

**2022年度
高青县常家学区中心小学
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 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

高青县常家学区中心小学承担着常家镇义务教育阶段小学教育教学工作，为全额事业单位。下辖 3处学校（高青县常家学区中心小学、高青县常家学区三合小学、高青县常家学区台李小学），编制员额78人；现有教职工78人，在校学生数 749人。承担着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、教育资产管理和教育教学管理。

二、机构设置

高青县常家学区中心小学本级决算包括：高青县常家学区中心小学本级、高青县常家学区三合小学、高青县常家学区台李小学。高青县常家学区三合小学、高青县常家学区台李小学因不是独立法人单位财务未独立核算，由高青县常家学区中心小学本级 统一核算管理，并由高青县常家学区中心小学本级编报一套决算。

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：高青县常家学区中心小学

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	1749.21	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	1453.06
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	0
	9		九、卫生健康支出	40	81.82
	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	214.33
	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
本年收入合计	27	1749.21	本年支出合计	58	1749.21
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	
总计	31	1749.21	总计	62	1749.21

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：高青县常家学区中心小学

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1749.21	1749.21	0	0	0	0	0
205	教育支出	1453.06	1453.06	0	0	0	0	0
20502	普通教育	1453.06	1453.06	0	0	0	0	0
2050201	学前教育	81.76	81.76	0	0	0	0	0
2050202	小学教育	1371.31	1371.31	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	81.82	81.82	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	81.82	81.82	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	65.3	65.3	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	16.51	16.51	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	214.33	214.33	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	214.33	214.33	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	214.33	214.33	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：高青县常家学区中心小学

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1749.21	1650.46	98.75	0	0	0
205	教育支出	1453.06	1354.31	98.75	0	0	0
20502	普通教育	1453.06	1354.31	98.75	0	0	0
2050201	学前教育	81.76	69.84	11.92	0	0	0
2050202	小学教育	1371.31	1284.47	86.84	0	0	0
210	卫生健康支出	81.82	81.82	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	81.82	81.82	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	65.3	65.3	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	16.51	16.51	0	0	0	0
221	住房保障支出	214.33	214.33	0	0	0	0
22102	住房改革支出	214.33	214.33	0	0	0	0
2210201	住房公积金	214.33	214.33	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：高青县常家学区中心小学

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	1749.21	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	1453.06	1453.06	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	0	0	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	81.82	81.82	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	214.33	214.33	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
本年收入合计	27	1749.21	本年支出合计	59	1749.21	1749.21	0	0

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				
总计	32	1749.21	总计	64	1749.21	1749.21	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：高青县常家学区中心小学

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		1749.21	1650.46	98.75
205	教育支出	1453.06	1354.31	98.75
20502	普通教育	1453.06	1354.31	98.75
2050201	学前教育	81.76	69.84	11.92
2050202	小学教育	1371.31	1284.47	86.84
210	卫生健康支出	81.82	81.82	0
21011	行政事业单位医疗	81.82	81.82	0
2101102	事业单位医疗	65.3	65.3	0
2101103	公务员医疗补助	16.51	16.51	0
221	住房保障支出	214.33	214.33	0
22102	住房改革支出	214.33	214.33	0
2210201	住房公积金	214.33	214.33	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明细表

公开06表
金额单位：万元

单位：高青县常家学区中心小学

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	1356.84	302	商品和服务支出		0307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	227.2	30201	办公费		030701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	314.55	30202	印刷费		030702	国外债务付息	0
30103	奖金	7.8	30203	咨询费		030703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费		030204	手续费		030704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	275.77	30205	水费		0310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	200.2	30206	电费		031001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	31.2	30207	邮电费		031002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	65.3	30208	取暖费		031003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	16.51	30209	物业管理费		031005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	3.98	30211	差旅费		031006	大型修缮	0
30113	住房公积金	214.33	30212	因公出国（境）费用		031007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费		030213	维修（护）费		031008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出		030214	租赁费		031009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	293.62	30215	会议费		031010	安置补助	0
30301	离休费	0.24	30216	培训费		031011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	203.62	30217	公务接待费		031012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费		030218	专用材料费		031013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	35.29	30224	被装购置费		031019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助		030225	专用燃料费		031021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费		030226	劳务费		031022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助		030227	委托业务费		031099	其他资本性支出	0
30308	助学金		030228	工会经费		0312	对企业补助	0
30309	奖励金		030229	福利费		031201	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		031203	政府投资基金股权投资	0	
30311	代缴社会保险费		030239	其他交通费用		031204	费用补贴	0	
30399	其他对个人和家庭的补助	54.46	30240	税金及附加费用		031205	利息补贴	0	
			30299	其他商品和服务支出		031299	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	
人员经费合计		1650.46	公用经费合计						0

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：高青县常家学区中心小学

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：高青县常家学区中心小学

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：高青县常家学区中心小学

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。

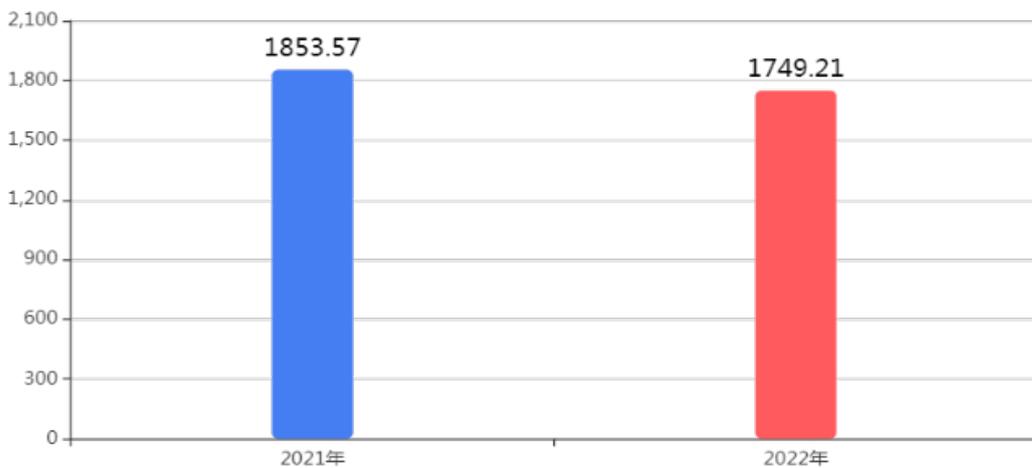
第三部分

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1,749.21万元。与2021年度相比，收、支总计各减少104.36万元，下降5.63%。主要是人数减少，人员支出减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

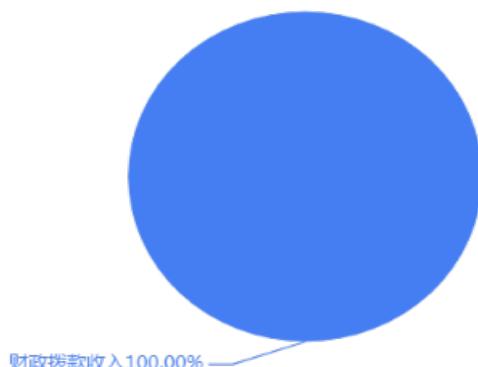


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计1,749.21万元，其中：财政拨款收入1,749.21万元，占100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

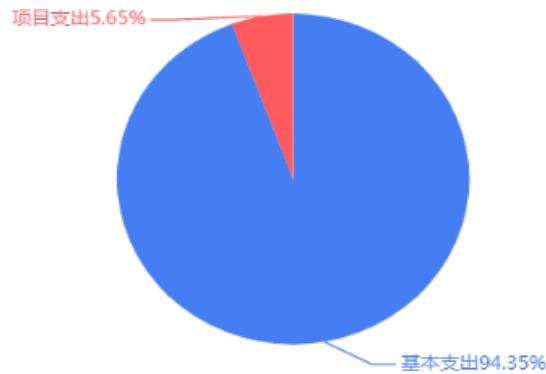
- 1、财政拨款收入1,749.21万元。与2021年度相比，减少104.36万元，下降5.63%。主要是人数减少、人员支出减少。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

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1,749.21万元，其中：基本支出1,650.46万元，占94.35%；项目支出98.75万元，占5.65%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,650.46万元。与2021年度相比，减少110.79万元，下降6.29%。主要是人数减少、人员支出减少。

2、项目支出98.75万元。与2021年度相比，增加6.43万元，增长6.96%。主要是基础性绩效工资等增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

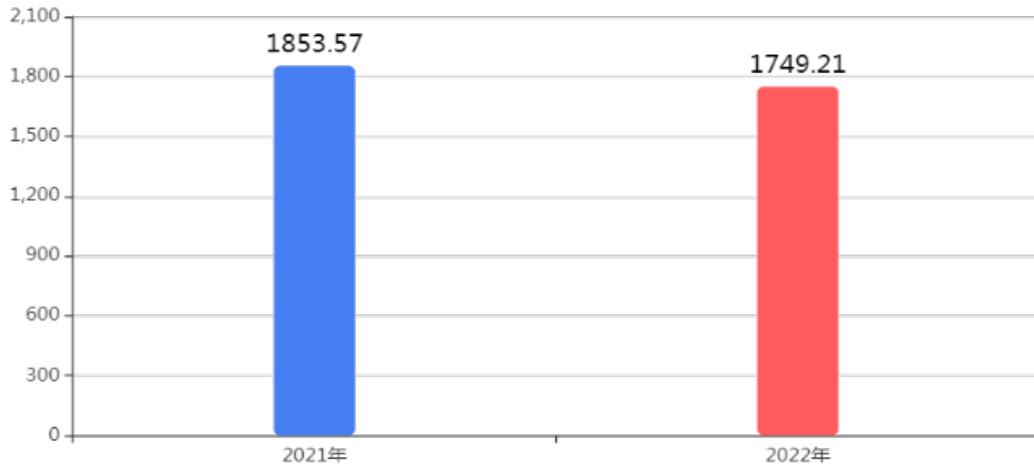
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

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1,749.21万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少104.36万元，下降5.63%。主要是人数减少、人员支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

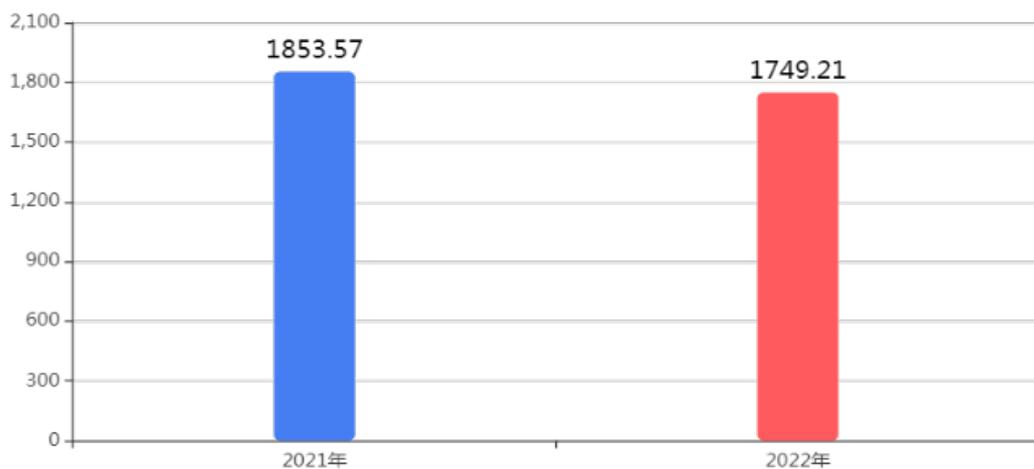


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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1,749.21万元，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减少104.36万元，下降5.63%。主要是人数减少、人员支出减少。

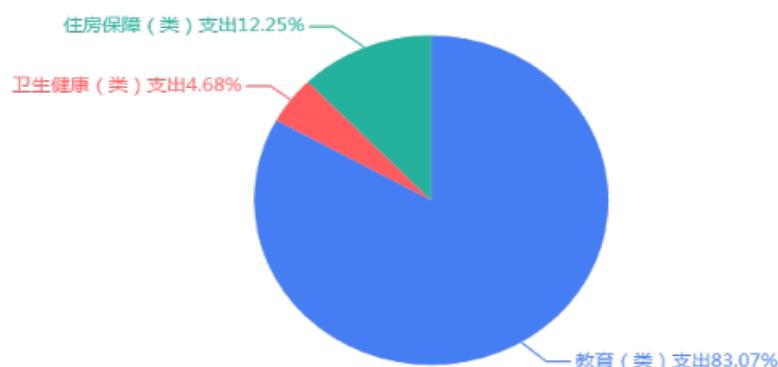
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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1,749.21万元，主要用于以下方面：教育(类)支出1,453.06万元，占83.07%；卫生健康(类)支出81.82万元，占4.68%；住房保障(类)支出214.33万元，占12.25%。

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1,630.85万元，支出决算为1,749.21万元，完成年初预算的107.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年增加基础性绩效工资、转正定级人员增加。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为65.13万元，支出决算为81.76万元，完成年初预算的125.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度转正定级人员增加。

2、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)。年初预算为1,107.95万元，支出决算为1,371.31万元，完成年初预算的

123.77%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师晋级晋档及新增基础绩效奖等工资福利的增加。

3、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50.91万元，支出决算为65.3万元，完成年初预算的128.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师晋级晋档带来的保险增加。

4、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7.07万元，支出决算为16.51万元，完成年初预算的233.52%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师晋级晋档带来的保险增加，预算时将公务员医疗补助个人部分放至基本工资中。

5、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96.68万元，支出决算为214.33万元，完成年初预算的221.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师晋级晋档转正定级带来的公积金增加，预算时将公积金个人部分放至基本工资中。

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1,650.46万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,650.46万元，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、离休费、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费0万元。

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0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至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）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目8个，涉及预算资金73.23万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对公办性质幼儿园非办幼师工资等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金48.66万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。高青县常家学区中心小学2022年度县级预算绩效自评的8个项目中，6个项目自评等级为优，2个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出管理的重视程度大有提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用规范。。

今年在单位决算中反映了2022年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及公办性质幼儿园非办幼师工资等1个项目的绩效自评表。

1. 公办性质幼儿园非办幼师工资项目绩效自评综述：规范财政专项衔接资金绩效管理，强化部门责任意识，资金到位情况良好，执行力度强。。

2022年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县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。公办性质幼儿园非办幼师工资项目，绩效评价得分为99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)学前教育(项)：指用于学前完成保育教育活动安排的人员经费和公用经费支出

十七、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：指用于完成小学教育教学业务安排的人员经费和公用经费支出

十八、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指事业单位用于职工基本医疗保险缴费业务安排的支出

十九、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：指事业单位用于公务员医疗补助缴费业务安排的支出

二十、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

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：高青县常家学区中心小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	学前公用经费	88	良
2	农村特级教师补贴	85	良
3	精减退职人员生活困难补助	95	优
4	原在编民师困难生活补助	95	优
5	公办性质幼儿园非办幼师工资	99	优
6	农村学校午餐补贴	100	优
7	追加原在编民师困难生活补助	97	优
8	师范生实习支教	100	优
9			
10			

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位:万元

项目名称		师范生实习支教		主管部门	高青县教育和体育局			
项目实施单位		高青县常家学区中心小学		联系电话	13864470127			
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	0.86	0.86	0.684	10	80%	10	
	其中:当年财政拨款				-		-	
	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				
		保障实习师范生教师生活费用支出		保障实习师范生教师生活费用支出				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放补助人数	5人	4人	10	10	
							
		质量指标	师范生教学质量合格率	100%	100%	10	10	
			足额发放达标率	100%	100%	10	10	
	时效指标	发放时间及时性	及时	及时	10	10		
							
	成本指标	发放补助标准	≤1710元/人	≤1710元/人	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
		社会效益指标	提升师范生实习支教积极性	提升	提升	10	10	
							
		生态效益指标	指标1:					
	可持续影响指标	持续提升师范生教学水平	显著	显著	20	20		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	实习师范生满意度	≥95%	≥95%	10	10		
							
总分		100						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位:万元

项目名称		学前公用经费		主管部门	高青县教育和体育局			
项目实施单位		高青县常家学区中心小学		联系电话	13864470127			
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	27.05	27.05	11.871068	10	44%	8	
	其中:当年财政拨款	27.05	27.05	11.871068	-		-	
	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				
		保障学校日常开支,提高学校办学积极性,持续促进学校教育发展。		基本保障学校日常开支,持续促进学校教育发展。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	学校在校生人数	≥374人	≥374人	10	10	
							
		质量指标	课程开课率	100%	100%	10	10	
							
		时效指标	商品服务支出及时率	100%	100%	10	10	
							
	成本指标	拨付标准(学前)	=710元/生/年	=710元/生/年	10	8		
		公用经费	≤27.05万元	11.871068	10	8		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
							
		社会效益指标	提高学校办学积极性	提高	提高	10	8	
							
	生态效益指标	指标1:						
.....								
可持续影响指标	持续促进学校教育发展	显著	显著	20	18			
							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥95%	≥98%	10	8		
							
总分		88						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位:万元

项目名称		农村特级教师补贴			主管部门	高青县教育和体育局		
项目实施单位		高青县常家学区中心小学			联系电话	13864470127		
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	0.36	0.36	0.18	10	50%	7	
	其中:当年财政拨款				-		-	
	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			
		发放特级教师补贴,提高教师工作积极性,保障教师利益。			发放特级教师补贴,提高教师工作积极性。			
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放人数	1人	1人	10	10	
							
		质量指标	岗位工资发放标准合规率	100%	100%	10	10	
			发放合规率	100%	100%	10	10	
	时效指标	岗位工资发放及时率	100%	50%	10	5		
							
	成本指标	发放金额	=0.36万元	=0.18万元	10	5		
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
							
		社会效益指标	提高教师的工作积极性	提高	提高	10	10	
							
	生态效益指标	指标1:						
.....								
可持续影响指标	持续保障教师的利益	显著	显著	20	20			
.....								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师的满意度	≥98%	≥90%	10	8		
							
总分		85						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位:万元

项目名称	精减退职人员生活困难补助			主管部门	高青县教育和体育局			
项目实施单位	高青县常家学区中心小学			联系电话	13864470127			
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	8.34	8.34	1.128	10	14%	8	
	其中:当年财政拨款				-		-	
	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				
	提高精减退职人员生活质量,持续提升幸福感责任感。			提高精减退职人员生活质量,切实提高精减退职人员幸福感责任感。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放人数	≥9人	≥9人	10	10	
							
		质量指标	拨付及时性	及时	及时	10	10	
							
	时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10		
							
	成本指标	发放标准	一类:1280/人/月 二类:300/人/月	一类:1280/人/月 二类:300/人/月	20	20		
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
							
		社会效益指标	提高精简退职人员生活质量	提高	提高	10	8	
			持续提升幸福感、责任感	提升	提升	10	9	
生态效益指标	指标1:							
							
可持续影响指标	持续提升幸福感、责任感	持续	持续	10	10			
.....								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	精减退职人员满意度	≥95%	≥95%	10	10		
.....								
总分				95				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位:万元

项目名称		原在编民师困难生活补助		主管部门	高青县教育和体育局			
项目实施单位		高青县常家学区中心小学		联系电话	13864470127			
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	11.466	11.466	7.245	10	63%	8	
	其中:当年财政拨款				-		-	
	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				
		提高原在编民师生活质量,持续提升幸福感责任感。		提高原在编民师生活质量,持续提升幸福感责任感。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放人数	≥14人	≥14人	10	10	
							
		质量指标	拨付及时性	及时	及时	10	10	
							
	时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10		
							
	成本指标	发放标准	630/人/月	630/人/月	20	20		
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
							
		社会效益指标	保障原在编民师生活质量水平	保障	保障	10	8	
提升原在编民师生活幸福感			提升	提升	10	9		
生态效益指标	指标1:							
							
可持续影响指标	持续提升幸福感、责任感	持续	持续	10	10			
.....								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	原在编民师满意度	≥95%	≥95%	10	10		
.....								
总分		95						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位:万元

项目名称		公办性质幼儿园非办幼儿教师工资			主管部门		高青县教育和体育局		
项目实施单位		高青县常家学区中心小学			联系电话		13864470127		
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	49.800624	49.800624	48.657664	10	98%	10		
	其中:当年财政拨款				-		-		
	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				
		提高非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等 待遇。			提高非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积 金等待遇。				
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	
	产出指标 (50分)	数量指标	非公办教师数量	24人	24人	10	10		
								
		质量指标	工资发放覆盖率	100%	100%	10	10		
								
	时效指标	工资发放及时性	100%	100%	10	10			
								
	成本指标	发放标准	1256.5元/人/月	1256.5元/人/月	20	20			
								
	效益指标 (30分)	经济效益 指标	指标1:						
								
		社会效益 指标	非公办教师待遇得到落实	保障	保障	10	10		
提高非公办教师工作积极性			提升	提升	10	9			
生态效益 指标	指标1:								
								
可持续影响指 标	持续提升幸福感、责任感	持续	持续	10	10				
.....									
满意度 指标 (10分)	服务对象满意 度指标	非公办教师满意度	≥95%	≥95%	10	10			
.....									
总分				99					
总分在80分以下的项目未实现绩效 目标的原因分析及拟采取的措施说 明:									

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。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位:万元

项目名称		农村学校午餐补贴			主管部门	高青县教育和体育局		
项目实施单位		高青县常家学区中心小学			联系电话	13864470127		
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	0	1.3593	1.3593	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款				-		-	
	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			
		进一步改善农村义务段学生的营养状况,提高农村学生营养水平,加快农村教育发展。			进一步改善农村义务段学生的营养状况,提高农村学生营养水平,加快农村教育发展。			
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
	产出指标 (50分)	数量指标	覆盖学生数量	214人	214人	10	10	
							
		质量指标	发放覆盖率	100%	100%	10	10	
							
	时效指标	资金发放及时性	100%	100%	10	10		
							
	成本指标	发放标准	每人每餐3元	每人每餐3元	20	20		
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
							
		社会效益指标	改善学生营养状况	改善	改善	10	10	
			提高农村学生健康水平	提升	提升	10	10	
生态效益指标	指标1:							
							
可持续影响指标	加快农村教育发展,促进教育公平	持续	持续	10	10			
							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	农村义务段学生满意度	≥95%	≥95%	10	10		
							
总分		100						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单

项目名称	追加原在编民师困难生活补助			主管部门	高青县教育和体育局			
项目实施单位	高青县常家学区中心小学			联系电话	13864470127			
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	0	2.1	2.1	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款				-		-	
	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				
	提高原在编民师生活质量,持续提升幸福感责任感。			提高原在编民师生活质量,持续提升幸福感责任感。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放人数	≥14人	≥14人	10	10	
							
		质量指标	拨付及时性	及时	及时	10	10	
							
	时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10		
							
	成本指标	发放标准	每人每月增加125元	每人每月增加125元	20	20		
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
							
		社会效益指标	保障原在编民师生活质量	保障	保障	10	8	
			提升原在编民师生活幸福感	提升	提升	10	9	
生态效益指标	指标1:							
							
可持续影响指标	持续提升幸福感、责任感	持续	持续	10	10			
							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	原在编民师满意度	≥95%	≥95%	10	10		
							
总分			97					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

本项目为职工工资福利支出和商品和服务支出。为严格落实中小学教师待遇，保障学校正常运转，优化育人环境，高青县c常家学区中心小学根据《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。

项目内容和预算支出

金额单位：万元

序号	项目名称	项目内容	预算支出
1	学前公用经费	保障学校日常开支，提高学校办学积极性，持续促进学校教育发展。	27.05
2	农村特级教师补贴	发放特级教师补贴，提高教师工作积极性，保障教师利益。	0.36
3	精减退职人员生活困难补助	提高精减退职人员生活质量，持续提升幸福感责任感。	8.34

4	原在编民师困难生活补助	提高原在编民师生活质量，持续提升幸福感责任感。	11.466
5	公办性质幼儿园非办幼师工资	提高非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等待遇。	49.800624
6	农村学校午餐补贴	进一步改善农村义务段学生的营养状况，提高农村学生营养水平，加快农村教育发展。	0
7	追加原在编民师困难生活补助	提高原在编民师生活质量，持续提升幸福感责任感。	0
8	师范生实习支教	主要用于保障师范生实习支教生活补助及保险费支出	0.86
	合计		97.87662

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标：师范生实习支教，主要用于保障师范生实习支教生活补助及保险费支出。学前公用经费，主要用于保障学校日常开支，提高学校办学积极性，持续促进学校教育发展。精减退职人员生活困难补助，重点用于提高精减退职人员生活质量，持续提升幸福感责任感。原在编民师困难生活补助，提高原在编民师生活质量，持续提升幸福感责任感。公办性质幼儿园非办幼师工资，重点用于提高非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等待遇。农村学校午餐补贴，用于进一步改善农村义

务段学生的营养状况，提高农村学生营养水平，加快农村教育发展。追加原在编民师困难生活补助，用于提高原在编民师生活质量，持续提升幸福感责任感。

2. 项目 2022 年度绩效目标：师范生实习支教，主要用于保障师范生实习支教生活补助及保险费支出。学前公用经费，主要用于保障学校日常开支，提高学校办学积极性，持续促进学校教育发展。精减退职人员生活困难补助，重点用于提高精减退职人员生活质量，持续提升幸福感责任感。原在编民师困难生活补助，提高原在编民师生活质量，持续提升幸福感责任感。公办性质幼儿园非办幼师工资，重点用于提高非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等待遇。农村学校午餐补贴，用于进一步改善农村义务段学生的营养状况，提高农村学生营养水平，加快农村教育发展。追加原在编民师困难生活补助，用于提高原在编民师生活质量，持续提升幸福感责任感。

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 2022 年县财政安排的预算资金 97.87662 万元的使用绩效。评价范围包括 2022 年拨付预算资金。评价基准日为 2022 年 12 月 31 日。

师范生实习支教，学前公用经费，农村特级教师补贴，精减退职人员生活困难补助，原在编民师困难生活补助，公办性质幼

儿园非办幼师工资，农村学校午餐补贴，追加原在编民师困难生活补助等项目，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从投入、过程、产出和效果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，围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行评价。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 2022 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）

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		师范生实习支教			主管部门		高青县教育和体育局	
项目实施单位		高青县常家学区中心小学			联系电话		13864470127	
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	0.86	0.86	0.684	10	80%	10	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	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			
		保障实习师范生教师生活费用支出			保障实习师范生教师生活费用支出			
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放补助人数	5人	4人	10	10	
							
		质量指标	师范生教学质量合格率	100%	100%	10	10	
			足额发放达标率	100%	100%	10	10	
	时效指标	发放时间及时性	及时	及时	10	10		
							
	成本指标	发放补助标准	≤1710元/人	≤1710元/人	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
		社会效益指标	提升师范生实习支教积极性	提升	提升	10	10	
.....								
生态效益指标		指标1:						
可持续影响指标	持续提升师范生教学水平	显著	显著	20	20		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	实习师范生满意度	≥95%	≥95%	10	10		
.....								
总分		100						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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、部分完成预期指标且具有一定效果、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。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称		学前公用经费		主管部门		高青县教育和体育局		
项目实施单位		高青县常家学区中心小学		联系电话		13864470127		
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	27.05	27.05	11.871068	10	44%	8	
	其中：当年财政拨款	27.05	27.05	11.871068	-		-	
	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				
		保障学校日常开支，提高学校办学积极性，持续促进学校教育发展。		基本保障学校日常开支，持续促进学校教育发展。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	学校在校生人数	≥374人	≥374人	10	10	
							
		质量指标	课程开课率	100%	100%	10	10	
							
		时效指标	商品服务支出及时率	100%	100%	10	10	
							
	成本指标	拨付标准(学前)	=710元/生/年	=710元/生/年	10	8		
		公用经费	≤27.05万元	11.871068	10	8		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
		社会效益指标	提高学校办学积极性	提高	提高	10	8	
		生态效益指标	指标1:					
		可持续影响指标	持续促进学校教育发展	显著	显著	20	18	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥95%	≥98%	10	8	
							
总分		88						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称		农村特级教师补贴			主管部门		高青县教育和体育局	
项目实施单位		高青县常家学区中心小学			联系电话		13864470127	
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	0.36	0.36	0.18	10	50%	7	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	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			
		发放特级教师补贴，提高教师工作积极性，保障教师利益。			发放特级教师补贴，提高教师工作积极性。			
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放人数	1人	1人	10	10	
							
		质量指标	岗位工资发放标准合规率	100%	100%	10	10	
			发放合规率	100%	100%	10	10	
	时效指标	岗位工资发放及时率	100%	50%	10	5		
							
	成本指标	发放金额	=0.36万元	=0.18万元	10	5		
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
							
		社会效益指标	提高教师的工作积极性	提高	提高	10	10	
.....								
生态效益指标	指标1:							
							
可持续发展指标	持续保障教师的利益	显著	显著	20	20			
							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师的满意度	≥98%	≥90%	10	8		
							
总分			85					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

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。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称		精减退职人员生活困难补助			主管部门		高青县教育和体育局	
项目实施单位		高青县常家学区中心小学			联系电话		13864470127	
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	8.34	8.34	1.128	10	14%	8	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	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		
				提高精减退职人员生活质量，持续提升幸福责任感。		提高精减退职人员生活质量，切实提精减退职人员幸福责任感。		
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放人数	≥9人	≥9人	10	10	
							
		质量指标	拨付及时性	及时	及时	10	10	
							
	时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10		
							
	成本指标	发放标准	一类：1280/人/月	一类：1280/人/月	20	20		
			二类：300/人/月	二类：300/人/月				
							
.....								
效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:						
							
	社会效益指标	提高精减退职人员生活质量	提高	提高	10	8		
		持续提升幸福、责任感	提升	提升	10	9		
生态效益指标	指标1:							
							
可持续影响指标	持续提升幸福、责任感	持续	持续	10	10			
.....								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	精减退职人员满意度	≥95%	≥95%	10	10		
.....								
总分				95				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

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。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位:万元

项目名称	原在编民师困难生活补助			主管部门	高青县教育和体育局			
项目实施单位	高青县常家学区中心小学			联系电话	13864470127			
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	11.466	11.466	7.245	10	63%	8	
	其中:当年财政拨款				-		-	
	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				
	提高原在编民师生活质量,持续提升幸福感责任感。			提高原在编民师生活质量,持续提升幸福感责任感。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放人数	≥14人	≥14人	10	10	
							
		质量指标	拨付及时性	及时	及时	10	10	
							
	时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10		
							
	成本指标	发放标准	630/人/月	630/人/月	20	20		
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
.....								
社会效益指标		保障原在编民师生活质量水平	保障	保障	10	8		
		提升原在编民师生活幸福感	提升	提升	10	9		
生态效益指标	指标1:							
							
可持续影响指标	持续提升幸福感、责任感	持续	持续	10	10			
							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	原在编民师满意度	≥95%	≥95%	10	10		
							
总分				95				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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、部分完成预期指标且具有一定效果、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。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2022 年度）

单位：万元

项目名称		公办性质幼儿园非办幼师工资			主管部门		高青县教育和体育局		
项目实施单位		高青县常家学区中心小学			联系电话		13864470127		
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	49.800624	49.800624	48.657664	10	98%	10		
	其中：当年财政拨款				-		-		
	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				
		提高非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等待遇。			提高非公办幼儿教师工资、社会保障费、住房公积金等待遇。				
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	
	产出指标 (50分)	数量指标	非公办教师数量	24人	24人	10	10		
		质量指标	工资发放覆盖率	100%	100%	10	10		
		时效指标	工资发放及时性	100%	100%	10	10		
		成本指标	发放标准	1256.5元/人/月	1256.5元/人/月	20	20		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:						
		社会效益指标	非公办教师待遇得到落实	保障	保障	10	10		
			提高非公办教师工作积极性	提升	提升	10	9		
		生态效益指标	指标1:						
	可持续发展指标	持续提升幸福感、责任感	持续	持续	10	10			
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	非公办教师满意度	≥95%	≥95%	10	10		
	总分				99				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

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。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称		农村学校午餐补贴		主管部门	高青县教育和体育局			
项目实施单位		高青县常家学区中心小学		联系电话	13864470127			
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	0	1.3593	1.3593	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	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				
		进一步改善农村义务段学生的营养状况，提高农村学生营养水平，加快农村教育发展。		进一步改善农村义务段学生的营养状况，提高农村学生营养水平，加快农村教育发展。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	覆盖学生数量	214人	214人	10	10	
							
		质量指标	发放覆盖率	100%	100%	10	10	
							
	时效指标	资金发放及时性	100%	100%	10	10		
							
	成本指标	发放标准	每人每餐3元	每人每餐3元	20	20		
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
							
		社会效益指标	改善学生营养状况	改善	改善	10	10	
			提高农村学生健康水平	提升	提升	10	10	
	生态效益指标	指标1:						
							
可持续影响指标	加快农村教育发展，促进教育公平	持续	持续	10	10			
							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	农村义务段学生满意度	≥95%	≥95%	10	10		
							
总分		100						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

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、部分完成预期指标且具有一定效果、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。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单

项目名称		追加原在编名师困难生活补助		主管部门	高青县教育和体育局			
项目实施单位		高青县常家学区中心小学		联系电话	13864470127			
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	0	2.1	2.1	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款				-		-	
	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				
		提高原在编名师生活质量，持续提升幸福感责任感。		提高原在编名师生活质量，持续提升幸福感责任感。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	发放人数	≥14人	≥14人	10	10	
							
		质量指标	拨付及时性	及时	及时	10	10	
							
	时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10		
							
	成本指标	发放标准	每人每月增加125元	每人每月增加125元	20	20		
							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
							
		社会效益指标	保障原在编名师生活质量水	保障	保障	10	8	
			提升原在编名师生活幸福感	提升	提升	10	9	
生态效益指标	指标1:							
							
可持续影响指标	持续提升幸福感、责任感	持续	持续	10	10			
.....								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	原在编名师满意度	≥95%	≥95%	10	10		
.....								
总分		97						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

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。
 5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

对单位支出预算资金 8 个项目分别进行评价的基础上,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 94.857 分,评价结果为良。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

投入指标从资金落实进行评价。投入指标满分 10 分,该指标扣分点主要在资金落实方面,存在资金到位滞后情况。

(二) 项目过程情况。

过程指标从业务管理和财务管理两个方面进行评价。

(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、成本指标四个方面进行评价。产出指标满分 50 分,8 个项目平均得分 48.25 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,四个项目平均得分 28.25 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幼儿园非公办幼儿教

师的工资福利待遇。另一方面，保障了幼儿园的正常运转。调动了广大幼儿教师的工作积极性，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。	<p>评价要点:</p> <p>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;</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	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。	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		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。	<p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备;</p> <p>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;</p> <p>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。</p>
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。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

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。一般采用社会调查的方式。

