

2023年淄博市淄川区龙泉镇中心
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

淄博市淄川区龙泉镇中心学校位于龙泉镇人民政府驻地，是全额事业预算单位，主管部门为淄博市淄川区教育和体育局。职责范围：贯彻党的教育方针，实施九年义务教育；全面实施素质教育；依法依规办学；做好招生入学及学籍管理工作；学校做好教师队伍建设和学生管理；学校教学常规管理；学生学业质量检测与评价；开展家庭和社会实践教育；学校安全保障；严格遵守财经纪律法规，依法依规用好财政教育经费，做好国有资产采购、管理、使用和处置工作；学校后勤服务；学生资助服务；共青团和少先队组织管理。

二、机构设置

本单位内设八个职能科室，分别是：龙泉镇中心小学、龙泉镇龙泉中学、党支部，校长室，工会，办公室，综合科，计财科等科室。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市淄川区龙泉镇中心学校

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	3,721.32	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	3,711.91
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	9.41
	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	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,721.32	本年支出合计	58	3,721.32
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	3,721.32	总计	62	3,721.32

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：淄博市淄川区龙泉镇中心学校

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		3,721.32	3,721.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,711.91	3,711.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,711.91	3,711.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,008.02	2,008.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,703.89	1,703.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.41	9.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.41	9.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	9.41	9.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：淄博市淄川区龙泉镇中心学校

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		3,721.32	3,639.04	82.28	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,711.91	3,629.63	82.28	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,711.91	3,629.63	82.28	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,008.02	1,961.77	46.25	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,703.89	1,667.86	36.03	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.41	9.41	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.41	9.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	9.41	9.41	0.00	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：淄博市淄川区龙泉镇中心学校

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	3,721.32	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	3,711.91	3,711.91	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	9.41	9.41	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,721.32	本年支出合计	59	3,721.32	3,721.32	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,721.32	总计	64	3,721.32	3,721.32	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：淄博市淄川区龙泉镇中心学校

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
	合计	3,721.32	3,639.04	82.28
205	教育支出	3,711.91	3,629.63	82.28
20502	普通教育	3,711.91	3,629.63	82.28
2050202	小学教育	2,008.02	1,961.77	46.25
2050203	初中教育	1,703.89	1,667.86	36.03
208	社会保障和就业支出	9.41	9.41	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.41	9.41	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	9.41	9.41	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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：淄博市淄川区龙泉镇中心学校

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

本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，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：淄博市淄川区龙泉镇中心学校

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

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：淄博市淄川区龙泉镇中心学校

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
0.00	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

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3,721.32万元。与2022年相比，收、支总计各减少439.89万元，下降10.57%。主要是教师和在校学生数减少。

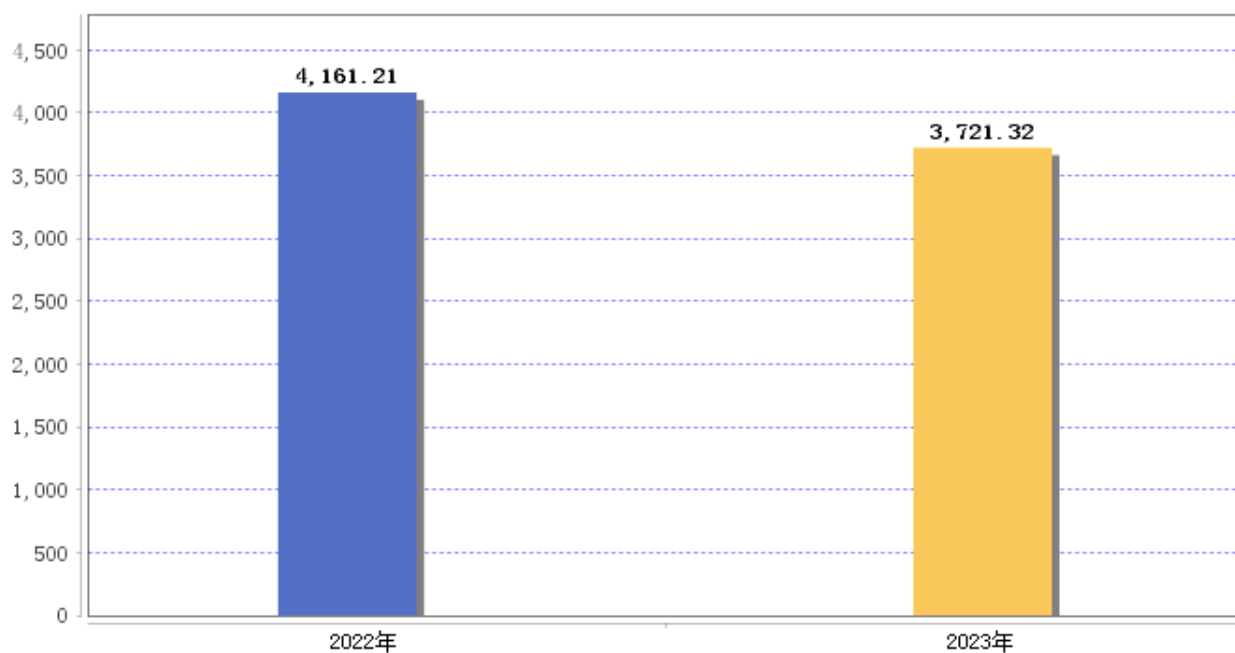


图1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计3,721.32万元，其中：财政拨款收入3,721.32万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,721.32万元。与2022年度相比，减少439.89万元，下降10.57%。主要是教师数量减少，所需基本工资、保险等经费减少。

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%，和上年决算数一样。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%，和上年决算数一样。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%，和上年决算数一样。

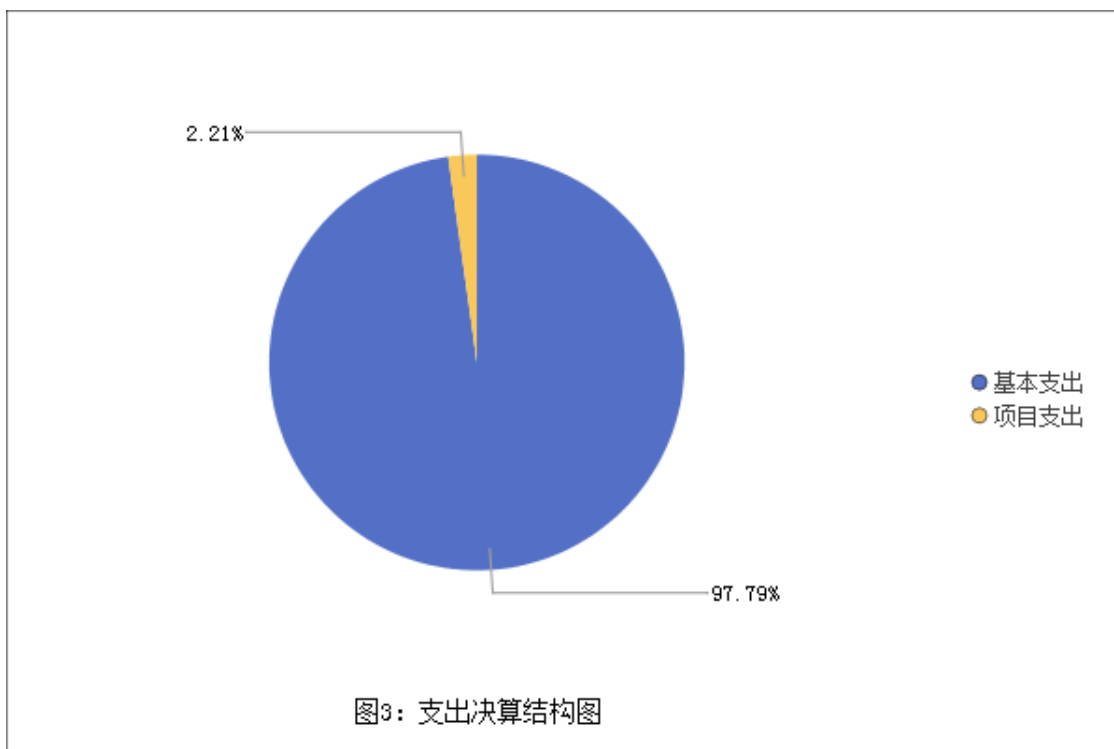
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%，和上年决算数一样。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%，和上年决算数一样。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计3,721.32万元，其中：基本支出3,639.04万元，占97.79%；项目支出82.28万元，占2.21%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出3,639.04万元。与2022年度相比，减少522.17万元，下降12.55%。主要是教师数量减少，基本工资、保险等支出减少。

2、项目支出82.28万元。与2022年度相比，增加82.28万元，增长100%。主要是2022年生均经费没有单列到项目支出中，2023年将生均公用经费项目做项目支出。

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%，和上年决算数一样。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%，和上年

决算数一样。

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%，和上年决算数一样。

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3,721.32万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各减少439.89万元，下降10.57%。主要是教师交流轮岗，调出5人，退休10人，教师总数减少，在校学生数减少。

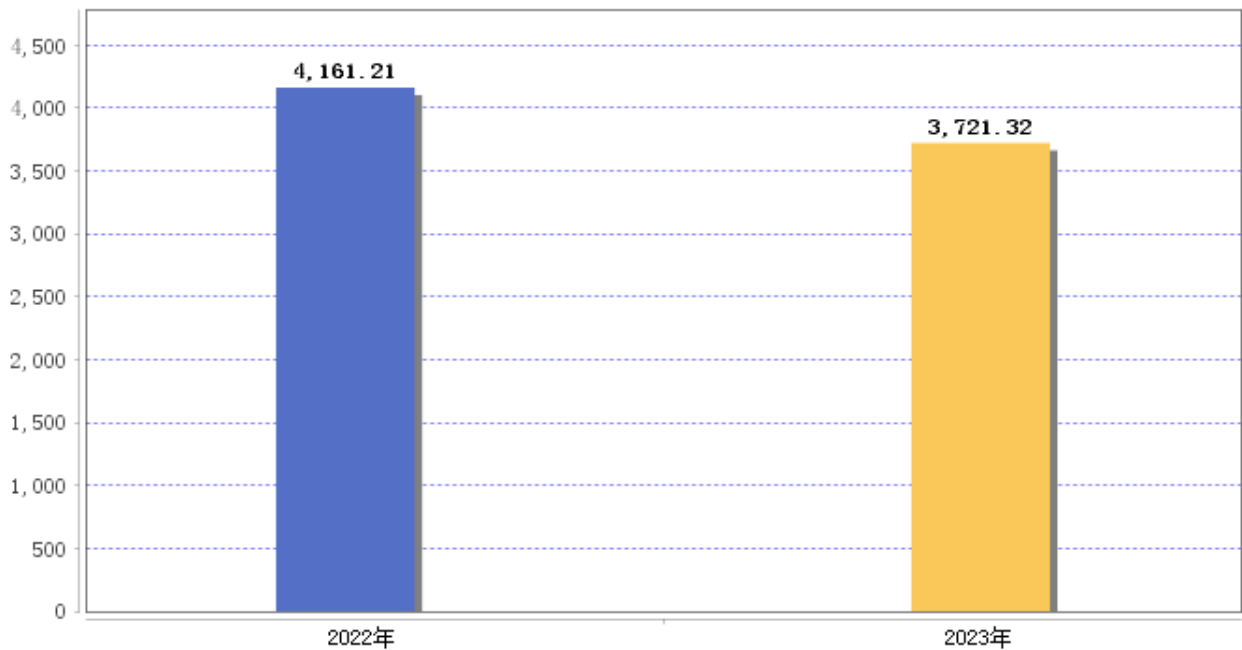


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出3,721.32万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少439.89万元，下降10.57%。主要原因是教师交流轮岗，5名教师调入其他学校，新增10名退休

教师，工资总额减少。

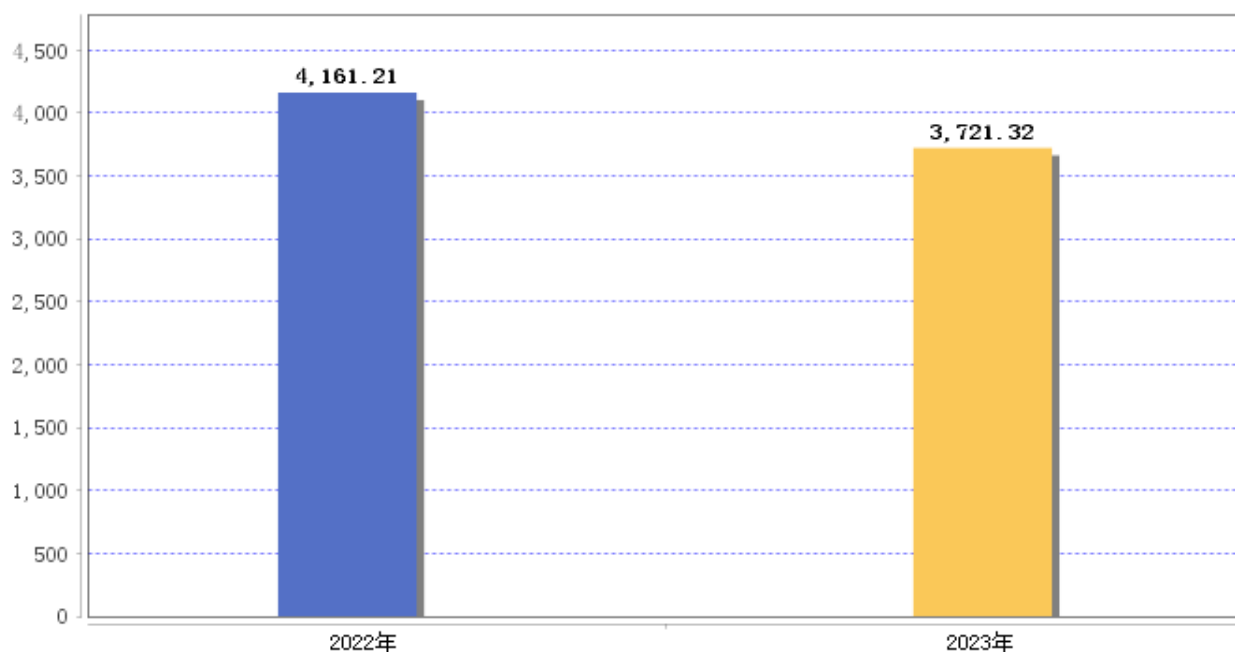
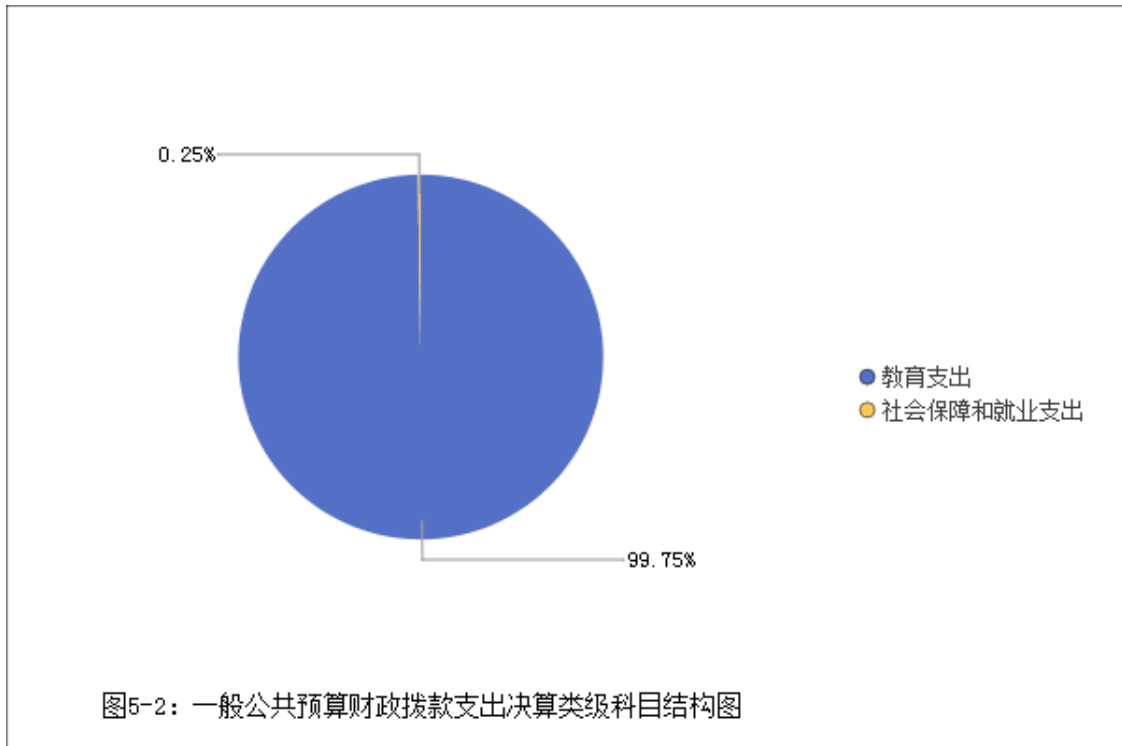


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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3,721.32万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出3,711.91万元，占99.75%；社会保障和就业支出（类）支出9.41万元，占0.25%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为3,816.47万元，支出决算数为3,721.32万元，完成年初预算数的97.51%。决算数小于年初预算数。主要原因是教师交流轮岗，5名教师调入其他学校，新增10名退休教师，工资总额减少。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为2,007.54万元，支出决算数为2,008.02万元，完成年初预算的100.02%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师岗位调整，中级教师、高级教师数增加，新增6名退休教师，调出1名，教师工资总额增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为1,808.93万元，支出决算数为1,703.89万元，完成年初预算的94.19%。决算数小于年初预算数，主要原因是教师交流轮岗，调出4名教师，新增4名退休教师，教师工资总额减少。

3、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9.41万元，支出决算数为9.41万元，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3,639.04万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,615.88万元，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、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费23.18万元，主要包括：工会经费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费

支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，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。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目3个，设计预算资金82.28万元，占单位预算项目支出总额的100%。

本单位无重点绩效评价项目

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市淄川区龙泉镇中心学校2023年度区级项目绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为“优”。从自评情况来看，项目支出绩效管理重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况比较好，资金使用比较规范。通过开展绩效项目，完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革取得成效，实现了保障学校教育教学工作正常运转、促进了教育事业持续发展的影响。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。

今年在单位决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评情况，小学2023年生均经费（上级）、小学2023年生均经费（区级）以及中学2023年生均经费（上级）三个项目的绩效自评表。

1. 小学2023年生均经费（区级）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15万元，执行数15万元完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的15万元全部拨付到位；保障了小学656名学生的学习生活；完善城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革，确保学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：资源分配不均衡，部分学科的教学资源相对匮乏，而有些学科则存在资源限制的情况，教师队伍结构不合理，缺乏具有行业实践经验的教师，影响了教学与实际结合。原因分析，资源分配缺乏科学规划，在资源分配过程中，没有充分考虑各个学科的实际需求和发展趋势，导致资源分配不均衡。下一步改进措施：优化资源分配，建立科学的资源分配机制，根据各学科的实际需求和发展趋势，合理分配教学资源，加强资源的统筹管理，提高资源的利用率。

2. 小学2023年生均经费（上级）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31.25万元，执行数31.25万元完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的31.25万元全部拨付到位；保障了小学656名学生的学习生活；完善城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革，确保学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：资源分配不均衡，部分学科的教学资源相对匮乏，而有些学科则存在资源限制的情况，教师队伍结构不合理，缺乏具有行业实践经验的教师，影响了教学与实际结合。原因分析，资源分配缺乏科学规划，在资源分配过程中，没有充分考虑各个学科的实际需求和发展趋势，导致资源分配不均衡。下一步改进措施：优化资源分配，建立科学的资源分配机制，根据各学科的实际需求和发展趋势，合理分配教学资源，加强资源的统筹管理，提高资源的利用率。

3. 中学2023年生均经费（上级）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36.03万元，执行数36.03万元完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的36.03万元全部拨付到位；保障了中学536名学生的学习生活；完善城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革，确保学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：资源分配不均衡，部分学科的教学资源相对匮乏，而有些学科则存在资源限制的情况，教师队伍结构不合理，缺乏具有行业实践经验的教师，影响了教学与实际结合。原因分析，资源分配缺乏科学规划，在资源分配过程中，没有充分考虑各个学科的实际需求和发展趋势，导致资源分配不均衡。下一步改进措施：优化资源分配，建立科学的资源分配机制，根据各学科的实际需求和发展趋势，合理分配教学资源，加强资源的统筹管理，提高资源的利用率。

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) 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、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要用于反应各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本级科目中反映。

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。政府各部门对社会组织举办的初中的资助，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）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于反映除上述项目以外，其他用于社会

保障和就业方面的支出。

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）：淄博市淄川区龙泉镇中心学校

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	小学 2023 年生均公用经费（区级）	淄博市淄川区龙泉镇中心学校	98	优
2	小学 2023 年生均公用公费（上级）	淄博市淄川区龙泉镇中心学校	98	优
3	中学 2023 年生均公用公费（上级）	淄博市淄川区龙泉镇龙泉中学	98	优

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	2023 年生均经费（区级）			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	淄博市淄川区龙泉镇中心学校			
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	18.56 万元	15 万元	15 万元	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	18.56 万元	15 万元	15 万元	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				
	小学每生每年 810 元拨付预计应拨付 15 万元，保障学生 656 人的学习生活。完善城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革，确保学校教育教学工作正常运转，促进教育事业持续发展。			小学每生每年 810 元拨付，实际拨付 15 万元，切实保障学校校舍、设备的正常运转，学生参与各类比赛活动等。完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革取得成效，保障了学校教育教学工作正常运转，促进了教育事业持续发展。				
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	义务教育生均公用经费数	≤15 万元	15 万元	5	5	无
			义务教育小学生均经费标准	≤810 元/生/年	810 元/生/年	5	5	无
	项目产出（40 分）	数量指标	生均经费覆盖学生数	≥656 人	656 人	15	15	无
		质量指标	生均覆盖比例	≥90%	100%	15	15	无
		时效指标	公用经费按时支付率	≥90%	100%	10	8	资金拨付不及时
	项目效益（30 分）	社会效益指标	保障小学生正常学习生活人数	≥95%	100%	15	15	无
		可持续影响指标	促进教育事业稳步发展	≥3 年	3 年	15	15	无
满意度指标（10 分）	社会公众或服务对象满意度	在校师生满意度	≥95%	98%	10	10	无	
总分					100	98	无	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	2023 年生均经费（上级）			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	淄博市淄川区龙泉镇中心学校			
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	20.7 万元	31.25 万元	31.25 万元	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	二、上级财政资金	20.7 万元	31.25 万元	31.25 万元	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				
	小学每生每年 810 元拨付，预计应拨付 31.25 万元，保障学生 656 人的学习生活。完善城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革，确保学校教育教学工作正常运转，促进教育事业持续发展。			小学每生每年 810 元拨付，实际拨付 31.25 万元，切实保障校舍、设备的正常运转，学生参与各类比赛活动等。完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革取得成效，保障了学校教育教学工作正常运转，促进了教育事业持续发展。				
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	义务教育生均公用经费数	≤31.25 万元	31.25 万元	5	5	无
			义务教育小学生均经费标准	≤810 元/生/年	810 元/生/年	5	5	无
	项目产出（40 分）	数量指标	保障正常学习生活人数	≥656 人	656 人	15	15	无
		质量指标	生均覆盖比例	≥95%	98%	15	15	无
		时效指标	公用经费按时支付率	≥95%	98%	10	8	资金拨付不及时
	项目效益（30 分）	社会效益指标	保障学生正常学习生活人数	≥95%	100%	15	15	无
		可持续影响指标	促进教育事业稳步发展	≥3 年	3 年	15	15	无
	满意度指标（10 分）	社会公众或服务对象满意度	在校师生满意度	≥95%	98%	10	10	无
总分					100	98	无	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	2023 年生均经费（上级）			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	淄博市淄川区龙泉镇龙泉中学			
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	42.69 万元	36.03 万元	36.03 万元	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	二、上级财政资金	42.69 万元	36.03 万元	36.03 万元	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				
	<p>中学每生每年 1010 元拨付，预计应拨付 36.03 万元，保障学生 536 人的学习生活。完善城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革，确保学校教育教学工作正常运转，促进教育事业持续发展。</p>			<p>中学每生每年 1010 元拨付，实际拨付 36.03 万元，切实保障学校房屋、设备的正常运转，学生参与各类比赛活动等。完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革取得成效，保障了学校教育教学工作正常运转，促进了教育事业持续发展。</p>				
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	义务教育生均公用经费数	≤36.03 万元	36.03 万元	5	5	无
			义务教育中学生均经费标准	=1010 元/生/年	1010 元/生/年	5	5	无
	项目产出（40 分）	数量指标	保障正常学习生活人数	≤536 人	536 人	15	15	无
		质量指标	生均经费覆盖比例	≥95%	98%	15	15	无
		时效指标	公用经费按时支付率	≥95%	98%	10	8	资金拨付不及时
	项目效益（30 分）	社会效益指标	保障学生正常学习生活人数	≥95%	100%	15	15	无
		生态效益指标	在校师生满意度	≥3 年	3 年	15	15	无
	满意度指标（10 分）	社会公众或服务对象满意度	保障学生正常学习生活人数	≥95%	98%	10	10	无
总分					100	98	无	

2023 年度龙泉镇中心学校生均经费项目绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）项目概况。

龙泉镇中心学校位于龙泉镇政府驻地，是全额事业预算单位，下辖一处中学，一处小学。主要服务区域为淄川区龙泉镇所辖各社区、村居，主要工作宗旨为：贯彻党的教育方针，实施九年义务教育。我单位现有在编教师 147 人，退休教师 223 人，退休民师 7 人，遗属 15 人。在校学生数 1192 人，其中小学在校学生 656 人，中学在校学生 536 人。生均公用经费项目主要用于：

1.保障教育公平，生均公用经费可以帮助其改善办学条件，购置必要的教学设备、图书资料等，使这些地区的学生能够享受到与城市学生相近的教育资源，缩小城乡教育差距。支持农村学校的基础设施建设，如修缮教室、改善校园环境等，为学生提供安全、舒适的学习环境。促进区域均衡发展，生均公用经费可以在一定程度上平衡不同区域之间的教育资源配置，确保每个学生都能获得基本的教育保障。提高教育质量，均公用经费可以用于购买教学用品，如文具、实验器材、体育器材等，满足教学活动的需要，提高教学效果。为教师培训提供资金支持，提升教师的专业素养和教学水平，从而提高教育质量。用于学校的信息化建设，购置计算机、多媒体设备等，推进教育信息化，丰富教学手段，提高教学

效率。改善学校办学条件，可以用于学校图书馆、实验室、艺术教室等功能室的建设和维护，为学生提供更加丰富的学习资源和活动场所。支持校园文化建设，开展丰富多彩的校园活动，营造良好的育人环境，促进学生的全面发展。

2.确保学校正常运转，维持日常开支。生均公用经费可以支付学校的水电费、物业管理费、办公费等日常开支，确保学校的基本运行不受资金短缺的影响。用于学校的安全保卫工作，如聘请保安、安装监控设备等，保障师生的人身安全和学校财产安全。应对突发情况在遇到自然灾害、突发事件等情况时，生均公用经费可以为学校提供应急资金，用于抢险救灾、恢复教学秩序等，确保学校能够迅速应对突发情况，保障教育教学活动的连续性。小学生均经费上级资金投入 31.25 万元，区级资金投入 15 万元。中学生均经费上级投入资金 36.03 万元。

（二）项目绩效目标情况。

通过开展生均公用经费拨付工作，小学每生每年 810 元拨付，实际拨付 46.25 万元，中学每生每年 1010 元拨付，实际拨付 36.03 万元，切实保障了 1192 位学生的学习生活。完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革取得成效，实现了保障学校教育教学工作正常运转、促进了教育事业持续发展的影响。

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。

1.生均公用经费绩效评价的目的

- ①衡量生均公用经费项目的使用效益和效果
- ②发现项目实施过程中的问题和不足，为改进提供依据。

2. 生均公用经费项目评价范围

涵盖龙泉镇中心小学和龙泉镇龙泉中学在 2023 年内生均公用经费资金的投入、使用和教育产出情况。

3. 生均公用经费项目评价对象

学校的各项教育教学活动及相关设施设备购置等与生均公用经费相关的领域

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系（参考附件 1）、评价方法。

1.项目绩效评价原则

① 客观性原则

评价应基于客观事实，以准确的数据和实际情况为依据，避免主观臆断和个人情感的影响。确保评价结果能够真实反映项目的实际绩效。

②科学性原则

采用科学的评价方法和指标体系，确保评价过程和结果具有可靠性和有效性。指标的选取应具有代表性、可操作性和可量化性。

③ 公正性原则

评价过程应公平、公正，不受任何利益关系的干扰。评价人员应保持中立立场，对不同的项目一视同仁。

④全面性原则

评价应涵盖项目的各个方面，包括投入、过程、产出和效果等。从多个角度综合评估项目的绩效，避免片面性。

⑤ 动态性原则

绩效评价应是一个动态的过程，随着项目的进展和环境的变化，及时调整评价指标和方法。

2.项目支出绩效评价体系

依据淄川区财政局下的发川财【2024】10号文件中的项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

3.评价方法采用综合评价法，将定性评价和定量评价相结合，通过模糊数学的方法对项目绩效进行综合评价。

（三）项目绩效评价工作过程。

1.前期准备。

①明确评价目标和指标体系，确定评价的具体目的，衡量经费使用效益、促进教育质量提升，构建科学合理的绩效评价指标体系，涵盖经费投入、使用、产出等多个方面，例如生均经费拨付及时性、经费使用合规性、学生学业成绩提升率等指标。

② 组建评价团队

由学校教育教学管理主要领导田丹昌、财务副校长李仁峰、审计人员李超、信德峰、李峰、孙丰博等组成专业的评价团队，确保评价工作的专业性和客观性。

③ 收集相关资料

收集生均经费项目的预算文件、财务报表、支出凭证、学生成绩数据、学校设施设备清单等资料，为评价工作提供

依据。

2.组织实施。

①数据采集与核实

通过问卷调查、实地走访、查阅档案等方式，采集评价所需的数据，并对数据的真实性和准确性进行核实。与学校管理人员、教师、学生及家长进行访谈，了解生均经费的使用情况和效果。

②指标分析与评价运用定量和定性分析方法，对各项绩效指标进行计算和分析。例如，计算生均经费增长率、教学设备更新率等定量指标，对学校教育教学质量、师资队伍建设等定性指标进行评估。

③问题发现与诊断

在评价过程中，发现生均经费项目实施中存在的问题，如经费拨付不及时、部分生均经费使用不合理。

3.分析评价。

①生均经费投入 实际投入金额 82.28 万元与预算金额 82.28 万元，生均公用经费按月拨付，实际拨付情况为每月月末拨付到位，10 月以后资金拨付较与之前不够及时，造成年底即拨付资金。

②教育教学资源改善

资金投入约 9.5 万元用于教学楼房屋维修和楼顶防水处理，并新购置消防器材，资金投入 5.9 万元用于购买教师和学生用书，切实保障学生的学习生活。

③师资队伍建设

教师培训经费投入 3.07 万元，差旅费投入 1.87 万元，用于提升教师教育教学水平和各类培训活动。在本年度中、小学 1 名教师获得省级教育教学先进个人，5 名教师活动淄川区教育教学优质课评选一等奖，多名教师获得优质课二等奖，龙泉镇中心学校获得淄川区教育教学先进单位称号、“淄川区教体系统安全工作先进单位”。

④学生发展

学生学业成绩同比去年有所提升。学生综合素质也有明显提高，在淄川区中小学田径运动会中中学获得全区第六名、小学获得全区第三名的好成绩，在淄博市小星星艺术节比赛中，中小学也有多个参赛项目获得一等奖，在淄博市体育联赛手球比赛中获得小学组第一名，中学第三名的好成绩。

⑤社会满意度

家长对学校教育教学质量表示非常满意度

三、项目绩效评价分析情况

（一）项目决策情况。

2023 生均公用经费项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

生均公用经费项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；该项目有绩效目标；与实际工作内容具有相关性；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值，予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。预算编制是否经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，是否按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。预算资金分配依据是否充分；资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

（二）项目过程情况。

资金到位率= $(82.28/82.28) \times 100\% = 100\%$

实际到位资金：82.28 万元

预算资金：82.28 万元

预算执行率= $(82.28/82.28) \times 100\% = 100\%$

实际支出资金：82.28 万元

项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本校已经制定相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

（三）项目产出情况。

实际完成率= $(82.28/82.28) \times 100\% = 100\%$

质量达标率= $(\text{质量达标产出数}/\text{实际产出数}) \times 100\%$ 。

项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间为一年。

（四）项目效益情况。

生均公用经费项目实施所产生良好的社会效益实现了保障了学校教育教学工作正常运转、促进了教育事业持续发展的影响。

四、部门评价评分情况及评价结论（附评分后的指标体系）

五、项目绩效评价结果应用建议

通过本次评价，生均公用经费项目在一定程度上实现了绩效目标，但也存在一些问题和不足。在未来的工作中，学校应进一步加强生均公用经费项目经费的管理和使用，不断提高教育教学质量，为学生的全面发展创造更好的条件。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

1.资金拨付不及时。

七、其他需说明的问题

无

淄博市淄川区龙泉镇中心学校

2024年8月22日