

2021年度 桓台县渔洋中学决算

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）实施高中学历教育，促进教育事业的发展；
- （二）贯彻国家教育方针，执行国家普通高中教育教学标准，保证教育教学质量；
- （三）负责维护学生、教师及其他职工的合法权益；
- （四）负责以适当方式为受教育者及其监护人了解受教育者的学业成绩及其他有关情况提供便利；
- （五）负责遵照国家有关规定收取费用并公开收费项目；
- （六）负责做好全县教师培训的相关工作；
- （七）承办举办的单位交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设10个职能科室，分别是：办公室、教务处、教科
研处、教育处、团委、总务处、安保处、督查室、食堂办、成教
处。

第二部分

2021年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：桓台县渔洋中学 公开01表
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	3596.08	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	334.44	五、教育支出	36	3422.08
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	267.86
	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	240.59
	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	3930.52	本年支出合计	58	3930.52
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	3930.52	总计	62	3930.52

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：桓台县渔洋中学

公开02表

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3930.52	3596.08		334.44			
205	教育支出	3422.08	3087.64		334.44			
20502	普通教育	3402.75	3068.31		334.44			
2050204	高中教育	3358.55	3024.11		334.44			
2050299	其他普通教育支出	44.2	44.2					
20509	教育费附加安排的支出	19.33	19.33					
2050999	其他教育费附加安排的支出	19.33	19.33					
208	社会保障和就业支出	267.86	267.86					
20805	行政事业单位养老支出	237.35	237.35					
2080502	事业单位离退休	214.65	214.65					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.71	22.71					
20808	抚恤	30.51	30.51					
2080801	死亡抚恤	30.51	30.51					
221	住房保障支出	240.59	240.59					
22102	住房改革支出	240.59	240.59					
2210201	住房公积金	240.59	240.59					

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：桓台县渔洋中学

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		3930.52	3527.55	402.97			
205	教育支出	3422.08	3019.11	402.97			
20502	普通教育	3402.75	3019.11	383.64			
2050204	高中教育	3358.55	3019.11	339.44			
2050299	其他普通教育支出	44.2		44.2			
20509	教育费附加安排的支出	19.33		19.33			
2050999	其他教育费附加安排的支出	19.33		19.33			
208	社会保障和就业支出	267.86	267.86				
20805	行政事业单位养老支出	237.35	237.35				
2080502	事业单位离退休	214.65	214.65				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.71	22.71				
20808	抚恤	30.51	30.51				
2080801	死亡抚恤	30.51	30.51				
221	住房保障支出	240.59	240.59				
22102	住房改革支出	240.59	240.59				
2210201	住房公积金	240.59	240.59				

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：桓台县渔洋中学

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	3596.08	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	3087.64	3087.64		
	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	267.86	267.86		
	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				
	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	240.59	240.59		
	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	3596.08	本年支出合计	59	3596.08	3596.08		

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3596.08	总计	64	3596.08	3596.08		

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：桓台县渔洋中学 公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		3596.08	3527.55	68.53
205	教育支出	3087.64	3019.11	68.53
20502	普通教育	3068.31	3019.11	49.2
2050204	高中教育	3024.11	3019.11	5
2050299	其他普通教育支出	44.2		44.2
20509	教育费附加安排的支出	19.33		19.33
2050999	其他教育费附加安排的支出	19.33		19.33
208	社会保障和就业支出	267.86	267.86	
20805	行政事业单位养老支出	237.35	237.35	
2080502	事业单位离退休	214.65	214.65	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.71	22.71	
20808	抚恤	30.51	30.51	
2080801	死亡抚恤	30.51	30.51	
221	住房保障支出	240.59	240.59	
22102	住房改革支出	240.59	240.59	
2210201	住房公积金	240.59	240.59	

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

单位：桓台县渔洋中学 公开06表
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	2770.69	302	商品和服务支出	246.68	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	865.25	30201	办公费	23.08	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	378.53	30202	印刷费	13.73	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	803.22	30205	水费	2.73	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	257.32	30206	电费	11.64	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	29.37	30207	邮电费	3.78	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	115.77	30208	取暖费	16.63	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	64.23	30209	物业管理费	49.91	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	16.43	30211	差旅费	6.32	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	240.59	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	46.73	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	23	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	510.19	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	11.39	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	214.09	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	4.11	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	30.51	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	13.15	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	35.82	312	对企业补助	
30309	奖励金	265.59	30229	福利费		31201	资本金注入	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.18	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	0.56	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		3280.87	公用经费合计					246.68

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：桓台县渔洋中学

公开07表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			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
0.2					0.2						

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

单位：桓台县渔洋中学

公开08表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：桓台县渔洋中学

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

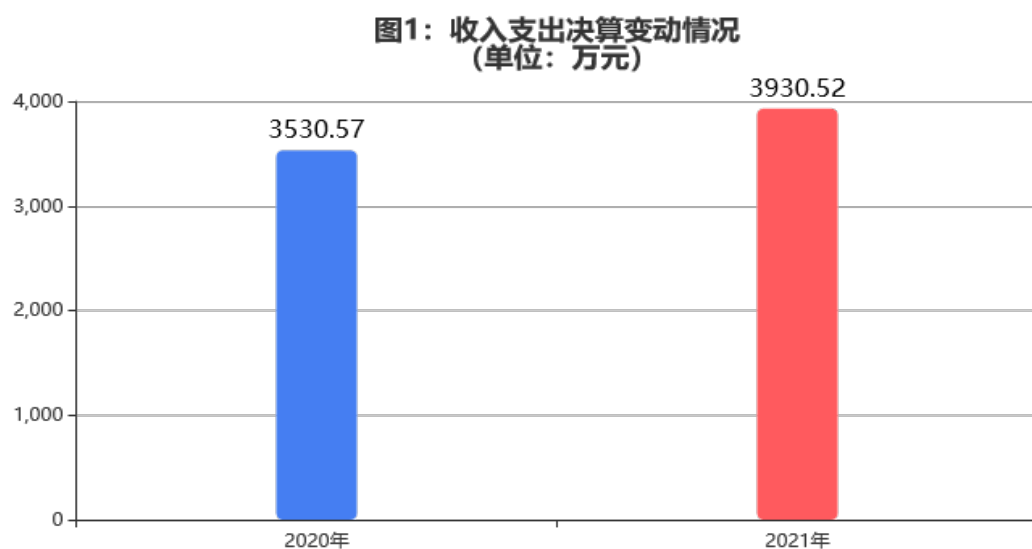
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计3930.52万元。与2020年度相比，收、支总计各增加399.95万元，增长11.33%。主要是：教师晋升职称、薪级等导致工资、住房公积金、各种保险等人员经费增加。

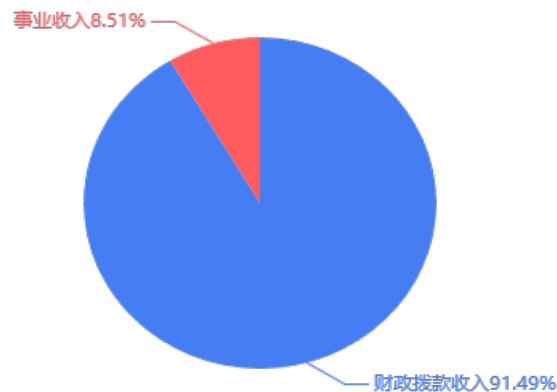


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计3930.52万元，其中：财政拨款收入3596.08万元，占91.49%；事业收入334.44万元，占8.51%。

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3596.08万元。与2020年度相比，增加435.24万元，增长13.77%。主要是教师晋升职称、薪级等导致工资、住房公积金、各种保险等人员经费增加。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入334.44万元。与2020年度相比，减少35.29万元，下降9.54%。主要是学生人数减少导致学费、住宿等事业收入减少。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0.00万元。与上年决算数一致。

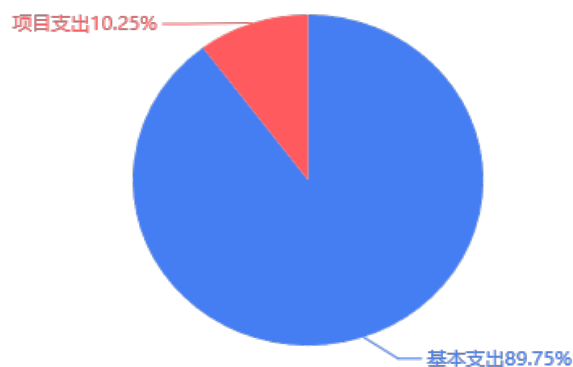
6、其他收入0.00万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计3,930.52万元，其中：基本支出3,527.55万元，占89.75%；项目支出402.97万元，占10.25%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出3,527.55万元。与2020年度相比，减少3.02万元，下降0.09%。主要是按照要求，事业收入对应的支出在2020年决算中列入基本支出，2021年列入项目支出，导致基本支出减少。

2、项目支出402.97万元。与2020年度相比，增加402.97万元，主要是1、按照要求，事业收入对应的支出在2020年决算中列入基本支出，2021年列入项目支出；2、2021年增加了其他普通教育支出安排班级管理团队激励机制项目和其他教育费附加安排的校舍、取暖设施维修奖补资金项目，从而导致项目支出增加。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

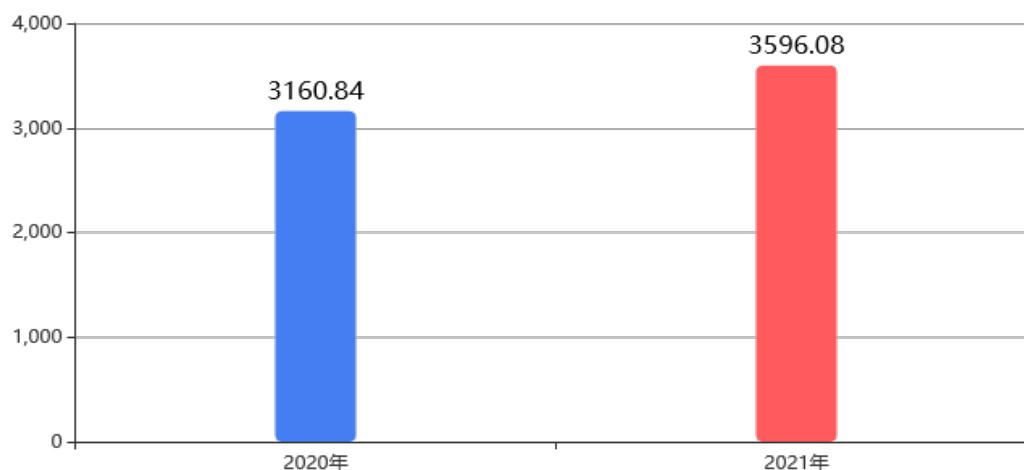
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0.00万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计3,596.08万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加435.24万元，增长13.77%。主要是：教师晋升职称、薪级等导致工资、住房公积金、各种保险等人员费用增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

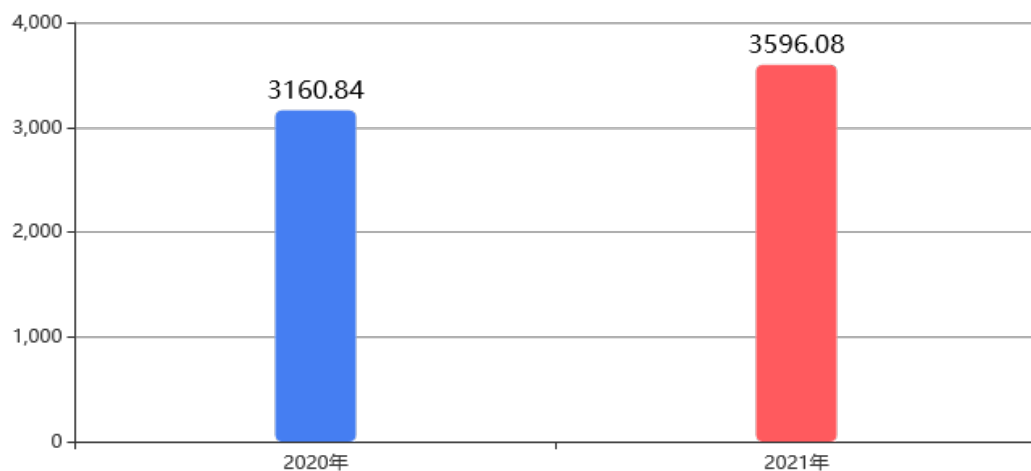


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出3,596.08万元，占本年支出合计的91.49%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加435.24万元，增长13.77%。主要是教师晋升职称、薪级等导致工资、住房公积金、各种保险等人员费用增加。

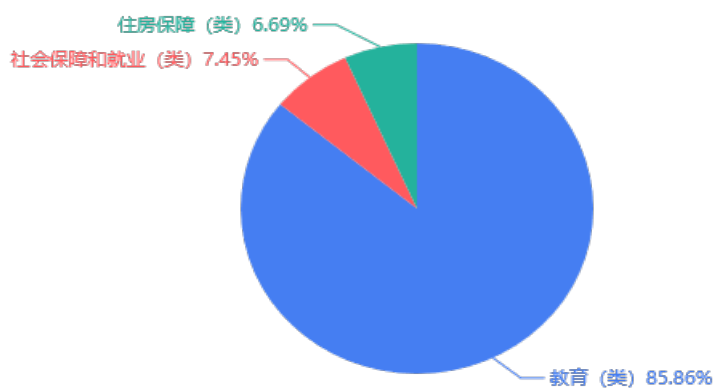
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出3,596.08万元，主要用于以下方面：教育(类)支出3087.64万元，占85.86%；社会保障和就业(类)支出267.86万元，占7.45%；住房保障(类)支出240.59万元，占6.69%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,129.71万元，支出决算为3,596.08万元，完成年初预算的114.90%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师晋升职称、薪级等导致工资、住房公积金、各种保险等人员费用增加。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)。年初预算为2,676.72万元，支出决算为3,024.11万元，完成年初预算的112.98%。决算数大于年初预算数主要原因是教师晋升职称、薪级等导致工资、住房公积金、各种保险等人员费用增加。

2、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为44.20万元，决算数大于年初预算数主要原因是班级团队激励基金原来由基本支出列支，2021年由其他普通教育支出列支。

3、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为19.33万元，决算数大于年初预算数主要原因是增加了其他教育费附加安排的校舍、取暖设施维修奖补资金项目。

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209.08万元，支出决算为214.65万元，完成年初预算的102.66%。决算数大于年初预算数主要原因是退休人员补贴增长。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为22.71万元，决算数大于年初预算数主要原因是职业年金记实增加。

6、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为28.99万元，支出决算为30.51万元，完成年初预算的105.24%。决算数大于年初预算数主要原因是遗属补助增加。

7、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为214.92万元，支出决算为240.59万元，完成年初预算的111.94%。决算数大于年初预算数主要原因是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

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算3,527.55万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,280.87万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、奖励金。

公用经费246.68万元，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、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、其他交通费用、其他商品和服务支出、工会经费。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为0.20万元，支出决算数为0.00万元，比年初预算减少0.20万元，决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，减少公务招待活动。

（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0.00万元，支出决算为0.00万元，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0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年桓台县渔洋中学使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.00万元，截至2021年12月31日，桓台县渔洋中学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费年初预算为0.20万元，支出决算为0.00万元，比年初预算减少0.20万元，完成年初预算的0.00%，决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，减少公务招待活动。其中：

国内接待费0.00万元，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0.00万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额302.30万元，其中：政府采购货物支出205.50万元、政府采购工程支出33.08万元、政府采购服务支出63.72万元。授予中小企业合同金额252.30万元，占政府采购支出总额的83.46%，其中：授予小微企业合同金额13.72万元，占政府采购支出总额的4.54%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的21.53%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金376.00万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

组织对资产购置等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金220.00万元。

（二）项目绩效自评结果。桓台县渔洋中学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。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，我校两个项目都能有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目实施进展慢等问题，需要充分论证实施方案，提高精准度，使预算编制的更加合理、全面，同时加强进度控制和质量控制，确保预期绩效目标的实现。

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，以及日常运行支出、资产购置等2个项目的绩效自评结果。

1. 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100分。全年预算数为156万元，执行数为128.2万元。项目绩效目标完成情况：一是支付了维修费等日常运行费用；二是支付了学生奖助学金等费用。发现的主要问题及原因：一是预算前期调研不充分导致绩效目标设置不精准，编制未严格执行绩效目标管理办法中细化量化、合理可行的要求；二是项目的后续监督管控上有待加强。下一步改进措施：一是及时

掌握政策的变化，深入开展预算前期调研，更好的预估可能发生的情况，充分论证实施方案，提高精准度，使预算编制的更加合理、全面。二是完善项目管控制度，加强进度控制和质量控制，通过跟踪检查及时掌握项目执行进度和实施质量，确保预期绩效目标的实现。

2. 资产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100分。全年预算数为220万元，执行数为206万元，完成预算的93.64%。项目绩效目标完成情况：一是归还了2020年资产购置的欠款；二是购置了2021年所需的设备。发现的主要问题及原因：一是预算前期调研不充分导致绩效目标设置不精准，编制未严格执行绩效目标管理办法中细化量化、合理可行的要求；二是项目的后续监督管控上有待加强。下一步改进措施：一是及时掌握政策的变化，深入开展预算前期调研，更好的预估可能发生的情况，充分论证实施方案，提高精准度，使预算编制的更加合理、全面。二是完善项目管控制度，加强进度控制和质量控制，通过跟踪检查及时掌握项目执行进度和实施质量，确保预期绩效目标的实现。

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。资产购置项目，绩效评价综合得分为100.00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)高中教育(项)： 指高中教育支出。

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

十八、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)： 反映除上述项目以外的教育费附加支出。

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)： 指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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)机关事业单位职业年金缴费支出(项)： 反映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。

二十一、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：
反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十二、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)： 反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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

项目支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）名称：桓台县渔洋中学

填报日期：2022. 1. 19

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	资产购置项目	100	优秀
2	日常运行支出项目	100	优秀
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
...			

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		日常运行支出项目					
主管部门及代码		[806]桓台县教育和体育局		实施单位	[806010]桓台县渔洋中学		
项目预算执行情况 (10) (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	156	128.2	128.2	10.0	100.00%	10.00
	其中：财政拨款	156	128.2	128.2	-	100.00%	-
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-
	其他资金	0	0	0	-	-	-
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	支付学校正常维修费用、劳务派遣人员的劳务费等保证学校正常运行的各种费用,发放学生奖助学金及教师托幼费等相关费用,提高学生的学习兴趣,增强教师的工作积极性。			及时发放实习教师及劳务派遣人员的相关费用;学校及时得到维修,保证了学校的正常运转,为正常的教育教学工作提供了保障。及时的发放了学生的奖学金,各种资助费用及时支付,提高了学生的学习积极性。			
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	≥230 人	266 人	6	6	
		数量指标	≥12 人	14 人	6	6	
		数量指标	≥75 人	78 人	6	6	
		数量指标	=100%	100%	6	6	
		时效指标	=100%	100%	6	6	
		质量指标	≥13%	15.45%	5	5	
		质量指标	=100%	100%	5	5	
		质量指标	=100%	100%	5	5	
		成本指标	≤156 万元	128.2 万元	5	5	
	项目效益 (30 分)	社会效益	提高	提高	10	10	
		社会效益	保障	保障	10	10	
		可持续影响	提高	提高	10	10	
	满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度	≥95%	100%	5	5	

		社会公众或服务对象满意度	≥95%	100%	5	5	
					100	100	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		资产购置					
主管部门及代码		[806]桓台县教育和体育局		实施单位	[806010]桓台县渔洋中学		
项目预算执行情况 (10) (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	220	206	206	10.0	100.00%	10.00
	其中：财政拨款	220	206	206	-	100.00%	-
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-
	其他资金	0	0	0	-	-	-
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	归还 2020 年的资产购置欠尾款、更换学生课桌椅、教室内更换护眼灯、购置试卷扫描仪等办公设备、食堂更换包子机等厨具、更换电子屏、监控及网络提升等项目，改善教育教学环境，提升教育教学质量。			归还了 2020 年工程尾款，2021 年给全体学生更换了课桌椅、教室里更换了护眼灯，更换了学校的电子屏、食堂更换了包子机、馒头机等厨房设备，购置了扫描仪、复印机等办公设备，图书增资，实验室更换危化品保密柜等。改善教育教学环境，提升教育教学质量。			
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	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
	项目产出 (50 分)	数量指标	=3 项	3 项	4	4	
		数量指标	≥1650 套	1650 套	5	5	
		数量指标	≥5 套	5 套	4	4	
		数量指标	≥4 台	4 台	4	4	
		数量指标	≥32 套	32 套	5	5	
		数量指标	≥3 台	3 台	4	4	
		时效指标	=100%	100%	4	4	
		质量指标	=100%	100%	4	4	
		质量指标	=100%	100%	4	4	

		成本指标	≤11.4 万元	8.91 万元	4	4	
		成本指标	≤208.6 万元	197.09 万元	4	4	
	项目效益（30分）	社会效益	提升	提升	8	8	
		社会效益	保障	保障	7	7	
		社会效益	提升	提升	8	8	
		可持续影响	≥10 年	10 年	7	7	
	满意度指标（10分）	社会公众或服务对象满意度	≥95%	100%	5	5	
		社会公众或服务对象满意度	≥95%	100%	5	5	
					100	100	

资产购置项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。资产购置项目是利用我校事业收入资金购置的各项资产，具体包括：课桌椅、护眼灯、网络提升工程等提升学校硬件设施的资产。

（二）项目绩效目标情况。年度目标：归还 2020 年的资产购置欠尾款、更换学生课桌椅、教室内更换护眼灯、购置试卷扫描仪等办公设备、食堂更换包子机等厨具、更换电子屏、监控及网络提升等项目，改善教育教学环境，提升教育教学质量。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围。

项目评价的目的：全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出评价体系，提高资源配置效率和使用效果。

评价对象和范围：桓台县渔洋中学的资产购置的所有内容。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。

1、评价原则

项目绩效评价以《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等有关法律、法规、规定为评价原则。

2、评价指标体系

依据《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、产出及效益三个一级指标，并根据项目特点，设计个性化指标。总分值设定为100分。

资产购置项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (6分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	① 是否有预算批复，有得计3分，无的计0分； ② 属于部门工作职责范围，部门履职所需计3分，不属于计0分。
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。	① 按要求设立绩效目标计1分； ② 绩效目标合理可行、依据充分计1分； ③ 绩效目标与实际工作内容相符计1分。 以上各项每存在一处不规范，扣1分。
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	① 将绩效目标细化分解为具体绩效指标计1.5分，未细化分解计0分； ② 绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计1.5分，未设置清晰、可衡量的指标值计0分。
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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。	① 预算编制经过科学论证计2分，未经论证计0分； ② 预算内容与项目内容匹配度高计2分，匹配度一般计1分，完全不匹配计0分； ③ 预算额度测算依据充分、标准明确计2分，无依据、标准计0分； ④ 预算确定资金量与工作任务匹配度高计2分，匹配度一般计1分，完全不匹配计0分。
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	① 资金到位率=（实际到位预算资金/预算资金）×100%； ② 本项得分=资金到位率×2分。
		预算执行率 (2分)	考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。	① 预算执行率=（实际支出资金/实际到位预算资金）×100%； ② 本项得分=预算执行率×2分。 实际支出资金：本年度内项目实际拨付资金

	资金管理 (8分)	资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性,项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	① 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计1分,不符合计0分; ② 资金拨付审批程序和手续规范完整计1分,不规范计0分; ③ 资金使用符合项目批复或合同规定用途计1分,不符合计0分; ④ 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计1分,存在上述情况计0分。
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况,项目单位财务、业务管理制度是否健全。	① 建立相关财务和业务管理制度计1分,未建立计0分; ② 相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计3分,制度缺失或不规范计1分,无相关制度计0分。
		制度执行有效性 (8分)	考察相关管理制度执行有效性,项目实施是否符合相关管理规定。	① 按照相关管理制度组织实施项目计2分,未规范实施项目计0分; ② 项目实施过程符合相关要求计2分,不符合计0分; ③ 项目实施过程资料齐全计2分,存在缺失计0分; ④ 项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计2分,落实不到位计0分。
项目产出及效益 (60分)	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	根据项目实际产出情况设置指标和分值,产出指标得分报据年初设定的产出目标实现程度测算
	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	
	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	
	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	
	项目效益	社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	
		可持续影响	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	
	服务对象满意度	服务对象满意度	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	服务对象满意度指标得分根据年初设定的满意度目标实现程度测算
合计 (100分)				

3、评价方法主要是比较法、因素分析法。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况分析。项目决策时严格执行预算法、财务管理规定等各种规章制度，绩效目标的设计参考了上一年度数据并汇总各科室新一年的情况，目标比较明确合理。但是资金的投入预算 220 万元，实际投入 206 万元，收入分配有待进一步加强，使预算在合规的基础上更合理。

（二）项目过程情况分析。项目整个过程严格按照预算执行，资金到位及时，资金使用合规合理，组织实施过程制度健全，行之有效。

（三）项目产出及效益情况分析。

各项资产购置严格按照相关程序进行，及时购置。课桌椅、护眼灯、网络提升工程等大宗物资的购置严格按照政府采购程序执行。在改善教育教学条件的同时，合理利用资金，各种支出严格按照相关规定执行，学校各项费用按时支付使得各项业务及时完成，保证了学校各项教育教学活动正常开展。

学校及时更换了课桌椅、护眼灯，提升了学校的硬件设施，改善学生在校学习条件，给学生带来良好的学习环境，保护了学生的身心健康。网络提升工程的实施，提升了学校的办公条件，在保证学校师生安全的前提下，提高了老师工作效率，得到上级领导、家长及社会的一致好评，在学校长远发展的途中迈出了坚定的一步。

四、综合评价情况及评价结论

项目资金来源明确，合法合规，资金使用在保质保量完成学校各项工作的前提下尽可能的节约成本，整个项目不超预算。经综合评价，资产购置项目绩效评价得分为 100 分，整体评价为优。

资产购置项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策 (20 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性 (6 分)	6	6
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性 (3 分)	3	3
		绩效指标明确性 (3 分)	3	3
	资金投入 (8 分)	预算编制科学性 (8 分)	8	8
项目过程 (20 分)	资金管理 (8 分)	资金到位率 (2 分)	2	2
		预算执行率 (2 分)	2	2
		资金使用合规性 (4 分)	4	4
	组织实施 (12 分)	管理制度健全性 (4 分)	4	4
		制度执行有效性 (8 分)	8	8
项目产出及效益 (60 分)	产出数量	实际完成率	9	9
	产出质量	质量达标率	9	9
	产出时效	完成及时性	9	9
	产出成本	成本节约率	9	9
	项目效益	社会效益	8	8
		可持续影响	7	7
	服务对象满意度	服务对象满意度	9	9
合计 (100 分)			100	100

五、项目绩效评价结果应用建议

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强支出管理、增强资金绩效理念、合理配置资源、优化支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，将此次绩效评价结果作为以后年度安排预算的重要依据。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要做法。

1、项目严格按照预算执行，严格执行政府采购制度、三重一大制度等相关制度，相关活动及时向主管部门汇报。

2、加强内部控制，支出合法合规、透明有效。

（二）存在的问题。

1、预算前期调研不充分导致绩效目标设置不精准，编制未严格执行绩效目标管理办法中细化量化、合理可行的要求。设置绩效目标时，在全面细致上有待加强。

2、项目的后续监督管控上有待加强。

（三）相关建议。

1、及时掌握政策的变化，深入开展预算前期调研，更好的预估可能发生的情况，充分论证实施方案，提高精准度，使预算编制的更加合理、全面。

2、完善项目管控制度，加强进度控制和质量控制，通过跟踪检查及时掌握项目执行进度和实施质量，确保预期绩效目标的实现。