

**2021年度
高青县高城学区中心小学
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 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

高青县高城学区中心小学下辖五处学校（高青县高城学区田横小学、高青县高城学区中心小学、高青县高城学区闫马小学、高青县高城学区李官小学、高青县高城学区樊林小学），编制员额106人；现有教职工104人，小学学生586人。本单位承担义务教育阶段小学教育教学工作，负责制定全镇教育发展规划；负责教育教学管理；优化教育资源配置，指导学校进行特色办学和标准化学校建设，组织校际交流，结对帮扶，加强教师队伍建设，促进教育均衡发展；加强学校常规管理，规范办学行为，开展教育质量监测和办学水平评估，全面提高教育质量；负责本镇教育经费预算编制、决算和各小学财务收支管理工作；负责教育统计、学籍管理、教育资产管理。

二、机构设置

本单位内设5所学校，分别是：高青县高城学区中心小学、高青县高城学区田横小学、高青县高城学区闫马小学、高青县高城学区李官小学、高青县高城学区樊林小学。

第二部分

2021年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：高青县高城学区中心小学

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	3105.86	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	2624.49
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	238.73
	9		九、卫生健康支出	40	95.14
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	147.5
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3105.86	本年支出合计	58	3105.86
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3105.86	总计	62	3105.86

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：高青县高城学区中心小学

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3105.86	3105.86					
205	教育支出	2624.49	2624.49					
20502	普通教育	2624.49	2624.49					
2050201	学前教育	34.6	34.6					
2050202	小学教育	2589.89	2589.89					
208	社会保障和就业支出	238.73	238.73					
20805	行政事业单位养老支出	238.73	238.73					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180.18	180.18					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.56	58.56					
210	卫生健康支出	95.14	95.14					
21011	行政事业单位医疗	95.14	95.14					
2101102	事业单位医疗	74.76	74.76					
2101103	公务员医疗补助	20.38	20.38					
221	住房保障支出	147.5	147.5					
22102	住房改革支出	147.5	147.5					
2210201	住房公积金	147.5	147.5					

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：高青县高城学区中心小学

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3105.86	2900.64	205.23			
205	教育支出	2624.49	2419.26	205.23			
20502	普通教育	2624.49	2419.26	205.23			
2050201	学前教育	34.6		34.6			
2050202	小学教育	2589.89	2419.26	170.63			
208	社会保障和就业支出	238.73	238.73				
20805	行政事业单位养老支出	238.73	238.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180.18	180.18				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.56	58.56				
210	卫生健康支出	95.14	95.14				
21011	行政事业单位医疗	95.14	95.14				
2101102	事业单位医疗	74.76	74.76				
2101103	公务员医疗补助	20.38	20.38				
221	住房保障支出	147.5	147.5				
22102	住房改革支出	147.5	147.5				
2210201	住房公积金	147.5	147.5				

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：高青县高城学区中心小学

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	3105.86	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2624.49	2624.49		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	238.73	238.73		
	9		九、卫生健康支出	41	95.14	95.14		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	147.5	147.5		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3105.86	本年支出合计	59	3105.86	3105.86		

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		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3105.86	总计	64	3105.86	3105.86		

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：高青县高城学区中心小学

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		3105.86	2900.64	205.23
205	教育支出	2624.49	2419.26	205.23
20502	普通教育	2624.49	2419.26	205.23
2050201	学前教育	34.6		34.6
2050202	小学教育	2589.89	2419.26	170.63
208	社会保障和就业支出	238.73	238.73	
20805	行政事业单位养老支出	238.73	238.73	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180.18	180.18	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.56	58.56	
210	卫生健康支出	95.14	95.14	
21011	行政事业单位医疗	95.14	95.14	
2101102	事业单位医疗	74.76	74.76	
2101103	公务员医疗补助	20.38	20.38	
221	住房保障支出	147.5	147.5	
22102	住房改革支出	147.5	147.5	
2210201	住房公积金	147.5	147.5	

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

公开06表
金额单位：万元

单位：高青县高城学区中心小学

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	2206.37	302	商品和服务支出	27.23	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	575.53	30201	办公费	2.02	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	489.41	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	660.06	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	180.18	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	58.56	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	74.76	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	20.38	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	147.53	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	667.07	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	576.83	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	9.01	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	81.07	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	25.18	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.19	30229	福利费		31201	资本金注入	

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		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2873.44	公用经费合计					27.2

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：高青县高城学区中心小学

公开07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		
		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”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：高青县高城学区中心小学

公开08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
功能分类科目编码	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：高青县高城学区中心小学

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	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。

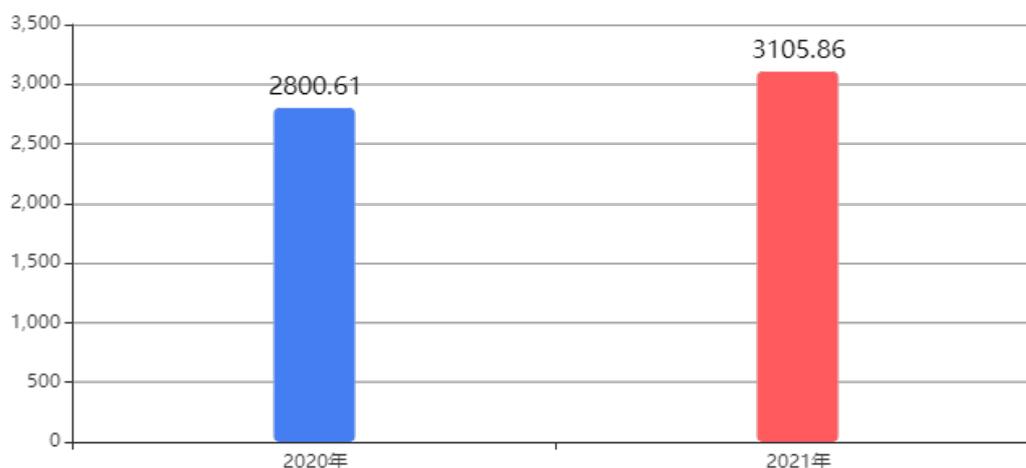
第三部分

2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计3105.86万元。与2020年度相比，收、支总计各增加305.25万元，增长10.90%。主要是：教职工基本工资中薪级工资增加、部分教职工职务变动工资增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

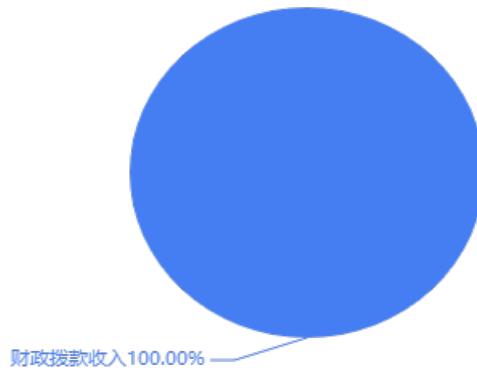


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计3105.86万元，其中：财政拨款收入3105.86万元，占100.00%。

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3105.86万元。与2020年度相比，增加305.25万元，增长10.90%。主要是教职工基本工资中薪级工资增加、部分教职工职务变动工资增加。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0.00万元。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0.00万元。与上年决算数一致。

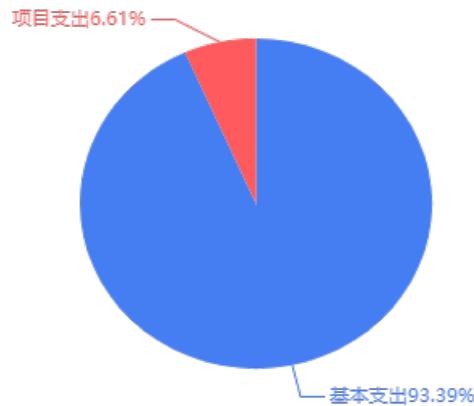
6、其他收入0.00万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计3,105.86万元，其中：基本支出2,900.64万元，占93.39%；项目支出205.23万元，占6.61%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,900.64万元。与2020年度相比，增加100.03万元，增长3.57%。主要是教职工基本工资中薪级工资增加、部分教职工职务变动工资增加。

2、项目支出205.23万元。与2020年度相比，增加205.23万元，主要是2021年公用经费及对个人和家庭补助支出列入项目支出增加。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

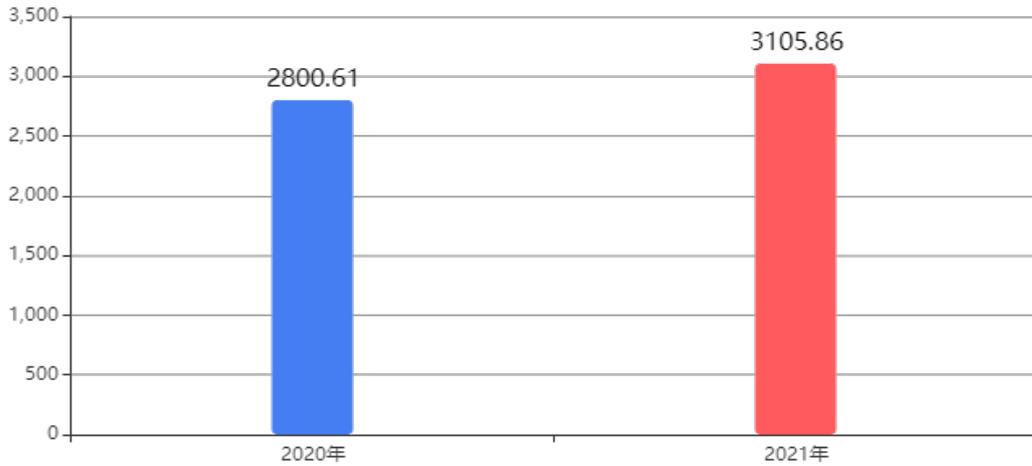
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0.00万元。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

2021年度财政拨款收、支总计3,105.86万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加305.25万元，增长10.90%。主要是：教职工基本工资中薪级工资增加、部分教职工职务变动工资增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

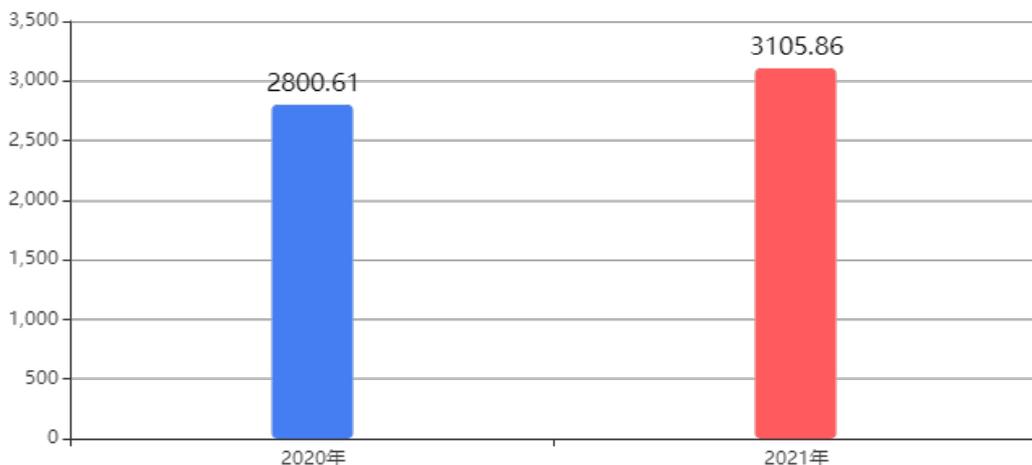


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出3,105.86万元，占本年支出合计的100.00%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加305.25万元，增长10.90%。主要是教职工基本工资中薪级工资增加、部分教职工职务变动工资增加，导致一般公共预算财政拨款支出增加。

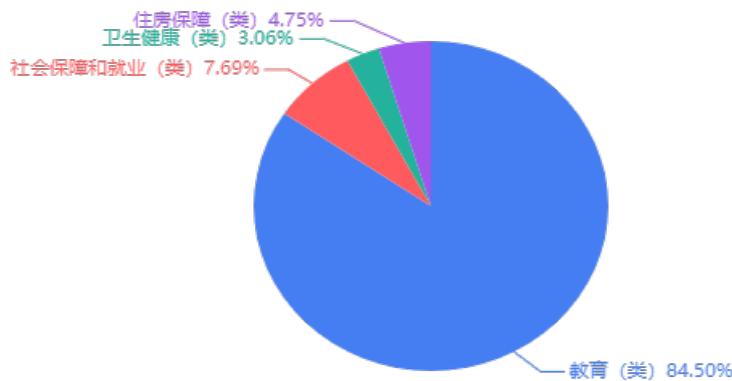
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出3,105.86万元，主要用于以下方面：教育(类)支出2624.49万元，占84.50%；社会保障和就业(类)支出238.73万元，占7.69%；卫生健康(类)支出95.14万元，占3.06%；住房保障(类)支出147.5万元，占4.75%。

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

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2,148.15万元，支出决算为3,105.86万元，完成年初预算的144.58%。决算数大于年初预算数的主要原因是项目增加、教职工基本工资中薪级工资增加、部分教职工职务变动工资增加，学前教育没有年初预算。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为34.60万元，决算数大于年初预算数主要原因是学前教育没有年初预算。

2、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)。年初预算为1,698.39万元，支出决算为2,589.89万元，完成年初预算的152.49%。决算数大于年初预算数主要原因是项目增加、教职工基本工资中薪级工资增加、部分教职工职务变动工资增加。

3、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180.54万元，支出决算为180.18万元，完成年初预算的99.80%。决算数小于年初预算数主要原因是本年度退休人员较多。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为58.56万元，决算数大于年初预算数主要原因是本年度退休人员较多，缴纳职业年金较多。

5、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78.99万元，支出决算为74.76万元，完成年初预算的94.64%。决算数小于年初预算数主要原因是本年度退休人员较多。

6、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24.92万元，支出决算为20.38万元，完成年初预算的81.78%。决算数小于年初预算数主要原因是本年度人员减少较多。

7、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155.15万元，支出决算为147.50万元，完成年初预算的95.07%。决算数小于年初预算数主要原因是本年度退休人员较多。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,900.64万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,873.44万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金。

公用经费27.20万元，主要包括：办公费、工会经费。

七、一般公共预算财政拨款“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

本单位无一般公共预算安排的“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，2021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，2021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。

八、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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额103.21万元，其中：政府采购货物支出26.52万元、政府采购工程支出76.69万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元。

（三）国有资产占用情况

截至2021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，单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目3个，涉及预算资金32.00万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

本单位无重点绩效评价项目。

(二) 项目绩效自评结果。高青县高城学区中心小学2021年度县级预算项目支出绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，各个项目有序开展，执行和完成情况优秀，本项目设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，资金使用规范，群众满意度较高，基本实现了预期。。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及教师周转房整改工程等3个项目的绩效自评结果。

1. 教师周转房整改工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为14.00万元，执行数为14.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标：项目按时完成，验收合格，各项工作开展及时促进了学校教育发展；二是效益指标：提升了小学办学质量，社会认可程度得到持续提高；三是满意度指标：师生、家长满意度得到提高。

2. 李官小学门窗改造工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为8.00万元，执

行数为8.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标：项目按时完成，验收合格，各项工作开展及时促进了学校教育发展；二是效益指标：提升了小学办学质量，社会认可程度得到持续提高；三是满意度指标：教师满意度得到提高。

3. 丁夏幼儿园改造工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为10.00万元，执行数为10.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标：项目按时完成，验收合格，各项工作开展及时促进了学校教育发展；二是效益指标：提升了小学办学质量，社会认可程度得到持续提高；三是满意度指标：教师、家长满意度得到提高。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。

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)学前教育(项)：指反映单位举办的学前教育正常运行、开展日常工作的基本支出。

十七、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：指反映单位举办的小学教育正常运行、开展日常工作的基本支出。

十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：指机关事业单位用于实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：指机关事业单位用于实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金费的支出。

二十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

二十一、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：指事业单位用于缴纳补充医疗保险缴费支出。

二十二、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指行政事业单位用于住房公积金缴费业务安排的基本支出。

第五部分

附件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：高青县高城学区中心小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	教师周转房整改工程	97	优
2	李官小学门窗改造工程	99	优
3	丁夏幼儿园改造工程	98	优

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称	教师周转房整改工程							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县高城学区中心小学			
项目预算执行情况 (10分) (金额: 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	14.00	14.00	14.00	10	100%	10	
	其中: 财政拨款	14.00	14.00	14.00	—	100%	—	
	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				
	一是为教师午休提供保障;二是提升教师的幸福感; 三是提高教师满意度。			一是为教师午休提供了保障;二是提升了教师的幸福感;三是提高了教师满意度。				
绩效 指 标	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
	产出指标 (50分)	数量指 标	改造教师公寓间数	=18间	=18间	5	5	
			购置新设备数量	=30套	=30套	5	5	
		质量指 标	产品质量合格率	=100%	=100%	10	10	
			工程验收通过率	=100%	=100%	10	10	
		时效指 标	工程进度及时性	及时	及时	5	5	
			工程款项拨付率	=100%	=100%	5	5	
	成本指 标	工程总成本	=14万	=14万	5	4		
		成本控制率	=100%	>100%	5	4		
	效益指标 (30分)	社会效 益指 标	促进教育基础建设	促进	促进	10	9	资金有限,需 进一步加大资 金投入。
		可持续 影响指 标	持续促进教育均衡	持续	持续	10	10	
			持续提升教育质量	持续	持续	10	10	
满意度指 标(10分)	服务对 象满意 度指 标	教师满意度	=100%	=100%	5	5		
总分					100	97		

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称	李官小学门窗改造工程							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县高城学区中心小学			
项目预算执行情况 (10分) (金额: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	8.00	8.00	8.00	10	100%	10	
	其中:财政拨款	8.00	8.00	8.00	—	100%	—	
	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				
	给学生提供一个良好的学习环境			通过对教室门窗的改造维修,教室内环境焕然一新,学生学习情绪高涨,达到了预期效果。				
绩效指标	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
	产出指标 (50分)	数量指标	金属门窗拆除	=255平	=255平	5	5	
			安装金属窗	=100平	=100平	5	5	
		质量指标	产品质量合格率	=100%	=100%	10	10	
			工程验收通过率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	工程进度及时性	及时	及时	5	5	
			工程款项拨付率	=100%	=100%	5	5	
	成本指标	工程总成本	=8万	=8万	5	5		
		成本控制率	≤100%	=100%	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	促进乡村教育发展	促进	促进	10	10	
			可持续影响指标	持续促进教育公平	持续	持续	10	10
		持续提高教育水平		持续	持续	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	=100%	=100%	5	5		
		家长满意度	=100%	=99%	5	4	个别家长对学校不了解。下一步邀请家长参观学校,了解学校的新变化。	
总分					100	99		

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称	丁夏幼儿园改造工程							
主管部门	高青县教育和体育局			实施单位	高青县高城学区中心小学			
项目预算执行情况 (10分) (金额: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	10.00	10.00	10.00	10	100%	10	
	其中:财政拨款	10.00	10.00	10.00	—	100%	—	
	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				
	解决幼儿园活动场地脏乱现象。			活动场地铺设了彩虹跑道,提高了师生满意度。				
绩效指标	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
	产出指标 (50分)	数量指标	铺设彩虹跑道	=200平	=200平	5	5	
			外墙彩绘	=400平	=400平	5	5	
		质量指标	产品质量合格率	=100%	=100%	10	10	
			工程验收通过率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	工程进度及时性	及时	及时	5	5	
			工程款项拨付率	=100%	=100%	5	5	
	成本指标	工程总成本	=10万	=10万	5	5		
		成本控制率	≤100%	=100%	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	促进教育发展	促进	促进	10	10	
		可持续影响指标	持续促进教育公平	持续	持续	10	10	
			持续提高教育水	持续	持续	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	=100%	=100%	5	5	
			家长满意度	=100%	=98%	5	3	个别家长对学校不了解。下一步邀请家长参观学校,了解学校的新变化。
	总分					100	98	

2021 年度教师周转房整改工程、门窗改造、幼儿园改造工程绩效评价报告

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益。根据高青县财政局《关于开展 2021 年度县级部门单位项目支出绩效自评工作的通知》和《关于开展 2021 年度 预算项目支出绩效部门评价工作的通知》的相关要求，我单位对 2021 年度教师周转房整改工程、门窗改造、幼儿园改造工程经费使用管理情况开展绩效评价工作，现将有关情况报告如下：

一、项目基本概况

(一) 政策背景 为进一步提高义务教育学校经费保障水平，给教职工提供一个舒适的工作环境，中央财政直接拨付教师周转房整改专项资金，用于教师周转宿舍的改造提升。为保障义务教育段中心小学校舍安全使用，中央财政直接拨付校舍安全保障专项资金，用于中心小学校舍的维修与改造。

(二) 项目内容

- 1、教师周转房整改工程
- 2、门窗改造工程
- 3、幼儿园改造工程

(三) 评价范围

- 1、教师周转房整改工程 14.00 万元。
- 2、门窗改造项目中央财政拨付资金 8.00 万元。
- 3、幼儿园改造工程 10.00 万元。

(四) 绩效目标

- 1、经费列支全部用于教师周转房整改，为广大教职工的休息生活提供一个舒适的环境。
- 2、中央财政拨付资金 8.00 万元，全部用于学校门窗改造，保质保量按时完成改造工程。
- 3、10.00 万元全部用于幼儿园改造工程。

二、项目绩效评价工作情况

(一) 评价依据 高青县财政局关于专款专用的规定。

(二) 评价指标体系 编制了《2021年教师周转房整改项目支出绩效自评表》。编制了《2021年中央专项资金项目支出绩效自评表》，编制了《2021年幼儿园活动场地改造工程项目支出绩效自评表》。评价设置三级指标，评价满分100分。

(三) 评价方法 对财政支出的绩效评价采用比较法、因素分析法、专家评价与公众评议法等方法。

三、项目绩效评价指标分析情况

(一) 2021年教师周转宿舍改造工程专项资金支出绩效评价得分97分，评价结果优秀。

1、产出指标

①数量指标。改造房屋18间，购置新设备30套，项目分值为10分，得分10分。

②质量指标。产品质量合格率及验收通过率100%，项目分值为20分，得分20分。

③时效指标。工程进度及时、工程款拨付率100%，项目分值10分，得分10分。

④成本指标。项目资金14.00万元，实际完成14.00万元，项目分值10分，得分8分。

2、效益指标 社会效益，促进教育基础设施建设，项目分值10分，得分9分；持续促进教育均衡发展，项目分值10分，得分10分；持续提升教育质量，项目分值10分，得分10分。

3、满意度指标 服务群体满意度99%，项目分值10分，得分9分。

(二) 2021年门窗改造资金支出绩效评价得分99分，评价结果优秀。

1、产出指标

①数量指标。金属门窗拆除255平，安装金属窗100平，项目分值为10分，得分10分。

②质量指标。维修工程按时保质保量完成，项目分值20分，得分20分。

③时效指标。工程进度及时、工程款拨付率100%，项目分值10分，得分10分。

④成本指标。项目资金 8.00 万元由中央财政负担，项目分值 10 分，得分 10 分。折旧费用每年 0.66 万元。

2、效益指标。社会效益，学生入学率 100%，项目 10 分，得分 10 分；持续促进教育公平，项目 10 分，得分 10 分；持续提高教育水平，项目 10 分，得分 10 分。

3、满意度指标 服务群体满意度 99%，项目分值 10 分，得分 9 分。

(三) 2021 年幼儿园改造工程资金支出绩效评价得分 98 分，评价结果优秀。

1、产出指标

①数量指标。2021 年幼儿园铺设彩虹跑道 200 平方米，外墙彩绘 400 平，项目分值为 10 分，得分 10 分。

②质量指标。维修工程按时保质保量完成，项目分值 20 分，得分 20 分。

③时效指标。工程进度及时、工程款拨付率 100%，项目分值 10 分，得分 10 分。

④成本指标。项目资金 10.00 万元，成本控制率 100%，项目分值 10 分，得分 10 分。

2、效益指标。社会效益，学生入学率 100%，项目 10 分，得分 10 分；持续促进教育公平，项目 10 分，得分 10 分；持续提高教育水平，项目 10 分，得分 10 分。

3、满意度指标。师生满意度 100%，项目分值 5 分，得分 5 分；家长满意度 95%，项目分值 5 分，得分 3 分。

四、绩效评价工作过程

(一) 前期准备 成立绩效评价工作组，按照项目绩效评价工作的有关事宜进行洽谈，明确绩效评价目的，确定绩效评价对象、范围及项目内容，根据绩效评价规范的要求和本项目的实际情况，拟订了绩效评价工作实施方案，组织项目小组人员学习和掌握项目绩效评价的相关政策依据，结合我校实施项目的实际情况，参照财政部项目支出绩效评价共性指标体系框架和淄博市有关项目绩效评价指标体系的共性部分指标，制定了项目评价程序和资金绩效评价指标框架。

(二) 组织实施 绩效评价工作小组按照绩效评价规范要求，搜集和准备有关绩效评价资料，并对所有资料进行核实、验证。通过案卷研究、个别走访、实地调研、民意调查、集中座谈等方式，对被评价项目的相关资料信息进行收集。经过整理、分析，以评价项目在项目决策、项目管理上是否依法依规，在项目绩效方面是否高效可持续。

(三) 分析评价 在绩效评价指标框架内, 我们根据项目实施的实际情况, 选择相应的评价指标, 对收集到的资料及数据进行具体分析, 按照真实、客观、公正的要求, 采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价, 形成项目绩效的评价结果。

五、项目绩效评价结果及存在问题建议

1、建议立项时进一步细分具体化的目标, 将管理目标、产出目标、效益目标一一列示, 作为对项目执行单位的考核。

2、学校应进一步完善经费管理办法, 科学规范使用上级拨付, 落实好教师培训支出, 提高教师队伍素质。

3、进一步加强安全管理和监督, 制定自身的安全制度, 并执行到位, 记录细致, 档案可查, 为维护学校正常的教育教学秩序提供保障。