

2023年度淄博市淄川实验中学单 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

淄博市淄川实验中学，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

本单位内设六个职能科室，分别是：办公室、后勤、工会、团委、政教处、教导处。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市淄川实验中学

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	6,142.95	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	6,142.95
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	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	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	6,142.95	本年支出合计	58	6,142.95
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	6,142.95	总计	62	6,142.95

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：淄博市淄川实验中学

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	6,142.95	6,142.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,142.95	6,142.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,142.95	6,142.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	6,142.95	6,142.95	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
金额单位：万元

单位：淄博市淄川实验中学

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		6,142.95	5,905.18	237.77	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,142.95	5,905.18	237.77	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,142.95	5,905.18	237.77	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	6,142.95	5,905.18	237.77	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：淄博市淄川实验中学

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	6,142.95	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	6,142.95	6,142.95	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	6,142.95	本年支出合计	59	6,142.95	6,142.95	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	6,142.95	总计	64	6,142.95	6,142.95	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：淄博市淄川实验中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	6,142.95	5,905.18	237.77
205	教育支出	6,142.95	5,905.18	237.77
20502	普通教育	6,142.95	5,905.18	237.77
2050203	初中教育	6,142.95	5,905.18	237.77

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
金额单位：万元

单位：淄博市淄川实验中学

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

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：淄博市淄川实验中学

金额单位：万元

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

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：淄博市淄川实验中学

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6,142.95万元。与2022年相比，收、支总计各减少185.19万元，下降2.93%。主要是在职教师和在校学生减少。

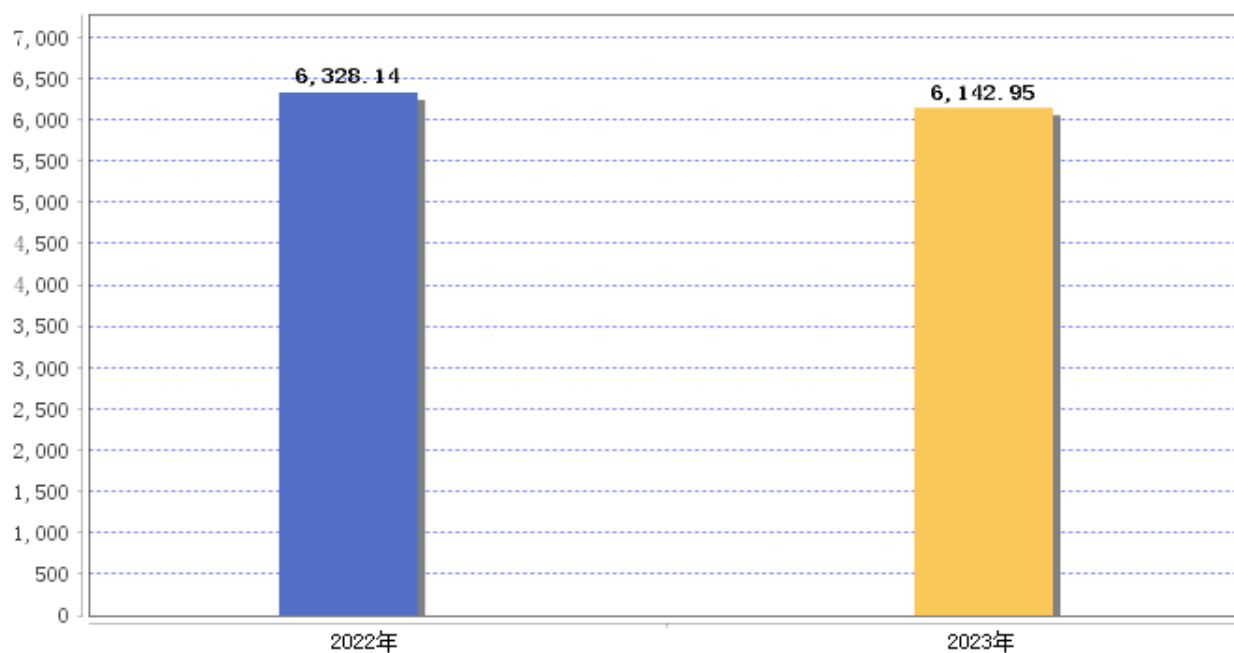


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计6,142.95万元，其中：财政拨款收入6,142.95万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入6,142.95万元。与2022年度相比，减少185.19万元，下降2.93%。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。

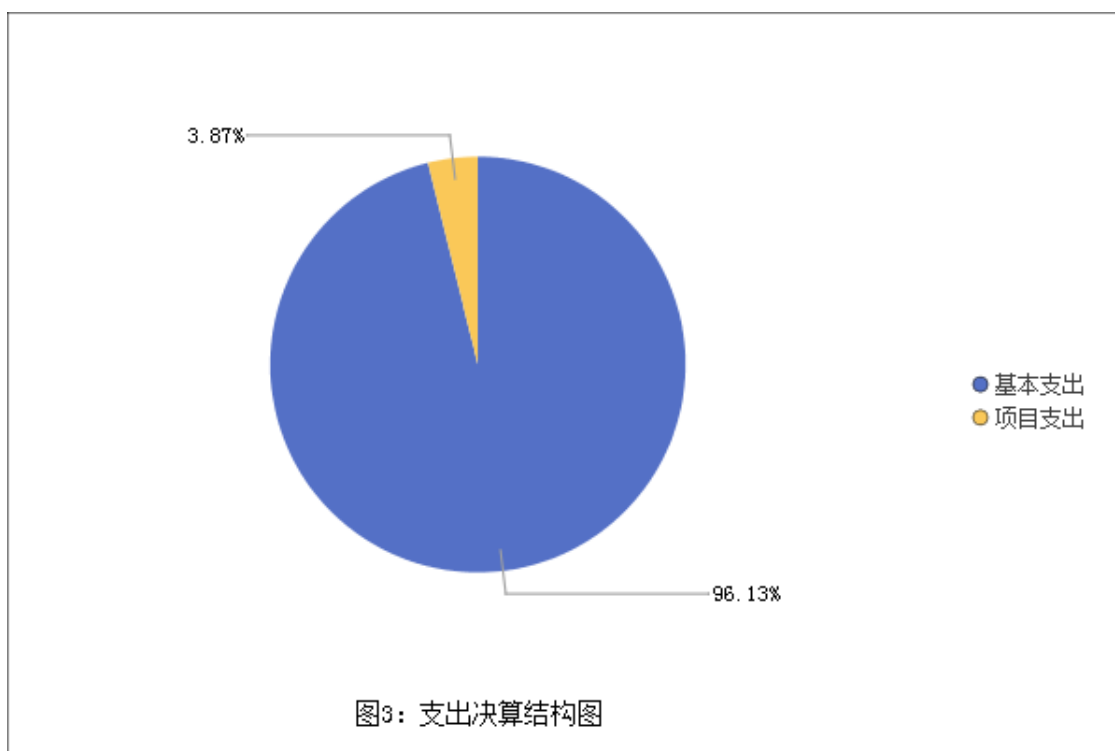
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。和上年决算数一样。

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6,142.95万元，其中：基本支出5,905.18万元，占96.13%；项目支出237.77万元，占3.87%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出5,905.18万元。与2022年度相比，减少142.33万元，下降2.35%。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237.77万元。与2022年度相比，减少42.86万元，下降15.27%。主要是在校学生数减少。

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%。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6,142.95万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各减少185.19万元，下降2.93%。主要是教师交流轮岗，调出4人，退休23人，教师总数减少，在校学生数减少。

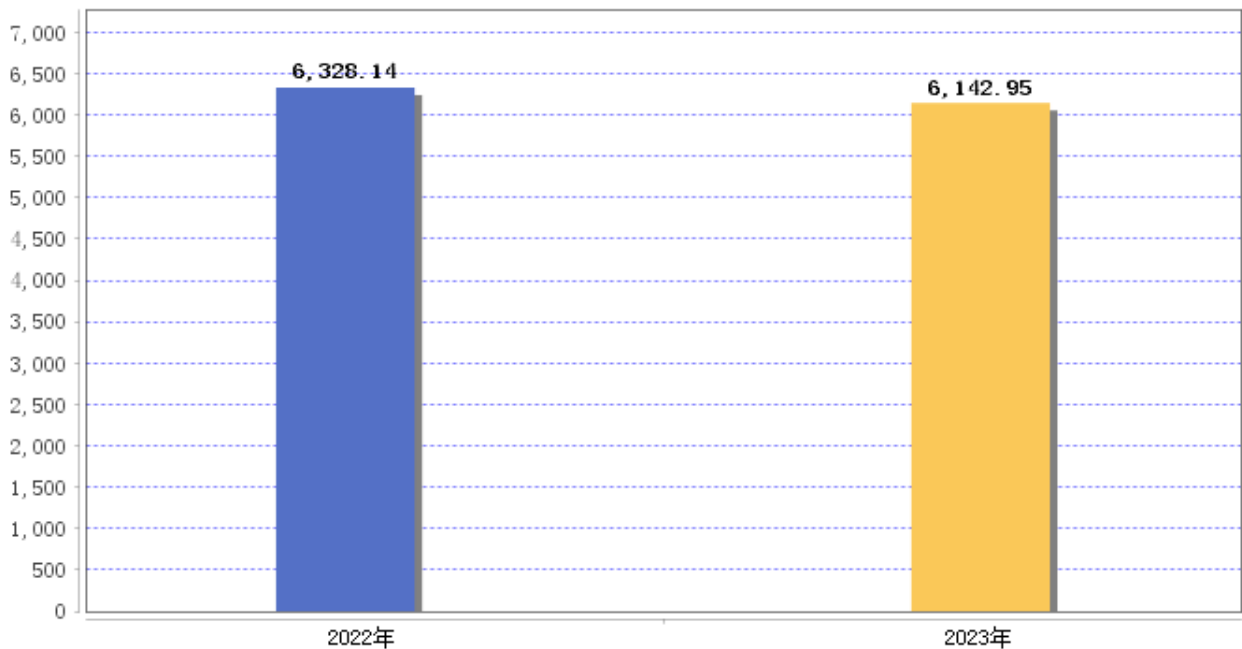


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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6,142.95万元，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185.19万元，下降2.93%。主要原因是教师交流轮岗，调出4人，退休23人，教师总数减少，在校学生数减少。

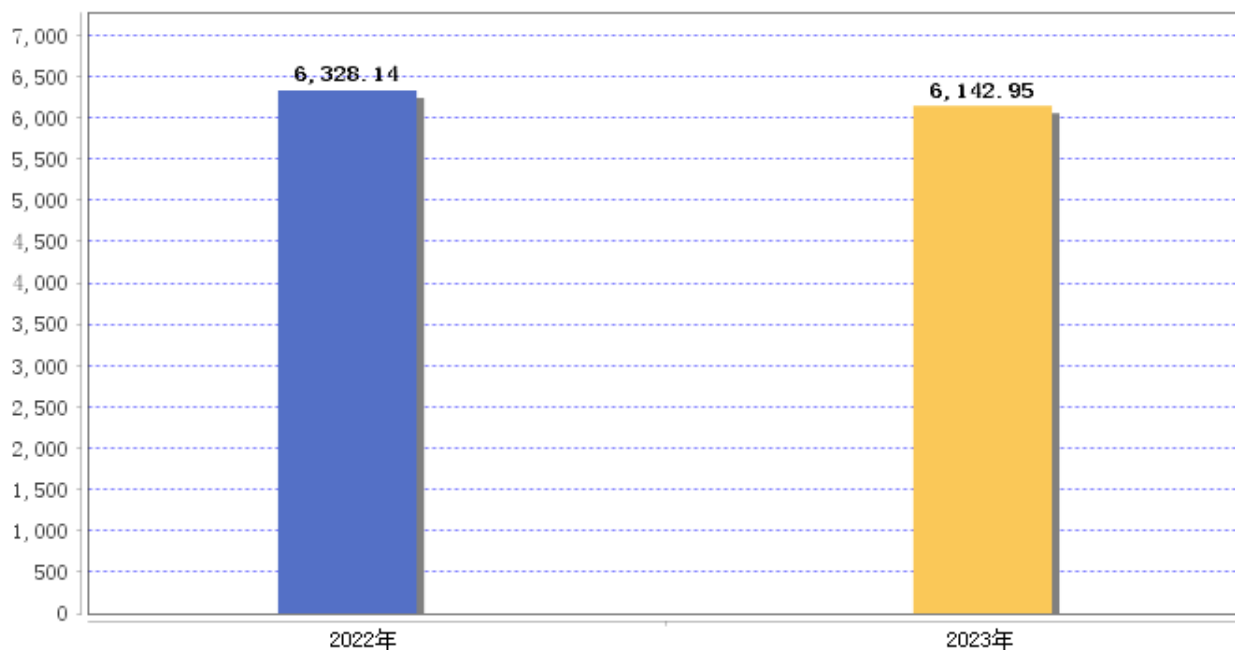


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出6,142.95万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出6,142.95万元，占100%。

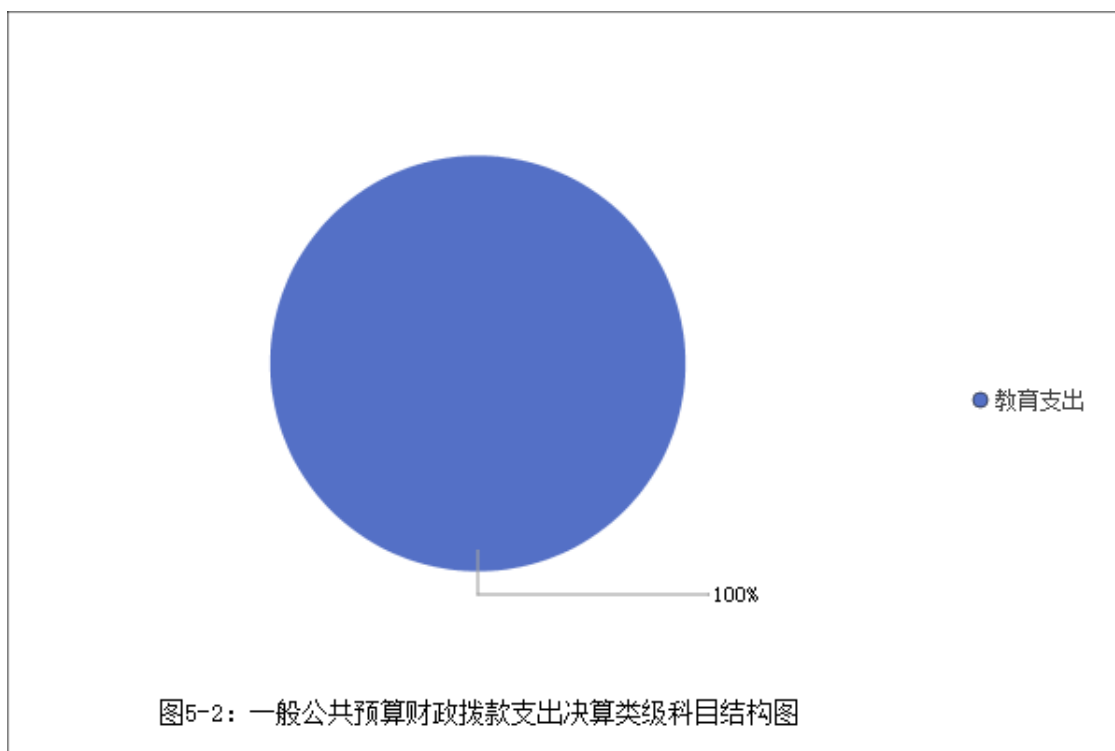


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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6,328.14万元，支出决算数为6,142.95万元，完成年初预算数的97.07%。决算数小于年初预算数。主要原因是教师交流轮岗，调出4人，退休23人，教师总数减少，在校学生数减少。其中：

教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为6,180.45万元，支出决算数为6,142.95万元，完成年初预算的99.39%。决算数小于年初预算数，主要原因是教师交流轮岗，调出4人，退休23人，教师总数减少，在校学生数减少。

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5,905.18万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,856.96万元，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、医疗费补助等。

公用经费48.23万元，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4.8万元，其中：政府采购货物支出4.8万元、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4.8万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4.8万元，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，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2个，设计预算资金237.77万元，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。淄博市淄川实验中学2023年度区级项目绩效自评的2个项目中，2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，2023年中学生均经费（上级）、2023年中学生均经费（区级）两个项目的绩效自评表。

1. 2023年中学生均经费（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95分，全年预算数为28万元，执行数28万元完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算28万元全部拨付到位；保障了2392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. 2023年中学生均经费（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95分，全年预算数209.77万元，执行数209.77万元完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算209.77万元全部拨付到位；保障了2932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）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。

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）：淄博市淄川实验中学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2023 年中学生均公用经费（区级）	淄博市淄川实验中学	95	优
2	2023 年中学生均公用经费（上级）	淄博市淄川实验中学	95	优

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	2023 年中学生均公用经费（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	[202010]淄博市淄川实验中学			
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	102.83	28	28	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	102.83	28	28	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				
	<p>中学每生每年 1010 元拨付生均公用经费，预计应拨付 28 万元，保障学生 2932 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 元拨付生均公用经费，通过拨付 28 万元预算资金，切实保障了 2932 位学生的学习生活，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	义教生均总成本	≤28 万元	28 万元	5	5	无
			义教生均标准成本	≤1010 元/人/年	1010 元/人/年	5	5	无
	项目产出 (40分)	数量指标	生均经费覆盖比例	≥2932 人	2932 人	15	15	无
		质量指标	生均公用经费支付时间	≥95%	100%	15	15	无
		时效指标	保障学生正常学习生活人数	每月 25 日前	每月 30 日	10	5	月底单位根据实际情况统筹分配经费，分批支付。
	项目效益 (30分)	社会效益指标	促进教育事业稳步发展	≥2932 人	2932 人	15	15	无
		可持续影响指标	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	生均经费覆盖比例	≥95%	100%	10	10	无	
总分					100	95	无	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	2023 年中学生均公用经费（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	[202010]淄博市淄川实验中学			
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	226.82	209.77	209.77	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	二、上级财政资金	226.82	209.77	209.77	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 元拨付生均公用经费, 预计应拨付 209.77 万元, 保障学生 2932 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 元拨付生均公用经费, 通过拨付 209.77 万元预算资金, 切实保障了 2932 位学生的学习生活, 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	义教生均总成本	≤ 209.77 万元	209.77 万元	5	5	无
			义教生均标准成本	≤ 1010 元/人/年	1010 元/人/年	5	5	无
	项目产出 (40分)	数量指标	学生人数	≥ 2932 人	2932 人	15	15	无
		质量指标	生均经费补贴覆盖比例	≥ 95%	100%	15	15	无
		时效指标	生均经费实际支付时间	每月 25 日前	每月 30 日	10	5	月底单位根据实际情况统筹分配经费, 分批支付。
	项目效益 (30分)	社会效益指标	保障学生正常学习生活人数	≥ 2932 人	2932 人	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	师生满意度	≥ 95%	100%	10	10	无
总分						100	95	无

淄博市淄川实验中学 2023 年生均公用经费项目支出 绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）项目概况。

2023 年度淄博市淄川实验中学学校有义务教育阶段学校 1 所，其中初中学校 1 所，在校学生 2932 人；小学 0 所，现义务教育阶段学校初中公用经费标准为 1010 元/人/年。2023 年度初中学生均经费，上级拨付资金 209.77 万元、区级发放共拨付资金 28 万元，资金使用于教学业务与管理，包括教师培训、学生文体活动、水电、取暖、交通差旅、通信，以及房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等。

（二）项目绩效目标情况。

2023 年度通过开展初中生均经费发放工作，初中学生均经费，上级拨付资金 209.77 万元、区级发放共拨付资金 28 万元，资金在实施期内使用于教学业务与管理，保证教师培训、学生文体活动等教学业务的开展，通过支付水电、取暖、交通差旅、通信，以及房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等保障学校的正常运转。

通过生均经费发放工作，切实保障了初中生 2932 人次正常学习生活，生均经费覆盖比例达到 100%，保障了学生正常学习生活和学校工作正常运转、促进教育事业的稳步发展。

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. 绩效评价目的

通过开展绩效项目评价工作，了解淄博市淄川实验中学均经费项目资金使用情况和取得的成效，总结项目资金管理经验，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理辦法，为指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价为义务教育阶段生均经费项目，具体涉及项目 2 个：淄博市淄川实验中学-2023 年生均公用经费（上级）、淄博市淄川实验中学-2023 年生均公用经费（区级）。

(二) 项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。

1、项目绩效评价原则

义务教育学校生均公用经费项目绩效评价的原则主要包括预算编制的科学性原则、预算执行的规范性原则、经费管理的透明性原则以及使用效果的评价性原则。

2、评价指标体系

项目评价指标体系分两个部分：

一是项目预算执行情况占 10 分，项目预算执行情况即资金执行率（全年执行数/全年预算数），具体如下表：

项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(10) (万元)	年度资金总额						

一、本级财政资金						
二、上级财政资金						
三、其他资金						

二是年度绩效指标占 90 分。年度绩效指标分三个级别，一级指标 4 个、二级指标 7 个、三级指标 8 个。具体如下表：

年度绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标
	成本指标(30分)	经济成本指标	初中(小学)义教生均总成本
			初中(小学)义教生均标准成本
	项目产出(30分)	数量指标	保障初中(小学)学生正常学习生活人数
		质量指标	义务教育阶段生均公用经费(初中、小学)补贴覆盖比例
		时效指标	资金拨付时间
	项目效益(20分)	社会效益指标	保障学生正常学习生活人数
		可持续影响指标	促进教育事业稳步发展
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	

3、评价方法

采用定量与定性相结合、成本与效益相结合的分析法等。

(三) 项目绩效评价工作过程。

1、前期准备。

为确保真实反映我校义务教育阶段公用经费资金项目绩效评价情况，我校成立了绩效评价工作领导小组，领导小组人员职责分工明确，责任到校、到人，认真分析义务教育阶段公用经费资金拨付、使用和效益等相关情况，并形成绩

效评价报告。

2、组织实施。

淄川实验中学成立了由校长为组长，主管会计副校长副组长，教师代表为监督员的领导小组，学校按教体局对绩效评价工作的统一部署，及时组织绩效评价工作，按时准确报送绩效评价的相关资料。领导小组认真按照自评表的要求，从项目成本、产出指标、效益指标和满意度等重要指标，根据科学规范、公正公开、绩效相关的原则，综合运用效益分析法等评价方法，对项目逐一进行评价，以便准确反映绩效评价数据的可靠性。

3、分析评价。

分析评价过程中，领导小组认真按照自评表的要求，从项目预算执行情况、项目成本指标、项目产出指标、项目效益指标和满意度等重要指标，根据科学规范、公正公开、绩效相关的原则，综合运用采用定量与定性相结合、成本与效益相结合等分析评价方法，对项目逐一进行分析评价，以便准确反映绩效评价数据的可靠性。

通过了解、查阅相关账务资料，结合项目实施实际，按照评价指标对项目实施进行评价，对项目做出独立、客观、公正、实事求是的绩效评价，出具评价报告。2023年度项目绩效评价四个生均公用经费项目自评都是95分，为优秀等级。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目预算执行情况分析

2023年淄博市淄川实验中学初中生均经费，上级资金全年预算数为209.77万元、全年执行数为209.77万元，区级资金全年预算数为28万元、全年执行数为28万元。学校初中上级和区级义务教育生均公用经费专项资金全部支付，支付率均为100%。

项目预算执行情况指标分值10分，初中上级和区级项目均自评得分10分。

（二）年度绩效指标情况分析

1、成本指标完成情况分析。

经济成本指标方面，初中义教生均总成本上级资金年度指标值 ≤ 209.77 万元、实际完成值为209.77万元，区级资金年度指标值为 ≤ 28 万元，实际完成值为28万元。该指标分值15分，初中上级和区级项目均得分15分。

初中义教生均标准成本年度指标值为 ≤ 1010 元/人/年，实际完成值为1010元/人/年，该指标分值15分，初中上级和区级项目均得分15分。

成本指标分值共30分，初中上级和区级项目均自评得分30分。

2、项目产出指标完成情况分析。

数量指标方面：保障初中学生正常学习生活人数年度指标值为 ≥ 2932 人，实际完成值2932人。该指标分值10分，初中上级和区级项目均得分10分。

质量指标方面：义务教育阶段生均公用经费初中补贴覆

盖比例年度指标值为 $\geq 95\%$ ，实际完成值均达到 100%。该指标分值 10 分，初中上级和区级项目均得分 10 分。

时效指标方面：资金拨付时间年度指标值为每月 25 日之前，实际基本能在每月 25 日之前完成。该指标分值 10 分，初中上级和区级项目均得分 5 分。

项目产出指标分值共 30 分，初中上级和区级项目均自评得分 30 分。

3、项目效益指标完成情况分析。

社会效益指标方面：保障学生正常学习生活人数年度指标值为 $\geq 95\%$ ，实际完成值初中上级和区级项目均达到 100%，该指标分值 10 分，初中上级和区级项目均得分 10 分。

可持续影响指标方面：促进教育事业稳步发展年度指标值 ≥ 3 年，实际完成值初中上级和区级项目均为 3 年。该指标分值 10 分，初中上级和区级项目均得分 10 分。

项目效益指标分值共 20 分，初中上级和区级项目均自评得分 20 分。

(3) 满意度指标完成情况分析。

服务对象满意度指标方面：师生满意度指标值年度指标值 $\geq 95\%$ ，实际完成值初中上级和区级项目均为 95%；家长满意度指标值大于等于 95%，实际完成值初中上级和区级项目为 95%。该指标分值 10 分，初中上级和区级项目均得分 10 分。

满意度指标分值共 10 分，初中上级和区级项目均自评

得分 10 分。偏差原因分析主要是为个别学生家长对经费的有关政策不了解，今后将加大政策宣传力度，确保宣传到位。

年度绩效指标分值为共 90 分，初中上级和区级项目均自评得分 85 分。

综上评价分析，2023 年度项目绩效评价初中上级和区级四个生均公用经费项目自评都是 95 分，为优秀等级。

四、部门评价评分情况及评价结论

附评分后的指标体系：

项目名称	2023 年中学生均公用经费（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	[202010]淄博市淄川实验中学		
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	226.82	209.77	209.77	10.0	100%	10
	一、本级财政资金	-	-	-	-	-	-
	二、上级财政资金	226.82	209.77	209.77	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			
	中学每生每年 1010 元拨付生均公用经费，预计应拨付 209.77 万元，保障学生 2932 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。			中学每生每年 1010 元拨付生均公用经费，通过拨付 209.77 万元预算资金，切实保障了 2932 位学生的学习生活，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。			

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	
度 绩 效 标 （ 90 分 ）	成本指标 （10分）	义教生均总成本	≤ 209.77 万元	209.77 万元	5	5		
		义教生均标准成本	≤ 1010 元/人/年	1010 元/人/年	5	5		
	项目产出（40分）	数量指标	学生人数	≥2932 人	2932 人	15	15	
		质量指标	生均经费补贴覆盖比例	≥95%	100%	15	15	
		时效指标	生均经费实际支付时间	每月25 日前	每月 30 日	10	5	月 底单位 根据实 际情况 统筹分 配经费， 分批支 付。
	项目效益（30分）	社会效益指标	保障学生正常学习生活人数	≥2932 人	2932 人	15	15	
		可持续影响指标	促进教育事业稳步发展	≥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	师生满意度	≥95%	100%	10	10	
	总分					100	95	

项目名称	2023 年中学生均公用经费（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	[202010]淄博市淄川实验中学

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	102.83	28	28	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	102.83	28	28	10.0	100%	10	
	二、上级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	三、其他资金	-	-	-	-	-	-	
度 总 体 目 标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	中学每生每年 1010 元拨付生均公用经费，预计应拨付 28 万元，保障学生 2932 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。			中学每生每年 1010 元拨付生均公用经费，通过拨付 28 万元预算资金，切实保障了 2932 位学生的学习生活，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。				
度 绩 效 指 标 (9 0 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	义教生均总成本	≤28 万元	28 万元	5	5	
			义教生均标准成 本	≤1010 元/ 人/年	1010 元/ 人/年	5	5	
	项 目 产 出 (40 分)	数量指标	生均经费覆盖比 例	≥2932 人	2932 人	15	15	
		质量指标	生均公用经费支 付时间	≥95%	100%	15	15	
		时效指标	保障学生正常学 习生活人数	每月 25 日 前	每月 30 日	10	5	月 底 单 位 根 据 实 际 情 况 统 筹 分 配 经 费 ， 分 批 支 付。
	项 目 效 益 (30 分)	社会效 益指 标	促进教育事业稳 步发展	≥2932 人	2932 人	15	15	
可持 续影 响指 标		师生满意度	≥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	生均经费覆盖比例	≥95%	100%	10	10	
总分					100	95	

五、项目绩效评价结果应用建议

2023年评价结果为2024年的预算提供了依据，为下一步工作开展提供了参考。下一步我校将进一步加强义务教育生均公用经费专项资金的使用管理，确保财政资金下达后项目得以快速实施，提高资金使用效率。

1、绩效自评结果拟应用。一是针对绩效自评中存在的问题，及时调整优化我校后续和以后年度预算义务教育生均经费支出的方向及结构，合理配置资源，加强财务管理。二是建立激励与约束机制，强化评价结果在项目申报和预算编制中的有效应用。

2、公开情况。按财政部门关于绩效评价公开规定和工作要求及时在规定网站进行公开。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1、上级部门重视。财政局和教体局建立健全工作机制，不断完善相关制度，强化绩效管理；

2、学校严格管理。学校公用经费支出成立校长为组长，主管会计副校长为副组长，教师代表为监督的领导小组。

3、强化经费管理，发挥资金效益。学校规范生均经费收支管理，力争所有报销手续完备，注明用途，由经办人和

学校负责财务的领导签字，再由校长签字。

（二）存在的问题和建议

1、学校财务人员都是教师兼职，虽经过相关培训，但缺乏系统的财会专业知识和经验。需要进一步加强学校财务队伍建设，整体提高素质。

2、宣传力度不够，个别学生家长不清楚生均公用经费的来源、使用等。今后需加强宣传力度，使广大家长明确生均公用经费的来源用途等。

七、其他需说明的问题

无

淄博市淄川实验中学

2024年8月29日