

2023 年度
莒南县第三小学部门决
算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算表

- 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 年度部门决算情况说明

- 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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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

部门概况

一、部门职责

莒南县第三小学始建于 1996 年 10 月，隶属于莒南县教育和体育局，学校以“明礼达和、共进日新”为核心教育理念，以“学生的幸福人生奠基、为教师的专业成长搭台”为办学宗旨，深化课堂教学改革，优化教学管理，强化质量意识和服务意识，进一步推进校园文化和班级文化的建设，开创教育教学工作的新局面。学校围绕“养习立品 臻于至善”这一德育理念，以日常行为规范教育、养成教育、文明习惯和学习习惯教育为重点，努力培养品质与个性齐展、活泼与儒雅共长的书香少年。

（一）全面负责学校工作，认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，承担完成教育任务，全面实施素质教育，培养德、智、体、美、劳等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

（二）根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景计划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

（三）加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和手段的现代化。

（四）负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。

（五）领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首

位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

（六）负责领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。要有计划的参加调研活动，有目的地深入教学第一线，了解教师教学和学生学习情况，要大力推进教学改革，加强科研工作的组织领导。有计划地组织质量检查、分析，提出提高教学质量的方法。

二、机构设置

从单位构成看，莒南县第三小学部门决算包括：莒南县第三小学本级决算。

纳入莒南县第三小学 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 莒南县第三小学

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：莒南县第三小学

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	2,465.04	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	1,994.72
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	88.11	八、社会保障和就业支出	39	289.00
	9		九、卫生健康支出	40	80.89
	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	188.54
	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	2,553.15	本年支出合计	58	2,553.15
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	2,553.15	总计	62	2,553.15

注：1. 本表反映部门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

部门：莒南县第三小学

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,553.15	2,465.04					88.11
205	教育支出	1,994.72	1,906.61					88.11
20502	普通教育	1,986.74	1,898.63					88.11
2050201	学前教育	75.99	75.99					
2050202	小学教育	1,910.75	1,822.64					88.11
20509	教育费附加安排的支出	7.98	7.98					
2050904	城市中小学教学设施	7.98	7.98					
208	社会保障和就业支出	289.00	289.00					
20805	行政事业单位养老支出	277.63	277.63					
2080502	事业单位离退休	51.29	51.29					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	226.35	226.35					
20899	其他社会保障和就业支出	11.37	11.37					
2089999	其他社会保障和就业支出	11.37	11.37					
210	卫生健康支出	80.89	80.89					
21011	行政事业单位医疗	80.89	80.89					
2101102	事业单位医疗	80.89	80.89					
221	住房保障支出	188.54	188.54					
22102	住房改革支出	188.54	188.54					
2210201	住房公积金	188.54	188.54					

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							

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：莒南县第三小学

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		2,553.15	2,427.32	125.83			
205	教育支出	1,994.72	1,868.89	125.83			
20502	普通教育	1,986.74	1,868.89	117.85			
2050201	学前教育	75.99	60.52	15.47			
2050202	小学教育	1,910.75	1,808.37	102.37			
20509	教育费附加安排的支出	7.98		7.98			
2050904	城市中小学教学设施	7.98		7.98			
208	社会保障和就业支出	289.00	289.00				
20805	行政事业单位养老支出	277.63	277.63				
2080502	事业单位离退休	51.29	51.29				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	226.35	226.35				
20899	其他社会保障和就业支出	11.37	11.37				
2089999	其他社会保障和就业支出	11.37	11.37				
210	卫生健康支出	80.89	80.89				
21011	行政事业单位医疗	80.89	80.89				
2101102	事业单位医疗	80.89	80.89				
221	住房保障支出	188.54	188.54				

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						
22102	住房改革支出	188.54	188.54				
2210201	住房公积金	188.54	188.54				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：莒南县第三小学

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	2,465.04	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	1,906.61	1,906.61		
	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	289.00	289.00		
	9		九、卫生健康支出	41	80.89	80.89		
	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				

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
	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	188.54	188.54		
	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	2,465.04	本年支出合计	59	2,465.04	2,465.04		
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	2,465.04	总计	64	2,465.04	2,465.04		

注：本表反映部门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

部门：莒南县第三小学

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		2,465.04	2,339.22	125.83
205	教育支出	1,906.61	1,780.79	125.83
20502	普通教育	1,898.63	1,780.79	117.85
2050201	学前教育	75.99	60.52	15.47
2050202	小学教育	1,822.64	1,720.27	102.37
20509	教育费附加安排的支出	7.98		7.98
2050904	城市中小学教学设施	7.98		7.98
208	社会保障和就业支出	289.00	289.00	
20805	行政事业单位养老支出	277.63	277.63	
2080502	事业单位离退休	51.29	51.29	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	226.35	226.35	
20899	其他社会保障和就业支出	11.37	11.37	
2089999	其他社会保障和就业支出	11.37	11.37	
210	卫生健康支出	80.89	80.89	
21011	行政事业单位医疗	80.89	80.89	
2101102	事业单位医疗	80.89	80.89	
221	住房保障支出	188.54	188.54	
22102	住房改革支出	188.54	188.54	
2210201	住房公积金	188.54	188.54	

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：本表反映部门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

部门：莒南县第三小学

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	2,194.95	302	商品和服务支出	92.90	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	676.79	30201	办公费	8.95	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	955.67	30202	印刷费	8.40	30702	国外债务付息	
30103	奖金	55.35	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		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	226.35	30206	电费	3.19	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.56	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	80.89	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	11.37	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	188.54	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	6.89	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	51.37	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	3.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	51.29	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

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
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	46.84	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		312	对企业补助	
30309	奖励金	0.09	30229	福利费		31201	资本金注入	
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	15.06	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2,246.32	公用经费合计					92.90

注: 本表反映部门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

部门：莒南县第三小学

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	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映部门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。

本部门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

部门：莒南县第三小学

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
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门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

金额单位：万元

部门：莒南县第三小学

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

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

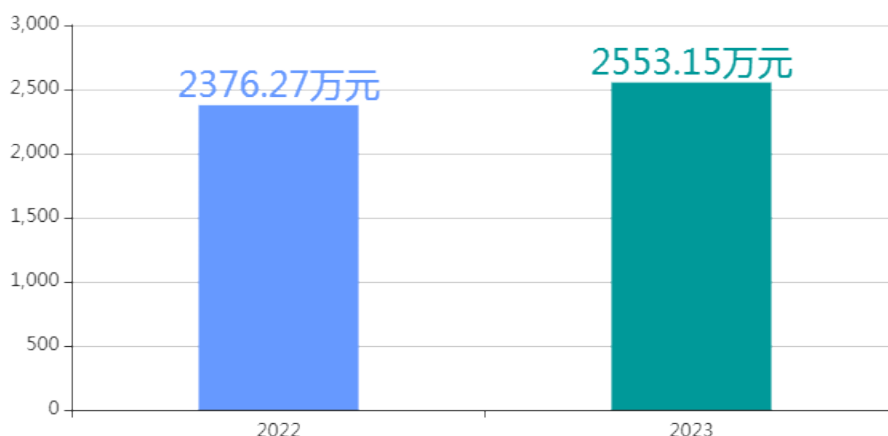
第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 2,553.15 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 176.88 万元，增长 7.44%。主要是由于人员经费和本年度项目经费增加导致本年度收、支增加。

收、支决算总计变动情况图

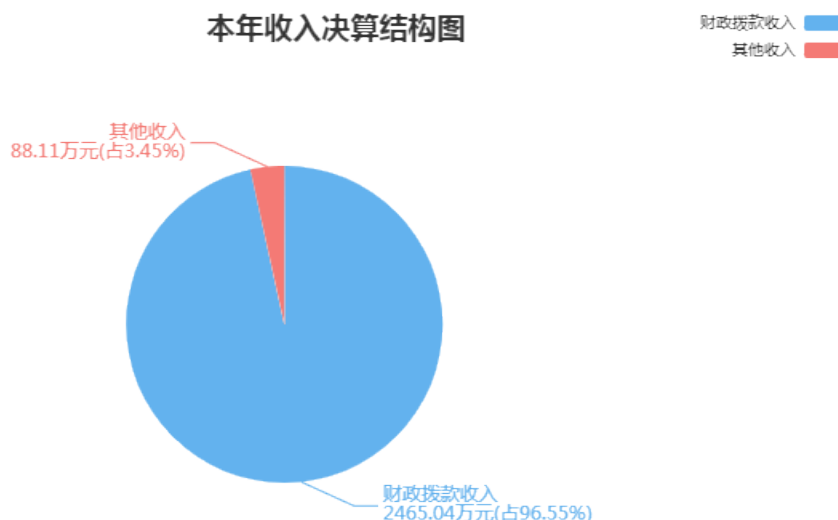


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 2,553.15 万元，其中：财政拨款收入 2,465.04 万元，占 96.55%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 88.11 万元，占 3.45%。

本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 2,465.04 万元。与 2022 年度相比，增加 88.77 万元，增长 3.74%。主要是由于人员经费和本年度项目经费增加导致本年度收、支增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

6、其他收入 88.11 万元。与 2022 年度相比，增加 88.11 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是课后服务费列入预算，为其他收入导致其他收入增加。

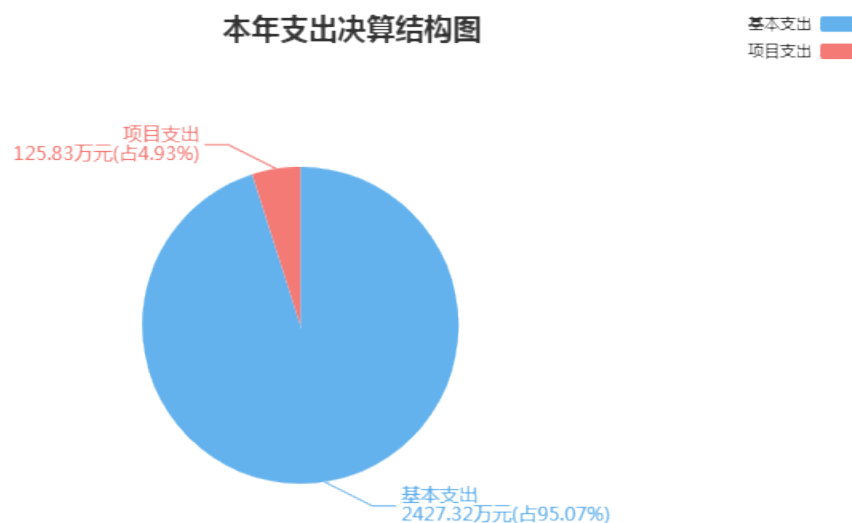
三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 2,553.15 万元，其中：基本支出 2,427.32 万元，占 95.07%；项目支出 125.83 万元，占 4.93%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占

0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 2,427.32 万元。与 2022 年度相比，增加 58.53 万元，增长 2.47%。主要是由于人员经费和本年度项目经费增加导致本年度收、支增加。

2、项目支出 125.83 万元。与 2022 年度相比，增加 118.35 万元，增长 1,582.22%。主要是由于本年度把生均公用经费列为项目费用所以本年度项目费用增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

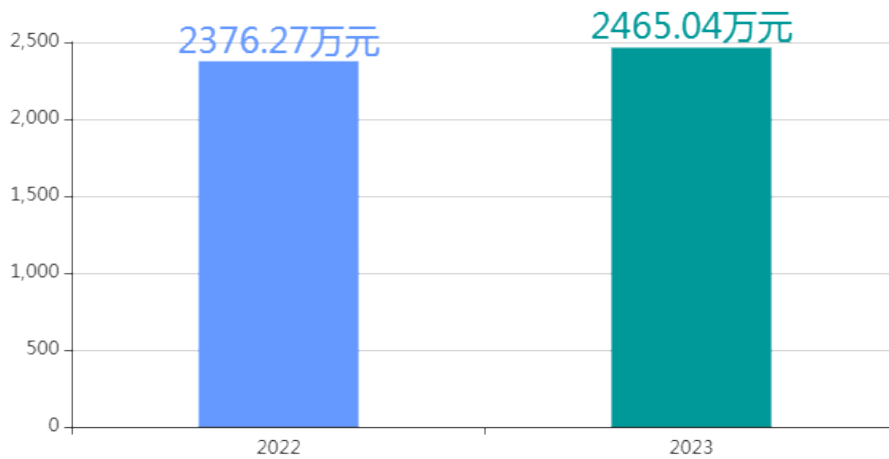
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 2,465.04 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 88.77 万元，增长 3.74%。主要是由于人员经费和本年度项目经费增加导致本年度收、支增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

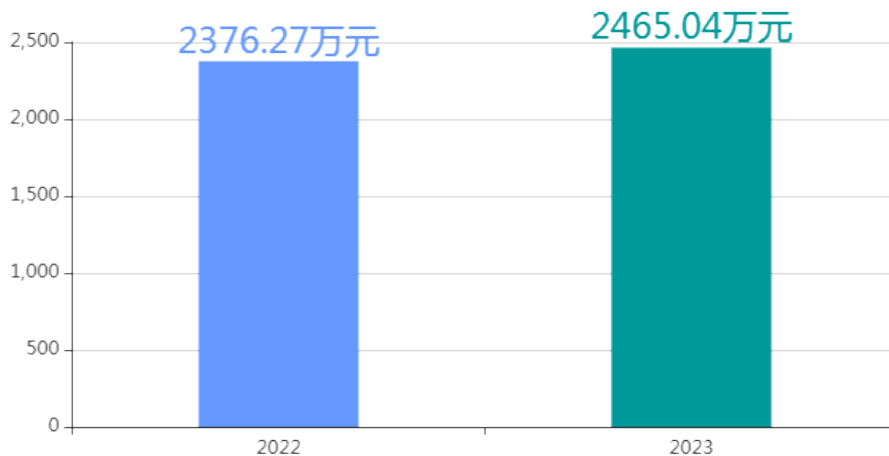


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 2,465.04 万元，占本年支出合计的 96.55%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 88.77 万元，增长 3.74%。主要是由于人员经费和本年度项目经费增加导致本年度收、支增加。

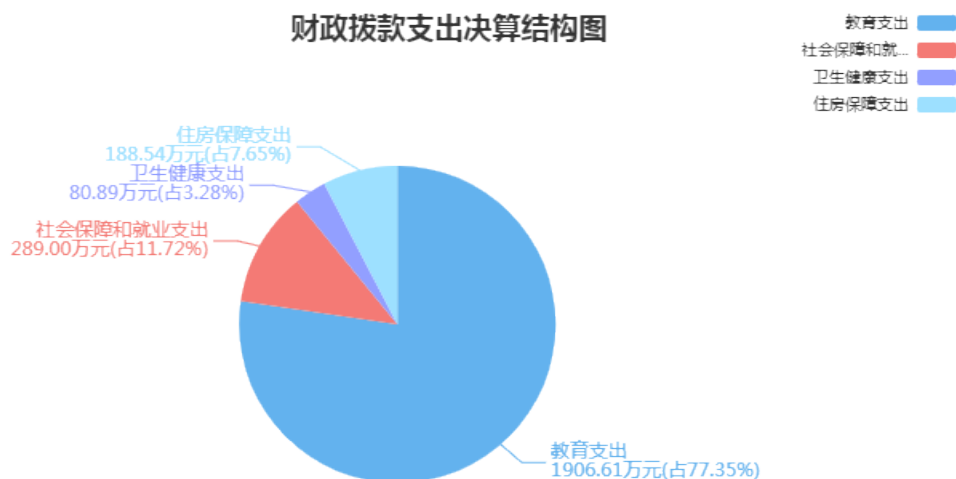
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(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 2,465.04 万元，

主要用于以下方面：教育（类）支出 1,906.61 万元，占 77.35%；社会保障和就业（类）支出 289 万元，占 11.72%；卫生健康（类）支出 80.89 万元，占 3.28%；住房保障（类）支出 188.54 万元，占 7.65%。



（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为 2,676.2 万元，支出决算为 2,465.04 万元，完成年初预算的 92.11%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调出导致决算金额减少。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 211.73 万元，支出决算为 75.99 万元，完成年初预算的 35.89%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度压减开支节约财政资金。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 1,899.31 万元，支出决算为 1,822.64 万元，完成年初预算的 95.96%。决算数小于年初预算数的主要原因是

本年度压减开支节约财政资金。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.98 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级安排了购空调和桌凳项目资金 7.98 万元。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 54.55 万元，支出决算为 51.29 万元，完成年初预算的 94.02%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调出导致决算金额减少。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 226.81 万元，支出决算为 226.35 万元，完成年初预算的 99.8%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调出导致决算金额减少。

6、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）。年初预算为 12.95 万元，支出决算为 11.37 万元，完成年初预算的 87.8%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调出导致决算金额减少。

7、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 86.01 万元，支出决算为 80.89 万元，完成年初预算的 94.05%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调出导致决算金额减少。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 184.84 万元，支出决算为 188.54 万元，完成年初预算的 102%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员调出导致决算金额减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2,339.22 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 2,246.32 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金。

公用经费 92.9 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、维修（护）费、培训费、劳务费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门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

本部门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

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2023 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2023 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。）

十、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 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）1 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

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，莒南县第三小学组织对 2023 年度县级预算项目和上级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中县级预算项目 13 个，涉及预算资金 125.82 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%；上级对地方转移支付项目 8 个，涉及预算资金 93.56 万元。

组织对结转 2022 年小学公用经费等 3 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 75.8 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。莒南县第三小学 2023 年度县级预算项目绩效自评的 13 个项目中，13 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目低于预期，项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及项目开展情况等 13 个项目的绩效自评表。

1. 2023 【教科文科】非定额公用经费支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 15.32 万元，执行数为 15.32 万元，完成预算

的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费县级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

2. 2023 年春季学前免保教费县级资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 0.16 万元，执行数为 0.16 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过免保教费资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

3. 结转 2022 年小学公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 4 万元，执行数为 4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费县级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

4. 莒南三小“三区”人才支持计划教师专项计划项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 4.8 万元，执行数为 4.8 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过专项经费县级资金的及时拨付，促进了教师学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

5. 购置空调、桌凳教体局付款项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96 分。全年预算数为 7.98 万元，执行数为 7.98 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

6. 生均公用经费省级资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 2.27 万元，执行数为 2.27 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费省级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

7. 生均经费省级资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 0.75 万元，执行数为 0.75 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费省级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

8. 小学生均公用经费省级资金（二批）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 100 分。全年预算数为 7.01 万元，执行数为 7.01 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费省级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步

优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

9. 城乡义务教育市级资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 14.56 万元，执行数为 14.56 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费市级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

10. 生均公用经费市级资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 4.23 万元，执行数为 4.23 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费市级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

11. 小学生均公用经费中央资金（二批）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 100 分。全年预算数为 3.18 万元，执行数为 3.18 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费中央资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

12. 生均公用经费中央资金（一批）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 100 分。全年预算数为 60.81 万元，执行数为 60.81 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费中央资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

13. 生均经费中央直达资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 0.75 万元，执行数为 0.75 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费中央资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

2023 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）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。莒南县第三小学对生均经费中央直达资金等 2023 年度上级对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目低于预期，项目实施进展慢等问题。

1. 生均公用经费中央资金（一批）项目绩效自评综述：

该项目全年预算数为 60.81 万元，执行数为 60.81 万元，项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费中央资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

2. 小学生均公用经费省级资金（二批）项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 7.01 万元，执行数为 7.01 万元，项目绩效目标完成情况：通过生均公用经费省级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。

2023 年度上级对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门重点评价结果。1. 购置空调、桌凳教体局付款项目，绩效评价得分为 96 分，等级为优秀。2. 公用经费省级资金项目项目，绩效评价得分为 100 分，等级为优秀。3. 公用经费中央资金项目项目，绩效评价得分为 100 分，等级为优秀。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向县级人大常委会报告的财政评价项目。

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)：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)城市中小学教学设施(项)：反映教育费附加安排用于改善城市中小学教学设施和办学条件的支出。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

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

二十一、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)：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单

位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

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

第五部分

附 件

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：莒南县第三小学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县本级支出项目绩效自评				
1	2023【教科文科】非定额公用经费支出	莒南县第三小学	100	优
2	2023年春季学前免保教费县级资金	莒南县第三小学	100	优
3	结转2022年小学公用经费	莒南县第三小学	100	优
4	莒南三小"三区"人才支持计划教师专项计划	莒南县第三小学	100	优
5	购置空调、桌凳教体局付款	莒南县第三小学	96	优
6	生均公用经费省级资金	莒南县第三小学	100	优
7	生均经费省级资金	莒南县第三小学	100	优
8	小学生均公用经费省级资金(二批)	莒南县第三小学	100	优
9	城乡义务教育市级资金	莒南县第三小学	100	优
10	生均公用经费市级资金	莒南县第三小学	100	优

11	小学生均公用经费中央资金（二批）	莒南县第三小学	100	优
12	生均公用经费中央资金（一批）	莒南县第三小学	100	优
13	生均经费中央直达资金	莒南县第三小学	100	优

2023年县级级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2023年春季学前免保教费县级资金						
主管部门		莒南县教育和体育局			实施单位	莒南县第三小学		
项目预算执行情况		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	0.16	0.16	0.16	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	0.16	0.16	0.16				
	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			
		推进城乡义务教育均衡发展，提高育人条件。			通过免保教费资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	经费标准	3100元/人	2万元/人	10.00	10.00	
		社会成本指标	控制在预算资金范围内	0.16万元	4.8万元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	享受人数	1人	1人	10.00	10.00	
		质量指标	经费拨付学校覆盖率	=100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	100%	10.00	10.00	
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	5.00	5.00	
			增强教师身体素质	不断提高	不断提高	5.00	5.00	
		生态效益指标	改善小学办学条件	明显提高	明显提高	10.00	10.00	
			优化教学环境环境	不断优化	不断优化	10.00	10.00	
		社会效益指标	巩固率	100%	100%	10.00	10.00	
	总分		100					

2023年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		生均公用经费中央资金（一批）				
中央主管部门		教育部				
地方主管部门		莒南县教育和体育局		资金使用单位	莒南县第三小学	
资金投入情况 （万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率 （B/A）
		年度资金总额：	60.81	60.81		100%
		其中：中央财政资金	60.81	60.81		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本校实际，按义务教育要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达足额资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	按照义务教育生均公用经费标准780元/人，及时拨付资金，满足义务教育教学需要。			
		预算绩效管理情况	按上级要求开展资金绩效评价工作，全面梳理分析目标任务落实情况。			
		支出责任履行情况	严格落实资金支出责任，未发现资金支出管理问题。			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量，办好人民满意教育。			通过生均公用经费中央资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	义务特教学生数	2469人	2469人	
			资金拨付到位情况	按时足额	按时足额	
		质量指标	保障教学运转	100.00%	100.00%	
			提升教学水平	持续提升	持续提升	
		时效指标	资金拨付及时率	100.00%	100.00%	
	成本指标	控制在预算资金范围内	60.81万元	60.81万元		
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	
		社会效益指标	义务教育学生巩固率	100%	100%	
		生态效益指标	改善初中办学条件	不断提高	不断提高	
	优化教师内部环境		不断优化	不断优化		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	
说明	无					

2023年县级级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		城乡义务教育市级资金						
主管部门		莒南县教育和体育局		实施单位	莒南县第三小学			
项目预算执行情况		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	14.56	14.56	14.56	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	14.56	14.56	14.56				
	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				
		推进城乡义务教育均衡发展，提高教学质量。		通过生均公用经费市级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	小学生均公用经费标准	780元/人	780元/人	10.00	10.00	
		社会成本指标	控制在预算资金范围内	14.56万元	14.56万元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段初中学生人数	2469人	2469人	10.00	10.00	
		质量指标	公用经费拨付学校覆盖率	=100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	100%	10.00	10.00	
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	5.00	5.00	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	5.00	5.00	
		生态效益指标	改善初中办学条件	明显提高	明显提高	10.00	10.00	
			优化教师内部环境	不断优化	不断优化	10.00	10.00	
社会效益指标		义务教育学生巩固率	100%	100%	10.00	10.00		
总分		100						

2023年县级级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2023【教科文科】非定额公用经费支出						
主管部门		莒南县教育和体育局		实施单位	莒南县第三小学			
项目预算执行情况		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	15.32	15.32	15.32	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	15.32	15.32	15.32				
	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				
		推进城乡义务教育均衡发展，提高教学质量。		通过生均公用经费县级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	小学生均公用经费标准	780元/人	780元/人	10.00	10.00	
		社会成本指标	控制在预算资金范围内	15.32万元	15.32万元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段小学学生人数	2469人	2469人	10.00	10.00	
		质量指标	公用经费拨付学校覆盖率	=100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	100%	10.00	10.00	
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	5.00	5.00	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	5.00	5.00	
		生态效益指标	改善小学办学条件	明显提高	明显提高	10.00	10.00	
			优化教师内部环境	不断优化	不断优化	10.00	10.00	
社会效益指标		义务教育学生巩固率	100%	100%	10.00	10.00		
总分		100						

2023年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		生均经费中央直达资金				
中央主管部门		教育部				
地方主管部门		莒南县教育和体育局		资金使用单位	莒南县第三小学	
资金投入情况 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)		预算执行率 (B/A)
		年度资金总额:	0.75	0.75		100%
		其中:中央财政资金	0.75	0.75		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本校实际,按义务教育要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达足额资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	按照义务教育生均公用经费标准780元/人,及时拨付资金,满足义务教育教学需要。			
		预算绩效管理情况	按上级要求开展资金绩效评价工作,全面梳理分析目标任务落实情况。			
		支出责任履行情况	严格落实资金支出责任,未发现资金支出管理问题。			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	推动义务教育均衡发展,提高教育教学质量,办好人民满意教育。			通过生均公用经费中央资金的及时拨付,促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化,为推动义务教育均衡发展,提高教育教学质量发挥了重大作用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	义务特教学生数	2469人	2469人	
			资金拨付到位情况	按时足额	按时足额	
		质量指标	保障教学运转	100.00%	100.00%	
			提升教学水平	持续提升	持续提升	
		时效指标	资金拨付及时率	100.00%	100.00%	
	成本指标	控制在预算资金范围内	0.75元	0.75万元		
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	
		社会效益指标	义务教育学生巩固率	100%	100%	
		生态效益指标	改善初中办学条件	不断提高	不断提高	
	优化教师内部环境		不断优化	不断优化		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%		
说明	无					

2023年县级级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		结转2022年小学公用经费						
主管部门		莒南县教育和体育局		实施单位	莒南县第三小学			
项目预算执行情况		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	4.00	4.00	4.00	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	4.00	4.00	4.00				
	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			
		推进城乡义务教育均衡发展，提高教学质量。			通过生均公用经费县级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	小学生均公用经费标准	780元/人	780元/人	10.00	10.00	
		社会成本指标	控制在预算资金范围内	4万元	4万元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段小学学生人数	2469人	2469人	10.00	10.00	
		质量指标	公用经费拨付学校覆盖率	=100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	100%	10.00	10.00	
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	5.00	5.00	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	5.00	5.00	
		生态效益指标	改善小学办学条件	明显提高	明显提高	10.00	10.00	
			优化教师内部环境	不断优化	不断优化	10.00	10.00	
社会效益指标		义务教育学生巩固率	100%	100%	10.00	10.00		
总分		100						

2023年县级级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		生均公用经费市级资金						
主管部门		莒南县教育和体育局			实施单位	莒南县第三小学		
项目预算执行情况		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	4.23	4.23	4.23	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	4.23	4.23	4.23				
	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			
		推进城乡义务教育均衡发展，提高教学质量。			通过生均公用经费市级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	小学生均公用经费标准	780元/人	780元/人	10.00	10.00	
		社会成本指标	控制在预算资金范围内	4.23万元	4.23万元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段初中学生人数	2469人	2469人	10.00	10.00	
		质量指标	公用经费拨付学校覆盖率	=100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	100%	10.00	10.00	
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	5.00	5.00	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	5.00	5.00	
		生态效益指标	改善初中办学条件	明显提高	明显提高	10.00	10.00	
			优化教师内部环境	不断优化	不断优化	10.00	10.00	
社会效益指标		义务教育学生巩固率	100%	100%	10.00	10.00		
总分		100						

2023年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		小学生均公用经费中央资金（二批）				
中央主管部门		教育部				
地方主管部门		莒南县教育和体育局		资金使用单位	莒南县第三小学	
资金投入情况 （万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率 （B/A）
		年度资金总额：	3.18	3.18		100%
		其中：中央财政资金	3.18	3.18		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本校实际，按义务教育要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达足额资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	按照义务教育生均公用经费标准780元/人，及时拨付资金，满足义务教育教学需要。			
		预算绩效管理情况	按上级要求开展资金绩效评价工作，全面梳理分析目标任务落实情况。			
		支出责任履行情况	严格落实资金支出责任，未发现资金支出管理问题。			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量，办好人民满意教育。			通过生均公用经费中央资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	义务特教学生数	2469人	2469人	
			资金拨付到位情况	按时足额	按时足额	
		质量指标	保障教学运转	100.00%	100.00%	
			提升教学水平	持续提升	持续提升	
		时效指标	资金拨付及时率	100.00%	100.00%	
	成本指标	控制在预算资金范围内	3.18万元	3.18万元		
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	
		社会效益指标	义务教育学生巩固率	100%	100%	
		生态效益指标	改善初中办学条件	不断提高	不断提高	
	优化教师内部环境		不断优化	不断优化		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	
说明	无					

2023年度省对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		生均公用经费省级资金				
省主管部门		山东省教育厅				
地方主管部门		莒南县教育和体育局		资金使用单位	莒南县第三小学	
资金投入情况 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)		预算执行率 (B/A)
		年度资金总额:	2.27	2.27		100%
		其中:省财政资金	2.27	2.27		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本校实际,按义务教育要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达足额资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	按照义务教育生均公用经费标准780元/人,及时拨付资金,满足义务教育教学需要。			
		预算绩效管理情况	按上级要求开展资金绩效评价工作,全面梳理分析目标任务落实情况。			
		支出责任履行情况	严格落实资金支出责任,未发现资金支出管理问题。			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	推动义务教育均衡发展,提高教育教学质量,办好人民满意教育。			通过生均公用经费省级资金的及时拨付,促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化,为推动义务教育均衡发展,提高教育教学质量发挥了重大作用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	义务教育学生数	2469人	2469人	
			资金拨付到位情况	按时足额	按时足额	
		质量指标	保障教学运转	100.00%	100.00%	
			提升教学水平	持续提升	持续提升	
		时效指标	资金拨付及时率	100.00%	100.00%	
	成本指标	控制在预算资金范围内	2.27万元	2.27万元		
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	
		社会效益指标	义务教育学生巩固率	100%	100%	
		生态效益指标	改善初中办学条件	不断提高	不断提高	
	优化教师内部环境		不断优化	不断优化		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%		
说明	无					

2023年度省对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		小学生均公用经费省级资金（二批）				
省主管部门		山东省教育厅				
地方主管部门		莒南县教育和体育局		资金使用单位	莒南县第三小学	
资金投入情况 （万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率 （B/A）
		年度资金总额：	7.01	7.01		100%
		其中：省财政资金	7.01	7.01		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本校实际，按义务教育要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达足额资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	按照义务教育生均公用经费标准780元/人，及时拨付资金，满足义务教育教学需要。			
		预算绩效管理情况	按上级要求开展资金绩效评价工作，全面梳理分析目标任务落实情况。			
		支出责任履行情况	严格落实资金支出责任，未发现资金支出管理问题。			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量，办好人民满意教育。			通过生均公用经费省级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	义务教育学生数	2469人	2469人	
			资金拨付到位情况	按时足额	按时足额	
		质量指标	保障教学运转	100.00%	100.00%	
			提升教学水平	持续提升	持续提升	
		时效指标	资金拨付及时率	100.00%	100.00%	
	成本指标	控制在预算资金范围内	7.01万元	7.01万元		
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	
		社会效益指标	义务教育学生巩固率	100%	100%	
		生态效益指标	改善初中办学条件	不断提高	不断提高	
	优化教师内部环境		不断优化	不断优化		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%		
说明	无					

2023年县级级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		购置空调、桌凳教体局付款						
主管部门		莒南县教育和体育局			实施单位	莒南县第三小学		
项目预算执行情况		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	7.98	7.98	7.98	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	7.98	7.98	7.98				
	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			
		采购学生用桌凳和空调，满足教育教学需要。			通过资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	政府采购节支率	≥5%	≥5%	10.00	10.00	
			成本控制在预算资金范围内	≤7.98万元	≤7.98万元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	学生桌凳数量	270套	270套	5.00	5.00	
			空调数量	10台	10台	5.00	5.00	
		质量指标	设备质量合格率	≥98%	≥98%	10.00	8.00	质量有待提高
		时效指标	设备购置完成及时率	≥95%	≥95%	10.00	10.00	
	效益指标	经济效益指标	改善义务教育办学条件	≥95%	≥95%	10.00	10.00	
		生态效益指标	教学设备使用年限	≥5年	≥5年	10.00	10.00	
			义务教育学生巩固率	100%	100%	10.00	8.00	有待继续巩固
社会效益指标		提高教育教学效率	≥10%	≥10%	10.00	10.00		
总分		96						

2023年县级级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		莒南三小"三区"人才支持计划教师专项计划						
主管部门		莒南县教育和体育局			实施单位	莒南县第三小学		
项目预算执行情况		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	4.80	4.80	4.80	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	4.80	4.80	4.80				
	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			
		推进城乡义务教育均衡发展，提高教学质量。			通过专项经费县级资金的及时拨付，促进了教师学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	经费标准	2万元/人	2万元/人	10.00	10.00	
		社会成本指标	控制在预算资金范围内	4.8万元	4.8万元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	享受人数	6人	6人	10.00	10.00	
		质量指标	经费拨付学校覆盖率	=100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	100%	10.00	10.00	
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	5.00	5.00	
			增强教师身体素质	不断提高	不断提高	5.00	5.00	
		生态效益指标	改善小学办学条件	明显提高	明显提高	10.00	10.00	
			优化教师内部环境	不断优化	不断优化	10.00	10.00	
社会效益指标		巩固率	100%	100%	10.00	10.00		
总分		100						

2023年度省对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		生均经费省级资金				
省主管部门		山东省教育厅				
地方主管部门		莒南县教育和体育局		资金使用单位	莒南县第三小学	
资金投入情况 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)		预算执行率 (B/A)
		年度资金总额:	2.27	2.27		100%
		其中: 省财政资金	2.27	2.27		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本校实际, 按义务教育要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达足额资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	按照义务教育生均公用经费标准780元/人, 及时拨付资金, 满足义务教育教学需要。			
		预算绩效管理情况	按上级要求开展资金绩效评价工作, 全面梳理分析目标任务落实情况。			
		支出责任履行情况	严格落实资金支出责任, 未发现资金支出管理问题。			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	推动义务教育均衡发展, 提高教育教学质量, 办好人民满意教育。			通过生均公用经费省级资金的及时拨付, 促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化, 为推动义务教育均衡发展, 提高教育教学质量发挥了重大作用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	义务教育学生数	2469人	2469人	
			资金拨付到位情况	按时足额	按时足额	
		质量指标	保障教学运转	100.00%	100.00%	
			提升教学水平	持续提升	持续提升	
		时效指标	资金拨付及时率	100.00%	100.00%	
	成本指标	控制在预算资金范围内	0.75万元	0.75万元		
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	
		社会效益指标	义务教育学生巩固率	100%	100%	
		生态效益指标	改善初中办学条件	不断提高	不断提高	
	优化教师内部环境		不断优化	不断优化		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%		
说明	无					

2023年度省对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		小学生均公用经费省级资金（二批）				
省主管部门		山东省教育厅				
地方主管部门		莒南县教育和体育局		资金使用单位	莒南县第三小学	
资金投入情况 (万元)			全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率 (B/A)
		年度资金总额：	7.01	7.01		100%
		其中：省财政资金	7.01	7.01		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本校实际，按义务教育要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达足额资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	按照义务教育生均公用经费标准780元/人，及时拨付资金，满足义务教育教学需要。			
		预算绩效管理情况	按上级要求开展资金绩效评价工作，全面梳理分析目标任务落实情况。			
		支出责任履行情况	严格落实资金支出责任，未发现资金支出管理问题。			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量，办好人民满意教育。			通过生均公用经费省级资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	义务教育学生数	2469人	2469人	
			资金拨付到位情况	按时足额	按时足额	
		质量指标	保障教学运转	100.00%	100.00%	
			提升教学水平	持续提升	持续提升	
		时效指标	资金拨付及时率	100.00%	100.00%	
	成本指标	控制在预算资金范围内	7.01万元	7.01万元		
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	
		社会效益指标	义务教育学生巩固率	100%	100%	
		生态效益指标	改善初中办学条件	不断提高	不断提高	
	优化教师内部环境		不断优化	不断优化		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%		
说明	无					

2023年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		生均公用经费中央资金（一批）				
中央主管部门		教育部				
地方主管部门		莒南县教育和体育局		资金使用单位	莒南县第三小学	
资金投入情况 （万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率 （B/A）
		年度资金总额：	60.81	60.81		100%
		其中：中央财政资金	60.81	60.81		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本校实际，按义务教育要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达足额资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	按照义务教育生均公用经费标准780元/人，及时拨付资金，满足义务教育教学需要。			
		预算绩效管理情况	按上级要求开展资金绩效评价工作，全面梳理分析目标任务落实情况。			
		支出责任履行情况	严格落实资金支出责任，未发现资金支出管理问题。			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量，办好人民满意教育。			通过生均公用经费中央资金的及时拨付，促进了学生学习环境的大幅改善、学习条件的进一步优化，为推动义务教育均衡发展，提高教育教学质量发挥了重大作用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	义务特教学生数	2469人	2469人	
			资金拨付到位情况	按时足额	按时足额	
		质量指标	保障教学运转	100.00%	100.00%	
			提升教学水平	持续提升	持续提升	
		时效指标	资金拨付及时率	100.00%	100.00%	
	成本指标	控制在预算资金范围内	60.81万元	60.81万元		
	效益指标	经济效益指标	促进教育公平影响年限	≥1年	≥1年	
			增强青少年学生身体素质	不断提高	不断提高	
		社会效益指标	义务教育学生巩固率	100%	100%	
		生态效益指标	改善初中办学条件	不断提高	不断提高	
	优化教师内部环境		不断优化	不断优化		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	
说明	无					

莒南县第三小学公用经费省级资金项目评价报告

一、组织实施情况

我校共组织对生均公用经费省级资金、生均经费省级资金、小学生均公用经费省级资金（二批）三个项目开展了绩效自评，金额为10.03万元，具体采取了相应措施。

二、预算执行情况

我校今年3个项目为生均公用经费省级资金、生均经费省级资金、小学生均公用经费省级资金（二批）三个项目，项目年初预算金额为10.03万元，截至到12月预算执行数为10.03万元，预算执行率为100%。

三、绩效目标完成情况及分析

从绩效监控情况来看，项目绩效目标任务有序推进，资金严格按照规范程序申请、管理和使用，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，绩效目标已基本实现。

（一）完成情况。在项目成本控制方面，按照国家政策法规规定，结合本部门实际情况，建立健全财务管理制度和约束机制依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，确保项目能够按照预算进行执行，实现了较高的工作效率和支出绩效。首先，在项目启动阶段制定详细的成本计划，明确项目的预算和资源分配情况。其次，建立一个严格的成本控制机制，对项目的各项费用进行全面监控

和记录。此外，还定期进行成本分析和评估，及时发现和解决超支情况。

在本项目中，义务教育学生数 2469 如期实现。资金拨付到位情况，生均经费中央资金（一批）项目、生均经费中央直达资金、小学生均公用经费中央资金（二批）三个项目预算金额为 10.03 万元，截至到 12 月预算执行数为 10.03 万元，预算执行率为 100%。

在各个一级指标中，成本指标、义务教育阶段学生数、义务教育学生巩固率、社会效益指标、满意度指标均如期完成。

（二）原因分析。从绩效监控情况来看，项目绩效目标任务有序推进，资金严格按照规范程序申请、管理和使用，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

到 2023 年 12 月 31 日执行完成全部资金，完成 100% 以上，生均公用经费中央资金已完成预算的 100%，此三项资金为生均公用经费中央资金，用于学校办公费、水电费、维修费、印刷费等日常开支，力争年底完成年初预算制定的各项目标；绩效监控中发现的问题主要是资金可能不能按时拨付，这一问题应该与之前的疫情防控有很大关系，能够理解。

四、意见和建议

希望到年底前能够将 3 个项目资金全部拨付到位，保障教育教学的顺利开展。

五、其他需要说明的问题

无。

莒南县第三小学
购置空调、桌凳项目支出
绩效评价报告

2024年4月

目 录

摘要

一、 项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、 项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023 年度（或阶段性）绩效目标

三、 评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

四、 评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、 存在问题及原因分析

六、 有关建议

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

依据《中华人民共和国义务教育法》（国发〔2016〕40号）中要求及《国务院关于统筹推进县域内城乡义务教育一体化改革发展的若干意见》，提高全民受教育水平，科学推进学校标准化建设，提高教育教学信息化水平，学校对教学信息化设备和学生桌凳进行了采购，以满足教育教学要求。

（二）项目预算安排和支出情况。

依据当时市场价格，并根据预算分配，估算教学设备和学生桌凳购置需要投资 7.98 万元左右，并根据市场情况做好资金微调。资金全部来源于县级财政资金，项目完成后按流程支付了 7.98 万元。

（三）项目主要内容和实施情况

该项目 2023 年 3 月立项，并经莒南县教育和体育局批复。有莒南县第三小学组织并实施了空调和学生桌凳购置采购，为不影响教学，利用周末及假期时间，进行政府采购并安装。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

依据《中华人民共和国义务教育法》（国发〔2016〕40号）中要求及《国务院关于统筹推进县域内城乡义务教育一体化改革发展的若干意见》，根据绩效目标申报表及申报书，确立了教学

信息化设备和桌凳购置的立项与绩效目标，并根据教育教学实际需要，合理设定了符合教育教学需要的项目绩效目标。

在项目资金使用过程中，严格按照项目资金的使用用途使用资金，符合相关法律、法规和制度规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，该专项资金只用于教学设备购置，未发现有截留、挤占、挪用等情况。

（二）2023 年度绩效目标

通过教学信息化设备和学生桌凳购置，满足了教育教学需要，逐步实现教育的现代化、智能化、信息化。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过绩效评价，了解我校 2023 年空调和学生桌凳购置使用情况及取得的成效，发现设备购置管理中存在的问题，加强财政支出的规范化管理，提高设备购置资金的使用效益。

按年初预算，我们根据财政部门制定的相关财经制度、政府采购法规等制度，涉及项目在资金管理使用上，在严格实行专款专用的前提下进行了实时监控、全程监督，确保会计信息资料明晰、真实、完整和及时。在项目的支出环节上，该项目有较完善的支出审批制度，严格按照项目负责人审查、相关部门审核、项目主管领导批准程序办理支付业务，加强资金财务监督。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

依据《中华人民共和国义务教育法》（国发〔2016〕40 号）

中要求及《国务院关于统筹推进县域内城乡义务教育一体化改革发展的若干意见》，依据我校师生使用教学设备购置的实际效果。

1. 评价原则

(1) 科学规范原则。

注重专项资金安排的科学性、管理的规范性、使用的有效性，严格执行规定的购物审批程序，采用定量与定性分析相结合的绩效评价方法。

(2) 简便有效原则。

评价指标和方法的确定，应充分考虑数据获得的现实条件和可操作性。

(3) 公正公开原则。

坚持客观、公正，评价标准统一，资料可靠准确，评价结果真实可信。

2、绩效评价指标体系。

按照县财政局关于县直预算单位财政资金预算绩效管理考评办法的相关要求，我校根据自身的实际情况细化了绩效评价项目的各项指标，做到科学量化、便于实施。根据完成情况进行评估，遵循了“实事求是、尊重客观、力求精准”的原则，使整体绩效评价能充分反映成效，如实反映问题。

3. 评价方法、评价标准。

此项目评价主要从投入、过程、产出和效益三大方面全面反映了项目支出绩效情况。并根据完成情况进行综合评分。

（三）绩效评价工作过程。

（1）成立空调、桌凳购置支出绩效目标评审小组，积极开展该项目的绩效指标评分、汇总设备运行情况，及时反馈。

（2）联系项目主管部门、实施单位，获取项目立项及项目实施有关文件；

（3）制定项目绩效评价工作方案，确定评价方法，构建该项目绩效评价指标体系，利用专家打分法设定分值，明确项目评价的时间进度安排。

（4）查阅项目相关文件；

（5）查阅项目实施的资金账目；

（6）实地走访、网络调查和电话抽查；

（7）召开绩效评价专家组会议，按照共性指标和设定的个性指标进行评价分析，撰写绩效评价报告初稿。

（8）初稿提交主管部门征求意见，修改报告，撰写绩效评价报告终稿。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

该项目有较完善的支出审批制度，严格按照项目负责人审查、相关部门审核、项目主管领导批准程序办理支付业务，项目完成后大大提高了教育教学质量，满足了现代化、信息化的教学需求。

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

项目名称	教学设备购置			主管部门	莒南县教育和体育局			
项目实施单位	莒南县第三小学			联系电话	13853912341			
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	1.01	1.01	1.01	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	1.01	1.01	1.01	10	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				
	满足信息化教学需要,促进我校教育健康发展。			满足信息化教学需要,促进我校教育健康发展。				
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	桌凳采购数量	274套	274套	10	10	
			空调	8个	个	10	10	
		质量指标	采购价格	≤1.01万元	<1.01万元	5	5	
			验收合格率	100%	100%	5	5	
		时效指标	采购及时率	100%	100%	5	5	
			安装调试	及时	及时	5	5	
	成本指标	控制成本	≤7.98万元	<7.98万元	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	教学水平	提升	提升	5	3	有嗲继续提升
			办公条件	改善	改善	5	5	
		社会效益指标	社会认可度	提高	提高	10	10	
		可持续影响指标	使用年限	≥3年	≥3年	10	8	有待观察
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	≥95%	5	5	
			上级主管部门满意度	≥95%	≥95%	5	5	
	总分		96					
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。

（二）、绩效分析

（一）项目决策情况。

项目符合公共财政支出的范围，是履行部门职能所必需的，项目实施规模、范围和标准符合政策要求，立项经过了必要的会议讨论，形成了可行的执行方案。

（二）项目过程情况。

在项目实施过程中，严格按照合同规定、流程施工，设施设备安装及时到位，安装标准符合要求；资金使用过程中，严格按照项目资金的使用用途使用资金，符合相关法律、法规和制度规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，该专项资金只用于教学设备购置，未发现截留、挤占、挪用等情况。

（三）项目产出情况。

主要体现在产出的数量、质量、社会效益及服务对象满意度方面。产出数量是指实际按照需要完成的设备数量；产出质量是指设备在正常使用时能够实现其功能的理想状态；产出成本是指有效节约成本，项目成本与项目内容匹配，符合项目成本列支范围，设备价格控制措施有效；项目的效益影响，按照该项目的特点，主要是社会效益，满足了教育教学的基本需求，保证了莒南六中教育教学的发展。

（四）项目效益情况。

项目的效益影响，按照该项目的特点，生态效益较小，经济效益不是本项目立项的原则与初衷，社会效益是项目实施对社会发展所带

来的直接或间接影响，本项目主要通过政府财政提供资金，完成教室桌凳等的采购、安装，满足了日常教育教学需要，实现了教学资源的开放性与共享性、高效性和迅捷性。

五、存在的问题及原因分析

（一）资金预估不准确，因为市场设备产品价格波动较大，出现了资金预估不足，项目完成后资金拨付不及时。

（二）由于时间紧任务重，功能室设备陆续安装到位并投入使用，使用熟练程度有待提高。

六、有关建议

在以后项目执行中，不仅要着眼于项目的总体目标，还要注重于项目的市场行情变化对项目及资金的影响。从项目预算开始，要充分调研市场行情，以满足项目采购要求。加强项目管理和跟踪监督，从多方面着手，促进项目的预算、采购及执行决策。

附表 1

县级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：

一级 指标 及分 值	二级 指标 及分 值	三级 指标 及分 值	四级 指标 及分 值	… …	指 标 解 释	评 价 标 准	得 分	依 据	依 据 来 源	证 据 收 集 方 式
资金 落实 10分	资金 落实 情况	资金 落实 情况				资金到 位及时 情况	7	到位资金 35.86 万元，未到位资 金 234.14 万元	会计资料	查阅会 计材料
产出 指标 60分	数量、 质量、 时效、 成本	办 公桌 椅、装 修面 积等				设备合 格率及 安装到 位及时 率	5 8	验收报告	项目验收 小组	查阅验 收报告
效益 指标 20分	可 持续 影响	使用 年限				预计使 用年限	2 0	项目合同及相关 文件	施工方及 项目实施 到位	查阅合 同及相 关文件
满意 度指 标 (10 分)	服 务对 象满 意度	师生 满意 度；上 级主 管部 门满 意度				师生 及上 级主 管部 门满 意度	1 0	师生及上级主 管部门满意程度	师生及 上级主 管部 门的 认可 度	实地 走访、 电话抽 查、网 络调出

附表 2

项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1		
	2		
	3		
资金管理存在的问题	1	莒南县第三小学	资金预估不到位
	2	财政	资金拨付不及时
	3		
业务管理存在的问题	1	莒南县第三小学	教师使用熟练程度有待提升
	2		
项目产出存在的问题	1		
	2		
项目效益存在的问题	1		
	2		
其他问题	1		

	2		
		

莒南县第三小学公用经费中央资金项目报告

一、组织实施情况

我校共组织对 生均经费中央资金（一批）、生均经费中央直达资金、小学生均公用经费中央资金（二批）三个项目开展了绩效自评，金额为64.74万元，具体采取了相应措施。

二、预算执行情况

我校今年 3 个项目为生均经费中央资金（一批）、生均经费中央直达资金、小学生均公用经费中央资金（二批）三个项目，项目年初预算金额为 64.74 万元，截至到 12 月预算执行数为 64.74 万元，预算执行率为 100%。

三、绩效目标完成情况及分析

从绩效监控情况来看，项目绩效目标任务有序推进，资金严格按照规范程序申请、管理和使用，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，绩效目标已基本实现。

（一）完成情况。在项目成本控制方面，按照国家政策法规规定，结合本部门实际情况，建立健全财务管理制度和约束机制依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，确保项目能够按照预算进行执行，实现了较高的工作效率和支出绩效。首先，在项目启动阶段制定详细的成本计划，明确项目的预算和资源分配情况。其次，建立一个严格的成本控制机制，对项目的各项费用进行全面监控

和记录。此外，还定期进行成本分析和评估，及时发现和解决超支情况。

在本项目中，义务教育学生数 2469 如期实现。资金拨付到位情况，生均经费中央资金（一批）项目、生均经费中央直达资金、小学生均公用经费中央资金（二批）三个项目预算金额为 64.74 万元，截至到 12 月预算执行数为 64.74 万元，预算执行率为 100%。

在各个一级指标中，成本指标、义务教育阶段学生数、义务教育学生巩固率、社会效益指标、满意度指标均如期完成。

（二）原因分析。从绩效监控情况来看，项目绩效目标任务有序推进，资金严格按照规范程序申请、管理和使用，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

到 2023 年 12 月 31 日执行完成全部资金，完成 100% 以上，生均公用经费中央资金已完成预算的 100%，此三项资金为生均公用经费中央资金，用于学校办公费、水电费、维修费、印刷费等日常开支，力争年底完成年初预算制定的各项目标；绩效监控中发现的问题主要是资金可能不能按时拨付，这一问题应该与之前的疫情防控有很大关系，能够理解。

四、意见和建议

希望到年底前能够将 3 个项目资金全部拨付到位。

五、其他需要说明的问题

无。