

2021 年度

莒南县第四小学决算

# 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

(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，全面实施素质教育，培养德、智、体、美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规划、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。要有计划地参加教研活动，有目的地深入教学第一线，了解教师教学和学生情况，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。

(七) 组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。改善教职工的福利生活，提高福利待遇，努力解除教职工的后顾之忧。

(八) 加强与党支部的合作，主动接受学校党组织的监督，搞好领导班子的团结和协作。

(九) 依靠群众办学，实行民主管理和民主监督。负责定期向教代会报告工作，充分发挥教代会参与学校民主管理和民主监督的作用，支持其在职权范围内所做的有关决定。督促和检查教代会提案的办理与落实。

(十) 主持学校与学生家长及社会的联系工作和外来工作。搞好校际间的交往；做好与社会各界的联系工作，争取各方面力量对学校的支持，为办好学校创造良好的外部条件。

## **二、机构设置**

本单位内设7个职能科（股）室，分别是：德育室、教导处、总务处、电教办、党建办、安全办、工会。

## 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：莒南县第四小学

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	2,644.36	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	2,644.36
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	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	2,644.36	<b>本年支出合计</b>	58	2,644.36
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	
<b>总计</b>	31	2,644.36	<b>总计</b>	62	2,644.36

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



# 收入决算表

公开 02 表

单位：莒南县第四小学

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,644.36	2,644.36					
205	教育支出	2,644.36	2,644.36					
20502	普通教育	2,469.57	2,469.57					
2050202	小学教育	2,469.57	2,469.57					
20509	教育费附加安排的支出	174.79	174.79					
2050901	农村中小学校舍建设	174.79	174.79					

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：莒南县第四小学

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		2,644.36	2,469.57	174.79			
205	教育支出	2,644.36	2,469.57	174.79			
20502	普通教育	2,469.57	2,469.57				
2050202	小学教育	2,469.57	2,469.57				
20509	教育费附加安排的支出	174.79		174.79			
2050901	农村中小学校舍建设	174.79		174.79			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：莒南县第四小学

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,644.36	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	2,644.36	2,644.36		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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				
<b>本年收入合计</b>	29	2,644.36	<b>本年支出合计</b>	23	2,644.36	2,644.36		
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				
<b>总计</b>	14	2,644.36	<b>总计</b>	28	2,644.36	2,644.36		

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支出和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
金额单位：万元

单位：莒南县第四小学

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		2,644.36	2,469.57	174.79
205	教育支出	2,644.36	2,469.57	174.79
20502	普通教育	2,469.57	2,469.57	
2050202	小学教育	2,469.57	2,469.57	
20509	教育费附加安排的支出	174.79		174.79
2050901	农村中小学校舍建设	174.79		174.79

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

单位：莒南县第四小学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,220.21	302	商品和服务支出	167.67	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	791.78	30201	办公费	47.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	373.81	30202	印刷费	11.51	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	684.58	30205	水费	6.90	310	资本性支出	63.08
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	216.04	30206	电费	13.95	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	4.99	31002	办公设备购置	63.08
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	19.31	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1.06	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	154.00	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	28.12	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	18.62	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	14.45	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		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	9.30	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	0.95	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	8.38	30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		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	0.94	31203	政府投资基金股权投资	

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
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	18.64	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	
<b>人员经费合计</b>		2,238.83	<b>公用经费合计</b>					230.74

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

公开 07 表

单位：莒南县第四小学

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.50		2.50		2.50		0.94		0.94		0.94	

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。



# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

金额单位：万元

单位：莒南县第四小学

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	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

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：莒南县第四小学

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
栏 次		1	2	3
合 计				

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。

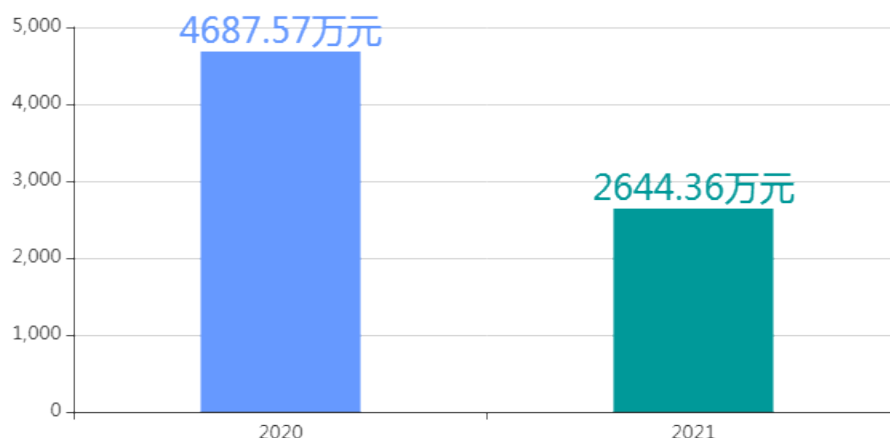
## 第三部分

### 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 2,644.36 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 2,043.21 万元，下降 43.59%。主要是 2021 年基建项目减少，教育附加投入减少。

收、支决算总计变动情况图



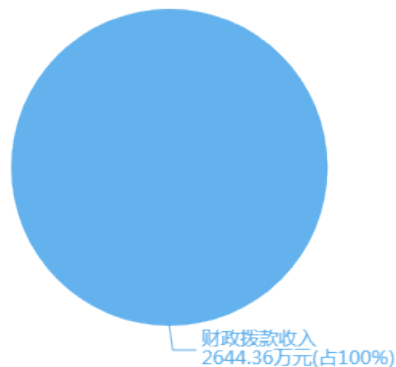
## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 2,644.36 万元，其中：财政拨款收入 2,644.36 万元，占 100%；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 0 万元，占 0%。

## 本年收入决算结构图

财政拨款收入



### (二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 2,644.36 万元。与 2020 年度相比，减少 2,043.21 万元，下降 43.59%。主要是 2021 年基建项目减少，教育附加投入减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

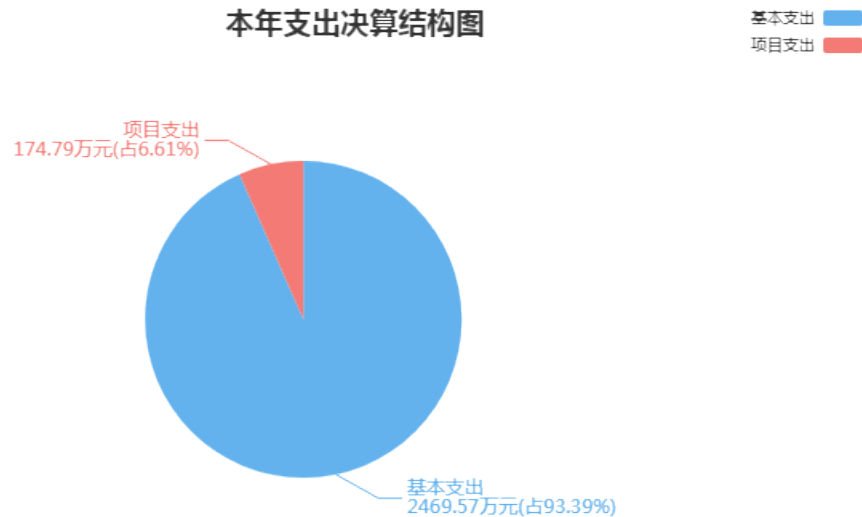
6、其他收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计 2,644.36 万元，其中：基本支出 2,469.57 万元，占 93.39%；项目支出 174.79 万元，占 6.61%；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 2,469.57 万元。与 2020 年度相比，增加 599.4 万元，增长 32.05%。主要是 2021 年人员增加及工资的增长。

2、项目支出 174.79 万元。与 2020 年度相比，减少 2,642.61 万元，下降 93.8%。主要是 2021 年基建项目减少、教育附加投入减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

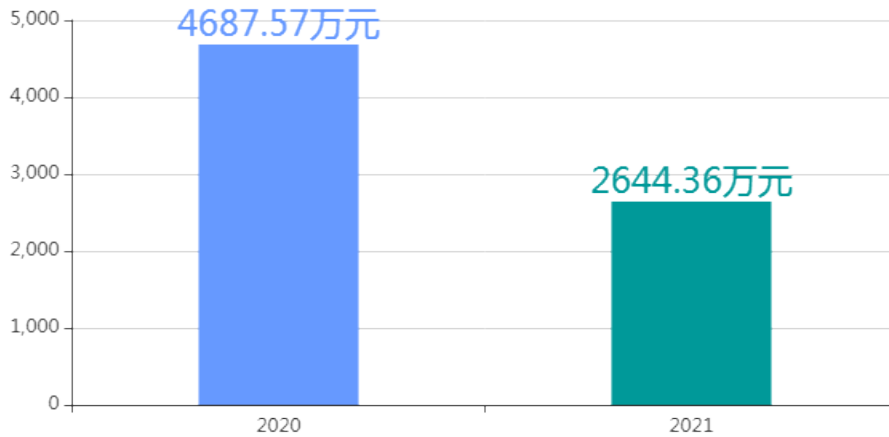
4、经营支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

## 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 2,644.36 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 2,043.21 万元，下降 43.59%。主要是 2021 年基建项目减少，教育附加投入减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

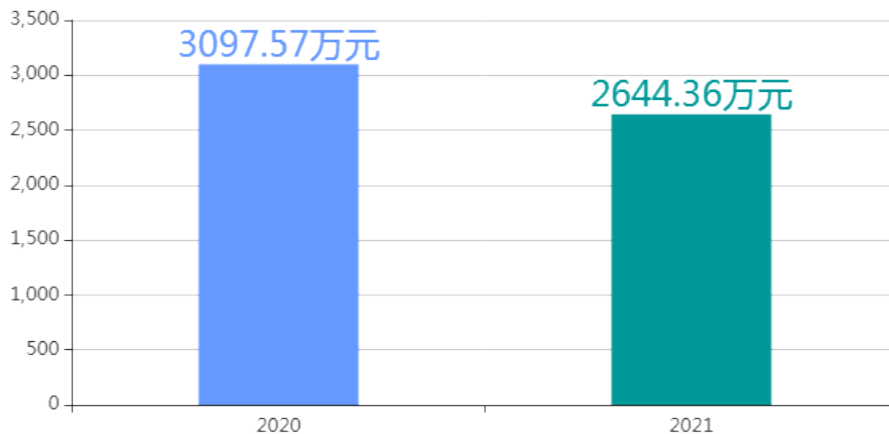


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2,644.36 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 453.21 万元，下降 14.63%。主要是 2021 年基建项目减少，教育附加投入减少。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



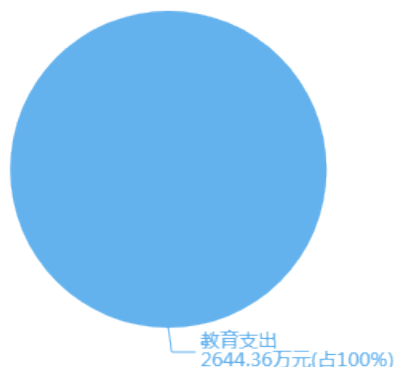
### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2,644.36 万元，

主要用于以下方面：教育（类）支出 2,644.36 万元，占 100%。

财政拨款支出决算结构图

教育支出



### （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 3,059.8 万元，支出决算为 2,644.36 万元，完成年初预算的 86.42%。决算数小于年初预算数的主要原因落实政府过紧日子的要求，厉行节约，减少开支。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 2,552.12 万元，支出决算为 2,469.57 万元，完成年初预算的 96.77%。决算数小于年初预算数的主要原因落实政府过紧日子的要求，厉行节约，减少开支。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 174.79 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因新建校舍，增加教育附加支出。

### 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 2,469.57 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 2,238.83 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、住房公积金、抚恤金、生活补助、助学金。

公用经费 230.74 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## **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**

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 2.5 万元，支出决算为 0.94 万元，比年初预算减少 1.56 万元，完成年初预算的 37.6%，决算数小于年初预算数的主要原因落实政府过紧日子的要求，厉行节约，减少开支。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2.5 万元，支出决算为 0.94 万元，比年初预算减少 1.56 万元，完成年

初预算的 37.6%，决算数小于年初预算数的主要原因落实政府过紧日子的要求，厉行节约，减少开支。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年莒南县第四小学等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.94 万元，主要是公务用车燃油、维护及保险费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，莒南县第四小学等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。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 260.44 万元，其中：政府采购货物支出 85.65 万元、政府采购工程支出 174.79 万元、

政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 260.44 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%。

### **（三）国有资产占用情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 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 2 辆，其他用车主要是日常公务用车；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）。

\*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。

## **十一、预算绩效情况说明**

### **（一）预算绩效管理工作的开展情况。**

根据预算绩效管理要求，我单位按照“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 2 个，涉及预算资金 260.44 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

本单位无重点绩效评价项目。

### **（二）项目绩效自评结果。**

莒南县第四小学 2021 年度县级预算项目支出绩效自评

的 2 个项目中，2 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，0 个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目质量监督进一步加强。

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，以及办公设备购置和校舍附属配套等 2 个项目的绩效自评结果。

1、办公设备购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。全年预算数为 85.65 万元，执行数为 85.65 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是能及时完成办公设备采购；二是能及时安装调试设备并投入使用，满足了教育教学需要。

2、校舍附属配套项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 174.79 万元，执行数为 174.79 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是及时完成了学校附属配套建设；二是提升了学校的办学条件；三是满足了教育教学需求。

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。**

办公设备购置项目，绩效评价综合得分为 94 分，等级为优。

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单位取得的财政拨款，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：**指事业单位从主管单位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)小学教育(项)：**反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**十七、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)农村中小学校舍建设(项)：**反映教育费附加安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。



# 第五部分

## 附件

# 2021年度莒南县第四小学 项目支出绩效自评情况汇总表

预算单位：莒南县第四小学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	办公设备购置	莒南县第四小学	94	优
2	校舍附属配套	莒南县第四小学	92	优

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

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

# 县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称	校舍附属配套			主管部门	莒南县教育和体育局			
项目实施单位	莒南县第四小学			联系电话	15963949509			
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	174.79	174.79	174.79	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	174.79	174.79	174.79	-		-	
	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				
	提升学校的办学条件,改善学生的学习生活环境。促进学生成长。			提升了学校的办学条件,改善了学生的学习生活环境。创造了良好的学习条件。				
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	附属配套	3项	3项	10	10	
			质量合格情况	合格	合格	10	10	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	10	10	
			时效指标	完成及时率	100%	100%	10	8
	效益指标 (30分)	社会效益指标	满足教育教学需求	满足需求	满足需求	10	8	有待提高
			改善教学环境	改善	改善	10	8	有待加强
		可持续影响指标	持续使用时间	10年以上	10年以上	10	8	有待观察使用年限
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	5	5	
			上级主管部门满意度	≥95%	≥95%	5	5	
<b>总分</b>		<b>92</b>						
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：								

# 县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称	办公设备购置			主管部门	莒南县教育和体育局				
项目实施单位	莒南县第四小学			联系电话	15963949509				
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	85.65	85.65	85.65	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	85.65	85.65	85.65	-		-		
	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					
	改善学校办学条件，促进教育教学发展。			改善了学校的办学条件，提高了教育教学质量，有效促进了教育教学发展。					
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	采购教学设备	一套	一套	10	10		
			质量合格率	100%	100%	10	10		
		质量指标	设备安装情况	合格	合格	10	10		
			时效指标	采购完成及时率	100%	100%	5	5	
				设备安装及时率	100%	100%	5	5	
	成本指标	设备购置成本	≤85.65万元	≤85.65万元	10	10			
	效益指标 (30分)	社会效益指标	满足教育教学需求	满足需求	满足需求	10	8	有待提高	
			改善师生学习条件	改善	改善	10	8	有待加强	
		可持续影响指标	持续使用时间	6年以上	6年以上	10	8	有待观察使用年限	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	5	5		
			上级主管部门满意度	≥95%	≥95%	5	5		
<b>总分</b>		<b>94</b>							
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：									

莒南县第四小学办公设备购置  
项目支出绩效评价报告

2022年3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) 2021 年度绩效目标

### 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59口教室进行校园广播设备采购及教学设备采购，以满足信息化、现代化教育教学要求。

#### （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，估算校园广播系统需要投资87万元左右，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85.65万元。

#### （三）项目主要内容和实施情况

该项目2021年6月立项，并经莒南县教育和体育局批复。有莒南县第四小学组织并实施校园广播设备采购，为了提高信息化教学，共对60口教室及校园进行了广播设备采购并安装，为不影响教学，利用周末时间，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，确立了校园广播设备采购的立项与绩效目标，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）2021 年度绩效目标

通过校园广播设备采购，满足教育教学需要，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 2021 年教学设备购置使用情况及取得的成效，发现教学设备购置管理中存在的问题，加强财政支出的规范化管理，提高办公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》，依据我校教师使用校园广播设备的实际效果。

### 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）成立莒南县第四小学教学设备支出绩效目标评审小组，积极开展该项目的绩效指标评分、汇总校园广播设备运行情况，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。

## 附件 1

## 县级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位:

万元

项目名称	办公设备购置			主管部门	莒南县教育体育局			
项目实施单位	莒南县第四小学			联系电话	15963949509			
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	85.65	85.65	85.65	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	85.65	85.65	85.65	-		-	
	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				
	改善学校的办学条件,提高教育教学质量。							
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	采购教学设备	一套	一套	10	10	
			质量合格率	100%	100%	10	10	
		质量指标	设备安装情况	合格	合格	10	10	
			时效指标	采购完成及时率	100%	100%	5	5
				设备安装及时率	100%	100%	5	5
		成本指标	设备购置成本	≤85.65万元	≤85.65万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	满足教育教学需求	满足需求	满足需求	10	8	有待提高
			改善师生学习条件	改善	改善	10	8	有待加强
		可持续影响指标	持续使用时间	6年以上	6年以上	10	8	有待观察使用年限
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	5	5	
			上级主管部门满意度	≥95%	≥95%	5	5	
<b>总分</b>		<b>94</b>						
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:								

## （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，未发现有截留、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，保证了莒南四小教育教学的发展。

### （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，本项目主要通过学校经费提供资金，完成 60 间教室及校园有关广播设备的采购、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，因为市场广播设备产品价格波动较大，出现了资金预估不足。

（二）由于时间紧任务重，广播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。