

2023 年度
招远市中小学综合实践
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 2023 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 2023 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

承担全市中小学校外实践教育工作。

二、机构设置

本单位内设 5 个职能科室，分别是：校长室、办公室、教导处、政教处、总务处。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：招远市中小学综合实践学校

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	429.03	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	12.19	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	366.10
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	36.93
	9		九、卫生健康支出	40	23.64
	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	2.36
	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	12.19
	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	441.22	本年支出合计	58	441.22
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	441.22	总计	62	441.22

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：招远市中小学综合实践学校

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		441. 22	441. 22					
205	教育支出	366. 10	366. 10					
20509	教育费附加安排的支出	5. 00	5. 00					
2050901	农村中小学校舍建设	5. 00	5. 00					
20599	其他教育支出	361. 10	361. 10					
2059999	其他教育支出	361. 10	361. 10					
208	社会保障和就业支出	36. 93	36. 93					
20805	行政事业单位养老支出	36. 93	36. 93					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36. 93	36. 93					
210	卫生健康支出	23. 64	23. 64					
21011	行政事业单位医疗	23. 64	23. 64					
2101102	事业单位医疗	23. 64	23. 64					
221	住房保障支出	2. 36	2. 36					

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
22102	住房改革支出	2.36	2.36					
2210201	住房公积金	2.36	2.36					
229	其他支出	12.19	12.19					
22904	其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出	12.19	12.19					
2290402	其他地方自行试点项目收 益专项债券收入安排的支出	12.19	12.19					

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：招远市中小学综合实践学校

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		441. 22	403. 07	38. 15			
205	教育支出	366. 10	340. 14	25. 96			
20509	教育费附加安排的支出	5. 00		5. 00			
2050901	农村中小学校舍建设	5. 00		5. 00			
20599	其他教育支出	361. 10	340. 14	20. 96			
2059999	其他教育支出	361. 10	340. 14	20. 96			
208	社会保障和就业支出	36. 93	36. 93				
20805	行政事业单位养老支出	36. 93	36. 93				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	36. 93	36. 93				
210	卫生健康支出	23. 64	23. 64				
21011	行政事业单位医疗	23. 64	23. 64				
2101102	事业单位医疗	23. 64	23. 64				
221	住房保障支出	2. 36	2. 36				

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
22102	住房改革支出	2.36	2.36				
2210201	住房公积金	2.36	2.36				
229	其他支出	12.19		12.19			
22904	其他政府性基金及对应专项债务 收入安排的支出	12.19		12.19			
2290402	其他地方自行试点项目收益专 项债券收入安排的支出	12.19		12.19			

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：招远市中小学综合实践学校

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	429.03	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	12.19	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	366.10	366.10		
	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	36.93	36.93		
	9		九、卫生健康支出	41	23.64	23.64		
	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				

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
	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	2.36	2.36		
	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	12.19		12.19	
	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	441.22	本年支出合计	59	441.22	429.03	12.19	
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	441.22	总计	64	441.22	429.03	12.19	

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：招远市中小学综合实践学校

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		429.03	403.07	25.96
205	教育支出	366.10	340.14	25.96
20509	教育费附加安排的支出	5.00		5.00
2050901	农村中小学校舍建设	5.00		5.00
20599	其他教育支出	361.10	340.14	20.96
2059999	其他教育支出	361.10	340.14	20.96
208	社会保障和就业支出	36.93	36.93	
20805	行政事业单位养老支出	36.93	36.93	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.93	36.93	
210	卫生健康支出	23.64	23.64	
21011	行政事业单位医疗	23.64	23.64	
2101102	事业单位医疗	23.64	23.64	
221	住房保障支出	2.36	2.36	

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
22102	住房改革支出	2.36	2.36	
2210201	住房公积金	2.36	2.36	

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

单位：招远市中小学综合实践学校

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	394.79	302	商品和服务支出	7.42	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	83.25	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	96.08	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	114.21	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	4.08	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.93	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.69	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	6.95	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	4.91	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	31.70	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		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	0.86	30215	会议费		31010	安置补助	

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
30301	离休费		30216	培训费		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		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		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	7.34	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.08	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	0.86	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		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		395.65	公用经费合计					7.42

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：招远市中小学综合实践学校

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	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			12.19	12.19		12.19	
229	其他支出		12.19	12.19		12.19	
22904	其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出		12.19	12.19		12.19	
2290402	其他地方自行试点项目收 益专项债券收入安排的支出		12.19	12.19		12.19	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：招远市中小学综合实践学校

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
栏 次		1	2	3
合 计				

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：招远市中小学综合实践学校

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

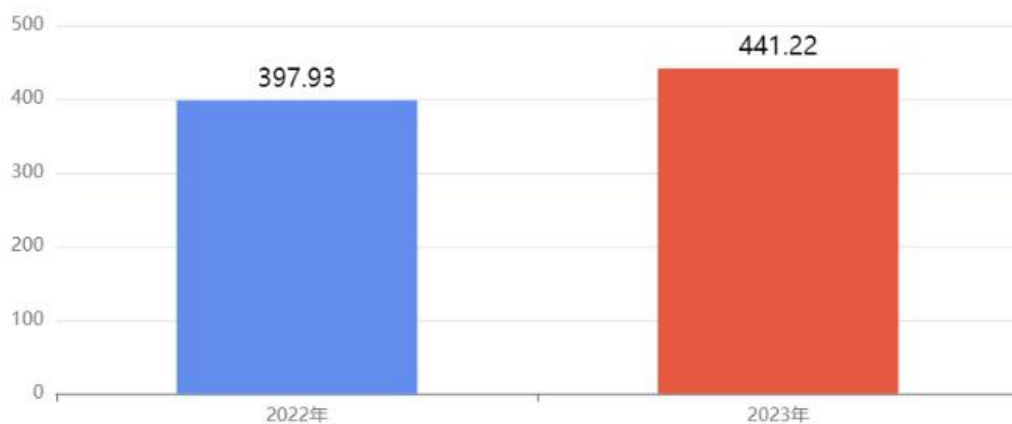
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 441.22 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 43.29 万元，增长 10.88%。主要是农村中小学校舍建设项目资金追加，人员增加，工资福利支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

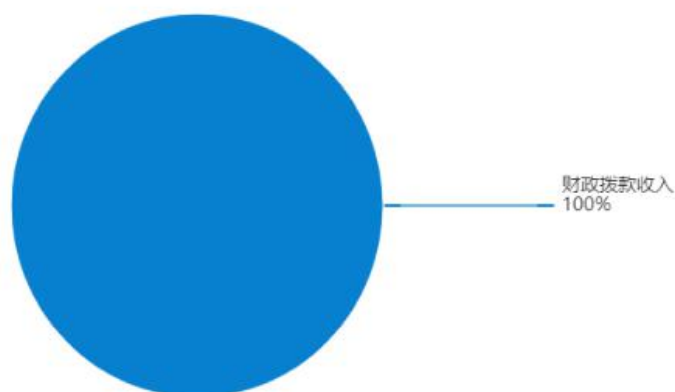


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 441.22 万元，其中：财政拨款收入 441.22 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 441.22 万元。与 2022 年度相比，增加 43.29 万元，增长 10.88%。主要是农村中小学校舍建设项目资金追加，人员增加，工资福利支出增加。

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。

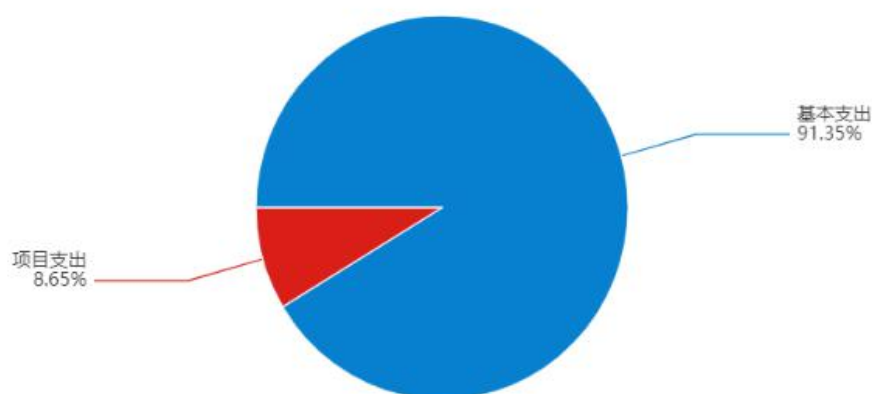
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 441.22 万元，其中：基本支出 403.07 万元，占 91.35%；项目支出 38.15 万元，占 8.65%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 403.07 万元。与 2022 年度相比，增加 57.66 万元，增长 16.69%。主要是人员变动，工资福利支出增加。

2、项目支出 38.15 万元。与 2022 年度相比，减少 14.37 万元，下降 27.36%。主要是大型修缮部分完工，款项支付完毕，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。

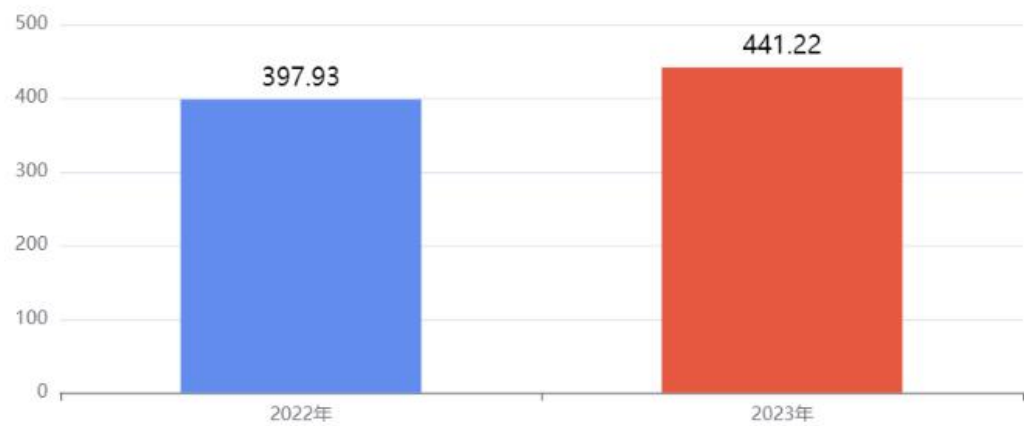
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 441.22 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 43.29 万元，增长 10.88%。主要是农村中小学校舍建设项目资金追加，人员增

加，工资福利支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

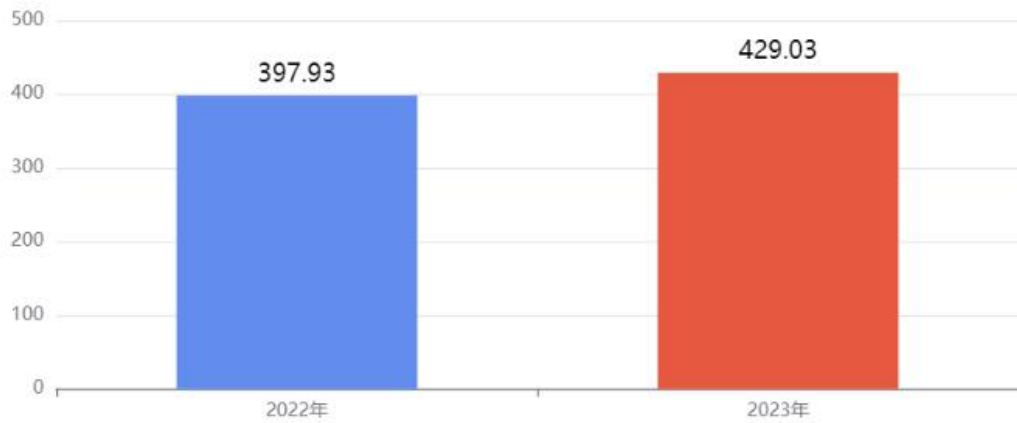


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 429.03 万元，占本年支出合计的 97.24%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 31.1 万元，增长 7.82%。主要是农村中小学校舍建设项目资金追加，人员增加，工资福利支出增加。

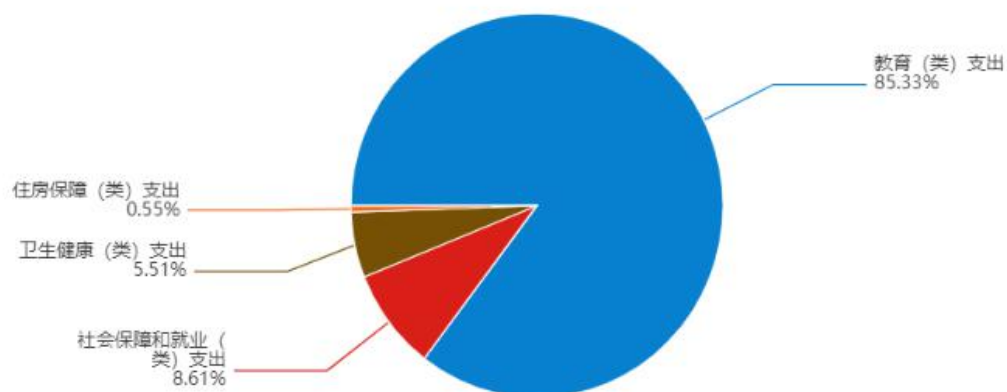
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 429.03 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 366.1 万元，占 85.33%；社会保障和就业（类）支出 36.93 万元，占 8.61%；卫生健康（类）支出 23.64 万元，占 5.51%；住房保障（类）支出 2.36 万元，占 0.55%。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 476.2 万元，支出决算为 429.03 万元，完成年初预算的 90.09%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动，在职的人员延迟了退休，社保基数调整。其中：

1、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 5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是农村中小学校舍建设项目资金追加。

2、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 387.35 万元，支出决算为 361.1 万元，完成年初预算的 93.22%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动，工资福利支出减少。

3、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52.07万元,支出决算为36.93万元,完成年初预算的70.92%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动,在职的人员延迟了退休,社保基数调整。

4、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36.78万元,支出决算为23.64万元,完成年初预算的64.27%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调动,在职人员延迟退休。

5、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为0万元,支出决算为2.36万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是住房公积金年初预算数部分调整到其他教育支出。

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403.07万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费395.65万元,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、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费7.42万元,主要包括:工会经费、福利费等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 12.19 万元，本年支出 12.19 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.19 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是农村中小学校舍建设项目资金追加。

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，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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 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 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 38.15 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对实践学校运行经费、实践学校工程款等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 38.15 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。招远市中小学综合实践学校 2023 年度市级预算绩效自评的 2 个项目中，2 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 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及实践学校运行经费等 2 个项目的绩效自评表。

1、实践学校运行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 98 分。全年预算数为 20.96 万元，执行数为 20.96 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

2、实践学校工程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 98 分。全年预算数为 17.19 万元，执行数为 17.19 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，执行及时、有效，群众满意度较高，

基本实现了预期。

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市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。

实践学校运行经费项目项目，绩效评价得分为 98 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）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。

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

十八、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。

十九、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、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。

二十一、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债

务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）：反映其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

第五部分

附 件

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：招远市中小学综合实践学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	实践学校运行经费	98	优
2	实践学校工程款	98	优

市级预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称		综合实践学校运行经费			主管部门	招远市教育和体育局		
项目实施单位		招远市中小学综合实践学校			联系电话	0535-8300259		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额		0.00	20.96	20.96	10	100%	10
	其中：当年财政拨款		0.00	20.96	20.96	-	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			
		计划用于完成日常办公工作任务，确保经费支出合规，项目完成及时，保障办公正常运转，不断提升教育管理水平。			完成了日常办公工作任务，保障了办公正常运转，提升了教育管理水平。			
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
	成本指标（20分）	经济成本指标	成本控制数	≤20.96万元	20.96万元	20	20	
	产出指标（40分）	数量指标	运行经费人数	≥22人	22人	13	13	
		质量指标	经费支出合规性	合规	合规	13	13	
		时效指标	工作完成及时率	=100%	100%	14	14	
	效益指标（20分）	社会效益指标	办公正常运转率	=100%	100%	10	10	
			教育管理水平提升情况	显著	较显著	10	8	教育管理水平仍有提升空间。进一步提升教育管理水平达到显著。
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	单位内部满意度	≥90%	96%	10	10	
总分			98					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		综合实践学校工程款			主管部门	招远市教育和体育局		
项目实施单位		招远市中小学综合实践学校			联系电话	0535-8300259		
项目预算执行情况(10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	0.00	17.19	17.19	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	0.00	17.19	17.19	-	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			
		2023年度计划完成综合实践学校工程项目，确保工程验收合格、完成及时，保证办公正常运转，提升教育管理水平。			工程及时完成、验收合格，保障了办公正常运转，提升了教育管理水平。			
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
	成本指标(20分)	经济成本指标	总成本控制数	≤17.19万元	17.19万元	20	20	
	产出指标(40分)	数量指标	学校建设完成率	=100%	100%	13	13	
		质量指标	工程验收合格率	=100%	100%	13	13	
		时效指标	工程完成及时率	=100%	100%	14	14	
	效益指标(20分)	社会效益指标	办公正常运转率	=100%	100%	10	10	
			教育管理水平提升情况	显著	较显著	10	8	教育管理水平仍有提升空间。进一步提升教育管理水平达到显著。
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	96%	10	10	
总分			98					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

2023年度综合实践学校运行经费项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

用于学校日常开支，保障日常教育教学正常进行。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标。保障办公经费投入，保障日常教育教学正常进行。

2. 年度目标。完成日常办公工作任务，确保经费支出合规、项目完成及时，保障办公正常运转，教育管理 level 显著提升。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价的目的是全面审视综合实践学校运行经费项目预算执行的严格性、资金使用的透明度、日常管理的规范性以及既定目标的完成情况。评价综合考量办学条件改善情况，总结项目实施的有效经验，识别挑战和问题，并提出针对性的改进建议，以促进项目管理水平的提升和资金使用的精准有效。

（二）评价对象

本次评价对象为综合实践学校运行经费项目，评价基准日

为2023年12月31日。

（三）评价范围

评价工作覆盖 1 个项目实施单位：招远市中小学综合实践学校。资金总金额 20.96 万元。

（四）评价指标体系

本次评价采用的指标体系包括 4 个一级指标，一级指标进一步细分为 6 个二级指标和 7 个三级指标，形成了一个多维度、层级化的评价框架。一级指标的分值分配为成本 20 分、产出 40 分、效益 20 分、满意度 10 分。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

本次综合实践学校运行经费项目的绩效评价总得分为 98 分，对应评价等级为“优”，反映了项目在整体规划和执行上的良好表现，同时也指出了存在的进步空间。

2023 年度综合实践学校运行经费项目评价得分表

一级指标	指标分值	得分	得分率
成 本	20	20	100%
产 出	40	40	100%
效 益	20	18	90%
满 意 度	10	10	100%
合 计	100	98	98%

（二）指标分析

1. **成本。**总分 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。项目总成本控制数为 20.96 万元，很好的完成了年度指标。

2. **产出。**总分40分，实际得分40分，得分率为100%。项目实施有效的保障了项目单位的正常运转，经费支出合规，经费支出及时率高达100%。

3. **效益。**总分20分，实际得分18分，得分率为90%。项目实施使得项目单位办公正常运转率高达100%，较显著提升教育公平和质量。

扣分原因主要为：项目执行过程中对政策了解程度不够，教育管理水平仍有提升空间，项目效果需要进一步提高。

4. **满意度。**总分10分，实际得分10分，得分率为100%。单位内部对项目实施的满意度高达96%。

四、项目实施成效

为学生更好地学习创造了条件。得到了学生家长和社会各界的衷心拥护，极大提升了政府形象。社会公众满意度提高，真正做到了“学生舒心，学校尽心，家长放心，社会安心”的喜人局面。

五、发现的问题及原因分析

尽管综合实践学校运行经费项目成功实现了大部分绩效目标，但评价过程中也发现了一些环节的不足，需要进一步完

善和优化。出现上述问题的原因主要是：项目执行过程中对政策了解程度不够，项目效果需要进一步提高。

六、相关建议

高度重视绩效评价结果的应用工作，积极探索和建立一套与预算管理相结合、多渠道应用评价结果的有效机制，着力提高绩效意识和财政资金使用效益。对绩效自评结果向社会进行公开，广泛接受社会监督。