

**2022年度  
淄博市博山区第六中学  
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 2022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 2022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

实施义务教育，促进基础教育发展，中学学历教育

## 二、机构设置

办公室、教务处、政教处、党建办公室、督导室、劳动教育和综合实践办公室、教科研处、后勤服务中心、安全监督管理办公室、艺体处、团委、食品安全管理办公室、财务科、宣传办公室、信息科技办公室

## 第二部分

### 2022年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市博山区第六中学

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	4800.73	一、一般公共服务支出	32	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	4376.77
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	0	八、社会保障和就业支出	39	177.89
	9		九、卫生健康支出	40	187.38
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	58.7
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
<b>本年收入合计</b>	27	4800.73	<b>本年支出合计</b>	58	4800.73
使用非财政拨款结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	
<b>总计</b>	31	4800.73	<b>总计</b>	62	4800.73

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

单位：淄博市博山区第六中学

公开02表  
金额单位：万元

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4800.73	4800.73	0	0	0	0	0
205	教育支出	4376.77	4376.77	0	0	0	0	0
20502	普通教育	4233.35	4233.35	0	0	0	0	0
2050203	初中教育	4233.35	4233.35	0	0	0	0	0
20509	教育费附加安排的支出	143.42	143.42	0	0	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	143.42	143.42	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	177.89	177.89	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	177.89	177.89	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	51.63	51.63	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.39	100.39	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.87	25.87	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	187.38	187.38	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	187.38	187.38	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	163.41	163.41	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	23.97	23.97	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	58.7	58.7	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	58.7	58.7	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	58.7	58.7	0	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：淄博市博山区第六中学

公开03表  
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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4800.73	4657.31	143.42	0	0	0
205	教育支出	4376.77	4233.35	143.42	0	0	0
20502	普通教育	4233.35	4233.35	0	0	0	0
2050203	初中教育	4233.35	4233.35	0	0	0	0
20509	教育费附加安排的支出	143.42	0	143.42	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	143.42	0	143.42	0	0	0
208	社会保障和就业支出	177.89	177.89	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	177.89	177.89	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	51.63	51.63	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.39	100.39	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.87	25.87	0	0	0	0
210	卫生健康支出	187.38	187.38	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	187.38	187.38	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	163.41	163.41	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	23.97	23.97	0	0	0	0
221	住房保障支出	58.7	58.7	0	0	0	0
22102	住房改革支出	58.7	58.7	0	0	0	0
2210201	住房公积金	58.7	58.7	0	0	0	0

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

单位：淄博市博山区第六中学

公开04表  
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	4800.73	一、一般公共服务支出	33	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	4376.77	4376.77	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	177.89	177.89	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	187.38	187.38	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	58.7	58.7	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>4800.73</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>4800.73</b>	<b>4800.73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
<b>总计</b>	32	4800.73	<b>总计</b>	64	4800.73	4800.73	0	0

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

单位：淄博市博山区第六中学

公开05表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		4800.73	4657.31	143.42
205	教育支出	4376.77	4233.35	143.42
20502	普通教育	4233.35	4233.35	0
2050203	初中教育	4233.35	4233.35	0
20509	教育费附加安排的支出	143.42	0	143.42
2050999	其他教育费附加安排的支出	143.42	0	143.42
208	社会保障和就业支出	177.89	177.89	0
20805	行政事业单位养老支出	177.89	177.89	0
2080502	事业单位离退休	51.63	51.63	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.39	100.39	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.87	25.87	0
210	卫生健康支出	187.38	187.38	0
21011	行政事业单位医疗	187.38	187.38	0
2101102	事业单位医疗	163.41	163.41	0
2101103	公务员医疗补助	23.97	23.97	0
221	住房保障支出	58.7	58.7	0
22102	住房改革支出	58.7	58.7	0
2210201	住房公积金	58.7	58.7	0

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：淄博市博山区第六中学

公开06表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4173.08	302	商品和服务支出	218.24	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	2746.52	30201	办公费	51.83	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	192.87	30202	印刷费	10	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	100	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	0.22	30205	水费	5.55	310	资本性支出	17.79
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	412.63	30206	电费	11.73	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	103.73	30207	邮电费	1.57	31002	办公设备购置	17.79
30110	职工基本医疗保险缴费	201.13	30208	取暖费	2.74	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	63.65	30209	物业管理费	19.07	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	20.49	30211	差旅费	13	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	326.33	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	37.95	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	5.55	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	248.23	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	0	30216	培训费	5.35	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	168.49	30217	公务接待费	0	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	23	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	32.34	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	13.77	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	18.88	30227	委托业务费	0	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	0	312	对企业补助	0
30309	奖励金	12.91	30229	福利费	0	31201	资本金注入	0

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		030231	公务用车运行维护费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30311	代缴社会保险费	1.81	30239	其他交通费用	69.48	31204	费用补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助		030240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	0	31299	其他对企业补助	0
						399	其他支出	0
						39907	国家赔偿费用支出	0
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
						39909	经常性赠与	0
						39910	资本性赠与	0
						39999	其他支出	0
<b>人员经费合计</b>		4421.28	<b>公用经费合计</b>					236.03

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淄博市博山区第六中学

公开07表  
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
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位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。  
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

单位：淄博市博山区第六中学

公开08表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
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

单位：淄博市博山区第六中学

公开09表  
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	

注：本表反映单位本年度“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。

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

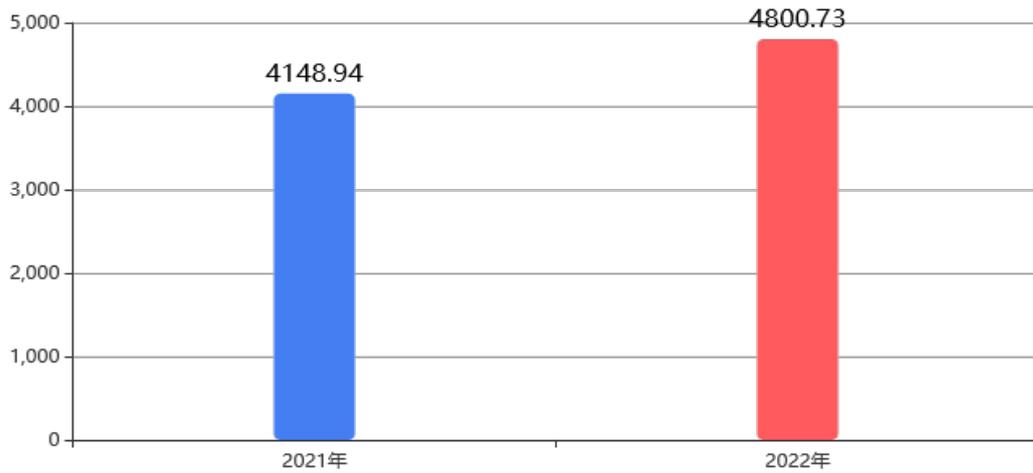
## 第三部分

# 2022年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为4,800.73万元。与2021年度相比，收、支总计各增加651.79万元，增长15.71%。主要是在职人员工资增加，支出增加。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

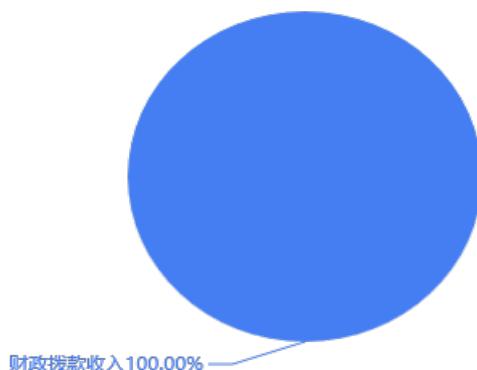


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计4,800.73万元，其中：财政拨款收入4,800.73万元，占100%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入4,800.73万元。与2021年度相比，增加791.86万元，增长19.75%。主要是本年度财政拨款增加增加。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

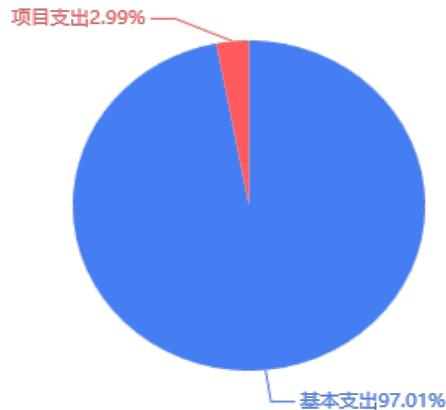
6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2022年度支出合计4,800.73万元，其中：基本支出4,657.31万元，占97.01%；项目支出143.42万元，占2.99%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出4,657.31万元。与2021年度相比，增加621.62万元，增长15.4%。主要是本年度人员经费和公用经费支出增加。

2、项目支出143.42万元。与2021年度相比，增加30.17万元，增长26.64%。主要是本年度项目经费增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

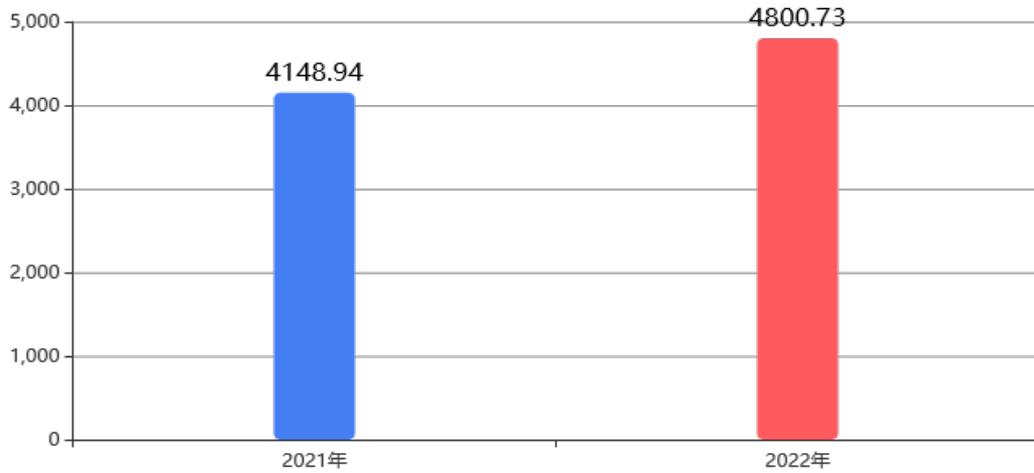
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。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

2022年度财政拨款收、支总计均为4,800.73万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加651.79万元，增长15.71%。主要是本年度人员经费和生均公用经费增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

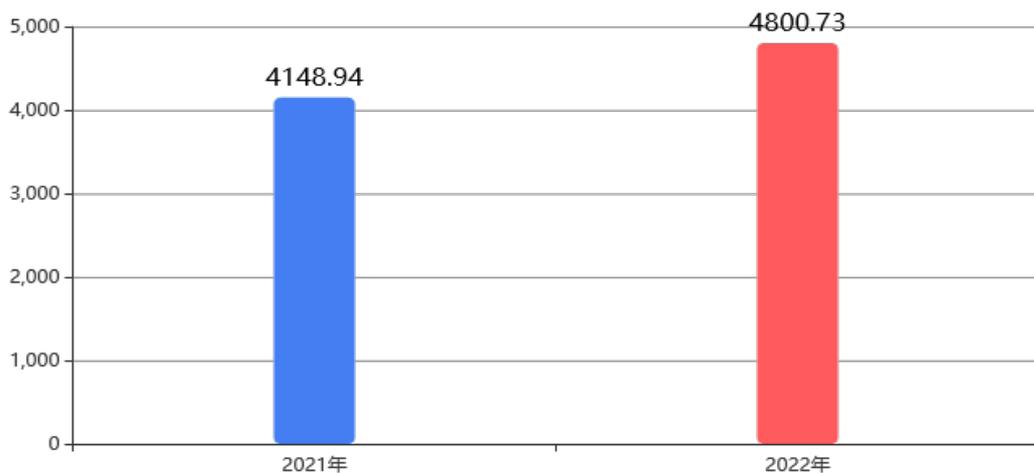


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出4,800.73万元，占本年支出合计的100%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加651.79万元，增长15.71%。主要是是本年度人员经费和生均公用经费支出增加。

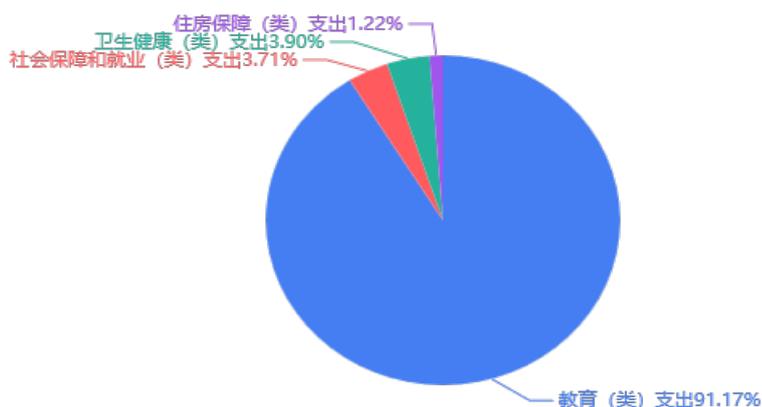
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出4,800.73万元，主要用于以下方面：教育(类)支出4,376.77万元，占91.17%；社会保障和就业(类)支出177.89万元，占3.71%；卫生健康(类)支出187.38万元，占3.9%；住房保障(类)支出58.7万元，占1.22%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4,317.05万元，支出决算为4,800.73万元，完成年初预算的111.2%。决算数大于年初预算数的主要原因是教育经费投入增加。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为4,025.98万元，支出决算为4,233.35万元，完成年初预算的105.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是教育经费投入增加。

2、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)。年初预算为126.72万元，支出决算为143.42万元，完成年初预算的113.18%。决算数大于年初预算数的主要

原因是教育支出(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)部分资金列支到其他项目。

3、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)。年初预算为164.03万元，支出决算为51.63万元，完成年初预算的31.48%。决算数小于年初预算数的主要原因是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)部分资金列支到其他项目。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为365.21万元，支出决算为100.39万元，完成年初预算的27.49%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)部分资金列支到其他项目。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为182.61万元，支出决算为25.87万元，完成年初预算的14.17%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)部分资金列支到其他项目。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为164.35万元，支出决算为163.41万元，完成年

初预算的99.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项部分资金列支到其他项目。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为90.02万元，支出决算为23.97万元，完成年初预算的26.63%。决算数小于年初预算数的主要原因是卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)部分资金列支到其他项目。

8、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为310.38万元，支出决算为58.7万元，完成年初预算的18.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)部分资金列支到其他项目。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算4,657.31万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费4,421.28万元，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、奖励金、代缴社会保险费等。

公用经费236.03万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、专用材料费、其他交通费用、办公设备购置等。

## 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，2022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，2022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

2022年度政府采购支出总额5.2万元，其中：政府采购货物支出5.2万元、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5.2万元。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目3个，涉及预算资金159.2万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对风雨操场图书楼及附属工程、教学实验综合楼及附属工程和生均经费（初中）等3个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金159.2万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市博山区第六中学2022年度区级预算绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优。从自评情况看，已达到预期。

今年在单位决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及风雨操场图书楼及附属工程、教学实验综合楼及附属工程和生均经费（初中）等3个项目的绩效自评表。

1. 教学实验综合楼及附属工程项目绩效自评综述：按合同约定支付年度工程款。

2. 风雨操场图书楼及附属工程项目绩效自评综述：按合同约定支付年度工程款。

3. 生均公用经费（初中）项目绩效自评综述：保障学校正常运转，保障教育事业持续健康发展。。

2022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。风雨操场图书楼及附属工程、教学实验综合楼及附属工程和生均经费（初中）项目，绩效评价得分为100.00分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 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额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)：**指用于初中教育的日常运行支出以及为完成事业发展目标的项目支出。

**十七、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)：**指其他教育附加安排的支出

**十八、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)：**反映事业单位开支的离退休经费

**十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

**二十一、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：**反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，

**二十二、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：**指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

**二十三、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：**反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

### 附件

## 2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位:

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	风雨操场图书楼及附属工程	100	优
2	教学实验综合楼及附属工程	100	优
3	生均经费（初中）	100	优

注：1.自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2.表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

项目编码及名称	37030422P12001410080L 教学实验综合楼及附属工程		主管部门	淄博市博山区教育和体育局	
项目单位	淄博市博山区第六中学		年度资金总额	64.73 万元	
年度绩效目标	按合同约定支付年度工程款				
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
			符号	值	单位 (文字描述)
产出指标	数量指标	本单位项目个数	-	1 个	项目个数
	质量指标	建设项目验收合格率	-	100%	验收合格率
	时效指标	建设项目按期完工率	-	100%	按期完工率
	成本指标	建设项目资金	-	937.91 万元	按合同约定，支付工程款。
效益指标	可持续影响指标	持续推动教育教学质量	文字描述		保障教育持续健康发展
	社会效益指标	改善办学条件	文字描述		学校实地调查
满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥	90%	学生及家长满意度
		受益人员满意度	≥	90%	教职工满意度

## 项目支出绩效目标表

项目编码及名称	37030422P120014100818 风雨操场图书楼及附属工程		主管部门	淄博市博山区教育和体育局	
项目单位	淄博市博山区第六中学		年度资金总额	61.99 万元	
年度绩效目标	按合同约定支付年度工程款				
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
			符号	值	单位 (文字描述)
产出指标	数量指标	本单位项目个数	-	1	项目个数
	质量指标	建设项目验收合格率	-	100%	验收合格率
	时效指标	建设项目按期完工率	-	100%	按期完工率
	成本指标	建设项目资金	-		按合同约定，支付工程款。
效益指标	社会效益指标	改善办学条件	文字描述		提升办学条件
	可持续影响指标	持续推动教育教学质量	文字描述		培养更多优秀人才
满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥	90%	学生及家长满意度
		受益人员满意度	≥	90%	教职工满意度

## 项目支出绩效目标表

项目编码及名称	37030422P120001100063 生均公用经费（初中）		主管部门	淄博市博山区教育和体育局	
项目单位	淄博市博山区第六中学		年度资金总额	32.48 万元	
年度绩效目标	保障学校正常运转，保障教育事业持续健康发展。				
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
			符号	值	单位 (文字描述)
产出指标	质量指标	普通初中生经费标准	-	910 元/人/年	经费拨付是否达标
	质量指标	随班就读学生经费标准	-	8000 元/人/年	经费拨付是否达标
	成本指标	经费	≤	219.51 万元	生均公用经费
	数量指标	普通初中生数	-	2344 人	在籍普通初中生数
	数量指标	随班就读学生数	-	4 人	在籍随班就读学生数
	时效指标	经费拨付及时率	-	100%	经费拨付及时
效益指标	可持续影响指标	保障教育事业持续健康发展	文字描述		是否保障教育事业持续健康发展
	社会效益指标	保障学校正常运转	文字描述		是否保障学校正常运转
满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥	98%	学生家长满意度



# 淄博市博山区第六中学 2022 年度 教学实验综合楼及附属工程支出绩效评价报告

## 一、基本情况

(一) 项目立项。我校是一所全额拨款事业单位，主要承担初中学历教育，促进基础教育发展的职能。2022 年度我校依据淄博市财政局、淄博市教育局关于转发《山东省财政厅、山东省教育厅关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知》的通知

(淄财科教【2021】9 号)、《山东省人民政府关于深化省以下财政管理体制改革的实施意见》(鲁政发【2019】2 号)、淄博市人民政府办公室关于印发《基本公共服务领域财政事权和支出责任划分改革方案》的通知(淄政办发【2019】13 号)等文件精神设立该项目。

(二) 项目预算。因学校建校时间久，学校教学楼的办校条件已不能满足学校现在师生的需求。2016 年我区进行义务均衡县达标创建工作，借此机会区对我校开始进行教学实验综合楼及附属工程，包括教学实验综合楼、围墙改造、挡土墙、体育器材等建设工程项目。合同审定值为 1782.33 万元，截止 2022 年已付 816.56 万元，未付 965.77 万元。

(三) 项目计划实施内容。该项目立项时间为 2016 年 1 月 1 日，批复单位为淄博市博山区财政局，项目具体内容为教学实验综合楼及附属工程，所在区域为淄博市博山区，计划完成时间为

2016年12月31日。

（四）项目组织管理。依照上级相关义务教育办法及财政和教育部门制定的计划有序开展和实施。教学实验综合楼及附属工程严格按照文件规定，遵循“轻重缓急、统筹兼顾”的原则合理地安排使用，确保了学校的正常运转，顺利完成了上级下达的工作任务。

## 二、项目绩效目标

保障学校正常运转，满足教育教学的必要支出需要，保障教育事业持续健康和谐发展。

## 三、评价基本情况

（一）评价目的。改善教师教学和学生条件，提高教育教学质量，推进义务教育优质均衡发展。通过加强经费的管理，合理的使用，让经费充分保障教育教学的顺利开展，使我校的教学条件得到进一步提升和改善。

（二）评价对象与范围。评价对象为教学实验综合楼及附属工程项目，项目安排资金61.98万元；评价范围为教学实验综合楼及附属工程项目决策情况、项目资金的使用过程、项目的产出情况以及项目实施取得的效益情况等。

（三）评价依据。

- 1、《中华人民共和国预算法》；
- 2、《中华人民共和国预算法实施条例》；
- 3、中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》

(中发【2018】34号);

4、财政部《关于贯彻落实<中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》(财预【2018】167号);

5、财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预【2020】10号);

6、淄博市博山区财政局《转发市财政局<关于印发淄博市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案的通知>的通知》(博财监【2023】9号);

7、淄博市博山区财政局《关于开展2022年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》(博财监【2023】10号);

8、有关资金管理办法;相关项目绩效目标、资金下拨通知、实施方案、项目管理办法;

9、其他相关资料。

(四)评价原则、评价方法。

本项目绩效评价坚持科学规范、公开公正、绩效相关的基本原则,绩效评价结果依法依规公开,接受社会监督;本项目绩效评价主要采用比较法(将实际效益与预定指标标准进行对比分析)、实地考察法、查问询证法、因素分析法(综合分析影响绩效指标实现、实施效果的内外因素,评价绩效指标实现程度)等4种方法。

(五)绩效评价指标体系。

依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预【2020】10

号)、淄博市博山区财政局《转发市财政局〈关于印发淄博市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案的通知〉的通知》(博财监【2023】9号)、淄博市博山区财政局《关于开展2022年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》(博财监【2023】10号)等文件要求,本项目绩效评价具体指标体系如下:

	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
年度绩效指标	项目产出	数量指标	本单位项目个数	=1个	1个	10	10
		质量指标	建设项目验收合格率	=100%	100%	10	10
		时效指标	建设项目按期完工率	=100%	100%	10	10
		成本指标	建设项目资金	≤64.73万元	61.98万元	20	20
	项目效益	社会效益指标	改善办学条件	优	优	15	15
		可持续影响指标	持续推动教育教学质量	优	优	15	15
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度	受益人员满意度	≥90%	90%	10	10

#### (六) 评价人员组成。

成立项目绩效评价工作小组,其组成人员如下:

组 长: 田复刚 淄博市博山区第六中学校长,负责项目绩效评价全面工作

副组长: 陈兴盛 淄博市博山区第六中学副校长,负责项目绩效评价工作的协调实施,评价工作经费的合理使用

李娜 淄博市博山区第六中学财务科主任，负责内部控制制度的建立健全落实工作

成员：学校各科室负责人 负责项目绩效评价工作经费支出报销材料的整理工作

#### （七）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作由前期准备、组织实施、数据综合分析、撰写与提交绩效评价报告、归集档案等程序和步骤组成，具体安排如下：

##### 1、成立绩效评价工作小组

根据博山区财政局绩效评价工作要求及评价的项目情况，按照人员数量、专业结构及业务能力充分满足评价工作需要的原则，成立了以校长为组长、其他领导班子成员为副组长、各科室负责人为成员的绩效评价工作小组。

##### 2、制定评价方案并组织评价组成人员进行业务培训

根据博山区财政局有关 2022 年度重点绩效评价工作总体部署和评价要求，在初步了解项目基本情况的基础上，编制绩效评价工作实施方案。

组织评价组成人员学习财政支出绩效评价和项目管理方面的政策及项目实施依据、实施方案、专项资金管理等文件精神；学习项目评价指标体系和项目评价方法，使其对项目情况做进一步了解，明确评价工作程序要求，解析评价指标体系。

#### 四、评价结论及分析

根据《博山区 2022 年初中生均公用经费补助项目绩效评价  
指标体系及评分表》，从立项、过程、产出、效益等方面进行综  
合评价，我校教学实验综合楼及附属工程项目绩效评价得分为  
100 分，评定等级为“优”。

## 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	教学实验综合楼及附属工程				预算分类	部门预算		
主管部门及代 码	[201]淄博市博山区教育和体育局				实施单位	[201006]淄博市博山区第六中学		
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	64.73	64.73	61.98	10.0	95.75%	10	
	一、本级财政资金	64.73	64.73	61.98	-	95.75%	-	
	二、上级财政资金	0	0	0	-	-	-	
	三、其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度 总体 目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	按合同约定支付年度工程款				已经按合同约定支付年度工程款，改善了办学条件，推动了教育教学质量的优化。			
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
	项目产出 (50分)	数量指标	本单位项目个数	=1个	1个	10	10	
		质量指标	建设项目验收合格率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	建设项目按期完工率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	建设项目资金	≤ 64.73 万元	61.98 万元	20	20	
	项目效益 (30分)	社会效益 指标	改善办学条件	优	优	15	15	
可持续影 响指标		持续推动教育教学 质量	优	优	15	15		

满意度 指标 (10分)	社会公众 或服务对 象满意度	受益人员满意度	≥90%	90%	10	10	
总分					100	100	

## 五、绩效评价分析

### (一) 项目决策情况

本项目由淄博市博山区教育和体育局为项目主管单位，由淄博市博山区第六中学负责资金的预算编制，由淄博市博山区财政局负责资金拨付。淄博市博山区第六中学为实施单位，制定、申报用款计划，具体组织实施。

### (二) 项目过程情况

为确保生均公用经费的有效使用，淄博市博山区教育和体育局负责监督资金使用审批，协调和监督项目实施过程中遇到的各种问题，淄博市博山区第六中学严格按照财务审批程序，确保资金全部用于改善办学条件、保障学校正常运转、满足教育教学的必要支出、保障教育事业持续健康和谐发展之需要。

### (三) 项目产出情况

教学实验综合楼及附属工程严格按照计划进度实施完成，并且严格按照质量标准完成并通过审核。

### (四) 项目效益情况

由于学校属于公益性事业单位，学校不产生经济效益。教学实验综合楼及附属工程项目的完成，不仅保障了学校教育教学工作的顺利开展，还提高了我校的办学质量，提升了校园文化环

境，营造了良好的学习氛围，增强了学生的爱国热情，家长和社会满意度极高。

## 六、主要经验及做法

（一）认真编制年度项目支出预算，明确支出范围，确保经费的合理使用；

（二）成立单位财务管理工作领导小组和内部控制工作小组，对经费支出进行有效监控；

（三）加强监督管理，提高资金使用效益。认真学习贯彻上级有关项目经费方面的政策，加强对项目实施的全过程监督，确保资金支出方向均在规定的开支范围内，有效提高资金的使用效益；

（四）明晰工作环节、细化业务流程、规范业务行为、优化运行机制。

## 七、存在的问题及原因分析

1、学校经费管理和使用的制度建设方面，尤其是内部控制方面存在欠缺和短板，需要进一步完善内控机制；

2、学校的财务管理和项目经费的使用规范性方面有待进一步加强；

3、学校管理人员、财务人员对项目经费使用方面的政策、规定，存在理解不够透彻、把握不够精准的问题，需要进一步加强培训学习。

## 八、意见建议

为确保项目经费的规范管理和有效使用，一是加强学校内部

管理。主要负责人、领导班子其他成员及各科室负责人要增强经费管理意识，财务人员要提高自身业务素质，学校要建立健全内部控制制度，进一步加强内部管理，实行财务公开、民主理财，增强学校财务工作的透明度，定期公布经费的使用情况，接受教职员工的监督；完善支出审批手续，规范支出内容、标准和范围，科学确定经费支出结构，严格规范各种支出行为，明晰经费支出的真实性和完整性。二是自觉诚恳接受外部监督管理。对教育行政部门、财政部门 and 审计等部门对项目经费支出的真实性、合法合规性等方面进行的专项检查过程中，针对发现的问题提出的意见建议，要诚恳接受并在认真研究分析的基础上，明确问题产生的原因，找出解决问题的措施方法，从而促进项目经费的合理有效使用，真正发挥其应有的作用。

## 淄博市博山区第六中学 2022 年度

### 风雨操场图书楼及附属工程项目支出绩效评价报告

#### 二、基本情况

(二) 项目立项。我校是一所全额拨款事业单位，主要承担初中学历教育，促进基础教育发展的职能。2022 年度我校依据淄博市财政局、淄博市教育局关于转发《山东省财政厅、山东省教育厅关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知》的通知（淄财科教【2021】9 号）、《山东省人民政府关于深化省以下财政管理体制改革的实施意见》（鲁政发【2019】2 号）、淄博市人民政府办公室关于印发《基本公共服务领域财政事权和支出责任划分改革方案》的通知（淄政办发【2019】13 号）等文件精神设立该项目。

(三) 项目预算。2016 年我区进行义务均衡县达标创建工作，借此机会区对我校开启了大班额改扩建项目，其中包含风雨操场图书楼及附属工程。合同审定值为 1646.27 万元，截止 2022 年已付清 952.29 万元，剩余 693.98 万元未付清。

(三) 项目计划实施内容。该项目立项时间为 2016 年 1 月 1 日，批复单位为淄博市博山区财政局，项目具体内容为风雨操场图书楼及附属工程工程，所在区域为淄博市博山区，计划完成时间为 2016 年 12 月 31 日。

(四) 项目组织管理。依照上级相关义务教育办法及财政和教育部门制定的计划有序开展和实施。风雨操场图书楼及附属工程工

程严格按照文件规定，遵循“轻重缓急、统筹兼顾”的原则合理规范地安排使用，确保了学校的正常运转，顺利完成了上级下达的工作任务。

## 二、项目绩效目标

保障学校正常运转，满足教育教学的必要支出需要，保障教育事业持续健康和谐发展。

## 三、评价基本情况

（一）评价目的。改善教师教学和学生条件，提高教育教学质量，推进义务教育优质均衡发展。通过加强经费的管理，合理的使用，让经费充分保障教育教学的顺利开展，使我校的教学条件得到进一步提升和改善。

（二）评价对象与范围。评价对象为风雨操场图书楼及附属工程项目，项目安排资金 81.44 万元；评价范围为风雨操场图书楼及附属工程项目决策情况、项目资金的使用过程、项目的产出情况以及项目实施取得的效益情况等。

（三）评价依据。

- 1、《中华人民共和国预算法》；
- 2、《中华人民共和国预算法实施条例》；
- 3、中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发【2018】34号）；
- 4、财政部《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预【2018】167号）；

5、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）；

6、淄博市博山区财政局《转发市财政局〈关于印发淄博市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案的通知〉的通知》（博财监【2023】9号）；

7、淄博市博山区财政局《关于开展2022年度预算项目支出绩效评价部门评价工作的通知》（博财监【2023】10号）；

8、有关资金管理办法；相关项目绩效目标、资金下拨通知、实施方案、项目管理办法；

9、其他相关资料。

（四）评价原则、评价方法。

本项目绩效评价坚持科学规范、公开公正、绩效相关的基本原则，绩效评价结果依法依规公开，接受社会监督；本项目绩效评价主要采用比较法（将实际效益与预定指标标准进行对比分析）、实地考察法、查问询证法、因素分析法（综合分析影响绩效指标实现、实施效果的内外因素，评价绩效指标实现程度）等4种方法。

（五）绩效评价指标体系。

依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）、淄博市博山区财政局《转发市财政局〈关于印发淄博市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案的通知〉的通知》（博财监【2023】9号）、淄博市博山区财政局《关于开展2022年度预

算项目支出绩效部门评价工作的通知》（博财监【2023】10号）

等文件要求，本项目绩效评价具体指标体系如下：

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	
年度绩效指标	项目产出	数量指标	本单位项目个数	=1个	1个	10	10
		质量指标	建设项目验收合格率	=100%	100%	10	10
		时效指标	建设项目按期完工率	=100%	100%	10	10
		成本指标	建设项目资金	≤81.44万元	81.44万元	20	20
	项目效益	社会效益指标	改善办学条件	优	优	15	15
		可持续影响指标	持续推动教育教学质量	优	优	15	15
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度	受益人员满意度	≥90%	90%	10	10

#### （六）评价人员组成。

成立项目绩效评价工作小组，其组成人员如下：

组 长：田复刚 淄博市博山区第六中学校长，负责项目绩效评价全面工作

副组长：陈兴盛 淄博市博山区第六中学副校长，负责项目绩效评价工作的协调实施，评价工作经费的合理使用

李娜 淄博市博山区第六中学财务科主任，负责内部控制制度的建立健全落实工作

成 员：学校各科室负责人 负责项目绩效评价工作经费支出报销材料的整理工作

## （七）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作由前期准备、组织实施、数据综合分析、撰写与提交绩效评价报告、归集档案等程序和步骤组成，具体安排如下：

### 1、成立绩效评价工作小组

根据博山区财政局绩效评价工作要求及评价的项目情况，按照人员数量、专业结构及业务能力充分满足评价工作需要的原则，成立了以校长为组长、其他领导班子成员为副组长、各科室负责人为成员的绩效评价工作小组。

### 2、制定评价方案并组织评价组成人员进行业务培训

根据博山区财政局有关 2022 年度重点绩效评价工作总体部署和评价要求，在初步了解项目基本情况的基础上，编制绩效评价工作实施方案。

组织评价组成人员学习财政支出绩效评价和项目管理方面的政策及项目实施依据、实施方案、专项资金管理等文件精神；学习项目评价指标体系和项目评价方法，使其对项目情况做进一步了解，明确评价工作程序要求，解析评价指标体系。

## 四、评价结论及分析

根据《博山区 2022 年初中生均公用经费补助项目绩效评价指标体系及评分表》，从立项、过程、产出、效益等方面进行综合评价，我校风雨操场图书楼及附属工程项目绩效评价得分为 100 分，评定等级为“优”。

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	风雨操场图书楼及附属工程			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[201]淄博市博山区教育和体育局			实施单位	[201006]淄博市博山区第六中学			
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	61.99	61.99	81.44	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	61.99	61.99	81.44	-	100%	-	
	二、上级财政资金	0	0	0	-	-	-	
	三、其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	按合同约定支付年度工程款			已按期完成项目建设,项目验收合格率 100%,并已经按合同约定支付年度工程款,改善了办学条件,持续推动了教育教学质量。				
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
	项目产出(50分)	数量指标	本单位项目个数	=1 个	1 个	10	10	
		质量指标	建设项目验收合格率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	建设项目按期完工率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	建设项目资金	≤ 81.44 万元	81.44 万元	20	20	
	项目效益(30分)	社会效益指标	改善办学条件	优	优	15	15	
		可持续影响指标	持续推动教育教学质量	优	优	15	15	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	受益人员满意度	≥90%	90%	10	10	
	总分					100	100	

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

本项目由淄博市博山区教育和体育局为项目主管单位，由淄博市博山区第六中学负责资金的预算编制，由淄博市博山区财政局负责资金拨付。淄博市博山区第六中学为实施单位，制定、申报用款计划，具体组织实施。

### （二）项目过程情况

为确保生均公用经费的有效使用，淄博市博山区教育和体育局负责监督资金使用审批，协调和监督项目实施过程中遇到的各种问题，淄博市博山区第六中学严格按照财务审批程序，确保资金全部用于改善办学条件、保障学校正常运转、满足教育教学的必要支出、保障教育事业持续健康和谐发展之需要。

### （三）项目产出情况

风雨操场图书楼及附属工程严格按照计划进度实施完成，并且严格按照质量标准完成并通过审核。

### （四）项目效益情况

由于学校属于公益性事业单位，学校不产生经济效益。风雨操场图书楼及附属工程项目的完成，不仅保障了学校教育教学工作的顺利开展，还提高了我校的办学质量，提升了校园文化环境，营造了良好的学习氛围，增强了学生的爱国热情，家长和社会满意度极高。

## 六、主要经验及做法

（一）认真编制年度项目支出预算，明确支出范围，确保经费的合理使用；

（二）成立单位财务管理工作领导小组和内部控制工作小组，对经费支出进行有效监控；

（三）加强监督管理，提高资金使用效益。认真学习贯彻上级有关项目经费方面的政策，加强对项目实施的全过程监督，确保资金支出方向均在规定的开支范围内，有效提高资金的使用效益；

（四）明晰工作环节、细化业务流程、规范业务行为、优化运行机制。

## 七、存在的问题及原因分析

1、学校经费管理和使用的制度建设方面，尤其是内部控制方面存在欠缺和短板，需要进一步完善内控机制；

2、学校的财务管理和项目经费的使用规范性方面有待进一步加强；

3、学校管理人员、财务人员对项目经费使用方面的政策、规定，存在理解不够透彻、把握不够精准的问题，需要进一步加强培训学习。

## 八、意见建议

为确保项目经费的规范管理和有效使用，一是加强学校内部管理。主要负责人、领导班子其他成员及各科室负责人要增强经费管理意识，财务人员要提高自身业务素质，学校要建立健全内部控制制度，进一步加强内部管理，实行财务公开、民主理财，

增强学校财务工作的透明度，定期公布经费的使用情况，接受教职员工的监督；完善支出审批手续，规范支出内容、标准和范围，科学确定经费支出结构，严格规范各种支出行为，明晰经费支出的真实性和完整性。二是自觉诚恳接受外部监督管理。对教育行政部门、财政部门 and 审计等部门对项目经费支出的真实性、合法合规性等方面进行的专项检查过程中，针对发现的问题提出的意见建议，要诚恳接受并在认真研究分析的基础上，明确问题产生的原因，找出解决问题的措施方法，从而促进项目经费的合理有效使用，真正发挥其应有的作用。

# 淄博市博山区第六中学 2022 年度 生均公用经费（初中）项目支出绩效评价报告

## 三、基本情况

（一）项目立项。我校是一所全额拨款事业单位，主要承担初中学历教育，促进基础教育发展的职能。2022 年度我校依据淄博市财政局、淄博市教育局关于转发《山东省财政厅、山东省教育厅关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知》的通知（淄财科教【2021】9 号）、《山东省人民政府关于深化省以下财政管理体制改革的实施意见》（鲁政发【2019】2 号）、淄博市人民政府办公室关于印发《基本公共服务领域财政事权和支出责任划分改革方案》的通知（淄政办发【2019】13 号）等文件精神设立该项目。

（二）项目预算。2022 年度我校学生数为 2348 人，其中普通初中生 2344 人、随班就读初中生 4 人。按照山东省义务教育阶段生均公用经费补助标准规定，普通初中生每人每年 910.00 元，随班就读初中生每人每年 8000.00 元，经测算，2022 年度该项目实施所需经费共计 94.77 万元（2344 人\*910.00 元/人/年+4 人\*8000.00 元/年/人=2165040.00 元）。其中区级财政负担所需经费的 15%，即 32.48 万元。

（三）项目计划实施内容。该项目立项时间为 2022 年 1 月 1 日，批复单位为淄博市博山区财政局，项目具体内容为生均公用经费（初中），所在区域为淄博市博山区，计划完成时间为 2022

年 12 月 31 日。

（四）项目组织管理。依照上级相关义务教育办法及财政和教育部门制定的计划有序开展和实施。义务教育公用经费支出严格按照文件规定，遵循“轻重缓急、统筹兼顾”的原则合理规范地安排使用，全部用于学校的教育教学管理费、办公费、设备购置费、修缮费等属于公用性质的费用开支，确保了学校的正常运转，顺利完成了上级下达的工作任务。

## 二、项目绩效目标

保障学校正常运转，满足教育教学的必要支出需要，保障教育事业持续健康和谐发展。

## 三、评价基本情况

（一）评价目的。改善教师教学和学生条件，提高教育教学质量，推进义务教育优质均衡发展。通过加强经费的管理，合理的使用，让经费充分保障教育教学的顺利开展，使我校的教学条件得到进一步提升和改善。

（二）评价对象与范围。评价对象为 2022 年生均公用经费（初中）项目，项目安排资金 32.48 万元；评价范围为 2022 年生均公用经费（初中）项目决策情况、项目资金的使用过程、项目的产出情况以及项目实施取得的效益情况等。

（三）评价依据。

- 1、《中华人民共和国预算法》；
- 2、《中华人民共和国预算法实施条例》；

3、中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发【2018】34号）；

4、财政部《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预【2018】167号）；

5、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）；

6、淄博市博山区财政局《转发市财政局〈关于印发淄博市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案的通知〉的通知》（博财监【2023】9号）；

7、淄博市博山区财政局《关于开展2022年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（博财监【2023】10号）；

8、有关资金管理办法；相关项目绩效目标、资金下拨通知、实施方案、项目管理办法；

9、其他相关资料。

（四）评价原则、评价方法。

本项目绩效评价坚持科学规范、公开公正、绩效相关的基本原则，绩效评价结果依法依规公开，接受社会监督；本项目绩效评价主要采用比较法（将实际效益与预定指标标准进行对比分析）、实地考察法、查问询证法、因素分析法（综合分析影响绩效指标实现、实施效果的内外因素，评价绩效指标实现程度）等4种方法。

（五）绩效评价指标体系。

依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）、淄博市博山区财政局《转发市财政局〈关于印发淄博市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案的通知〉的通知》（博财监【2023】9号）、淄博市博山区财政局《关于开展2022年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（博财监【2023】10号）等文件要求，本项目绩效评价具体指标体系如下：

	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
年度绩效指标	项目产出	数量指标	普通初中生数	=2344人	2344人	10	10
		数量指标	随班就读学生数	=4人	4人	10	10
		质量指标	普通初中生经费标准	=910元/人·年	910元/人·年	10	10
		质量指标	随班就读学生经费标准	=8000元/人·年	8000元/人·年	10	10
		时效指标	经费拨付及时率	=100%	100%	5	5
		成本指标	经费	≤32.48万元	32.48万元	5	5
	项目效益	社会效益指标	保障学校正常运转	优	优	15	15
		可持续影响指标	保障教育事业持续健康发展	优	优	15	15
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度	受益人员满意度	≥98%	98%	10	10

#### （六）评价人员组成。

成立项目绩效评价工作小组，其组成人员如下：

组 长：田复刚 淄博市博山区第六中学校长，负责项目绩效评价全面工作

副组长：陈兴盛 淄博市博山区第六中学副校长，负责项目绩效评价工作的协调实施，评价工作经费的合理使用

李娜 淄博市博山区第六中学财务科主任，负责内部控制制度的建立健全落实工作

成员：学校各科室负责人 负责项目绩效评价工作经费支出报销材料的整理工作

### （七）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作由前期准备、组织实施、数据综合分析、撰写与提交绩效评价报告、归集档案等程序和步骤组成，具体安排如下：

#### 1、成立绩效评价工作小组

根据博山区财政局绩效评价工作要求及评价的项目情况，按照人员数量、专业结构及业务能力充分满足评价工作需要的原则，成立了以校长为组长、其他领导班子成员为副组长、各科室负责人为成员的绩效评价工作小组。

#### 2、制定评价方案并组织评价组成人员进行业务培训

根据博山区财政局有关 2022 年度重点绩效评价工作总体部署和评价要求，在初步了解项目基本情况的基础上，编制绩效评价工作实施方案。

组织评价组成人员学习财政支出绩效评价和项目管理方面的政策及项目实施依据、实施方案、专项资金管理等文件精神；

学习项目评价指标体系和项目评价方法，使其对项目情况做进一步的了解，明确评价工作程序要求，解析评价指标体系。

#### 四、评价结论及分析

根据《博山区 2022 年初中生均公用经费补助项目绩效评价指标体系及评分表》，从立项、过程、产出、效益等方面进行综合评价，我校 2022 年生均公用经费（初中）补助项目绩效评价得分为 100 分，评定等级为“优”。

### 项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称	生均公用经费（初中）			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[201]淄博市博山区教育和体育局			实施单位	[201006]淄博市博山区第六中学			
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	32.48	32.48	32.48	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	32.48	32.48	32.48	-	100%	-	
	二、上级财政资金	0	0	0	-	-	-	
	三、其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	保障学校正常运转，保障教育事业持续健康发展。			已实现学校正常运转，保障教育事业持续健康发展				
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
	项目产出（50分）	数量指标	普通初中生数	=2344人	2344人	10	10	
		数量指标	随班就读学生数	=4人	4人	10	10	
		质量指标	普通初中生经费标准	=910元/人·年	910元/人·年	10	10	
		质量指标	随班就读学生经	=8000	8000元	10	10	

		费标准	元/ 人·年	/人·年			
	时效指标	经费拨付及时率	=100%	100%	5	5	
	成本指标	经费	≤ 32.48 万元	32.48 万元	5	5	
项目效益 (30分)	社会效益 指标	保障学校正常运转	优	优	15	15	
	可持续影 响指标	保障教育事业持续 健康发展	优	优	15	15	
满意度 指标 (10分)	社会公众 或服务对 象满意度	受益人员满意度	≥98%	98%	10	10	
总分					100	100	

## 五、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况

本项目由淄博市博山区教育和体育局为项目主管单位，由淄博市博山区第六中学负责资金的预算编制，由淄博市博山区财政局负责资金拨付。淄博市博山区第六中学为实施单位，制定、申报用款计划，具体组织实施。

### (二) 项目过程情况

为确保生均公用经费的有效使用，淄博市博山区教育和体育局负责监督资金使用审批，协调和监督项目实施过程中遇到的各种问题，淄博市博山区第六中学严格按照财务审批程序，确保资金全部用于改善办学条件、保障学校正常运转、满足教育教学的必要支出、保障教育事业持续健康和谐发展之需要。

### (三) 项目产出情况

本年度生均公用经费严格按照计划进度实施完成，并且严格按照质量标准完成并通过审核。

#### （四）项目效益情况

由于学校属于公益性事业单位，学校的生均公用经费不产生经济效益。生均公用经费（初中）项目的完成，不仅保障了学校教育教学工作的顺利开展，还提高了我校的办学质量，提升了校园文化环境，营造了良好的学习氛围，增强了学生的爱国热情，家长和社会满意度极高。

### 六、主要经验及做法

（一）认真编制年度项目支出预算，明确支出范围，确保经费的合理使用；

（二）成立单位财务管理工作领导小组和内部控制工作小组，对经费支出进行有效监控；

（三）加强监督管理，提高资金使用效益。认真学习贯彻上级有关项目经费方面的政策，加强对项目实施的全过程监督，确保资金支出方向均在规定的开支范围内，有效提高资金的使用效益；

（四）明晰工作环节、细化业务流程、规范业务行为、优化运行机制。

### 七、存在的问题及原因分析

1、学校经费管理和使用的制度建设方面，尤其是内部控制方面存在欠缺和短板，需要进一步完善内控机制；

2、学校的财务管理和项目经费的使用规范性方面有待进一步

加强；

3、学校管理人员、财务人员对项目经费使用方面的政策、规定，存在理解不够透彻、把握不够精准的问题，需要进一步加强培训学习。

## 八、意见建议

为确保项目经费的规范管理和有效使用，一是加强学校内部管理。主要负责人、领导班子其他成员及各科室负责人要增强经费管理意识，财务人员要提高自身业务素质，学校要建立健全内部控制制度，进一步加强内部管理，实行财务公开、民主理财，增强学校财务工作的透明度，定期公布经费的使用情况，接受教职工的监督；完善支出审批手续，规范支出内容、标准和范围，科学确定经费支出结构，严格规范各种支出行为，明晰经费支出的真实性和完整性。二是自觉诚恳接受外部监督管理。对教育行政部门、财政部门 and 审计等部门对项目经费支出的真实性、合法合规性等方面进行的专项检查过程中，针对发现的问题提出的意见建议，要诚恳接受并在认真研究分析的基础上，明确问题产生的原因，找出解决问题的措施方法，从而促进项目经费的合理有效使用，真正发挥其应有的作用。