

**2022年度
桓台县马桥镇中心学校
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

(一) 为本镇教育事业发展提供管理服务。

(二) 负责统筹管理本镇的学前教育、中小学义务教育、成人教育发展等工作。

(三) 负责管理本镇教育经费，对镇属学校校产管理进行监督、指导。

(四) 负责本镇教职工队伍的管理和建设。

(五) 负责组织、指导本镇教育教学研究工作，保证教育教学质量。

(六) 负责指导、监督镇属学校安全工作。

(七) 负责本镇教育督导与评估。

(八) 负责做好全镇教育宣传工作。

(九) 负责组织开展各类体育、卫生、艺术活动。

(十) 负责做好本镇困难学生资助工作。

二、机构设置

本单位内设10个职能科室，分别是：办公室、中学业务科、小学业务科、幼教科、人事科、财务科、安全办公室、团委、工会、资助办公室。

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：桓台县马桥镇中心学校

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	6270.32	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	4373.05
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	1153.49
	9		九、卫生健康支出	40	357.16
	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	386.62
	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	6270.32	本年支出合计	58	6270.32
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	6270.32	总计	62	6270.32

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：桓台县马桥镇中心学校

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		6270.32	6270.32	0	0	0	0	0
205	教育支出	4373.05	4373.05	0	0	0	0	0
20502	普通教育	4373.05	4373.05	0	0	0	0	0
2050201	学前教育	259.15	259.15	0	0	0	0	0
2050203	初中教育	4078.5	4078.5	0	0	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	35.41	35.41	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	1153.49	1153.49	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	1124.08	1124.08	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	650.12	650.12	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	465.05	465.05	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.91	8.91	0	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	29.41	29.41	0	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	29.41	29.41	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	357.16	357.16	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	357.16	357.16	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	208.52	208.52	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	148.64	148.64	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	386.62	386.62	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	386.62	386.62	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	386.62	386.62	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：桓台县马桥镇中心学校

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		6270.32	5853.61	416.71	0	0	0
205	教育支出	4373.05	3956.34	416.71	0	0	0
20502	普通教育	4373.05	3956.34	416.71	0	0	0
2050201	学前教育	259.15	0	259.15	0	0	0
2050203	初中教育	4078.5	3920.93	157.56	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	35.41	35.41	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	1153.49	1153.49	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	1124.08	1124.08	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	650.12	650.12	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	465.05	465.05	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.91	8.91	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	29.41	29.41	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	29.41	29.41	0	0	0	0
210	卫生健康支出	357.16	357.16	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	357.16	357.16	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	208.52	208.52	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	148.64	148.64	0	0	0	0
221	住房保障支出	386.62	386.62	0	0	0	0
22102	住房改革支出	386.62	386.62	0	0	0	0
2210201	住房公积金	386.62	386.62	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：桓台县马桥镇中心学校

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	6270.32	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	4373.05	4373.05	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	1153.49	1153.49	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	357.16	357.16	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	386.62	386.62	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	6270.32	本年支出合计	59	6270.32	6270.32	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	6270.32	总计	64	6270.32	6270.32	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：桓台县马桥镇中心学校

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		6270.32	5853.61	416.71
205	教育支出	4373.05	3956.34	416.71
20502	普通教育	4373.05	3956.34	416.71
2050201	学前教育	259.15	0	259.15
2050203	初中教育	4078.5	3920.93	157.56
2050299	其他普通教育支出	35.41	35.41	0
208	社会保障和就业支出	1153.49	1153.49	0
20805	行政事业单位养老支出	1124.08	1124.08	0
2080502	事业单位离退休	650.12	650.12	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	465.05	465.05	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.91	8.91	0
20899	其他社会保障和就业支出	29.41	29.41	0
2089999	其他社会保障和就业支出	29.41	29.41	0
210	卫生健康支出	357.16	357.16	0
21011	行政事业单位医疗	357.16	357.16	0
2101102	事业单位医疗	208.52	208.52	0
2101103	公务员医疗补助	148.64	148.64	0
221	住房保障支出	386.62	386.62	0
22102	住房改革支出	386.62	386.62	0
2210201	住房公积金	386.62	386.62	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：桓台县马桥镇中心学校

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	5091.39	302	商品和服务支出	76.31	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	1203.64	30201	办公费	18.65	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	438.71	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	620.85	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	1580.68	30205	水费	1.71	310	资本性支出	35.67
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	465.05	30206	电费	16.64	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	8.91	30207	邮电费	2.45	31002	办公设备购置	35.67
30110	职工基本医疗保险缴费	208.52	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	148.64	30209	物业管理费	16.13	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	29.41	30211	差旅费	0.57	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	386.62	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	6.45	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	0.36	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	650.25	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	17.36	30216	培训费	11.82	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	632.76	30217	公务接待费	0	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0.15	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	0	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0.13	30229	福利费	0	31201	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		030240	税金及附加费用		031205	利息补贴	0	
			30299	其他商品和服务支出	1.73	31299	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		5741.64	公用经费合计						111.98

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：桓台县马桥镇中心学校

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：桓台县马桥镇中心学校

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：桓台县马桥镇中心学校

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。

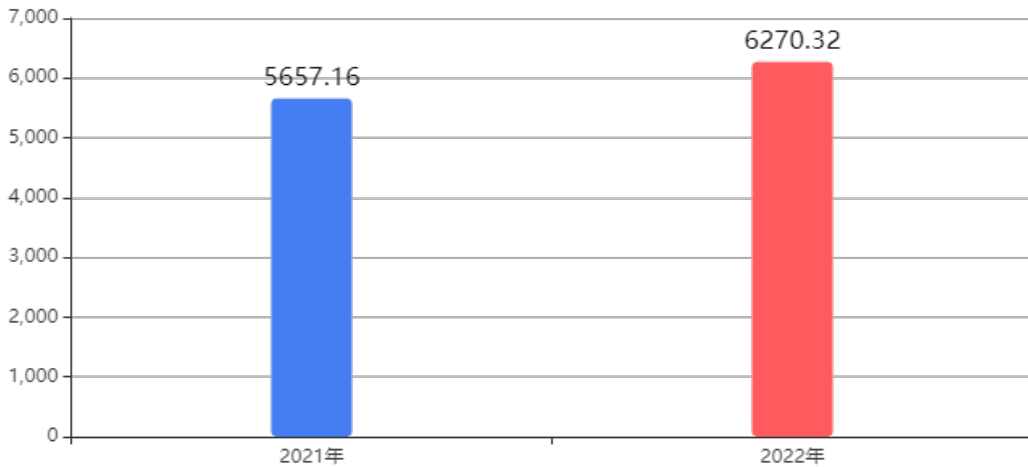
第三部分

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6,270.32万元。与2021年度相比，收、支总计各增加613.16万元，增长10.84%。主要是新分教师、其他乡镇调入教师及教师职称变动，人员工资增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

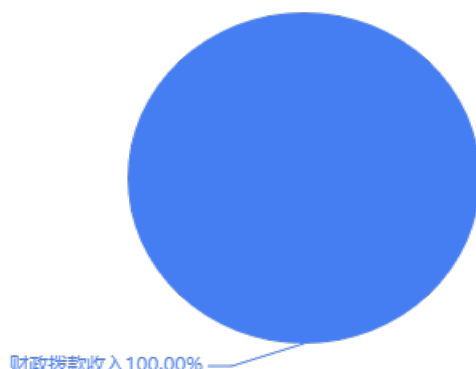


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计6,270.32万元，其中：财政拨款收入6,270.32万元，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6,270.32万元。与2021年度相比，增加613.16万元，增长10.84%。主要是新分教师、其他乡镇调入教师及教师职称变动，人员工资增加。

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。

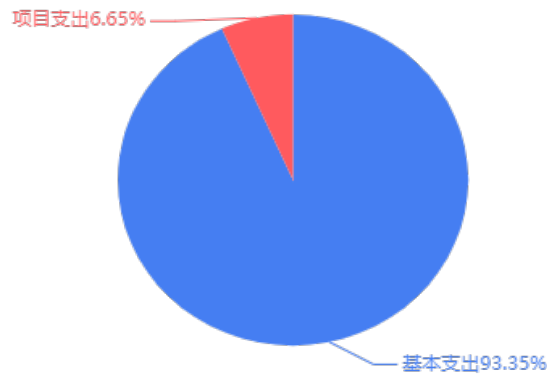
6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

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6,270.32万元，其中：基本支出5,853.61万元，占93.35%；项目支出416.71万元，占6.65%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出5,853.61万元。与2021年度相比，增加686.54万元，增长13.29%。主要是新分教师、其他乡镇调入教师及教师职称变动，人员工资增加。

2、项目支出416.71万元。与2021年度相比，减少73.38万元，下降14.97%。主要是学生公用经费项目支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

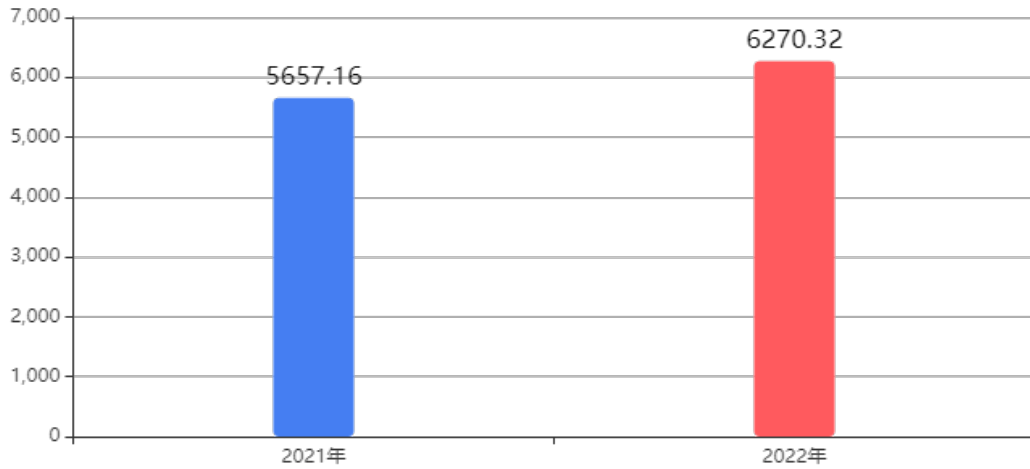
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

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6,270.32万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加613.16万元，增长10.84%。主要是新分教师、其他乡镇调入教师及教师职称变动，人员工资增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

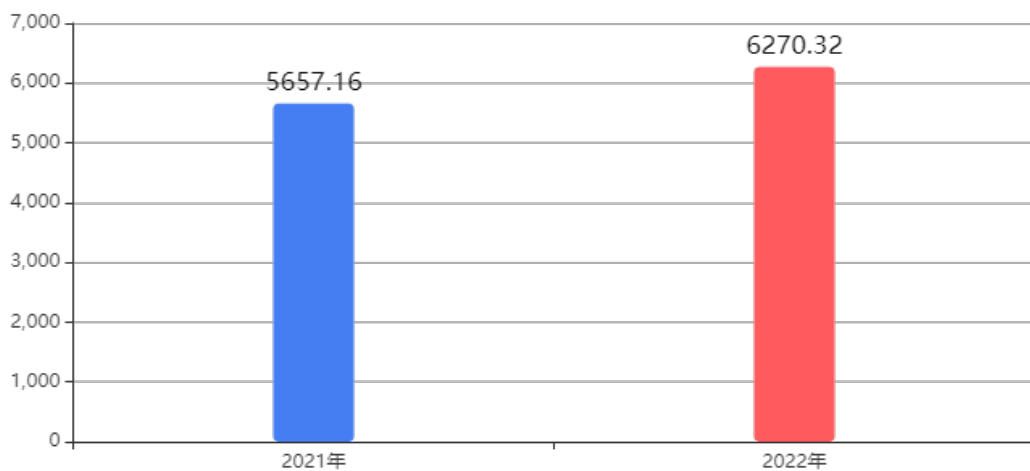


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出6,270.32万元，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增加613.16万元，增长10.84%。主要是新分教师、其他乡镇调入教师及教师职称变动，人员工资增加。

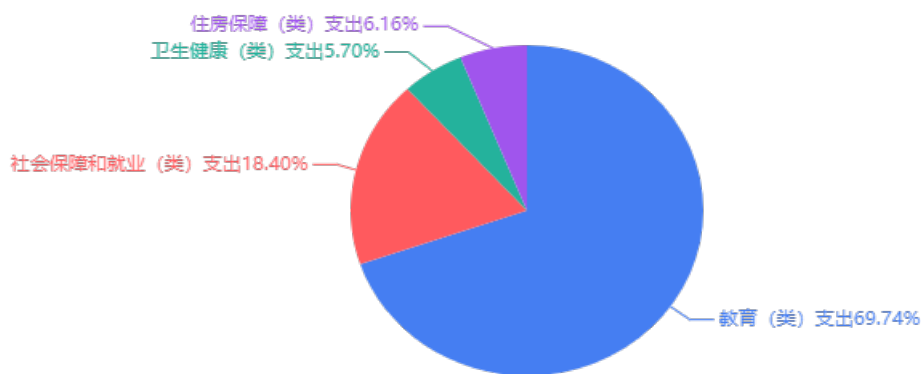
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出6,270.32万元，主要用于以下方面：教育(类)支出4,373.05万元，占69.74%；社会保障和就业(类)支出1,153.49万元，占18.4%；卫生健康(类)支出357.16万元，占5.7%；住房保障(类)支出386.62万元，占6.16%。

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7,301.49万元，支出决算为6,270.32万元，完成年初预算的85.88%。决算数小于年初预算数的主要原因是学生公用经费项目支出减少。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)。年初预算为213.07万元，支出决算为259.15万元，完成年初预算的121.63%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年8月份桓台县马桥镇中心幼儿园并入桓台县马桥镇中心学校，学前幼儿公用经费增加。

2、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为5,306.07万元，支出决算为4,078.5万元，完成年初预算的76.86%。决算数小于年初预算数的主要原因是学生公用经费项目支出减少。

3、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为35.41万元，决算数大于年初预算数的主要原因是东岳奖励基金等项目2022年纳入财政部门待分配项目，未列入年初预算，决算数增加。

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715万元，支出决算为650.12万元，完成年初预算的90.93%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员减少。

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345.05万元，支出决算为465.05万元，完成年初预算的134.78%。决算数大于年初预算数的主要原因是新分教师、其他乡镇调入教师及教师职称变动。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为172.52万元，支出决算为8.91万元，完成年初预算的5.16%。决算数小于年初预算数的主要原因是功能科目调整。

7、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23.73万元，支出决

算为29.41万元，完成年初预算的123.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是新分教师、其他乡镇调入教师及教师职称变动。

8、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172.52万元，支出决算为208.52万元，完成年初预算的120.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是新分教师、其他乡镇调入教师及教师职称变动。

9、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64.7万元，支出决算为148.64万元，完成年初预算的229.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是新分教师、其他乡镇调入教师及教师职称变动。

10、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为288.83万元，支出决算为386.62万元，完成年初预算的133.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是新分教师、其他乡镇调入教师、教师职称变动及住房公积金基数调整。

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5,853.61万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,741.64万元，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、其他工资福利支出、离休费、退休费、奖励金等。

公用经费111.98万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

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61.45万元，其中：政府采购货物支出61.45万元、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61.45万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额61.45万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%。

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6个，涉及预算资金425.49万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对义务教育保障经费、幼儿园公用经费等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金153.19万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。桓台县马桥镇中心学校2022年度县级预算绩效自评的6个项目中，6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。

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，以及义务教育保障经费、学校安保经费、东岳奖励基金等、日常运行支出、幼儿园公用经费、学前教育家庭经济困难幼儿免保教费补助等6个项目的绩效自评表。

1. 义务教育保障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127.8万元，执行数为127.8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：

2022年度单位照《城乡义务教育补助经费管理办法》规定，城乡义务教育学校公用经费定额按照小学每生每年810元，初中每生1010元落实，学校硬件设施提升达标率达到100%，改善了办学条件，日常教育教学活动完成率100%，教育教学各项工作达标率达到100%，推进了城乡义务教育均衡发展。

2. 学校安保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5.5万元，执行数为5.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2022年度单位校园专职保安配备率100%，定期联合区公安分局、安保服务公司开展校园安保人员应急处置专业培训。确保安全培训合格率达100%，有效保障学校安全，切实提升学校安全防范水平，使学生、家长满意。

3. 东岳奖励基金等项目绩效自评综述：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36.76万元，执行数为36.76万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2022年度东岳教育奖励基金奖励了6名班级管理突出个人，13名教书

育人突出个人和3名优秀学生，购置了约1100套课桌椅，提高了老师和学生的积极性，提高了教学质量，提高了学校的硬件设施。

4. 日常运行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97.8分。全年预算数为227.75万元，执行数为227.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2022年度发放教师工资226.75万元，用于幼儿园办公经费1万元，全年保育达标率100%，工资发放及时率100%，保障了园区的正常运转，提高了教师的工作积极性。

5. 幼儿园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25.39万元，执行数为25.39万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2022年度单位5个公办园的硬件设施得到提升，普惠幼儿园的覆盖率98%以上，满足了全镇幼儿教学需求，持续保障了幼儿园的正常运转。

6. 学前教育家庭经济困难幼儿免保教费补助项目绩效自评综述：2022年度学前教育家庭经济困难幼儿免保教费补助用于免除10名家庭困难的学生保教费，减轻了家庭经济困难学生家庭经济负担，保障了家庭经济困难学生顺利完成学业。。

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。义务教育保障经费、幼儿园公用经费项目，绩效评价得分分别为98分和97.68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)：指各部门举办的学前教育支出。

十七、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)：指各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：指除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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)：指实行归口管理的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)：指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)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十二、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)：指机关事业单位实施其他社会保障制度由单位缴纳的其他社会保障和就业支出。

二十三、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(包括实行公务员管理的事业单位)基本医疗保险缴费经费。

二十四、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：指事业单位的公务员医疗补助经费。

二十五、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指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

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：桓台县马桥镇中心学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	义务教育保障经费	100	优
2	学校安保经费	100	优
3	东岳奖励基金等	100	优
4	日常运行支出	97.8	优
5	幼儿园公用经费	100	优
6	学前教育家庭经济困难幼儿免保教费补助	100	优

项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称	义务教育保障经费							
主管部门	桓台县教育和体育局			实施单位	桓台县马桥镇中心学校			
项目预算执行情况 (10分) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	159.83	127.80	127.80	10	100%	10	
	其中：财政拨款	159.83	127.80	127.80	—	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				
	该项目用于拨付2840人的义务保障经费，开展教育教学工作，日常维护校内基础设施，及时足额拨付资金，加强城乡义务教育补助经费管理，保障学校正常运转，提高资金使用效益，推进义务教育均衡发展。			2022年度单位照《城乡义务教育补助经费管理办法》规定，城乡义务教育学校公用经费定额按照小学每生每年810元，初中每生1010元落实，学校硬件设施提升达标率达到100%，改善了办学条件，日常教育教学活动完成率100%，教育教学各项工作达标率达100%，推进了城乡义务教育均衡发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	覆盖学生人数	≥2840人	2840人	5	5	
			覆盖教师人数	≥239人	239人	5	5	
		质量指标	教育教学工作达标率	=100%	1	10	10	
			生均公用经费使用合规率	=100%	1	10	10	
		时效指标	教学工作完成及时率	=100%	1	5	5	
		成本指标	义务教育保障经费	≤127.8万元	127.8万元	5	5	
			公用经费标准	=810元/生/年	810元/生/年	5	5	
	随班就读学生经费标准		=8000元/生/年	8000元/生/年	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益	改善办学条件	有效改善	有效改善	10	10	
			保障学校持续正常运转	持续保障	持续保障	10	10	
		可持续影响指标	推进义务教育均衡发展	持续推进	持续推进	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生家长满意率	≥98%	≥98%	5	5	
			学校师生满意率	≥98%	≥98%	5	5	
	总分					100		

项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称	学校安保经费								
主管部门	桓台县教育和体育局			实施单位	桓台县马桥镇中心学校				
项目预算执行情况 (10分) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	16.00	5.50	5.50	10	100%	10		
	其中：财政拨款	16.00	5.50	5.50	—	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					
	<p>校园专职保安配备率100%，全部为专职安保人员，定期联合区公安分局、安保服务公司开展校园安保人员应急处置专业培训。通过项目工作的开展，各学校、幼儿园配备足够的专职安保人员，定期组织安保人员培训，确保安全培训合格率达100%，有效保障学校安全，切实提升学校安全防范水平，使学生、家长满意。</p>			<p>2022年度单位校园专职保安配备率100%，定期联合区公安分局、安保服务公司开展校园安保人员应急处置专业培训。确保安全培训合格率达100%，有效保障学校安全，切实提升学校安全防范水平，使学生、家长满意。</p>					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标(50分)	数量指标	安保人员数量		≥21人	21人	8	8	
		质量指标	保安在岗率		=100%	100%	6	6	
			校园安全责任事故发生率		<1%	0	6	6	
			安保人员安全培训合格率		=100%	100%	6	6	
			安保人员防卫器械及安全防控设施配备率		=100%	100%	6	6	
		时效指标	学校安全和应急处置及时		=100%	100%	6	6	
		成本指标	镇集体园安保经费标准		=0.7万元/年/处	0.7万元/年/处	6	6	
	乡镇中小学安保经费标准		=2.2万元/年/处	2.2万元/年/处	6	6			
	效益指标(30分)	社会效益指标	保障师生的生命财产安全		有效保障	有效保障	10	10	
			提升学校安全防范水平		显著提升	显著提升	10	10	
		可持续影响指标	维护正常的教育教学秩序		有效维护	有效维护	10	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	教师满意率		≥98%	0.98	5	5	
家长满意率			≥98%	0.98	5	5			
总分						100			

项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称	东岳奖励基金等							
主管部门	桓台县教育和体育局			实施单位	桓台县马桥镇中心学校			
项目预算执行情况 (10分) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	46.80	36.76	36.76	10	100%	10	
	其中：财政拨款	46.80	36.76	36.76	—	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				
	东岳教育奖励基金奖励用于奖励19名优秀教师和3名优秀学生，购置约1100套课桌椅，提高老师和学生的积极性，提高教学质量，提高学校的硬件设施。			2022年度东岳教育奖励基金奖励了6名班级管理突出个人，13名教书育人突出个人和3名优秀学生，购置了约1100套课桌椅，提高了老师和学生的积极性，提高了教学质量，提高了学校的硬件设施。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	发放东岳教育奖励基金的教师人数	≥19人	19人	10	10	
			发放东岳教育奖励基金根据学生数量确定课	=3人	3人	10	10	
			根据学生数量确定课	≥1100个	1100个	5	5	
		质量指标	激励基金发放达标率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	奖励基金发放时间	9月10日	9月10日	5	5	
		成本指标	班级管理突出奖发放标准	=1500元/人	1500元/人	5	5	
	教书育人突出奖发放		=1000元/人	1000元/人	5	5		
	东岳救助金奖励优秀学生发放标准		=1000元/人	1000元/人	5	5		
	效益指标 (30分)	可持续影响指标	提高教育教学质量	显著提高	显著提高	15	15	
		社会效益指标	提高教师工作积极性	显著提高	显著提高	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意率	≥98%	0.98	5	5	
			学校教师满意率	≥98%	0.98	5	5	
总分					100			

项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称	日常运行支出							
主管部门	桓台县教育和体育局			实施单位	桓台县马桥镇中心学校			
项目预算执行情况 (10分) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	180.00	227.75	227.75	10	100%	10	
	其中：财政拨款	180.00	227.75	227.75	—	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				
	项目用于发放幼师工资、维护学校正常运转等方面，计划为全镇90名幼儿教师及时发放工资、缴纳医保社保等，确保幼儿园保育达标率、保育工作完成及时率和工资发放及时率达到100%，提高教师工作积极性和学生学习的主动性，保障园区正常运转，让孩子们享受优质的教育资源，办人民群众满意的教育。			2022年度发放教师工资226.75万元，用于幼儿园办公经费1万元，全年保育达标率100%，工资发放及时率100%，保障了园区的正常运转，提高了教师的工作积极性。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	幼儿教师人数	=60人	90人	10	10	
			质量指标	幼儿园保育达标率	=100%	1	10	10
		时效指标	保育工作完成及时率	=100%	1	10	10	
			幼儿教师工资发放及	=100%	1	5	5	
		成本指标	项目总费用	≤180万元	227.75万元	5	5	
			其中：幼师工资经费	≤179万元	226.75万元	5	3.9	
	其中：幼儿园日常办公经费		≤1万元	1万元	5	3.9		
	效益指标 (30分)	可持续影响指标	保障园区工作正常运转	有效保障	有效保障	15	15	
		社会效益指标	提高教师工作积极性	有效提高	有效提高	15	15	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	幼儿教师满意度	=100%	=100%	10	10		
总分					97.8			

项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称	幼儿园公用经费							
主管部门	桓台县教育和体育局			实施单位	桓台县马桥镇中心学校			
项目预算执行情况 (10分) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	33.07	25.39	25.39	10	100%	10	
	其中：财政拨款	33.07	25.39	25.39	—	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				
	为约4个幼儿园，480个幼儿，拨付公用经费，幼儿园覆盖率达到100%，通过该项目的实施，落实幼儿园的生均经费投入，促进学前教育持续健康发展。			2022年度单位5个公办园的硬件设施得到提升，普惠幼儿园的覆盖率98%以上，满足了全镇幼儿教学需求，持续保障了幼儿园的正常运转。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	公办园落实数量	≥4个	5个	10	10	
			幼儿园学生人数	≥480人	852人	10	10	
		质量指标	普惠性幼儿园覆盖率	≥98%	0.98	5	5	
			幼儿园保育教育工作达标率	=100%	1	5	5	
		时效指标	保育教育活动完成及	≥98%	0.99	5	5	
		成本指标	幼儿园公用经费金额	≤25.39万元	25.39万元	10	10	
	生均公用经费标准		=810元/生/年	810元/生/年	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益	满足全镇幼儿园教学	完全满足	完全满足	15	15	
		可持续影响指标	保障幼儿园的正常运转	持续保障	持续保障	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	家长满意率	≥98%	0.99	10	10	
总分					100			

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	学前教育家庭经济困难幼儿免保教费补助							
主管部门	桓台县教育和体育局			实施单位	桓台县马桥镇中心学校			
项目预算执行情况 (10分) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	2.286	2.286	2.286	10	100%	10	
	其中：财政拨款	2.286	2.286	2.286	—	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				
	学前教育家庭经济困难幼儿免保教费补助用于免除 10 名家庭困难的学生保教费，减轻家庭经济困难学生家庭经济负担，保障家庭经济困难学生顺利完成学业。			2022 年度学前教育家庭经济困难幼儿免保教费补助用于免除 10 名家庭困难的学生保教费，减轻了家庭经济困难学生家庭经济负担，保障了家庭经济困难学生顺利完成学业。				
绩效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	免保教费人数	=10人	10人	10	10	
		质量指标	符合标准补助覆盖率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	=100%	15	15	
		成本指标	免保教费补助金额	≤2.286万元	2.286万元	10	10	
	补助标准		=2286元/人/年	2286元/人/年	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益	减轻家庭经济困难学生家庭经济负担	减轻	有效减轻	10	10	
			提高学前教育普及率	提高	显著提高	10	10	
			提升我县的基础教育水平	提升	显著提升	5	5	
			促进学前教育发展	促进	有效促进	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受补助家庭满意率	≥95%	95%	10	10	
总分					100			

2022 年度幼儿园公用经费项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

学前教育是教育事业发展的短板，也是财政投入的薄弱环节。为解决好婴幼儿照护和儿童早期教育服务问题，淄博市财政局和淄博市教育局按照山东省财政厅、山东省教育厅《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准有关问题的通知》（鲁财教〔2018〕29 号）、淄博市政府《印发〈关于加快学前教育改革发展的实施意见〉和〈关于鼓励社会力量兴办民办教育促进民办教育健康发展的实施意见〉的通知》（淄政发〔2018〕18 号）要求，制定《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准和生均经费补助标准有关问题的通知》（淄财教〔2018〕45 号），明确全市公办幼儿园生均公用经费拨款标准，进一步提高公办幼儿园运转保障水平，引导和扶持民办幼儿园为社会提供普惠性服务，促进学前教育持续健康发展。

（二）项目预算和支出情况

按照《淄博市财政局及淄博市教育局关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准和生均经费补贴标准有关问题的通知》对符合条件的幼儿园进行经费补助，并规定经费支出不得用于基本建设投资、偿还债务及教职工工资

方面，具体补助情况如下：公办幼儿园生均公用经费财政拨款，对符合省市教育工作示范县公办的幼儿园，按生均公用经费每生每年 810 元的标准进行财政拨款。公办幼儿园生均公用经费财政拨款用于保障幼儿园正常运转，完成保育教育活动及其他日常工作任务。

桓台县马桥镇中心学校幼儿园公用经费项目 2022 年度预算资金 33.07 万元，实际到位资金 25.39 万元

（三）项目内容和实施情况

2022 年，按计划完成幼儿园公用经费查监测项目下公办园落实数量、幼儿园学生人数、普惠性幼儿园覆盖、幼儿园保育教育工作达标、保育教育活动完成及时 5 个子项目。

（四）项目绩效目标。

1. 总体绩效目标

为支持扩大普惠性学前教育资源，按照《关于幼儿园生均公用经费财政拨款标准有关问题的通知》规定，幼儿园生均公用经费定额按照每生每年 810 元落实，保障幼儿园正常运转、完成保育教育活动和其他日常工作任务等，促进学前教育事业持续健康发展。

2. 年度绩效目标

为约 4 个幼儿园，480 个幼儿，拨付公用经费，幼儿园覆盖率达到 100%，通过该项目的实施，保障了幼儿园经费保障水平，促进了学前教育持续健

康发展，落实了幼儿园的均经费投入。

二、项目绩效评价工作情况

（一）评价目的

通过指标设计和量化分析幼儿园公用经费项目资金使用、管理和项目实施等情况，分析管理过程中的潜在问题及原因，督促项目实施单位进一步规范项目立项、审批、实施及后期资金使用管理。

（二）评价范围

本次评价范围是桓台县马桥镇中心学校 2022 年幼儿园公用经费 33.07 万元。

（三）评价指标体系

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件，设置决策、过程、产出、效益四个一级指标，其中，一级指标包括决策、过程、产出、效益四个指标，分别占 20%、20%、40%、20%的权重；一级指标下面共分为 11 个二级指标；二级指标下面分为 19 个三级指标。并根据项目特点，设计个性化指标。总分值设定为 100 分。

三、评价结论

（一）综合评价

幼儿园公用经费项目绩效评价得分为 97.68 分，评价等级为“优”。

幼儿园公用经费项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	20	20	100%
过 程	20	19.5	97.5%
产 出	40	38.18	95.25%
效 益	20	20	100%
总 分	100	97.68	97.68%

（二）绩效评价指标分析

1. 决策指标分析

决策指标总分 20 分，得分 20 分，得分率 100%。项目立项符合相关政策、发展规划以及部门职责要求；项目申请、设立过程是否符合相关要求；项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际；依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量；项目预算编制科学、合理，预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。

2. 过程指标分析

过程指标总分 20 分，得分 19.5 分，得分率 97.5%。在项目实施过程中，资金有效落实保障了项目的顺利实施。资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定； 资金拨付审批程序和手续规范完整； 资金使用符合项目批复用途；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出；建立了相关财务和业务管理制度，财务和业务管理制度健全、

规范；

3. 产出指标分析

产出指标总分 30 分，得分 28.18 分，得分率 93.93%。包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标以及实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率 4 个三级指标。

该项目各项产出指标完成较好。

4. 效益指标分析

效益指标总分 30 分，得分 30 分，得分率 100%。该项目为幼儿园进行改造及内配提升，改善幼儿园教育教学环境，提升幼儿园办园水平，使学前教育稳定、长足、健康发展提供坚实的基础。

（三）项目实施取得的成效

该项目实施为幼儿园进行改造及内配提升，改善幼儿园教育教学环境，提升幼儿园办园水平，使学前教育稳定、长足、健康发展提供坚实的基础。

（四）存在的问题。

无

四、意见建议

加强预算管理的精细化程度，切实履行好部门、单位主体责任，项目预算资金的管理和使用，按照规定的时间和要求完成项目支出绩效自评和项目绩效评价结果的公开。

2022 年度义务教育保障经费项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

为满足义务段中小学学校正常运转，满足教育教学需求，2022 年度单位照《城乡义务教育补助经费管理办法》规定，根据中小學生均公用经费标准，小学 810 元每生，初中 1010 元每生，随班就读每生 8000 元。

（二）项目预算和支出情况

马桥镇义务教育段学校有九年一贯制学校 1 处：桓台县马桥实验学校，小学 2 处桓台县马桥镇陈庄小学和桓台县马桥镇北营小学，为满足义务段中小学学校正常运转，满足教育教学需求，根据中小學生均公用经费标准，小学 810 元每生，初中 1010 元每生，随班就读每生 8000 元。义务教育保障经费总计：159.83 万元。其中，马桥实验学校初中 933 人 58.92 万元、陈庄中学 272 人 17.28 万元、马桥实验学校小学 947 元 48.44 万元、陈庄小学 272 人 13.93 万元，北营小学 416 人 21.26 万元。

义务教育保障经费项目 2022 年度预算资金 159.83 万元，实际到位资金 127.801193 万元。

（三）项目内容和实施情

2022年,按计划完成义务教育保障经费查监测项目下覆盖学生人数、覆盖教师人数、教育教学工作达标、公用经费使用合规、教学工作完成及时6个子项目。

(四)项目绩效目标。

1. 总体绩效目标

该项目用于拨付2840人的义务保障经费,开展教育教学工作,日常维护校内基础设施,及时足额拨付资金,加强城乡义务教育补助经费管理,保障学校正常运转,提高资金使用效益,推进义务教育均衡发展。

2. 年度绩效目标

2022年度单位照《城乡义务教育补助经费管理办法》规定,城乡义务教育学校公用经费定额按照小学每生每年810元,初中每生1010元落实,学校硬件设施提升达标率达到100%,改善办学条件,日常教育教学活动完成率100%,教育教学各项工作达标率达100%,推进城乡义务教育均衡发展。

二、项目绩效评价工作情况

(一)评价目的

通过指标设计和量化分析义务教育保障经费项目资金使用、管理和项目实施等情况,分析管理过程中的潜在问题及原因,督促项目实施单位进一步规范项目立项、审批、实施及后期资金使用管理。

（二）评价对象和范围

本次评价范围是桓台县马桥镇中心学校 2022 年义务教育保障经费 159.83 万元。

（三）评价指标体系

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件，设置决策、过程、产出、效益四个一级指标，其中，一级指标包括决策、过程、产出、效益四个指标，分别占 20%、20%、40%、20%的权重；一级指标下面共分为 11 个二级指标；二级指标下面分为 19 个三级指标。并根据项目特点，设计个性化指标。总分值设定为 100 分。

三、综合评价结论

（一）经综合评价

2022 年义务教育保障经费项目绩效评价得分为 98 分，评价等级为“优””。

义务教育保障经费项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	20	20	100%
过 程	20	19.6	98%
产 出	40	38.4	96%

指 标	分 值	得 分	得分率
效 益	20	20	100%
总 分	100	98	98%

（二）绩效评价指标分析

1. 决策指标分析

决策指标总分 20 分，得分 20 分，得分率 100%。项目立项符合相关政策、发展规划以及部门职责要求；项目申请、设立过程是否符合相关要求；项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际；依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量；项目预算编制科学、合理，预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。

2. 过程指标分析

过程指标总分 20 分，得分 19.6 分，得分率 98%。在项目实施过程中，资金有效落实保障了项目的顺利实施。资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定； 资金拨付审批程序和手续规范完整； 资金使用符合项目批复用途；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出；建立了相关财务和业务管理制度，财务和业务管理制度健全、规范；

3. 产出指标分析

产出指标总分 30 分，得分 28.4 分，得分率 94.67%。包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标以及实际完成率、质量达

标率、完成及时性、成本节约率 4 个三级指标。该项目各项产出指标完成较好。

4. 效益指标分析

效益指标总分 30 分，得分 30 分，得分率 100%。该项目改善中小学教育教学环境，提升中小学办学水平，使义务教育教育稳定、长足、健康发展提供坚实的基础，更好的完成了实施期目标和年度目标。

（三）项目实施取得的成效

该项目改善中小学教育教学环境，提升中小学办学水平，使义务教育教育稳定、长足、健康发展提供坚实的基础，更好的完成了实施期目标和年度目标。

（四）存在的问题。

无

四、意见建议

加强预算管理的精细化程度，切实履行好部门、单位主体责任，项目预算资金的管理和使用，按照规定的时间和要求完成项目支出绩效自评和项目绩效评价结果的公开。