学校	98.00	优
99	2023年区级生均公用经费项目	淄博市淄川实验中学	95.00	优
100	2023年上级生均公用经费项目	淄博市淄川实验中学	95.00	优
101	2023年初中区级生均公用经费项目	淄博市淄川中学	98.00	优
102	2023年初中上级生均公用经费项目	淄博市淄川中学	97.00	优
103	2023年高中区级生均公用经费项目	淄博市淄川中学	97.00	优
104	2023年高中免学费	淄博市淄川中学	90.00	优
105	偿还工程欠款	淄博市淄川中学	90.00	优
106	2023年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区磁村镇中心学校	98.00	优
107	2024年生均公用经费（上级）	淄博市淄川区磁村镇中心学校	98.00	优
108	2025年生均公用经费（区级）	淄川区磁村中学	98.00	优
109	2026年生均公用经费（上级）	淄川区磁村中学	98.00	优
110	生均公用经费（上级）	淄博市淄川区松龄路小学	95.00	优
111	生均公用经费（区级）	淄博市淄川区松龄路小学	95.00	优

# 项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称	教师绩效工资增量（课后服务）			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202]淄川区教育和体育局			实施单位	[20201]淄川区教育和体育局			
项目预算执行情况（10） （万元）		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	605.86	90	90	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	605.86	90	90	10.0	100%	10	
	二、上级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	三、其他资金	-	-	-	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过开展教师绩效工资考核工作，发放教师绩效工资增量（课后服务），区级负担 605.86 万元，按 180 元/人/年的标准发放，保障不少于 50012 名义务教育段教师的课后服务绩效工资，实现提升学生综合素质，促进教育事业稳步推进影响。			通过开展教师绩效工资考核工作，发放了教师绩效工资增量（课后服务）资金 90 万元，按 180 元/人/年的标准发放，保障了不少于 50012 名义务教育段教师的课后服务绩效工资，实现了提升学生综合素质，促进教育事业稳步推进影响。				
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	教师绩效工资增量总额	≤ 605.86 万元	90 万元	5	5	
			教师绩效工资增量标准	≤ 180 元/人/年	180 元/人/年	5	5	
	项目产出（40 分）	数量指标	义务教育段发放教师绩效工资增量（课后服务）教师人数	≥ 50012 人	50012 人	20	20	
		质量指标	资金使用合规率	≥ 95%	100%	10	10	
		时效指标	教师绩效工资增量（课后服务）发放时间	拨款后 30 日内	拨款后 30 日内	10	10	
	项目效益（30 分）	社会效益指标	保障参加课后服务教师正常工作人数	≥ 50012 人	50012 人	15	15	
		可持续影响指标	促进教育事业稳步推进	≥ 3 年	3 年	15	15	
满意度指标（10 分）	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	≥ 95%	90%	10	8	教师满意度有待提高	
总分					100	100		

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	民师教龄补贴			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202]淄川区教育和体育局			实施单位	[20201]淄川区教育和体育局			
项目预算执行情况(10) (万元)		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	786.31	688.378	688.378	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	786.31	688.378	688.378	10.0	100%	10	
	二、上级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	三、其他资金	-	-	-	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过开展民师教龄补贴工作，发放民师教龄补贴 786.31 万元，其中精简退职人员 2.52 万元，原民办代课教师 783.79 万元，保障不少于 4171 人次民师和 7 位退职人员的补贴正常到位，实现保障民师合法权益、促进教育事业稳步推进的影响。			通过开展民师教龄补贴工作，发放民师教龄补贴 688.378 万元，保障了 4171 人次民师和 7 位退职人员的补贴正常到位，实现保障民师合法权益、促进教育事业稳步推进的影响。				
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	民师教龄补贴总额	≤786.31 万元	688.378 万元	2	2	
			精简退职人员经费	≤2.52 万元	2.52 万元	2	2	
			原民办代课教师经费	≤783.79 万元	685.85 万元	2	2	
			精简退职人员标准	≤3600 元/人/年	3600 元/人/年	2	2	
			原民办代课教师标准	≤20 元/人/年	20 元/人/年	2	2	
	项目产出(40分)	数量指标	原民办代课教师发放人数	≥4171 人	4171 人	10	10	
		数量指标	退职人员人数	≥7 人	7 人	10	10	
		质量指标	资金使用合规率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	民师教龄补贴资金发放期限	拨款后 30 日内	拨款后 30 日内	10	10	
	项目效益(30分)	社会效益指标	民师补助政策覆盖率	≥95%	100%	15	15	
		可持续影响指标	促进教育事业稳步推进	≥3 年	3 年	15	15	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	原民办代课教师满意度	≥95%	90%	10	8	原民办代课教师满意度有待提高
总分					100	98		

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	免费教科书			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202]淄川区教育和体育局			实施单位	[20201]淄川区教育和体育局			
项目预算执行情况(10)(万元)		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	588	601.3589	601.3589	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	二、上级财政资金	588	601.3589	601.3589	10.0	100%	10	
	三、其他资金	-	-	-	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过发放 800 册新华字典, 1500 册免费教科书, 新华字典补助资金 520 万元, 免费教科书补助资金 81.36 万元, 共需补助资金 601.36 万元, 保障免费教科书政策落实, 实现保障免费教科书政策落实, 推进教育事业健康发展的影响。			通过发放 800 册新华字典, 1500 册免费教科书, 新华字典补助资金 520 万元, 免费教科书补助资金 81.36 万元, 共需补助资金 601.36 万元, 保障免费教科书政策落实, 实现保障免费教科书政策落实, 推进教育事业健康发展的影响。				
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	补助字典、教科书费用	≤601.36 万元	601.36 万元	5	5	
			新华字典补助资金	≤ 520 万元	520 万元	3	3	
			免费教科书补助资金	≤ 81.36 万元	81.36 万元	2	2	
	项目产出(40分)	数量指标	新华字典册数	≥800 册	800 册	10	10	
			免费教科书册数	≥1500 册	1500 册	10	10	
		质量指标	免费教科书政策覆盖率	≥97%	100%	10	10	
			时效指标	免费教科书补助发放时间	拨款后 30 日内	拨款后 30 日内	10	10
	项目效益(30分)	社会效益指标	保障免费教科书政策落实学校数	≥52 所	52 所	15	15	
		可持续影响指标	推进教育事业健康发展	≥3 年	3 年	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	学生家长满意程度	≥95%	90%	10	8	学生家长满意度有待提高	
总分						100	98	

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	校方责任险			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202]淄川区教育和体育局			实施单位	[20201]淄川区教育和体育局			
项目预算执行情况(10) (万元)		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	58.4	39	39	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	58.4	39	39	10.0	100%	10	
	二、上级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	三、其他资金	-	-	-	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过开展校方责任险投保工作，准按 8 元/人/年，共需资金 58.4 万元，保障 70610 人在校生校园安全，实现保障在校正常安全学习、促进教育事业稳定发展的影响。			通过投入 39 万元资金，保障了 70610 人在校生校园安全，实现保障在校正常安全学习、促进教育事业稳定发展的影响。				
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	校方责任险金额	≤ 58.4 万元	39 万元	5	5	
			校方责任险标准	≤ 8 元/人/年	8 元/人/年	5	5	
	项目产出(40分)	数量指标	校方责任险保障人数	≥ 73000 人	73000 人	20	20	
		质量指标	资金使用合规率	≥ 95%	100%	10	10	
		时效指标	资金支付期限	拨款后 30 日内	拨款后 30 日内	10	10	
	项目效益(30分)	社会效益指标	保障在校正常安全学习人数	≥ 73000 人	73000 人	15	15	
		可持续影响指标	促进教育事业稳定发展	≥ 3 年	3 年	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	在校生满意度	≥ 95%	90%	10	8	在校生满意度有待提高	
总分					100	98		

# 项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称	农村学校食堂运营补助			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202]淄川区教育和体育局			实施单位	[20201]淄川区教育和体育局			
项目预算执行情况（10） （万元）		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	142	80.15169	80.15169	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	142	80.15169	80.15169	10.0	100%	10	
	二、上级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	三、其他资金	-	-	-	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过开展农村学校食堂补助工作，发放农村学校食堂运营补助142万元，按照每人每年613.8元的标准发放3000人的就餐补助，实现减轻小规模学校食堂运营成本，保障学生身体营养与健康的影响。			通过开展农村学校食堂补助工作，发放农村学校食堂运营补助80.15万元，按照每人每年613.8元的标准发放了3000人的就餐补助，实现了减轻小规模学校食堂运营成本，保障学生身体营养与健康的影响。				
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	农村学校食堂运营补助经费	≤142万元	80.15万元	5	5	
			农村学校食堂补助标准	≤613.8元/人/年	613.8元/人/年	5	5	
	项目产出（40分）	数量指标	获得农村学校食堂补助学生人数	≥3000人	3000人	20	20	
		质量指标	获得农村学校食堂补助合格率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	农村学校食堂运营补助发放时间	拨款后30日内	拨款后30日内	10	10	
	项目效益（30分）	社会效益指标	减轻小规模学校食堂运营成本	≥20%	20%	15	15	
		可持续影响指标	保障学生身体营养与健康	≥3年	3年	15	15	
满意度指标（10分）	社会公众或服务对象满意度	学生家长满意度	≥95%	90%	10	8		
总分					100	98		

2023 年度淄川区  
校车运营补贴项目支出  
绩效评价报告

项目单位：淄川区教育和体育局

## 一、项目概况

淄川区人民政府为加强全区接送学生车辆管理，规范运营秩序，确保学生乘车安全，结合本区实际情况，特此推出校车管理实施方案，并设立校车补贴资金。根据淄川区人民政府关于校车补贴的相关文件指示，校车补贴资金主要划分为以下四部分：

### （一）项目概况

1. 校车运营补贴及考核：对纳入全区统一管理的接送学生车辆，区财政每年拨付 110 万元，对运营车辆给予成本补贴，对车辆年审检测费、燃油费、承运人责任险给予补助，对车主及驾驶员考核奖励。其补贴标准分别为：运营成本补贴（30 元/生）、年审检测费（360 元/车）、燃油费补贴（1000 元/车）、承运人责任险（30 元/座）、考核奖励基金（2000 元/车）部分山区校车额外享受山区校车运营补贴（1000 元/车）。

2、校车服务中心运营亏损补贴：区政府全款投资购置校车，成立校车服务中心，重点解决山区镇、贫困村接送学生问题，根据车辆运营情况，区财政每年给予定额补助。2014 年 3 月经区政府批准，每年先预付 30 万用于正常运营，年终根据实际运营亏损补齐差距，共计 60 万元。

3、校车行驶记录仪服务费：校车安全监管终端每年度通信服务费，每年 25.92 万元。

4、校车公司化运营：政府对校车的运营在原有补助不变的前提下再给予车主和运营公司补贴，使改革顺利进行。政府对校车的运营给予补贴，校车照管人员费用按照 500 元/月.车；保险

8000 元/车·年，每年分别拨付至淄川区校车服务中心和淄博巴士客运有限公司淄川分公司，由淄川区校车服务中心和淄博巴士客运有限公司淄川分公司将补贴发给照管人员，并统一购买保险（其中：淄川区校车服务中心 10 辆校车，淄博巴士客运有限公司淄川分公司 123 辆校车）；淄博巴士客运有限公司淄川分公司运营管理费用每年 56 万；根据区政府领导对《淄川区教育和体育局关于申请校车运营税金和校车运营补助事项的请示》（川教体字【2020】21 号）的批示，校车公司化运营补助资金税金由区财政负担；2023 年校车照管人员费用和校车保险费用开具税务发票产生的税金共计 6.7 万元由区财政承担；共计每年 264.3 万元。

5. 根据《淄川区人民政府会议纪要》（【2020】第 10 号）的要求，2023 年学生乘车费用约 19.44 万元/年，运营补贴 34.17 万元/年，由区财政给予淄博巴士客运有限公司淄川分公司补贴。共计 53.61 万元。

6. 2023 年度原预算数为 513.83 万元，由区财政压减后为 494.39 万元，已拨付 430.1 万元，欠拨 64.29 万元。

## （二）项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况

为加强全区接送学生车辆管理，规范运营秩序，确保学生乘车安全，根据《山东省中小学幼儿园接送学生车辆管理办法》《淄博市接送学生车辆管理办法》等有关规定，结合淄川区实际，制定以科学发展观为指导，坚持以人为本，实行“政府统筹、属地管理、部门联动”的校车运营方案，着力解决接送学生车辆资源

不足、运营不规范、安全隐患较大等问题，建立健全长效工作机制，推进接送学生车辆的标准化和安全管理的规范化、制度化建设，确保学生安全和社会稳定。通过成立校车服务公司，组织校车运营，增加校车数量，制定统一的考核管理办法，加强校车安全措施，提高校车驾驶员专业素养，确保校车服务走近每一位学生。

项目成立至 2023 年底，已设置 133 辆专业校车，预计可提供 5386 个座位，2023 年乘坐校车人数共计可达 9359 人，切实解决学生上学路途远，乘车不安全等实际问题。

## 二、项目绩效评价工作情况

### （一）项目绩效评价目的、对象和范围

通过开展绩效评价，全面了解、分析校车补贴资金的拨付、管理和使用，了解资金申请、审批、发放、管理等环节是否科学、公正；项目实施过程与政策衔接是否有效。根据项目的完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，依据既定的评价指标体系，对校车补贴资金的使用进行综合评判，客观反映其社会效益和可持续影响；进一步规范校车补贴资金的分配和使用，强化监督管理机制，抓实措施，保障校车补贴资金投入目标的落实，确保校车服务目标的实现。

通过绩效评价，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的意见和建议，采取切实可行的改进措施，加强项目管理，提高资金管理水平；总结预算管理经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高财政

资金使用效益提供依据，为后续财政校车补贴资金安排提供重要参考。

## （二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

### 1. 评价原则

（1）科学规范原则。严格按照规定的程序，按照科学可行的要求，开展绩效评价各个环节的工作。

（2）政策相符原则。绩效评价严格按照项目工程的政策要求、规章制度、技术标准、行业特点组织实施。

（3）绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的关联关系。

（4）依据充分原则。绩效评价建立在大量、充分掌握相关数据、证据基础上，通过科学的分析方法，得出客观的结论、意见和建议。

（5）公正公开原则。绩效评价要符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（6）独立评价原则。通过道德自律和制度约束，排除内在、外在因素的干扰和影响，保持绩效评价的独立性、客观性、公正性。

### 2. 评价指标体系

经过我们深入调查、研究分析校车补贴资金投入使用及项目实施过程，总结归纳校车补贴项目政策法规、实施过程文件、参考资料和监督文件等四个方面，作为本次淄川区2023年度财政专项校车补贴项目绩效评价的评价依据。

表一：淄川区 2023 年度财政专项校车补贴项目绩效评价依据

分类	评价依据
政策法规	<p>《中华人民共和国合同法》（主席令第 15 号）</p> <p>《中华人民共和国政府采购法》（主席令第 68 号）</p> <p>《政府采购非招标采购方式管理方法》（财政部第 74 号令）</p> <p>《校车安全管理条例》（国务院令〔2012〕617 号）</p> <p>《山东省校车安全管理办法》（山东省人民政府令第 295 号）</p> <p>《淄博市进一步完善校车安全管理有关工作的通知》（淄政字〔2016〕42 号）</p>
项目实施过程文件	<p>区人民政府《淄川区人民政府办公室关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》（川政办〔2011〕85 号）</p> <p>淄川区人民政府会议纪要〔2018〕第 1 号</p> <p>淄川区人民政府会议纪要〔2011〕第 28 号</p> <p>淄川区教体局《关于做好 2018 年校车运营补贴发放工作的通知》（川教体办字〔2018〕161 号）</p> <p>《关于升级我市校车安全监管终端切实加强校车安全监管工作的通知》（淄安委发〔2015〕30 号）</p>
参考资料	<p>淄川区交通运输局《关于淄川区校车服务中心申请运营补贴的请示》川交〔2013〕77 号</p> <p>淄博市淄川区校车服务中心《关于申请校车服务中心 10 台校车运营补贴的请示》淄校服字〔2013〕1 号</p> <p>淄川区教育和体育局校车运营补贴项目申报书</p> <p>淄川区校车服务合同、校车行驶记录仪服务费政府采购合同</p> <p>相关部门账务处理凭据及后附单据</p> <p>关于新增北关小学朱家分校校车会议纪要〔2020〕第 10 号</p>

监督文件	<p>《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令 427 号）</p> <p>《项目审计报告及决定》</p> <p>《财政监督检查报告》</p> <p>其他监督检查制度</p>
------	--

根据绩效评价相关制度，结合本项目实际特点，我们组织专业力量成立绩效评价组进行指标体系的构建。绩效评价指标的研发遵循定量、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订评价标准，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，对评价项目进行逐步分解，评价资金使用的效率与效益。评价采用预期目标与实施效果比较方法，将绩效目标与实际所产生的效益进行对比，对项目资金的使用绩效做出全面评价。

根据归纳的上述政策法规等四个方面的评价依据，针对淄川区 2023 年度财政专项校车补贴项目的实施特点和过程，我们在深入分析的基础上，拟从项目资金、项目使用、项目绩效等三大方面来设置评价指标体系对本项目进行评价。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	评分依据
项目资金情况（35分）	预算申报（5分）	申报规范性（2分）	项目申报是否符合相关政策及客观实际；申报、批复程序是否符合相关要求。	项目立项符合相关政策及客观实际；申报、批复程序符合相关要求。“符合”得2分，“一般”得1分，“差”得0分。	项目申报、批复过程中的相关文件资料
		预算项目金额合理性（3分）	预算依据、项目资金是否符合客观实际，预算填报规范。	预算依据、项目资金要求和客观实际、复核校车运营情况；预算填制规范。“合理且规范”得3分，“一般”得2分，“不合理”得0分。	预算项目申报书
	资金落实（30分）	项目资金到位情况（10分）	校车补贴资金是否足额及时拨付到位	区财政专项校车补贴资金是否足额拨付、及时到位。“足额及时”得10分，“一般”得5分，“差”得0分。	区人民政府《淄川区人民政府办公室关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》（川政办〔2011〕85号） 淄川区人民政府会议纪要〔2018〕第1号 淄川区人民政府会议纪要〔2011〕第28号

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	评分依据
		项目资金使用情况 (10分)	项目资金拨付至各负责机构,其是否根据政府要求使用资金	项目资金用途是否符合相关政府文件要求。“符合要求”得10分,“一般”得5分,“差”得0分	区人民政府《淄川区人民政府办公室关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》(川政办〔2011〕85号) 淄川区教体局《关于做好2018年校车运营补贴发放工作的通知》(川教体办字〔2018〕161号) 淄川区校车服务合同 淄川区人民政府会议纪要〔2018〕第1号
		项目资金管理情况 (10分)	各服务机构根据要求建立资金管理制度,落实资金到位和支出	各服务机构是否建立专款专用制度,是否完整、准确地记录资金到位支出情况。“资金管理优异”得10分,“资金管理良好”,得5分,“资金管理差”,得0分	区人民政府《淄川区人民政府办公室关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》(川政办〔2011〕85号) 相关部门账务处理凭据及后附单据

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	评分依据
项目使用情况（35分）	项目管理情况（25分）	组织保障（5分）	是否成立项目工作领导小组	校车管理工作否成立工作领导小组、资金监管小组等为校车项目提供组织保障。“成立”得5分，“未成立”得0分。	区人民政府《淄川区人民政府办公室关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》（川政办〔2011〕85号）
		资金保障（5分）	财政校车补贴资金来源是否稳定可靠	区政府是否合理筹划校车补贴资金来源，资金是否稳定可靠，“是”得5分，“否”得0分	区人民政府《淄川区人民政府办公室关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》（川政办〔2011〕85号）
		项目建设（5分）	校车服务、设备购买是否符合法律规定。涉及招标投标采购的，招标投标流程是否规范；相关部门是否对项目进行监督、指导	是否符合法律法规规定。“是”得2分，“否”得0分。 招标投标流程是否规范；相关部门是否对项目进行监督、指导。“是”得3分，“否”得0分	区人民政府《淄川区人民政府办公室关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》（川政办〔2011〕85号） 淄川区校车服务合同 校车行驶记录仪服务费 政府采购合同
		项目验收（5分）	校车经营补贴是否按照相关规定发放至受益人；校车车主、驾驶员奖励基金是否经过严格	校车经营补贴是否按照相关规定发放至受益人。“是”得3分，“否”得0分	淄川区教育体育局《关于做好2018年校车运营补贴发放工作的通知》（川教体办字〔2018〕

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	评分依据
			考核后进行发放。	校车车主、驾驶员奖励基金是否经过严格考核后进行发放。“是”得2分，“否”得0分	161号) 淄川区校车管理奖惩办法
		档案管理（5分）	所有校车车辆管理档案是否备案齐全	是否建立校车车辆管理档案，档案信息内容是否齐全。“是”得5分，“否”得0分	淄川区教育体育局《关于做好2018年校车运营补贴发放工作的通知》（川教体办字〔2018〕161号） 校车管理档案
	财务管理（10分）	资金使用管理情况（5分）	资金发放及支出是否符合相关规定	校车补贴资金拨付、支出是否符合规定且使用规范（专款专用，不存在挤占挪用、改变用途情况）。“符合且规范”得5分，“一般”得3分，“不符合不规范”得0分。	淄川区教育体育局《关于做好2018年校车运营补贴发放工作的通知》（川教体办字〔2018〕161号） 相关会计凭证资料
		会计核算规范性（5分）	是否严格执行会计核算制度	各相关单位及实施主体会计核算是否规范、会计科目使用是否准确、原始凭证是否真实有效。“规范、准确且真实”得5分，“一般”得3分，“不规范”得	相关单位及实施主体会计凭证、原始单据等资料

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	评分依据
				0分。	
项目绩效情况（30分）	项目经济性情况（10分）	成本控制情况（5分）	各服务机构是否在保质保量完成校车服务的基础上合理控制成本	各服务机构是否在保质保量完成校车服务的基础上合理控制成本。“成本支出合理控制”得5分，“成本支出符合规定”得3分，“成本支出混乱”得0分	各服务机构记账凭证、支出原始凭证
		成本节约情况（5分）	各服务机构是否在保质保量完成校车服务的基础上对成本进行开源节流	各服务机构成本节约情况“优异”得5分，“良好”得3分，“不合格”得0分	各服务机构记账凭证、支出原始凭证
	项目效率性情况（10分）	项目实施进度（5分）	校车服务是否完成预算情况	校车服务是否完成预算情况。“是”得5分，“否”得0分	各服务机构记账凭证、支出原始凭证
		项目完成质量（5分）	校车服务完成程度是否符合政府相关要求	校车服务完成程度是否符合政府相关要求	区人民政府《淄川区人民政府办公室关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》（川政办〔2011〕85号） 淄川区校车服务合同 校车行驶记录仪服务费 政府采购合同

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	评分依据
	项目效益性情况（10分）	项目预算目标完成情况（5分）	校车补贴资金拨付与使用是否符合预算申报	校车补贴资金拨付与使用是否符合预算申报。“完全符合”得5分，“部分符合”得2分，“不符合”的0分	预算项目申报书 各服务机构记账凭证、 资金到账、支出原始凭证
		项目经济、社会效益（5分）	校车补贴项目改善学生交通和保障学生安全的程度 校车补贴资金对相关工作人员的收入改善情况	校车补贴对学生上学交通、安全和工作人员收入改善情况。“效果优异”得5分，“效果一般”得2分，“无效果”得0分	综合校车补贴资金运行、走访相关负责人访谈资料

### 3. 评价方法

通过研究分析淄川区 2023 年校车补贴项目的管理实施情况，根据部门确定的技术原则，采取比较法、案卷研究法、实地调查法相结合的方式。

技术原则：

在具体分析方面，我们将秉承以下技术原则组织进行：

（1）宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展宏观全局分析财政资金投入的科学性和有效性，又从实施项目具体目标实现情况，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用。

（2）把握全局与抓主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素，同时结合项目自身特点，侧重分析校车补贴资金投入因素，重点体现校车补贴资金投入所要解决的主要目标。

（3）总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；同时进行结构分析，分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，据此对基本判断进行客观修正，从而对目标的分析更趋科学、合理。

（4）定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

（5）纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

（6）短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目

标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征。

最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

分析方法：

### （1）比较法

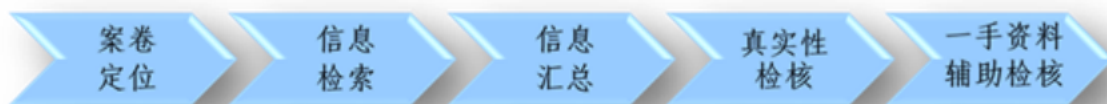
是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。比较法主要用于财政项目资金管理，评估资金的到位使用情况。

### （2）案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得大量有用证据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。通过收集与校车补贴资金相关的政府批文，会议纪要，充分了解校车补贴资金的运作流程与审批制度。

案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检验、一手资料辅证检验等五个步骤。

案卷研究流程图



### （3）实地调查法

本项目中，我们拟对投入淄川区 2023 年校车补贴项目中的资金使用过程和管理情况、各负责机构的工作落实情况进行现场

实地观察、访问、调查，包括对项目完成情况、项目运营管理情况、投资收益分配情况等，并通过检查相关文件、数据、账务记录，获取充分适当的证据。

### （三）项目绩效评价工作过程

#### 1. 前期准备。

成立绩效评价工作组，拟定工作方案。

#### 2. 组织实施。

##### （1）项目资料采集

在各校车运营服务机构的支持和配合下，项目组完成了对其资料采集，收集本次绩效评价所需的项目目标设定资料、申报审批资料、项目施工管理资料、财务资料等基础数据资料，并对所收集的资料进行归类、整理和核实。

##### （2）现场实地考察

通过核查淄川教育和体育局财务做账凭证以及其后附单据资料，核实关于财政局校车补贴金额是否实现专款专用，补贴资金是否及时由淄川财政局经淄川区教育和体育局拨付至相关负责机构，补贴资金是否全额拨付至相关负责机构。

通过与淄博巴士客运有限公司、淄川区校车服务中心以及各中心校区和相关区属学校负责人沟通，询问校车补贴资金拨付情况，从整体上了解校车补贴资金的使用情况，以及各机构是否严格按照政府要求对校车补贴工作进行执行、考核评价。

通过检查淄博巴士客运有限公司、淄川区校车服务中心以及

各中心校区和相关区属学校关于校车补贴的做账凭证，相关支出资料，检查其是否及时拨付入账并及时按需分发至相关服务人员、是否按照政府要求使用相关资金。

针对现场工作中发现的各负责单位的问题，与相关负责人进行沟通，听取其意见，并根据相关规定，对存在的问题提出合理建议。

### 3. 分析评价。

对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成评价结论。项目组进行案卷研究，对采集的数据资料进行分类整理、复核汇总，同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料。通过统计、分析收集到的数据，通过制定的评价方案，对项目执行情况、相关负责单位进行评价。

利用分析批评结果，拟定绩效评价报告初稿，并根据相关专家意见，进一步完善初稿内容，形成最终绩效评价报告。

## 三、项目绩效评价指标分析情况

### （一）项目决策情况

根据《淄川区人民政府会议纪要》【2011】第 28 号，《淄川区人民政府办公室关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》（川政办发【2011】85 号）的有关要求，区教育局根据年度校车运营数量、乘坐校车学生数、校车承运人责任险数核算 2023 年度校车补贴。

## （二）项目过程情况

项目管理过程主要包括业务管理和财务管理两部分内容。

### 1. 组织业务管理

业务管理主要从组织保障、资金保障、项目建设、项目验收和档案管理方面进行评价。

#### （1）组织保障

由教体局牵头，各区属学校（单位）、镇（开发区）中心校，成立淄川校车服务中心，与淄博巴士客运有限公司签署服务合同形成校车服务管理网络，负责整个项目实施过程的指导和监督；各部分严格执行各自工作，制定合理有效的管理组织措施，实现对校车经营的严格管理。

区政府成立全区接送学生车辆安全管理工作领导小组，领导小组办公室设在区教体局。领导小组定期召开会议，研究解决工作中遇到的困难和问题，确保各项措施落到实处。该项得5分。

#### （2）项目建设

相关管理负责机构根据区人民政府《关于印发淄川区加强接送学生车辆运营管理实施方案的通知》（川政办发〔2011〕85号）文件要求，加大校车服务力度，保证校车服务安全，至2023年共计实现133辆校车。对所有校车统一购买保险，加强接送安全。实行接送学生车辆交通往返信息卡制度，建立照管员跟车值班制度，严格定人、定车、定座、定线、定时、定检的“六定”制度，坚持做到“五不准”即不准超员、不准超速、不准随意停靠、不

准更改线路、不准搭载其他人员，确保接送学生车辆有序经营。该项得 5 分。

### （3）资金保障

区政府为保障学生乘坐校车安全，2023 年初预算为 513.83 万元，预算调减后拨付到位 494.39 万元，其中应用于校车管理补贴专项资金分别为：每年拨付 110 万元，对运营车辆给予成本补贴，对车辆年审检测费、燃油费、承运人责任险给予补助，对车主及驾驶员考核奖励；校车服务中心运营亏损补贴每年 60 万元；校车行驶记录仪服务费每年 25.92 万元；政府对校车的运营给予补贴，校车照管人员费用按照 500 元/月·车；保险 8000 元/车·年，每年分别拨付至淄川区校车服务中心和淄博巴士客运有限公司淄川分公司，由淄川区校车服务中心和淄博巴士客运有限公司淄川分公司将补贴发给照管人员，并统一购买保险（其中：淄川区校车服务中心 10 辆校车，淄博巴士客运有限公司淄川分公司 123 辆校车），同时支付给淄博巴士客运有限公司淄川分公司运营管理费用每年 56 万；对校车公司化运营补助资金税金由区财政负担；对新增北关小学朱家分校校车进行补贴 53.61。该项得 4 分。

### （4）项目验收

每年相关负责机构将年审检测费、承运人责任险、燃油费补贴按照统一标准和依据统一发放到车主。考核奖励基金以镇（办）中心学校或区属学校为单位，制定考核办法，根据平时管理情况、

师生家长测评情况、乘车费用调控情况、交警交通部门反馈情况、局暗访检查反馈情况、校车公司管理反馈情况等予以量化得分，分3个等次发放，不允许平均发放。区教体、交警、交通部门根据本时段内检查情况，可对相关车辆考核实施“一票否决”。根据考核结果将车主发放奖励基金。关于校车服务中心运营亏损补贴的相关要求，淄川区校车服务中心应每年根据当年的盈亏情况进行申请校车补贴，经财政局核实之后，对其运营亏损进行补贴。该项得5分。

#### （5）档案管理

对所有校车建立车辆信息档案。教育、交通、交警部门按照各自职责，将接送学生车辆纳入常规管理工作中，建立车辆及车辆所有人、驾驶员档案，做到行驶证、驾驶证、保险、检验、资格审查“五证”齐全。该项得5分。

#### （2）组织财务管理

##### ①资金使用管理情况

各相关负责单位按照财政专项资金的相关要求，对校车补贴资金的收支记录明确，能清晰反应资金落实、收益情况。项目实施主体能够专款专用、不存在挤占挪用、改变用途的情况。但其中淄川区校车服务中心、淄博巴士客运有限公司存在使用现金进行大额支出，不符合相关会计制度的要求。该项得5分。

##### ②会计核算规范性

经查阅相关财务资料，各负责单位根据自身单位性质分别按

照《行政事业单位会计制度》《企业会计准则》规范处理账务，会计科目使用正确，原始凭证真实有效，会计核算规范。大部分项目实施主体的会计核算规范。但由于自身性质问题和运营模式，淄川区校车服务中心、淄博巴士客运有限公司存在会计核算不合规的情况。该项得 5 分

### （三）项目效益情况

1. 资金使用较规范。校车补贴由区财政每年根据区教体局测算的资金数拨付到区教体局有校车服务的各下属学校，各学校根据发放指导意见和各自制定的考核办法将补贴发放到乘车学生、校车车主和驾驶员。该项得 5 分

2. 社会效益良好。解决了全区 9359 万名学生乘车上下学的问题，2023 年度无重大交通事故，学生安全得到了保障。该项得 5 分

## 四、部门评价评分情况及评价结论

### （一）评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

（1）项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为：项目资金情况 35 分，项目使用情况 35 分，项目绩效情况 30 分，满分计 100 分；

（2）根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，不能

达到标准的根据评分标准打分，最低得 0 分；

(3) 绩效评价等级。评价结果分为优秀、良好、合格、不合格四个档次，根据评分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

表三：评价分值与评价等级表

等级	优秀	良好	合格	不合格
分值	≥90 分	75 分（含）-90 分	60 分（含）-75 分	<60 分

## (二) 评价得分

根据本项目绩效评价指标打分情况，淄川区 2022 年度校车补贴资金项目的最终得分为 99 分。项目资金情况得分 34 分，资金使用情况 35 分，项目绩效情况 30 分。

表四：淄川区 2022 年度校车补贴项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
合计			100	99
项目资金情况	预算申报	申报规范性	2	2
		预算项目金额合理性	3	3
	资金落实	项目资金到位情况	10	9
		项目资金使用情况	10	10

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
		项目资金管理情况	10	10
	小计		35	34
项目使用情况	项目管理情况	组织保障	5	5
		资金保障	5	4
		项目建设	5	5
		项目验收	5	5
		档案管理	5	5
	财务管理	资金使用管理情况	5	5
		会计核算规范性	5	5
	小计		35	35
项目绩效情况	项目经济性情况	成本控制情况	5	5
		成本节约情况	5	5
	项目效率性情况	项目实施进度	5	5
		项目完成质量	5	5
	项目效益性情况	预算目标完成情况	5	5
		经济、社会效益	5	5
	小计		30	30

### （三）评价结论

淄川区 2023 年校车补贴项目切实结合各地区中小学学生上下学情况，实行校车统一投放管理，保障学生人身安全，减少学生上下学交通险情，促进淄川区社会稳定，人民安居乐业。在项目资金情况方面，项目立项规范、部分资金未能足额及时拨付到位，但资金按需使用，不存在挤占挪用的情况；在项目过程方面，成立工作领导和监管小组、项目建设过程合规、主管部门监督到位，资金保障措施完善、但在财务管理中存在会计核算不规范的缺点；项目绩效方面，项目进度与实施符合项目预算要求、对经济、社会有正向的影响并且可以带来持续影响，但是由于预算资金有限，部分校车服务投入无法进一步加投入力度，导致项目质量和成本控制存在提升空间。根据上述情况，淄川区 2023 年校车补贴项目绩效评价的最终得分为 99 分，绩效评价等级为“优秀”。

### 五、项目绩效评价结果应用建议

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。

根据本次绩效评价工作，最终认定淄川区 2023 年校车补贴资金的绩效评价等级为“优秀”。为使绩效评价结果得到合理应用，应将此次绩效评价结果作为以后年度校车补贴资金预算安排

的重要依据，由于 2023 年存在财政校车补贴拨付资金不及时，由淄川区教体局在向下拨付资金时使用自有资金进行垫付且根据了解淄川区校车服务中心和淄博巴士客运有限公司的校车运营情况，据相关负责人对校车经营的反映，目前有关校车购买安全服务的资金较少，导致校车安全投保金额紧俏，为进一步加强校车的安全管理、保证校车相关经营支出及时支付，我所建议淄川区财政应在以后年度进一步提高校车补贴资金的预算投入并进一步加快专项资金的拨付，进而保障校车的安全管理，切实提高校车补贴资金的绩效。

## **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

### **(一) 项目存在问题**

1、经费在使用上“撒胡椒面”。由于全区校车数量多（133 辆）、乘坐校车的学生多，致使校车运营补贴及考核的 110 万资金分配到每一名学生和每一辆校车上资金数量较少，起不到理想的效果。

2、校车安全监管不到位。根据检查情况分析，部分车辆校车照管人员不到位，存在安全隐患。

3、校车收费不规范。由于全区校车线路多、路况复杂，物价部门不好确定收费标准，目前全区校车收费由车辆所有者自行收取，受利益影响，学生乘坐校车的费用不好控制。

### **(二) 建议**

1、在今后的预算安排中，根据车辆多少、乘车学生多少，

预算指标做出调整。

2、加强监督管理，加大对校车照管人员监督检查力度。加强交通安全教育，提高交通安全意识，定期进行安全教育学习。

3、推进校车公司化运营，将全区校车纳入公司化管理，出台相关政策措施，使校车运营规范、便捷、有序。

淄川区教育和体育局

2024年9月4日