

2023年度淄博市淄川区城南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

城南中心学校位于城南镇石门村，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将军路街道办事处所辖行政区，主要工作宗旨为：贯彻党的教育方针，实施九年义务教育。

（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；坚持依法治教、依法治学。

（二）组织实施义务教育，开展本校的教育教学科研和教育教学改革。负责对本校教育教学业务的具体管理，全力推进素质教育实施。

（三）指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，认真实施小学的教育教学管理。

二、机构设置

本单位内设5个职能科室，分别是：办公室、教务处、财务处、总务处、安全办公室。

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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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	3,112.82	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	3,112.82
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	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	3,112.82	本年支出合计	58	3,112.82
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	3,112.82	总计	62	3,112.82

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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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	3,112.82	3,112.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,112.82	3,112.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,112.82	3,112.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,407.78	1,407.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,705.04	1,705.04	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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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		3,112.82	3,043.02	69.80	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,112.82	3,043.02	69.80	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,112.82	3,043.02	69.80	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,407.78	1,375.26	32.51	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,705.04	1,667.75	37.29	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：淄博市淄川区城南镇中心学校

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	3,112.82	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	3,112.82	3,112.82	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	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	3,112.82	本年支出合计	59	3,112.82	3,112.82	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	3,112.82	总计	64	3,112.82	3,112.82	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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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	3,112.82	3,043.02	69.80
205	教育支出	3,112.82	3,043.02	69.80
20502	普通教育	3,112.82	3,043.02	69.80
2050202	小学教育	1,407.78	1,375.26	32.51
2050203	初中教育	1,705.04	1,667.75	37.29

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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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

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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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

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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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3,112.82万元。与2022年相比，收、支总计各减少451.93万元，下降12.68%。主要是因为在职人员减少，工资福利费等支出减少。

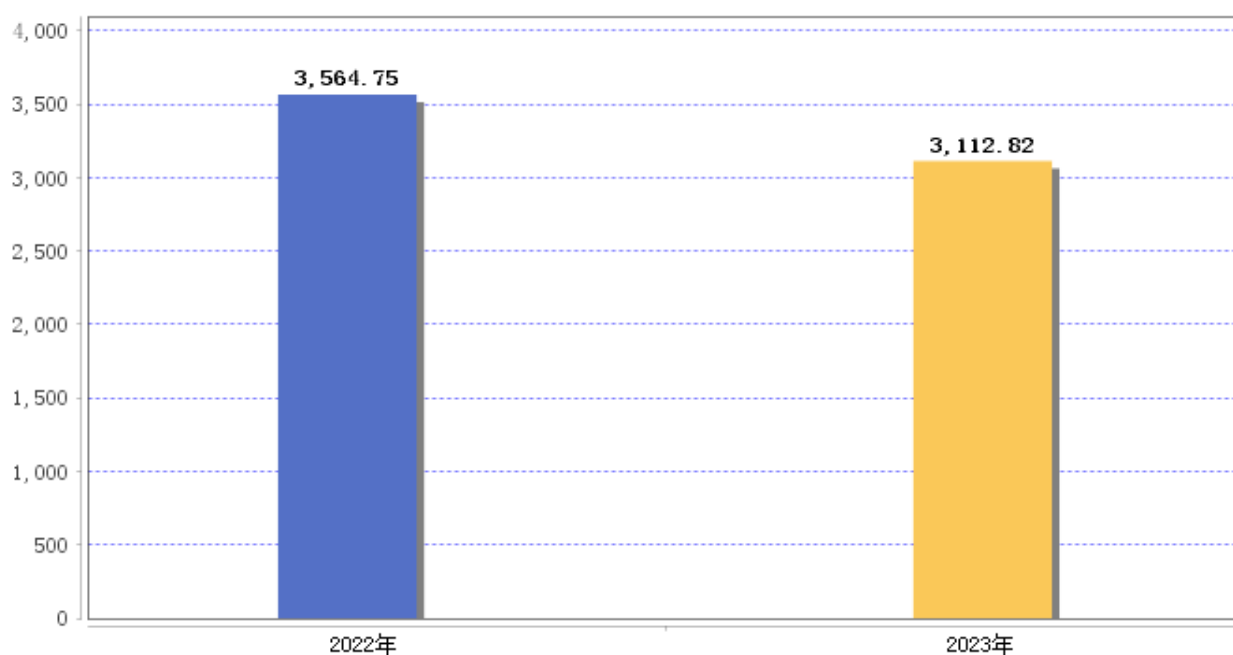


图1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计3,112.82万元，其中：财政拨款收入3,112.82万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,112.82万元。与2022年度相比，减少451.93万元，下降12.68%。主要是因为在职人员、在校学生数量减少，工资福利、公用经费收入减少。

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%。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

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%。与上年决算数一致。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计3,112.82万元，其中：基本支出3,043.02万元，占97.76%；项目支出69.8万元，占2.24%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出3,043.02万元。与2022年度相比，减少444.34万元，下降12.74%。主要是在职人员数量减少，工资福利支出等减少。

2、项目支出69.8万元。与2022年度相比，减少7.59万元，下降9.81%。主要是在校学生数量减少，生均公用经费支出减少。

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%。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

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%。与上年决算数一致。

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3,112.82万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各减少451.93万元，下降12.68%。主要是因为在职人员减少，工资福利费等支出减少。

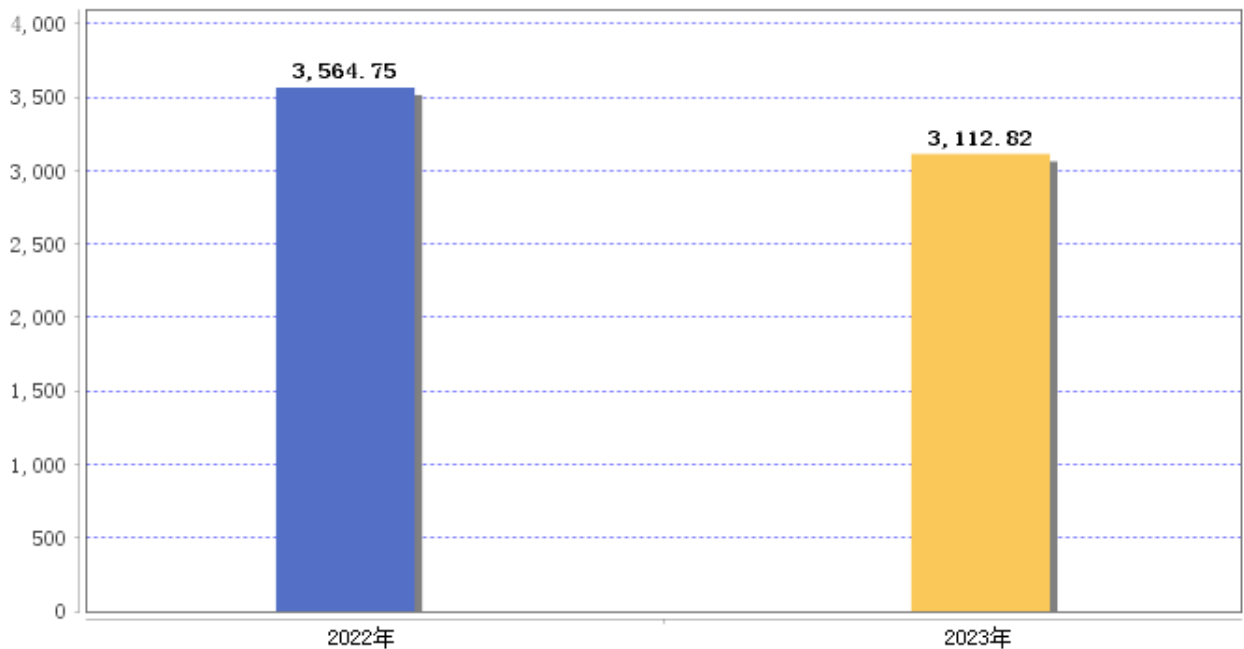


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,112.82万元，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451.93万元，下降12.68%。主要原因是因为在职人员减少，工资福利费等支出减少。

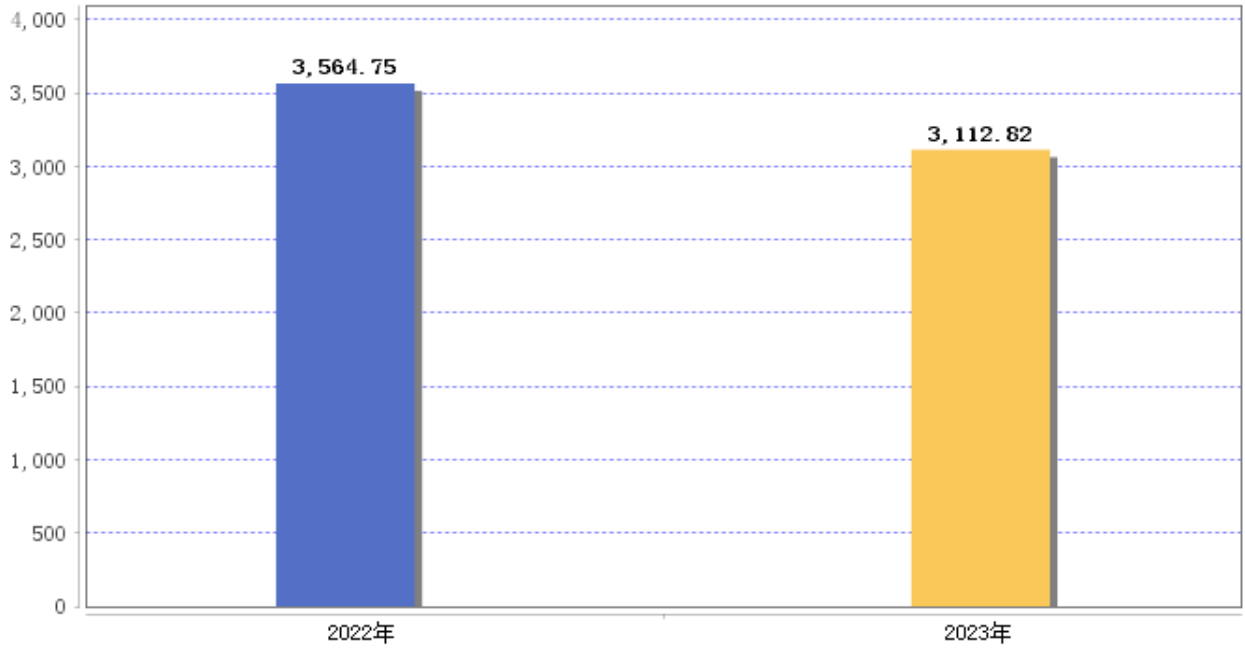


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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3,112.82万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出3,112.82万元，占100%。

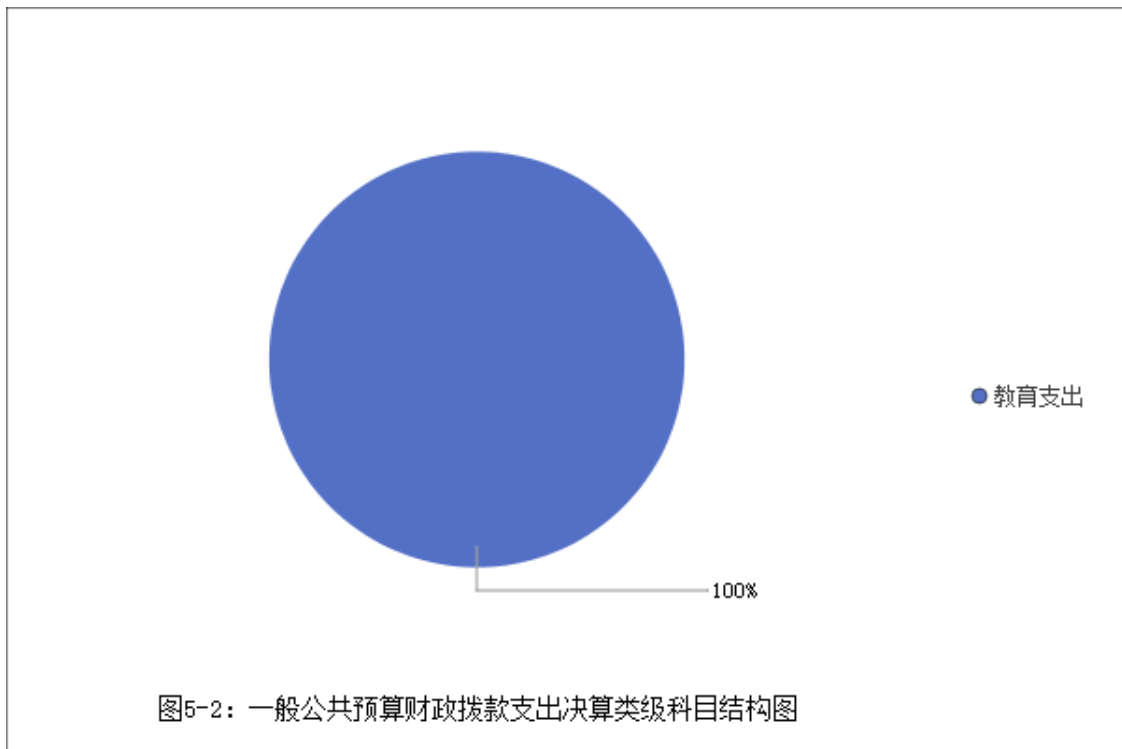


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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3,564.75万元，支出决算数为3,112.82万元，完成年初预算数的87.32%。决算数小于年初预算数。主要原因是在职人员减少，工资福利费用减少。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为1,657.4万元，支出决算数为1,407.78万元，完成年初预算的84.94%。决算数小于年初预算数，主要原因是小学在职人员减少，工资福利费用减少。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为1,907.35万元，支出决算数为1,705.04万元，完成年初预算的89.39%。决算数小于年初预算数，主要原因是中学在职人员减少，工资福利费用减少。

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3,043.02万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,023.94万元，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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助等。

公用经费19.09万元，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年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目3个，涉及预算资金69.8万元，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。淄博市淄川区城南镇中心学校2023年度区级预算项目绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。今年在单位决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及生均公用经费等3个项目的绩效自评表。

1. 2023年小学生均公用经费（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8.79万元，执行数为8.79万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的8.79万元全部拨付到位；二是保障了小学467名学生的学习生活；三是完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹了城乡教育资源配置，深化了基础教育综合改革，确保了学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：生均公用经费拨付不及时，由于单位月底需根据资金实际情况统筹分配经费导致。下一步改进措施：月底优先统筹生均公用经费，保障经费拨付的及时率。

2. 2023年小学生均公用经费（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。全年预算数为23.72万元，执行数为23.72万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的23.72万元全部拨付到位；二是保障了小学467名学生的学习生活；三是完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹了城乡教育资源配置，深化了基础教育综合改革，确保了学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：生均公用经费拨付不及时，由于单位月底需根据资金实际情况统筹分配经费导致。下一步改进措施：月底优先统筹生均公用经费，保障经费拨付的及时率。

3. 2023年中学生均公用经费（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。全年预算数为37.29万元，执行数为37.29万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的37.29万元全部拨付到位；二是保障了中学620名学生的学习生活；三是完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹了城乡教育资源配置，深化了基础教育综合改革，确保了学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：生均公用经费拨付不及时，由于单位月底需根据资金实际情况统筹分配经费导致。下一步改进措施：月底优先统筹生均公用经费，保障经费拨付的及时率。

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），主要用于指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）义务教育段各学校用于开展学校教育教学管理活动学校教育教学管理业务安排的支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）义务教育段各学校用于开展学校教育教学管理活动学校教育教学管理业务安排的支出。

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）：淄博市淄川区城南镇中心学校

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2023 年小学生均公用经费（区级）	淄博市淄川区城南镇中心学校	95	优
2	2023 年小学生均公用经费（上级）	淄博市淄川区城南镇中心学校	95	优
3	2023 年中学生均公用经费（上级）	淄博市淄川区城南镇中心学校	95	优
4				
5				

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2023 年小学生均公用经费（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	[202023]淄博市淄川区城南镇中心学校		
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	13.11	8.79	8.79	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	13.11	8.79	8.79	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			
	通过按照小学每生每年 810 元拨付区级生均公用经费，预计应拨付 8.79 万元，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，确保学校教育教学工作正常运转。				小学每生每年 810 元拨付区级生均公用经费，实际拨付 8.79 万元，切实保障了 467 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，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	义教生均总成本	≤8.79 万元	8.79 万元	15	15	-
			义教生均标准成本	≤810 元/人/年	810 元/人/年	15	15	-
	项目产出 (40分)	数量指标	学生人数	≥467 人	467 人	10	10	-
		质量指标	公用经费到位率	≥95%	100%	10	10	-
		时效指标	经费拨付及时率	≥95%	95%	10	5	月底单位根据资金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	保障学校设备正常运转率	≥95%	100%	10	10	-
		可持续影响指标	全区义务教育发展优质均衡达标率	≥98%	100%	10	10	-
	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	-

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	2023 年小学生均公用经费（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	[202023]淄博市淄川区城南镇中心学校			
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	25.44	23.72	23.72	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	二、上级财政资金	25.44	23.72	23.72	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				
	通过按照小学每生每年 810 元拨付区级生均公用经费，预计应拨付 23.72 万元，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，实现了确保学校教育教学工作正常运转的影响。			小学每生每年 810 元拨付区级生均公用经费，实际拨付 23.72 万元，切实保障了 467 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，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	义教生均总成本	≤23.72 万元	23.72 万元	15	15	-
			义教生均标准成本	≤810 元/人/年	810 元/人/年	15	15	-
	项目产出 (40分)	数量指标	学生人数	≥467 人	467 人	10	10	-
		质量指标	公用经费到位率	≥95%	100%	10	10	-
		时效指标	生均公用经费支付时间	每月 25 日前	每月 29 日前	10	5	月底单位根据资金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	保障学校设备正常运转率	≥95%	100%	10	10	-
		可持续影响指标	全区义务教育发展优质均衡达标率	≥98%	100%	10	10	-
	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	[202024]淄川区城南中学			
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	42.25	37.29	37.29	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	二、上级财政资金	42.25	37.29	37.29	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				
	通过开展中学生均公用经费项目工作，中学每生每年 1010 元拨付区级生均公用经费，预计投入上级财政资金 37.29 万元，实现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的影响。			中学每生每年 1010 元拨付区级生均公用经费，实际拨付 37.29 万元，切实保障了 620 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，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	义教生均总成本	≤37.29 万元	37.29 万元	15	15	-
			义教生均标准成本	≤1010 元/人/年	1010 元/人/年	15	15	-
	项目产出 (40分)	数量指标	学生人数	≥620 人	620 人	10	10	-
		质量指标	生均经费覆盖比例	≥95%	100%	10	10	-
		时效指标	初中生均公用经费支付时间	每月 25 日前	每月 29 日	10	5	月底单位根据资金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	保障学校学生正常在校学习人数	≥620 人	620 人	10	10	-
		可持续影响指标	促进教育事业稳步发展	≥3 年	3 年	10	10	-
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	-

淄博市淄川区城南镇中心学校 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 年度淄博市淄川区城南镇中心学校有义务教育阶段学校 2 所，其中初中学校 1 所，在校学生 620 人；完全小学 1 所，在校学生 467 人，现义务教育阶段学校初中公用经费标准为 1010 元/人/年，小学公用经费标准为 810 元/人/年。2023 年度初中学生均经费，上级拨付资金 37.29 万元； 2023 年度小学生均经费上级拨付资金 23.72 万元，区级拨付资金 8.79 万元，共计拨付资金 32.51 万元。生均公用经费用于办公费、水电费、取暖费、差旅培训费、通信费，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、小学生均经费发放工作，小学每生每年 810 元拨付，实际拨付 32.51 万元，中学每生每年 1010 元拨付，实际拨付 37.29 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，通过支付水电费、取暖费、差旅费、通信费，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 620 人次、小学生 467 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，了解淄博市淄川区城南镇中心学校初中、小学生均经费项目资金使用情况 and 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办法，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 3 个：淄博市淄川区城南镇中心学校-2023 年生均公用经费（上级）、淄博市淄川区城南镇中心学校-2023 年生均公用经费（区级）、淄川区城南中学-2023 年生均公用经费（上级）。

（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 (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						
	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

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。

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。

中心校成立了由中心校校长为组长，主管会计和各中小学校长为副组长，教师代表为监督员的领导小组，各中小学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 年淄川区城南中学初中生均经费，上级资金全年预算数为 37.29 万元，全年执行数为 37.29 万元；小学生均经费上级资金全年预算数为 23.72 万元、全年执行数为 23.72 万元，区级资金全年预算数为 8.79 万元，全年执行数为 8.79 万元。初中、小学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、小学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，小学义教生均总成本上级资金年度指标值 \leq 23.72 万元、实际完成值为 23.72 万元，区级资金年度指标值为 \leq 8.79 万元，实际完成值为 8.79 万元。初中义教生均总成本上级资金年度指标值 \leq 37.29 万元、实际完成值为 37.29 万元。该指标分值 15 分，初中、小学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；小学义教生均标准成本年度指标值为 ≤ 810 元/人/年，实际完成值为810元/人/年，该指标分值15分，初中、小学上级和区级项目均得分15分。

成本指标分值共30分，初中、小学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 ≥ 620 人，实际完成值620人；保障小学生正常学习生活人数 ≥ 467 人，实际完成值467人完成指标值。该指标分值10分，初中、小学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、小学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、小学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，实际能在每月29日之前完成。该指标分值10分，初中、小学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、小学上级和区级项目均自评得分25分。

3、项目效益指标完成情况分析。

社会效益指标方面：保障学校学生正常在校学习人数小学为 ≥ 467 人，中学为 ≥ 620 人，实际完成值初中、小学上级和区级项

目均达到 100%，该指标分值 10 分，初中、小学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 \geq 3 年，实际完成值初中、小学上级和区级项目均为 3 年。该指标分值 10 分，初中、小学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、小学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、小学上级和区级项目均为 100%；家长满意度指标值大于等于 95%，实际完成值小学上级和区级项目为 100%，初中上级和区级项目为 93%。该指标分值 10 分，初中、小学上级和区级项目均得分 10 分。

满意度指标分值共 10 分，初中、小学上级和区级项目均自评得分 10 分。

年度绩效指标分值为共 90 分，初中、小学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、小学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年小学生均公用经费（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	[202023]淄博市淄川区城南镇中心学校			
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	13.11	8.79	8.79	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	13.11	8.79	8.79	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				
	通过按照小学每生每年810元拨付区级生均公用经费，预计应拨付8.79万元，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，确保学校教育教学工作正常运转。			小学每生每年810元拨付区级生均公用经费，实际拨付8.79万元，切实保障了467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，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	义教生均总成本	≤8.79万元	8.79万元	15	15	
			义教生均标准成本	≤810元/人/年	810元/人/年	15	15	
	项目产出（40分）	数量指标	学生人数	≥467人	467人	10	10	
		质量指标	公用经费到位率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	经费拨付及时率	≥95%	95%	10	5	月底单位根据资金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	保障学校设备正常运转率	≥95%	100%	10	10	
		可持续影响指标	全区义务教育发展优质均衡达标率	≥98%	100%	10	10	
	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年小学生均公用经费（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	[202023]淄博市淄川区域南镇中心学校			
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	25.44	23.72	23.72	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	二、上级财政资金	25.44	23.72	23.72	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				
	通过按照小学每生每年810元拨付区级生均公用经费，预计应拨付23.72万元，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，实现了确保学校教育教学工作正常运转的影响。			小学每生每年810元拨付区级生均公用经费，实际拨付23.72万元，切实保障了467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，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	义教生均总成本	≤23.72万元	23.72万元	15	15	-
			义教生均标准成本	≤810元/人/年	810元/人/年	15	15	-
	项目产出 (40分)	数量指标	保障正常学习生活人数	≥467人	467人	10	10	-
		质量指标	生均经费覆盖比例	≥95%	100%	10	10	-
		时效指标	生均公用经费支付时间	每月25日前	每月29日前	10	5	月底单位根据资金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	保障学校学生正常在校学习人数	≥467人	467人	10	10	-
		可持续影响指标	促进教育事业稳步发展	≥3年	3年	10	10	-
	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（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	[202024]淄川区城南中学			
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	42.25	37.29	37.29	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	-	-	-	-	-	-	
	二、上级财政资金	42.25	37.29	37.29	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				
	通过开展中学生均公用经费项目工作，中学每生每年 1010 元拨付区级生均公用经费，预计投入上级财政资金 37.29 万元，实现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的影响。			中学每生每年 1010 元拨付区级生均公用经费，实际拨付 37.29 万元，切实保障了 620 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，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	义教生均总成本	≤37.29 万元	37.29 万元	15	15	-
			义教生均标准成本	≤1010 元/人/年	1010 元/人/年	15	15	-
	项目产出 (40分)	数量指标	学生人数	≥620 人	620 人	10	10	-
		质量指标	生均经费覆盖比例	≥95%	100%	10	10	-
		时效指标	初中生均公用经费支付时间	每月 25 日前	每月 29 日	10	5	月底单位根据资金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	保障学校学生正常在校学习人数	≥620 人	620 人	10	10	-
		可持续影响指标	促进教育事业稳步发展	≥3 年	3 年	10	10	-
	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	-

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

2、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，再由中心校校长签字。

（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