2023年高青县第一中学单位决算

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

本单位主要职能为全面贯彻党的教育方针，在九年义务教育基础上实施高中阶段的素质教育，为学生的终身发展奠定基础，是进一步提高国民素质、面向大众的基础教育。

二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：办公室、计财室、教务处、政教处、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：高青县第一中学　　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	11,511.44	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	149.33	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	642.68	五、教育支出	36	9,603.56
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	76.80	八、社会保障和就业支出	39	1,517.87
	9		九、卫生健康支出	40	430.37
	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	828.44
	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	12,380.25	**本年支出合计**	58	12,380.25
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	12,380.25	**总计**	62	12,380.25

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

单位：高青县第一中学

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合　计	12,380.25	11,511.44	149.33	642.68	0.00	0.00	76.80
205	教育支出	9,603.56	8,734.75	149.33	642.68	0.00	0.00	76.80
20502	普通教育	9,603.56	8,734.75	149.33	642.68	0.00	0.00	76.80
2050204	高中教育	9,603.56	8,734.75	149.33	642.68	0.00	0.00	76.80
208	社会保障和就业支出	1,517.87	1,517.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	13.77	13.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	13.77	13.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,392.87	1,392.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	283.36	283.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	949.41	949.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	160.10	160.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	13.80	13.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	13.80	13.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	36.90	36.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	36.90	36.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	60.53	60.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	60.53	60.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	430.37	430.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	430.37	430.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	430.37	430.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	828.44	828.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

公开02表

单位：高青县第一中学

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
22102	住房改革支出	828.44	828.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	828.44	828.44	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：高青县第一中学　　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	12,380.25	10,844.50	1,535.75	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,603.56	8,376.66	1,226.90	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	9,603.56	8,376.66	1,226.90	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	9,603.56	8,376.66	1,226.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,517.87	1,209.02	308.85	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	13.77	0.00	13.77	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	13.77	0.00	13.77	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,392.87	1,140.64	252.24	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	283.36	191.23	92.13	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	949.41	949.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	160.10	0.00	160.10	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	13.80	0.00	13.80	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	13.80	0.00	13.80	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	36.90	7.85	29.05	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	36.90	7.85	29.05	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	60.53	60.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	60.53	60.53	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	430.37	430.37	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	430.37	430.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	430.37	430.37	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	828.44	828.44	0.00	0.00	0.00	0.00

公开03表

单位：高青县第一中学　　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
22102	住房改革支出	828.44	828.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	828.44	828.44	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

单位：高青县第一中学　　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	11,511.44	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	8,734.75	8,734.75	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	1,517.87	1,517.87	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	430.37	430.37	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	828.44	828.44	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	11,511.44	本年支出合计	59	11,511.44	11,511.44	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	11,511.44	总计	64	11,511.44	11,511.44	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：高青县第一中学　　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	11,511.44	10,772.81	738.63
205	教育支出	8,734.75	8,304.98	429.77
20502	普通教育	8,734.75	8,304.98	429.77
2050204	高中教育	8,734.75	8,304.98	429.77
208	社会保障和就业支出	1,517.87	1,209.02	308.85
20801	人力资源和社会保障管理事务	13.77	0.00	13.77
2080101	行政运行	13.77	0.00	13.77
20805	行政事业单位养老支出	1,392.87	1,140.64	252.24
2080502	事业单位离退休	283.36	191.23	92.13
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	949.41	949.41	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	160.10	0.00	160.10
20807	就业补助	13.80	0.00	13.80
2080705	公益性岗位补贴	13.80	0.00	13.80
20808	抚恤	36.90	7.85	29.05
2080801	死亡抚恤	36.90	7.85	29.05
20899	其他社会保障和就业支出	60.53	60.53	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	60.53	60.53	0.00
210	卫生健康支出	430.37	430.37	0.00
21011	行政事业单位医疗	430.37	430.37	0.00
2101102	事业单位医疗	430.37	430.37	0.00
221	住房保障支出	828.44	828.44	0.00

公开05表

单位：高青县第一中学　　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
22102	住房改革支出	828.44	828.44	0.00
2210201	住房公积金	828.44	828.44	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：高青县第一中学　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	10,375.56	302	商品和服务支出	146.30	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	3,017.09	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,135.05	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,590.84	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	2,135.47	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	978.22	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	503.48	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	69.96	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	62.36	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	858.48	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	24.62	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	250.95	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	202.51	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	7.85	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	40.60	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	141.96	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.34	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		10,626.52	公用经费合计					146.30

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

公开07表

单位：高青县第一中学　　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：高青县第一中学　　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：高青县第一中学　　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
1.61	0.00	1.06	0.00	1.06	0.55	1.61	0.00	1.06	0.00	1.06	0.55

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、支总计均为12,380.25万元。与2022年相比，收、支总计均增加12,380.25万元，增长100%。主要是工资福利支出

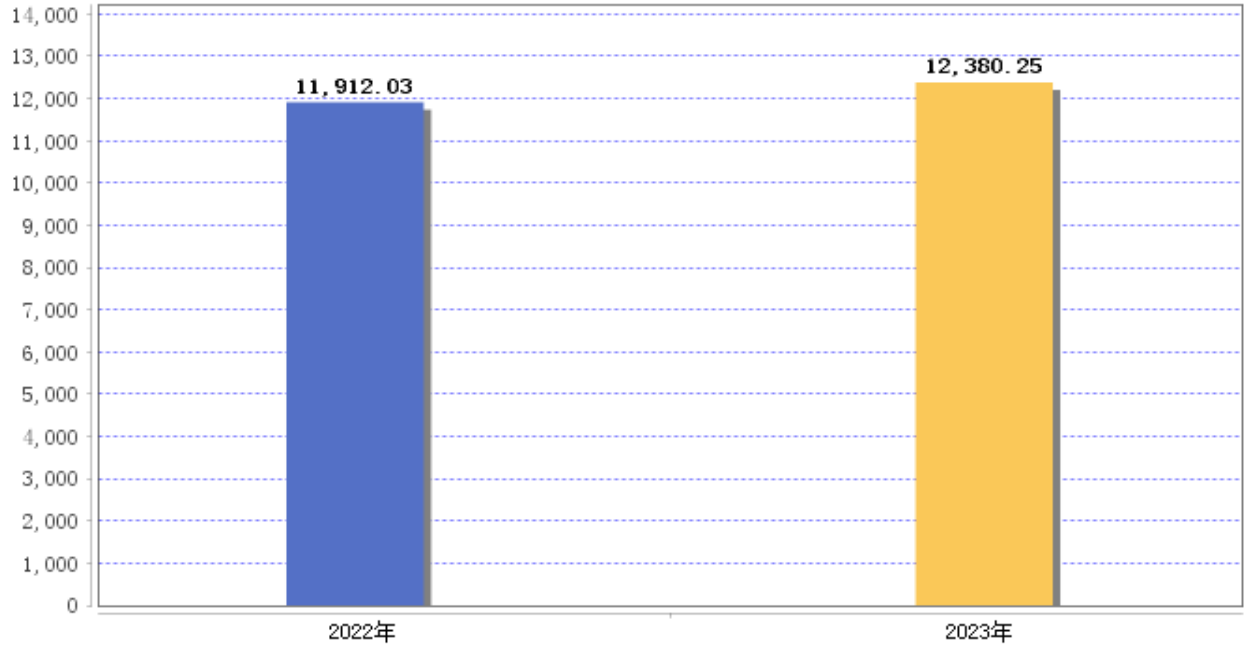

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计12,380.25万元，其中：财政拨款收入11,511.44万元，占92.98%；上级补助收入149.33万元，占1.21%；事业收入642.68万元，占5.19%；其他收入76.8万元，占0.62%。

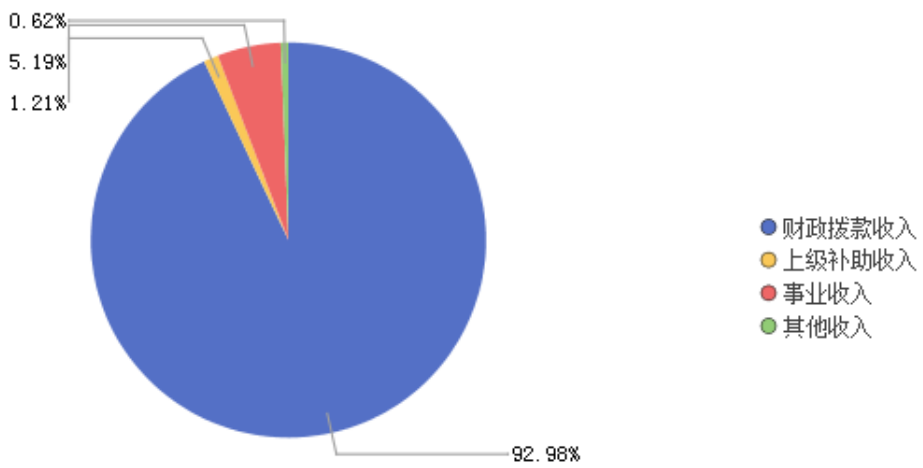

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入11,511.44万元。与2022年度相比，增加726.41万元，增长6.74%。主要是人员工资增加

2、上级补助收入149.33万元。与2022年度相比，增加149.33万元，增长100%。主要是各项考试考务费用拨款等

3、事业收入642.68万元。与2022年度相比，减少484.32万元，下降42.97%。主要是学生人数减少，事业收入减少。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无经营收入

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%。主要是无附属单位上缴收入

6、其他收入76.8万元。与2022年度相比，增加76.8万元，增长100%。主要是无其他收入

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计12,380.25万元，其中：基本支出10,844.5万元，占87.6%；项目支出1,535.75万元，占12.4%。

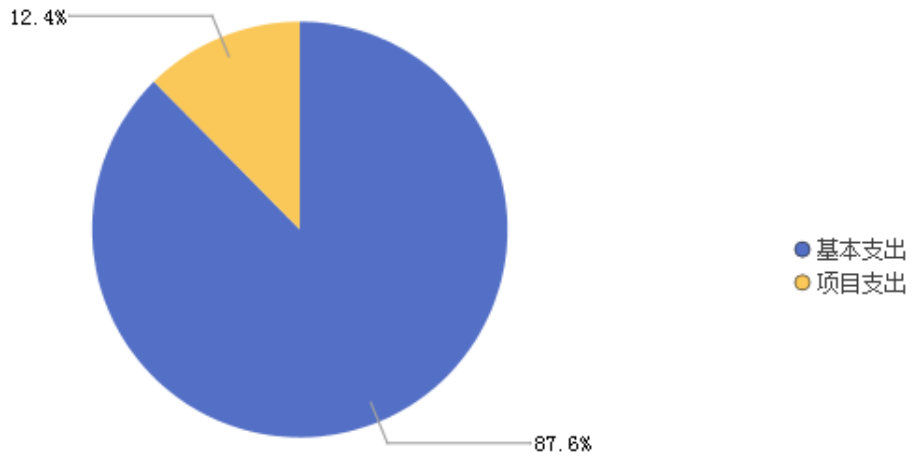

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1、基本支出10,844.5万元。与2022年度相比，减少821.38万元，下降7.04%。主要是生均公用经费减少

2、项目支出1,535.75万元。与2022年度相比，增加1,289.61万元，增长523.93%。主要是项目增加

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%。主要是无上缴上级支出

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无经营支出

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%。主要是无对附属单位补助支出

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、支总计均为11,511.44万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加726.41万元，增长6.74%。主要是人员工资福利收支增加

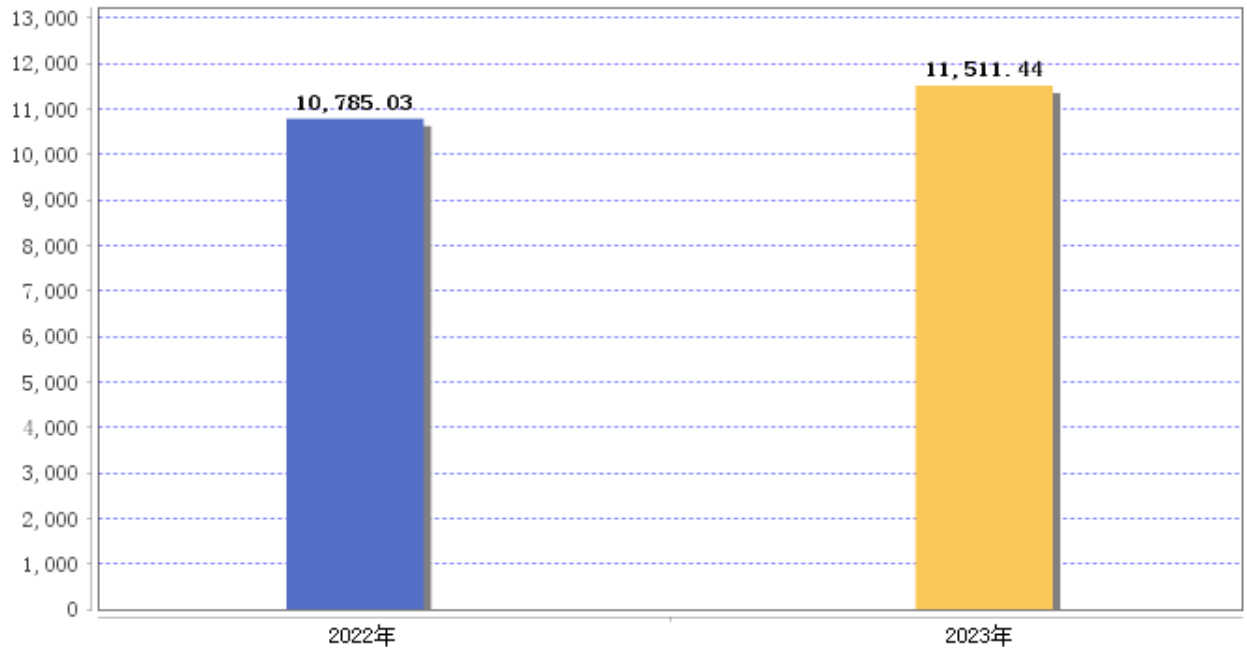

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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11,511.44万元，占本年支出合计的92.98%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加726.41万元，增长6.74%。主要是人员工资福利支出增加

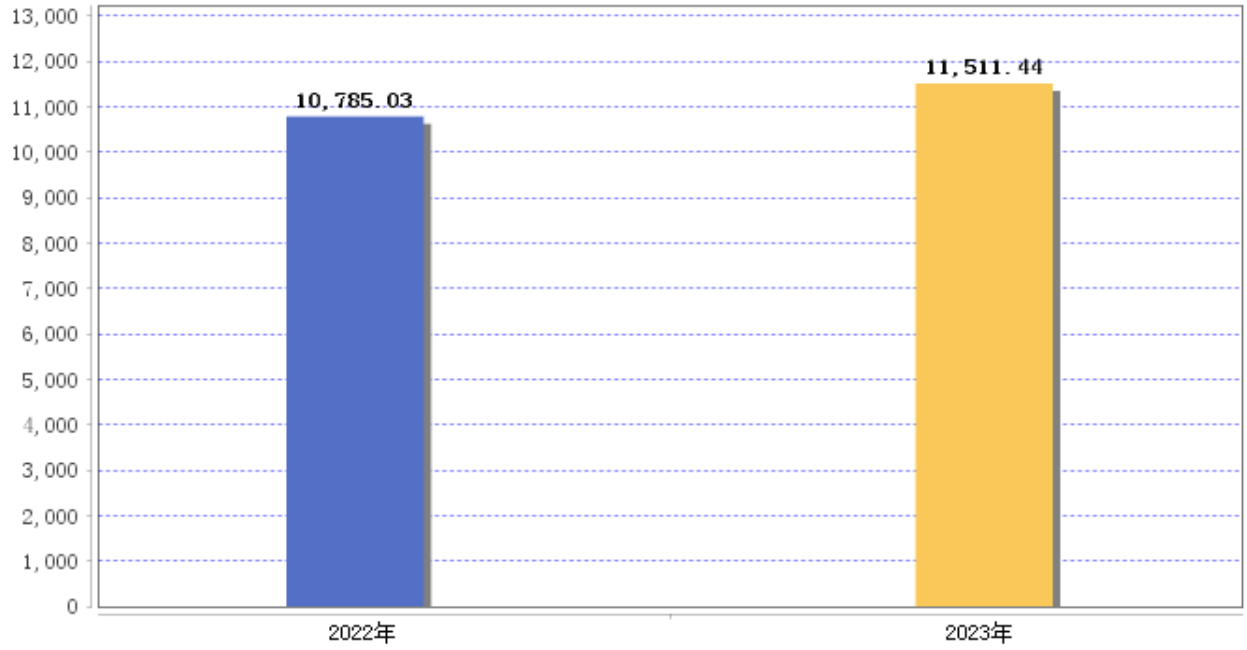

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）（单位：万元）

（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11,511.43万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出8,734.75万元，占75.88%；社会保障和就业支出（类）支出1,517.87万元，占13.19%；卫生健康支出（类）支出430.37万元，占3.74%；住房保障支出（类）支出828.44万元，占7.19%。

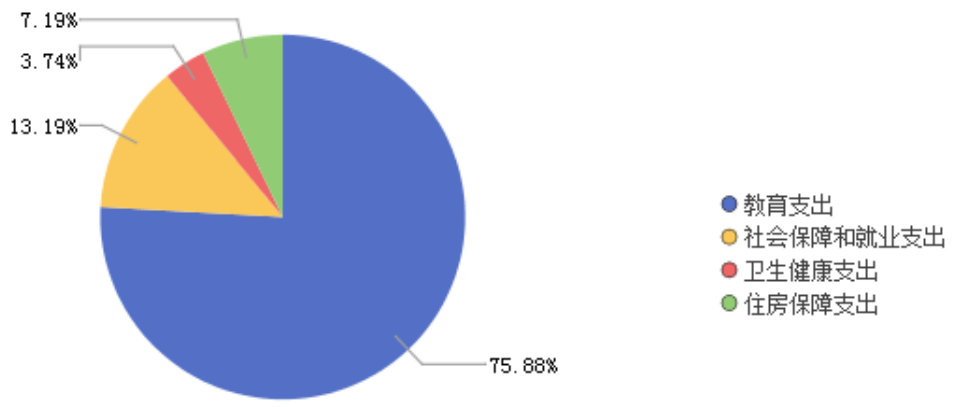

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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11,115.64万元，支出决算数为11,511.44万元，完成年初预算数的103.56%。决算数大于年初预算数。主要原因是工资福利增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为8,609.49万元，支出决算数为8,734.75万元，完成年初预算的101.45%。决算数大于年初预算数，主要原因是工资福利增加。

2、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为13.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是离退休人员增加。

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）。年初预算数为223.63万元，支出决算数为283.36万元，完成年初预算的126.71%。决算数大于年初预算数，主要原因是离退休人员增加。

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）。年初预算数为949.41万元，支出决算数为949.41万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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）。年初预算数为0万元，支出决算数为160.1万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是离退休人员增加。

6、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）。年初预算数为13.76万元，支出决算数为13.8万元，完成年初预算的100.29%。决算数大于年初预算数，主要原因是公益性岗位工资待遇提高。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为36.9万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是有去世人员。

8、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60.53万元，支出决算数为60.53万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。完成年初预算数。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为430.37万元，支出决算数为430.37万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。完成年初预算数。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为828.44万元，支出决算数为828.44万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。完成年初预算数。

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10,772.82万元，包括人员

经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费10,626.53万元，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、生活补助等。

公用经费146.3万元，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

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.61万元，支出决算数为1.61万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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1.06万元，支出决算数为1.06万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。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支出1.06万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2023年12月31日，财政拨款开支运行维护费的公

务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算数为0.55万元，支出决算数为0.55万元，完成全年预算数的100％。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.55万元，主要用于上级有关部门及领导接待费用，共计接待15批次、200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1,269.65万元，其中：政府采购货物支出291.14万元、政府采购工程支出765.52万元、政府采购服务支出213万元。授予中小企业合同金额1,149.65万元，占政府采购支出总额的90.55％，其中：授予小微企业合同金额1,149.65万元，占政府采购支出总额的90.55％。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1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1辆,其他按照规定配备的公务用车主要是领导干部使用公车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）3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年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目5个，涉及预算资金319.12万元，占单位预算项目支出总额德100%

组织对公用经费、建档立卡免学杂费、三免一补资金、高层次紧缺人才生活补助和购房补助、退役士兵公益岗位工资等5个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金319.12万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。高青县第一中学2023年度县级预算绩效自评的5个项目中，5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高，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用情况比较规范。

（三）重点绩效评价结果。公用经费、建档立卡免学杂费、三免一补资金、高层次紧缺人才生活补助和购房补助、退役士兵公益岗位工资，绩效评价得分为500分，等级为优

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）高中教育（项），主要用于开展日常教育教学工作，保障机构正常运行的基本支出。

十七、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项），主要用于社会保障和就业支出。

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），主要用于离退休人员的离退休费用支出。

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），主要用于离退休人员的基本养老保险

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），主要用于离退休人员的职业年金缴费支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项），主要用于退役士兵公益性岗位补贴支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于人员去世一次性抚恤金支出。

二十三、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），主要用于离退休人员其他社会保障和就业支出。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于单位人员的医疗保险支出。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于单位人员的住房公积金支出。

第五部分

附件

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

本项目为高层次紧缺人才生活补助和购房补助支出。为严格落实高层次紧缺人才待遇，保障高层次紧缺人才正常生活需求，提高生活水平。高青县第一中学根据《中华人民共和国预算法》及高财绩（2023）5 号、高财绩（2023）6 号文件规定立项。项目立项依据充分，程序规范，目标合理，指标明确。**项目内容为高层次紧缺人才生活补助和购房补助，预算支出 27.05 万元。**

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标：落实高层次紧缺人才待遇，保障高层次紧缺人才正常生活需求，提高生活水平。

2. 项目 2023 年度绩效目标：落实高层次紧缺人才待遇，保障高层次紧缺人才正常生活需求，提高生活水平。

3. 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价对象是 2023 年县财政安排的预算资金 27.05 万元的使用绩效。评价范围包括 2023 年拨付高青县第一中学预算资金。评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。

通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对县级预算支出项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则：

（1）全面性原则。(2)客观性原则。(3)效益性原则。(4)发展性原则。

2.绩效评价指标体系（附表说明）

3.绩效评价方法：本次绩效评价属于项目末期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据单位年初预算支出的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

4.绩效评价标准：本次绩效评价标准为计划标准，以 2023 年度预算项目作为评价的标准。

（四）绩效评价工作过程。

第一阶段：准备阶段（5 月 20 日前）（1）成立项目评价工

作小组；（2）召开项目评价工作协调会议，开展绩效评价培训。

第二阶段：制定评价指标体系（5 月 21 日前）确定项目评价指标体系和评价方案；

第三阶段：评价工作执行阶段（5 月 22 日-5 月 26 日）

第四阶段：评价报告撰写（5 月 27 日-5 月 30 日）

三、**综合评价情况及评价结论**（附相关评分表）

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

项目名称	高层次紧缺人才生活补助和购房补助			主管部门	高青县教育和体育局		
项目实施单位	高青县第一中学			联系电话	7870753		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	123.75	27.05	27.05	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	123.75	27.05	27.05	10	100%	10
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	预计覆盖高层次紧缺人才21人，补助资金27.05万元，持续提高高层次紧缺人才生活水平。			高层次紧缺人才21人，补助资金27.05万元，覆盖率达100%，保障了高层次紧缺人才正常生活需求。			

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	年度发放金额	≤27.05万元	27.05万元	10	10	
	产出指标（40分）	数量指标	发放人数	≥21人	21人	10	10	
		质量指标	发放标准合规率	≥95%	100%	10	10	
			符合条件的高层次紧缺人才补助金覆盖率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时到位	及时	及时	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	保障高层次紧缺人才正常生活需求，有效吸引留住人才	保障	保障	15	15	
		可持续影响指标	持续维护高层次紧缺人才利益	持续	持续	15	15	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	高层次紧缺人才满意度	≥90%	100%	10	10	
总分							100	

第1页

对单位支出预算资金进行评价的基础上，根据每个项目资金所占权重，对单位预算资金支出预算项目进行最终评价打分为100分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目预算执行情况。

项目预算执行指标根据项目全年执行数，全年预算数计算出全年执行率。该指标满分为10分。该项目实际得分10分。

（二）项目成本情况。

成本指标主要对项目金额进行评价。成本指标满分10分，该项目得分10分。

（三）项目产出情况。

产出指标主要从数量指标、质量指标、时效指标三个方面进行评价。产出指标满分40分，该项目得分40分。

（四）项目效益情况。

效果指标从经济效益、社会效益、可持续影响和服务满意度四个方面进行评分。效果指标满分30分，该项目得分30分。

（五）服务对象满意度

满意度指标从服务对象满意度进行评分。满分为10分。该项目得分为10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法：

1.充分发挥了县级财政资金的保障效应

通过项目的实施，一方面落实高层次紧缺人才待遇，保障高层次紧缺人才生活需求，提高生活水平。另一方面，服务对象满意度大大提高。

2.明确了学校办学方向

3.提升了学校服务社会的能力

（二）存在的问题及原因分析

1.对项目过程的监控尚需进一步加强

预算资金使用效率有待提升；项目过程管理有待加强；预算资金拨付不够及时。

2.学校服务社会的能力尚需进一步提升

六、有关建议

项目资金要及时拨付到位；

项目资金支出审核要及时；

七、其他需要说明的问题

无

附件 3

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②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。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

本项目为商品和服务支出支出。为严格落实高中生均公用经费，保障普通高中正常运转，促进教育教学质量。高青县第一中学根据《中华人民共和国预算法》及高财绩（2023）5号、高财绩（2023）6号文件规定立项。项目立项依据充分，程序规范，目标合理，指标明确。**项目内容为高中生均公用经费，预算支出251.208万元。**

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标：落实高中生均公用经费，保障普通高中正常运转，促进教育教学质量。

2. 项目2023年度绩效目标：落实高中生均公用经费，保障普通高中正常运转，促进教育教学质量。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价对象是2023年县财政安排的预算资金251.208万元的使用绩效。评价范围包括2023年拨付高青县第一中学预算资金。评价基准日为2023年12月31日。

绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对县级

预算支出项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则：

（1）全面性原则。(2)客观性原则。(3)效益性原则。(4)发展性原则。

2.绩效评价指标体系（附表说明）

3.绩效评价方法：本次绩效评价属于项目末期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据单位年初预算支出的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

4.绩效评价标准：本次绩效评价标准为计划标准，以 2023 年度预算项目作为评价的标准。

（四）绩效评价工作过程。

第一阶段：准备阶段（5 月 20 日前）（1）成立项目评价工作小组；（2）召开项目评价工作协调会议，开展绩效评价培训。

第二阶段：制定评价指标体系（5 月 21 日前）确定项目评价指标体系和评价方案；

第三阶段：评价工作执行阶段（5 月 22 日-5 月 26 日）

第四阶段：评价报告撰写（5 月 27 日-5 月 30 日）

三、**综合评价情况及评价结论**（附相关评分表）

县级预算项目支出绩效目评表

（ 2023 年度）

单位：万元

项目名称	高中生均公用经费			主管部门	高青县教育和体育局		
项目实施单位	高青县第一中学			联系电话	7870753		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	568	251.208	251.208	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	568	251.208	251.208	10	100%	10
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	覆盖学生人数5584人，预计拨付金额251.208元，保障学校日常开支，提高学校办学积极性，持续促进普通教育发展。			实际拨付并开支251.208万元，用于学校水电、安保、日常教学等事项，提高了学校办学积极性，持续促进普通教育发展。			
年度绩效指标 一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	生均公用经费	≤251.208万元	251.208万元	10	10	
产出指标（40分）	数量指标	在校学生人数	≥5584人	5584人	10	10	
	质量指标	日常开支保障率	≥95%	100%	10	10	
		各项工作运转良好	良好	良好	10	10	
	时效指标	商品服务支出及时率	≥95%	100%	10	10	
效益指标（30分）	社会效益指标	提高学校办学积极性	提高	提高	10	10	
		持续促进普通教育发展	持续	持续	10	10	
	可持续影响指标	持续促进普通教育发展	持续	持续	10	10	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	学校及家长满意度	≥90%	95%	10	10	
总分						100	

第1页

对单位支出预算资金进行评价的基础上，根据每个项目资金

所占权重，对单位预算资金支出预算项目进行最终评价打分为100分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目预算执行情况。

项目预算执行指标根据项目全年执行数，全年预算数计算出全年执行率。该指标满分为10分。该项目实际得分10分。

（二）项目成本情况。

成本指标主要对项目金额进行评价。成本指标满分10分，该项目得分10分。

（三）项目产出情况。

产出指标主要从数量指标、质量指标、时效指标三个方面进行评价。产出指标满分40分，该项目得分40分。

（四）项目效益情况。

效果指标从经济效益、社会效益、可持续影响和服务满意度四个方面进行评分。效果指标满分30分，该项目得分30分。

（五）服务对象满意度

满意度指标从服务对象满意度进行评分。满分为10分。该项目得分为10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法：

1.充分发挥了县级财政资金的保障效应

通过项目的实施，一方面保障落实高中生均公用经费，保障普通高中正常运转，促进教育教学质量。另一方面，改善办学条件，师生满意度大大提高。

2.明确了学校办学方向

3.提升了学校服务社会的能力

（二）存在的问题及原因分析

1.对项目过程的监控尚需进一步加强

预算资金使用效率有待提升；项目过程管理有待加强；预算资金拨付不够及时。

2.学校服务社会的能力尚需进一步提升

六、有关建议

1.项目资金要及时拨付到位；

2.项目资金支出审核要及时；

七、其他需要说明的问题

无

附件 3

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②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。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

本项目为退役士兵公益性岗位工资支出。为发放退役士兵公益性岗位工资，提高退役士兵待遇，保障其基本生活，做好拥军拥属工作。高青县第一中学根据《中华人民共和国预算法》及高财绩（2023）5 号、高财绩（2023）6 号文件规定立项。项目立项依据充分，程序规范，目标合理，指标明确。**项目内容为退役士兵专项公益性岗位工资，预算支出 13.7966 万元。**

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标：退役士兵工资保险支出,提高了退役士兵待遇，基本生活得到保障，退役士兵获得感提升。

2. 项目 2023 年度绩效目标：退役士兵工资保险支出,提高了退役士兵待遇，基本生活得到保障，退役士兵获得感提升。

3. 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价对象是 2023 年县财政安排的预算资金 13.7966 万元的使用绩效。评价范围包括 2023 年拨付高青县第一中学预算资金。评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。

通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对县级预算支出项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则：

（1）全面性原则。(2)客观性原则。(3)效益性原则。(4)发展性原则。

2.绩效评价指标体系（附表说明）

3.绩效评价方法：本次绩效评价属于项目末期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据单位年初预算支出的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

4.绩效评价标准：本次绩效评价标准为计划标准，以 2023 年度预算项目作为评价的标准。

（四）绩效评价工作过程。

第一阶段：准备阶段（5 月 20 日前）（1）成立项目评价工

作小组；（2）召开项目评价工作协调会议，开展绩效评价培训。

第二阶段：制定评价指标体系（5 月 21 日前）确定项目评价指标体系和评价方案；

第三阶段：评价工作执行阶段（5 月 22 日-5 月 26 日）

第四阶段：评价报告撰写（5 月 27 日-5 月 30 日）

三、**综合评价情况及评价结论**（附相关评分表）

县级预算项目支出绩效目评表

（ 2023 年度）

单位：万元

项目名称	退役士兵专项公益性岗位工资			主管部门	高青县教育和体育局		
项目实施单位	高青县第一中学			联系电话	7870753		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	13.7966	13.7966	13.7966	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	13.7966	13.7966	13.7966	10	100%	10
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	退役士兵3人，预计拨付金额13.7966万元，用于提高退役士兵待遇，保障其基本生活，做好拥军拥属工作。			实际拨付并发放13.7966万元，切实提高了退役士兵待遇，基本生活得到保障，退役士兵获得感、幸福感提升			

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	财政补助总额	≤13.7966万元	13.7966万元	10	10	
	产出指标（40分）	数量指标	公益性岗位人数	≥3人	3人	10	10	
		质量指标	月工资足额发放率	≥95%	100%	10	10	
			工资发放及时率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时到位	及时	及时	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	退役士兵基本生活保障情况	保障	保障	10	10	
			退役士兵的获得感	提升	提升	10	10	
		可持续影响指标	补贴发放监管机制健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	上岗退役士兵满意度	≥90%	100%	10	10	
总分							100	

第1页

对单位支出预算资金进行评价的基础上，根据每个项目资金所占权重，对单位预算资金支出预算项目进行最终评价打分为100分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目预算执行情况。

项目预算执行指标根据项目全年执行数，全年预算数计算出全年执行率。该指标满分为10分。该项目实际得分10分。

（二）项目成本情况。

成本指标主要对项目金额进行评价。成本指标满分10分，该项目得分10分。

（三）项目产出情况。

产出指标主要从数量指标、质量指标、时效指标三个方面进行评价。产出指标满分40分，该项目得分40分。

（四）项目效益情况。

效果指标从经济效益、社会效益、可持续影响和服务满意度四个方面进行评分。效果指标满分30分，该项目得分30分。

（五）服务对象满意度

满意度指标从服务对象满意度进行评分。满分为10分。该项目得分为10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法：

1.充分发挥了县级财政资金的保障效应

通过项目的实施，一方面保障和提高了退役士兵待遇，基本生活得到保障。另一方面，服务对象满意度大大提高。

2.明确了学校办学方向

3.提升了学校服务社会的能力

（二）存在的问题及原因分析

1.对项目过程的监控尚需进一步加强

预算资金使用效率有待提升；项目过程管理有待加强；预算资金拨付不够及时。

2.学校服务社会的能力尚需进一步提升

六、有关建议

项目资金要及时拨付到位；

项目资金支出审核要及时；

七、其他需要说明的问题

无

附件 3

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②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。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

本项目为对个人和家庭的补助支出。为严格落实建档立卡学生待遇，保障贫困学生正常上学，实现代际脱贫。高青县第一中学根据《中华人民共和国预算法》及高财绩（2023）5号、高财绩（2023）6号文件规定立项。项目立项依据充分，程序规范，目标合理，指标明确。**项目内容为建档立卡高中免学杂费，预算支出22.4万元。**

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标：落实建档立卡学生待遇，保障贫困学生正常上学，实现代际脱贫。

2. 项目2023年度绩效目标：落实建档立卡学生待遇，保障贫困学生正常上学，实现代际脱贫。

3. **二、绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价对象是2023年县财政安排的预算资金22.4万元的使用绩效。评价范围包括2023年拨付高青县第一中学预算资金。评价基准日为2023年12月31日。

绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。

通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对县级预算支出项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则：

（1）全面性原则。(2)客观性原则。(3)效益性原则。(4)发展性原则。

2.绩效评价指标体系（附表说明）

3.绩效评价方法：本次绩效评价属于项目末期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据单位年初预算支出的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

4.绩效评价标准：本次绩效评价标准为计划标准，以 2023 年度预算项目作为评价的标准。

（四）绩效评价工作过程。

第一阶段：准备阶段（5 月 20 日前）（1）成立项目评价工

作小组；（2）召开项目评价工作协调会议，开展绩效评价培训。

第二阶段：制定评价指标体系（5 月 21 日前）确定项目评价指标体系和评价方案；

第三阶段：评价工作执行阶段（5 月 22 日-5 月 26 日）

第四阶段：评价报告撰写（5 月 27 日-5 月 30 日）

三、**综合评价情况及评价结论**（附相关评分表）

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

项目名称	建档立卡高中免学杂费			主管部门	高青县教育和体育局		
项目实施单位	高青县第一中学			联系电话	7870753		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	29.35	22.4	22.4	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	29.35	22.4	22.4	10	100%	10
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	预计覆盖建档立卡学生数129人，减免学杂费22.4万元，持续维护建档立卡学生利益			减免学杂费学生人数129人次，减免学杂费22.4万元，覆盖率达到100%，保障了贫困学生正常入学。			

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	免学费资金	≤22.4万元	22.4万元	10	10	
	产出指标（40分）	数量指标	建档立卡学生数	≥129人	129人	10	10	
		质量指标	符合条件的学生减免标准率	≥95%	100%	10	10	
			符合条件的学生减免全覆盖率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时到位	及时	及时	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	建档立卡学生入学率	≥95%	100%	15	15	
		可持续影响指标	持续维护建档立卡学生利益	持续	持续	15	15	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众和建档立卡学生满意度	≥90%	100%	10	10	
总分							100	

第1页

对单位支出预算资金进行评价的基础上，根据每个项目资金所占权重，对单位预算资金支出预算项目进行最终评价打分为100分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目预算执行情况。

项目预算执行指标根据项目全年执行数，全年预算数计算出全年执行率。该指标满分为10分。该项目实际得分10分。

（二）项目成本情况。

成本指标主要对项目金额进行评价。成本指标满分10分，该项目得分10分。

（三）项目产出情况。

产出指标主要从数量指标、质量指标、时效指标三个方面进行评价。产出指标满分40分，该项目得分40分。

（四）项目效益情况。

效果指标从经济效益、社会效益、可持续影响和服务满意度四个方面进行评分。效果指标满分30分，该项目得分30分。

（五）服务对象满意度

满意度指标从服务对象满意度进行评分。满分为10分。该项目得分为10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法：

1.充分发挥了县级财政资金的保障效应

通过项目的实施，一方面落实建档立卡学生待遇，保障贫困学生正常上学，实现代际脱贫。另一方面，服务对象满意度大大提高。

2.明确了学校办学方向

3.提升了学校服务社会的能力

（二）存在的问题及原因分析

1.对项目过程的监控尚需进一步加强

预算资金使用效率有待提升；项目过程管理有待加强；预算资金拨付不够及时。

2.学校服务社会的能力尚需进一步提升

六、有关建议

项目资金要及时拨付到位；

项目资金支出审核要及时；

七、其他需要说明的问题

无

附件 3

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②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。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

本项目为残疾生免杂费、住宿费、书本费、补助生活费支出。为维护残疾学生利益，保障其正常入学。高青县第一中学根据《中华人民共和国预算法》及高财绩（2023）5号、高财绩（2023）6号文件规定立项。项目立项依据充分，程序规范，目标合理，指标明确。**项目内容为三免一补资金，预算支出4.67万元。**

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标：落实三免一补资金，维护残疾学生利益，保障其正常入学。

2. 项目2023年度绩效目标：落实三免一补资金，维护残疾学生利益，保障其正常入学。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价对象是2023年县财政安排的预算资金4.67万元的使用绩效。评价范围包括2023年拨付高青县第一中学预算资金。评价基准日为2023年12月31日。

绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对县级

预算支出项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（三）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则：

（1）全面性原则。(2)客观性原则。(3)效益性原则。(4)发展性原则。

2.绩效评价指标体系（附表说明）

3.绩效评价方法：本次绩效评价属于项目末期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕项目预算执行过程、产出、效果和服务对象满意度四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据单位年初预算支出的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

4.绩效评价标准：本次绩效评价标准为计划标准，以 2023 年度预算项目作为评价的标准。

（四）绩效评价工作过程。

第一阶段：准备阶段（5 月 20 日前）（1）成立项目评价工作小组；（2）召开项目评价工作协调会议，开展绩效评价培训。

第二阶段：制定评价指标体系（5 月 21 日前）确定项目评价指标体系和评价方案；

第三阶段：评价工作执行阶段（5 月 22 日-5 月 26 日）

第四阶段：评价报告撰写（5 月 27 日-5 月 30 日）

三、**综合评价情况及评价结论**（附相关评分表）

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

项目名称	三免一补资金			主管部门	高青县教育和体育局		
项目实施单位	高青县第一中学			联系电话	7870753		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	10.19	4.67	4.67	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	10.19	4.67	4.67	10	100%	10
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	预计覆盖三免一补学生12人，补助资金4.67万元，持续维护残疾学生利益。			三免一补学生12人次，补助资金4.67万元，覆盖率达100%，保障了残疾学生正常入学。			

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	年度发放金额	≤4.67万元	4.67万元	10	10	
	产出指标（40分）	数量指标	三免一补学生数	≥12人	12人	10	10	
		质量指标	符合条件的学生补助标准率	≥95%	100%	10	10	
			符合条件的学生补助全覆盖率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时到位	及时	及时	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	三免一补学生入学率	≥95%	100%	15	15	
		可持续影响指标	持续维护残疾生利益	持续	持续	15	15	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众和残疾学生满意度	≥90%	100%	10	10	
总分							100	

第1页

对单位支出预算资金进行评价的基础上，根据每个项目资金

所占权重，对单位预算资金支出预算项目进行最终评价打分为100分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目预算执行情况。

项目预算执行指标根据项目全年执行数，全年预算数计算出全年执行率。该指标满分为10分。该项目实际得分10分。

（二）项目成本情况。

成本指标主要对项目金额进行评价。成本指标满分10分，该项目得分10分。

（三）项目产出情况。

产出指标主要从数量指标、质量指标、时效指标三个方面进行评价。产出指标满分40分，该项目得分40分。

（四）项目效益情况。

效果指标从经济效益、社会效益、可持续影响和服务满意度四个方面进行评分。效果指标满分30分，该项目得分30分。

（五）服务对象满意度

满意度指标从服务对象满意度进行评分。满分为10分。该项目得分为10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法：

1.充分发挥了县级财政资金的保障效应

通过项目的实施，一方面落实了三免一补资金，维护了残疾学生利益，保障其正常入学。另一方面，师生满意度大大提高。

2.明确了学校办学方向

3.提升了学校服务社会的能力

（二）存在的问题及原因分析

1.对项目过程的监控尚需进一步加强

预算资金使用效率有待提升；项目过程管理有待加强；预算资金拨付不够及时。

2.学校服务社会的能力尚需进一步提升

六、有关建议

项目资金要及时拨付到位；

项目资金支出审核要及时；

七、其他需要说明的问题

无

附件 3

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②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。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">高中生均公用经费</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">高青县教育和体育局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">高青县第一中学</td><td colspan="2">联系电话</td><td colspan="3">7870753</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况
（10分）</td><td></td><td>年初
预算数</td><td>全年预算数
（A）</td><td>全年执行数
（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>568</td><td>251.208</td><td>251.208</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>568</td><td>251.208</td><td>251.208</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">覆盖学生人数5584人，预计拨付金额251.208元，保障学校日常开支，提高学校办学积极性，持续促进普通教育发展。</td><td colspan="4">实际拨付并开支251.208万元，用于学校水电、安保、日常教学等事项，提高了学校办学积极性，持续促进普通教育发展。</td></tr>
<tr><td rowspan="12">年度绩效指标</td><td>一级
指标</td><td>二级
指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值
（A）</td><td>实际完成
指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析
及改进措施</td></tr>
<tr><td>成
本
指
标
（10分）</td><td>经济成本指标</td><td>生均公用经费</td><td>≤251.208万元</td><td>251.208万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产
出
指
标
（40分）</td><td>数量指标</td><td>在校学生人数</td><td>≥5584人</td><td>5584人</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>日常开支保障率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>各项工作运转良好</td><td>良好</td><td>良好</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>商品服务支出及时率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效
益
指
标
（30分）</td><td rowspan="2">社会效益
指标</td><td>提高学校办学积极性</td><td>提高</td><td>提高</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>持续促进普通教育发展</td><td>持续</td><td>持续</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>持续促进普通教育发展</td><td>持续</td><td>持续</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度
指标
（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td>学校及家长满意度</td><td>≥90%</td><td>95%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="8">总分</td><td>100</td></tr>
</table>

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">三免一补资金</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">高青县教育和体育局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">高青县第一中学</td><td colspan="2">联系电话</td><td colspan="3">7870753</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况
（10分）</td><td></td><td>年初
预算数</td><td>全年预算数
（A）</td><td>全年执行数
（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>10.19</td><td>4.67</td><td>4.67</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>10.19</td><td>4.67</td><td>4.67</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">预计覆盖三免一补学生12人，补助资金4.67万元，持续维护残疾学生利益。</td><td colspan="4">三免一补学生12人次，补助资金4.67万元，覆盖率达100%，保障了残疾学生正常入学。</td></tr>
<tr><td rowspan="10">年度绩效指标</td><td>一级
指标</td><td>二级
指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值
（A）</td><td>实际完成
指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析
及改进措施</td></tr>
<tr><td>成
本
指
标
（10分）</td><td>经济成本指标</td><td>年度发放金额</td><td>≤4.67万元</td><td>4.67万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产
出
指
标
（40分）</td><td>数量指标</td><td>三免一补学生数</td><td>≥12人</td><td>12人</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>符合条件的学生补助标准率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>符合条件的学生补助全覆盖率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金拨付及时到位</td><td>及时</td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效
益
指
标
（30分）</td><td>社会效益
指标</td><td>三免一补学生入学率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>持续维护残疾生利益</td><td>持续</td><td>持续</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度
指标
（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td>群众和残疾学生满意度</td><td>≥90%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="8">总分</td><td>100</td></tr>
</table>

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">建档立卡高中免学杂费</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">高青县教育和体育局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">高青县第一中学</td><td colspan="2">联系电话</td><td colspan="3">7870753</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>29.35</td><td>22.4</td><td>22.4</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>29.35</td><td>22.4</td><td>22.4</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">预计覆盖建档立卡学生数129人，减免学杂费22.4万元，持续维护建档立卡学生利益</td><td colspan="4">减免学杂费学生人数129人次，减免学杂费22.4万元，覆盖率达到100%，保障了贫困学生正常入学。</td></tr>
<tr><td rowspan="11">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td>成本指标（10分）</td><td>经济成本指标</td><td>免学费资金</td><td>≤22.4万元</td><td>22.4万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标（40分）</td><td>数量指标</td><td>建档立卡学生数</td><td>≥129人</td><td>129人</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>符合条件的学生减免标准率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>符合条件的学生减免全覆盖率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金拨付及时到位</td><td>及时</td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标（30分）</td><td>社会效益指标</td><td>建档立卡学生入学率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>持续维护建档立卡学生利益</td><td>持续</td><td>持续</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td>群众和建档立卡学生满意度</td><td>≥90%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="9">总分</td><td>100</td></tr>
</table>

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">高层次紧缺人才生活补助和购房补助</td><td>主管部门</td><td colspan="3">高青县教育和体育局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">高青县第一中学</td><td>联系电话</td><td colspan="3">7870753</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况
（10分）</td><td></td><td>年初
预算数</td><td>全年预算数
（A）</td><td>全年执行数
（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>123.75</td><td>27.05</td><td>27.05</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>123.75</td><td>27.05</td><td>27.05</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">预计覆盖高层次紧缺人才21人，补助资金27.05万元，持续提高高层次紧缺人才生活水平。</td><td colspan="4">高层次紧缺人才21人，补助资金27.05万元，覆盖率达100%，保障了高层次紧缺人才正常生活需求。</td></tr>
<tr><td rowspan="10">年度绩效指标</td><td>一级
指标</td><td>二级
指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值
（A）</td><td>实际完成
指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析
及改进措施</td></tr>
<tr><td>成
本
指
标
（10分）</td><td>经济成本指标</td><td>年度发放金额</td><td>≤27.05万元</td><td>27.05万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产
出
指
标
（40分）</td><td>数量指标</td><td>发放人数</td><td>≥21人</td><td>21人</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>发放标准合规率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>符合条件的高层次紧缺人才补助全覆盖率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金拨付及时到位</td><td>及时</td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效
益
指
标
（30分）</td><td>社会效益
指标</td><td>保障高层次紧缺人才正常生活需求，有效吸引留住人才</td><td>保障</td><td>保障</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>持续维护高层次紧缺人才利益</td><td>持续</td><td>持续</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度
指标
（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td>高层次紧缺人才满意度</td><td>≥90%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td></tr>
</table>

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">退役士兵专项公益性岗位工资</td><td>主管部门</td><td colspan="3">高青县教育和体育局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">高青县第一中学</td><td>联系电话</td><td colspan="3">7870753</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况
（10分）</td><td></td><td>年初
预算数</td><td>全年预算数
（A）</td><td>全年执行数
（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>13.7966</td><td>13.7966</td><td>13.7966</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>13.7966</td><td>13.7966</td><td>13.7966</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">退役士兵3人，预计拨付金额13.7966万元，用于提高退役士兵待遇，保障其基本生活，做好拥军拥属工作。</td><td colspan="4">实际拨付并发放13.7966万元，切实提高了退役士兵待遇，基本生活得到保障，退役士兵获得感、幸福感提升</td></tr>
<tr><td rowspan="12">年度绩效指标</td><td>一级
指标</td><td>二级
指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值
（A）</td><td>实际完成
指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析
及改进措施</td></tr>
<tr><td>成
本
指
标
（10分）</td><td>经济成本指标</td><td>财政补助总额</td><td>≤13.7966万元</td><td>13.7966万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产
出
指
标
（40分）</td><td>数量指标</td><td>公益性岗位人数</td><td>≥3人</td><td>3人</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>月工资足额发放率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>工资发放及时率</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金拨付及时到位</td><td>及时</td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效
益
指
标
（30分）</td><td rowspan="2">社会效益
指标</td><td>退役士兵基本生活保障情况</td><td>保障</td><td>保障</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>退役士兵的获得感</td><td>提升</td><td>提升</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>补贴发放监管机制健全性</td><td>健全</td><td>健全</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度
指标
（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td>上岗退役士兵满意度</td><td>≥90%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="8">总分</td><td>100</td></tr>
</table>

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。