

**2022 年度
莒南县第七中学决算**

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 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

单位概况

一、单位职责

我校是一所县直初中义务教育学校，是公益一类服务单位，严格按照《山东省普通中小学管理基本规范(试行)》（鲁教基字〔2007〕20号）规范办学，职责是实施初中义务教育，促进基础教育发展，培养具有良好的道德素质，扎实的基础理论，健康的心理素质，健全的人格素养，全面发展的社会主义现代化建设者和接班人。本单位主要负责县城城区适龄学生初中阶段义务教育。具体职责如下：

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行县教体局的行政规章制度。

2、配合县政府和县教体局制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

3、巩固提高“两基”工作成果和整体水平，配合县政府和县教体局依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学。

4、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。

5、按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。

6、负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作。

7、指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办

学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

8. 抓好学校安全工作，我校建立学校安全工作领导机构，实行“一岗双责”，层层签订安全目标责任书。完善人防建设、物防建设、技防建设三防机制，制定落实校园周边安全、交通安全、消防安全、食品安全等校园安全应急预案，定期举办安全疏散演练。定期进行安全隐患排查与整改。加强安全宣传教育培训，提高师生安全意识和防护能力，推进平安校园建设。

二、机构设置

本单位内设 6 个职能处室，分别是：办公室、教导处、总务处、电教处、团委、工会。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：莒南县第七中学

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	2,289.96	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	2,289.96
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	
本年收入合计	27	2,289.96	本年支出合计	58	2,289.96
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	2,289.96	总计	62	2,289.96

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
金额单位：万元

单位：莒南县第七中学

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		2,289.96	2,289.96					
205	教育支出	2,289.96	2,289.96					
20502	普通教育	2,139.96	2,139.96					
2050203	初中教育	2,139.96	2,139.96					
20509	教育费附加安排的支出	150.00	150.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	150.00	150.00					

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：莒南县第七中学

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2,289.96	2,104.40	185.56			
205	教育支出	2,289.96	2,104.40	185.56			
20502	普通教育	2,139.96	2,104.40	35.56			
2050203	初中教育	2,139.96	2,104.40	35.56			
20509	教育费附加安排的支出	150.00		150.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	150.00		150.00			

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：莒南县第七中学

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	2,289.96	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	2,289.96	2,289.96		
	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				
本年收入合计	27	2,289.96	本年支出合计	59	2,289.96	2,289.96		
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	2,289.96	总计	64	2,289.96	2,289.96		

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：莒南县第七中学

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		2,289.96	2,104.40	185.56
205	教育支出	2,289.96	2,104.40	185.56
20502	普通教育	2,139.96	2,104.40	35.56
2050203	初中教育	2,139.96	2,104.40	35.56
20509	教育费附加安排的支出	150.00		150.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	150.00		150.00

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：莒南县第七中学

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	1,910.70	302	商品和服务支出	190.55	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	729.81	30201	办公费	64.36	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	488.85	30202	印刷费	25.03	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	692.03	30205	水费	17.58	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费	15.86	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	4.85	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	12.28	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	3.00	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.49	31006	大型修缮	
30113	住房公积金		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	15.56	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	3.15	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	4.75	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	

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	3. 15	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	3. 25	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	19. 68	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	1. 42	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	2. 44	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		1,913. 85	公用经费合计					190. 55

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：莒南县第七中学

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：莒南县第七中学

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：莒南县第七中学

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
1.42		1.42		1.42		1.42		1.42		1.42	

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

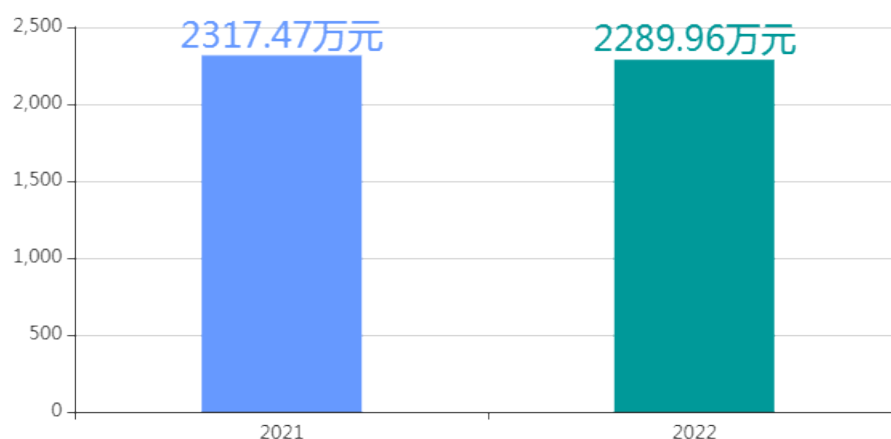
第三部分

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 2,289.96 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 27.51 万元，下降 1.19%。主要是人员经费减少 26.09 万元，公用经费减少 0.64 万元，义务教育助学金减少 0.78 万元。

收、支决算总计变动情况图



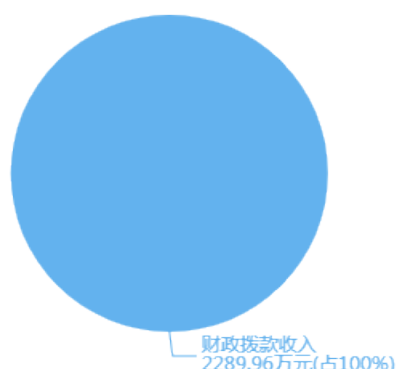
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,289.96 万元，其中：财政拨款收入 2,289.96 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 2,289.96 万元。与 2021 年度相比，减少 27.51 万元，下降 1.19%。主要是人员经费减少 26.09 万元，公用经费减少 0.64 万元，义务教育助学金减少 0.78 万元。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

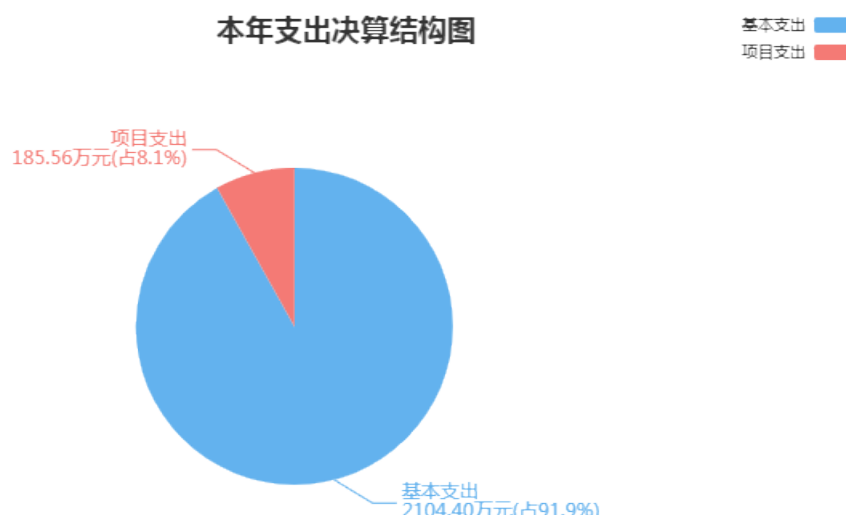
6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

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 2,289.96 万元，其中：基本支出 2,104.4 万元，占 91.9%；项目支出 185.56 万元，占 8.1%；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 2,104.4 万元。与 2021 年度相比，减少 26.73 万元，下降 1.25%。主要是人员经费支出减少 26.09 万元，公用经费支出减少 0.64 万元。

2、项目支出 185.56 万元。与 2021 年度相比，减少 0.78 万元，下降 0.42%。主要是义务教育助学金与 2021 年度相比减少了 0.78 万元。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

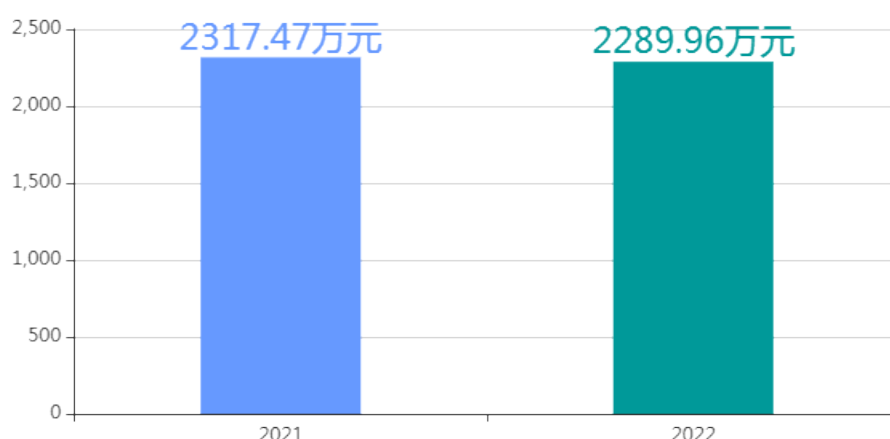
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

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 2,289.96 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 27.51 万元，下降 1.19%。主要是人员经费减少 26.09 万元，公用经费减少 0.64 万元，义务教育助学金减少 0.78 万元。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

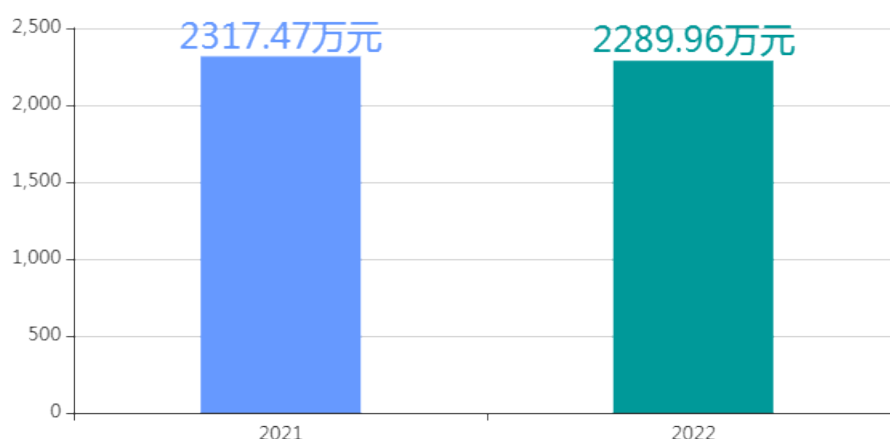


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,289.96 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减少 27.51 万元，下降 1.19%。主要是人员经费支出减少 26.09 万元，公用经费支出减少 0.64 万元，义务教育助学金支出减少 0.78 万元。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图

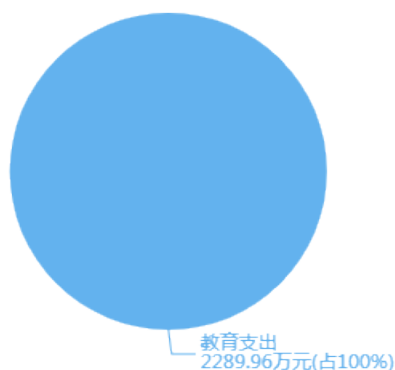


(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,289.96 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 2,289.96 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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,473.62 万元，支出决算为 2,289.96 万元，完成年初预算的 92.58%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算时社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出列入了一般公共预算财政拨款支出，决算时未列入一般公共预算财政拨款支出。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 1,928.21 万元，支出决算为 2,139.96 万元，完成年初预算的 110.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师工资福利支出增加。

2、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 150 万元，支出

决算为 150 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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 2,104.4 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 1,913.85 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、生活补助。

公用经费 190.55 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、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、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

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 1.42 万元，支出决算为 1.42 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0

万元，与 2022 年预算基本持平，全年无预算。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全年预算为 1.42 万元，支出决算为 1.42 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年莒南县第七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 1.42 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费支出等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，莒南县第七中学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平，全年无预算。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 1.25 万元，其中：政府采购货物支出 1.25 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 1.25 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

1.25 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 1 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 1 辆，其他用车主要是本单位一般公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）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 3 个，涉及预算资金 185.56 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对教室照明维修及信息化建设项目等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 100 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。莒南县第七中学 2022 年度县级预算绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，群众满意度较高，基本实

现了预期目标，但也存在单位项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

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，以及义务教育学生助学金、校舍维修、教室照明维修及信息化建设等 3 个项目的绩效自评表。

1. 义务教育学生助学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 35.56 万元，执行数为 35.56 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是资助经费及时发放；二是学生和家长非常满意。

2. 校舍维修项目绩效自评综述：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 100 万元，执行数为 50 万元，完成预算的 50%。项目绩效目标完成情况：一是及时完成了对校舍的维修改造；二是维护了学生学习、住宿环境，三是保障了师生饮用健康的水。

3. 教室照明维修及信息化建设项目绩效自评综述：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 100 万元，执行数为 100 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是能及时完成教学设备采购；二是能及时安装调试并投入使用，满足了教育教学需要。

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。教室照明维修及信息化建设

项目，绩效评价得分为 100 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)初中教育(项)：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、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)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。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：莒南县第七中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	校舍维修项目	100	优
2	教室照明维修及信息化建设项目	100	优
3	义务教育学生助学金	100	优

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		义务教育学生助学金			主管部门		莒南县教育和体育局		
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	35.56	35.56	35.56	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	35.56	35.56	35.56	—	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				
		改善和保障我单位三个年级共318名贫困学生生活和学习			根据教育和体育局发放要求，各班级逐一核实贫困生情况，并把助学金按时发放到学生手中。				
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	
年度绩效指标	产出指标 （50分）	数量指标	资助建档立卡贫困户子女人数	58人	58	7	7		
			非建档立卡但家庭的确贫困	260个	260	7	7		
		质量指标	接受补助的学生中寄宿生占比	95%	95%	7	7		
			建档立卡接受补助比例	100%	100%	7	7		
		时效指标	资助经费及时发放率	及时	及时	8	8		
		成本指标	重度贫困	1250元/人*年	1250元/人*年	7	7		
	轻度贫困		625元/人*年	625元/人*年	7	7			
	效益指标 （30分）	社会效益指标	减轻学生家长经济负担	显著	显著	10	10		
			受助学生感恩意识	增强	增强	10	10		
		可持续影响指标	对脱贫攻坚的帮助	有帮助	有帮助	10	10		
	满意度指标 （10分）	服务对象满意度指标	家长满意度	100%	100%	5	5		
			学生满意度	100%	100%	5	5		
总分		100							

县级预算项目支出绩效自评表
(2022 年度)

单位：莒南县第七中学

单位：万元

项目名称		教室照明维修及信息化建设项目			主管部门	莒南县教育和体育局		
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	100	100	100	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	100	100	100	—	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			
		增添办公及教学设备，优化学生学习环境和教师办公教学条件。			已完成，学生学习环境得到优化，教师办公及教学需求得到满足。			
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
年度 绩效 指标	产 出 指 标 （50分）	数量指标	预算资金安排	100 万元	100 万元	6	6	
			学生受益数	2085 人	2085 人	6	6	
		质量指标	质量合格率	100%	100%	7	7	
			合同执行率	100%	100%	6	6	
		时效指标	完成时间	9 月 1 号开学前	已完成	6	6	
			验收时间	及时	及时	6	6	
		成本指标	总金额	不超过 100 万元	100 万元	7	7	
			预算超标率	0	0	6	6	
	效 益 指 标 （30分）	生态效益	环保材质	100%	100%	8	8	
		社会效益指标	家长认可度	提高	显著	7	7	
			主管部门评价度	增强	增强	7	7	
		可持续影响指标	办学条件	得到改善	改善	8	8	
	满意度 指标 （10分）	服务对 象 满 意 度 指 标	家长满意度	100%	100%	5	5	
			学生满意度	100%	100%	5	5	
总分		100						

县级预算项目支出绩效自评表
(2022 年度)

单位：莒南县第七中学

单位：万元

项目名称		校舍维修			主管部门	莒南县教育和体育局		
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	50	50	50	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	50	50	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			
		优化学生学习环境，开学前完成。			已完成，可以让学生在崭新的环境里愉快的学习了。			
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
年度绩效指标	产出指标（50分）	数量指标	预算资金安排	50 万元	50 万元	6	6	
			学生受益数	2085 人	2085 人	6	6	
		质量指标	质量合格率	100%	100%	7	7	
			合同执行率	100%	100%	6	6	
		时效指标	完成时间	9 月 1 号开学前	已完成	6	6	
			验收时间	及时	及时	6	6	
		成本指标	总金额	不超过 50 万元	50 万元	7	7	
			预算超标率	0	0	6	6	
	效益指标（30分）	生态效益	环保材质	100%	100%	8	8	
		社会效益指标	家长认可度	提高	显著	7	7	
			主管部门评价度	增强	增强	7	7	
		可持续影响指标	办学条件	得到改善	改善	8	8	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	家长满意度	100%	100%	5	5	
学生满意度			100%	100%	5	5		
总分		100						

2022 年度莒南县第七中学 教室照明维修及信息化建设项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、基本情况

为贯彻落实全面推进预算管理工作的要求，完善部门预算的管理，提高财政资金使用效益。根据《莒南县县级项目支出绩效单位自评工作规程》和《莒南县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（莒南财预〔2020〕20 号）等有关要求，为促进教育均衡发展，提高教育教学质量，加快教育现代化进程；为建设“人人皆学、处处能学、时时可学”的学习型社会，为推动教育装备信息化和数字化校园文化建设，搭建基于互联网的中小学门户网站与服务平台，我校各相关部门召开会议，认真组织研究 2022 年度预算项目支出绩效评价的相关工作，并按照市县部门相关文件精神开展了目标绩效评价工作。

2、项目的实施依据

依据财政局预算方案，报请县教育和体育局审批。

3、具体项目建设情况如下：

教室照明维修及信息化建设项目预算资金为 100 万元，该项目已经完成，财政拨款实际支付资金为 100 万元。

（二）项目绩效目标

增添办公及教学设备,优化学生学习环境和教师办公教学条件;提高课堂教学质量,使学生的成绩有较大提高。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

为实现全面绩效管理、提高预算资金使用效果,对教学设备购置及信息网络网建项目进行绩效评价,目的是通过对事前、事中、事后全方位的评价,客观科学的对项目事前立项、事中管理控制及跟踪执行情况、事后效果进行归纳分析,以便查找项目执行过程中存在的问题,利用评价结果,帮助改进项目实施机制,为未来该项目持续有效实施提供帮助和指导。

(二) 绩效评价框架

1、绩效评价原则

(1) 相关性原则。所有指标在共性指标框架基础上进行个性化和增补,围绕与绩效目标直接相关进行构建。

(2) 可比性原则。相同类型的项目支出指标成项目相同,如项目为采购设备的应当一致,解决单位自身问题类应当保持一致。

(3) 重要性原则。采用关键指标法(KPI)和专家意见法(Delphi Method)进行指标设定和权重调整。按照关键指标法分解项目工作过程中的关键任务及解决的关键问题,针对关键任务和问题设定过程控制指标和效果指标。同时按照重要性不同,通

过专家意见法多次进行综合进行权重调整，重要的指标权重增加。

（4）系统性原则。采用了定性和定量指标结合，并对不同项目分别就社会效益，经济效益、生态效益和可持续影响等效果进行了个性化。

（5）经济性原则。设定的指标作出准确解释，并结合项目特征和未来优化需要，尽可能简化和可操作。

（6）公正公开原则。坚持客观公正，标准统一，资料可靠，依法公开并接受监督。

2、评价依据

依据《预算法》、财政部财预【2020】10号《项目支出绩效评价管理办法》、县财政局《关于开展2022年项目支出绩效自评和部门评价有关工作的通知》（莒南财预〔2023〕8号）等法律法规和规章制度。

3、指标体系设计。

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。

投入方面(30分)：主要体现在时效情况、项目立项、资金落实三个方面。“时效情况”主要考查项目是否按时实施。“项目立项情况”主要考查绩效目标设置的合理性、明确性、指标的完

成率、立项的规范性。“资金落实情况”主要考查成本控制率、资金到位率、及时率及使用率。

过程方面(30分)：主要体现在业务管理、财务管理、会计信息管理三个方面。“业务管理”主要考查制度的健全性、执行的有效性、项目质量的可控性。“财务管理”主要考查制度的健全性、资金使用合规性、固定资产管理及利用、项目资金安全性。“会计信息管理”主要考查会计信息的规范性、完整性。

产出与效益方面(40分)：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，为达到指标全面性，将该指标设定为设备采购完成率及设备安装完成率。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，分为采购、安装和使用三个环节依次检查。产出成本是否有效节约，可以包括二个评价点：第一，项目成本与项目内容是否匹配，是否符合项目成本列支范围；第二，设备价格控制措施的有效性。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。按照重要性原则，关键指标是社会效益、可持续影响和满意度三项。

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，完成教师电脑和桌椅的采购、安装，满足了教师日常教育教学需要，实现了教学资源的开放性与共享性、高效性和迅捷性，因此可以从使用学生及家长认可度、教师认可度来计算获得。可持续影响是指项目后续运行及成效发

挥的可持续影响情况,该指标主要通过运行维护机制的完善性和设备日常使用频率两个方面考核。设备运行维护机制越规范,运转有序,可持续影响越好;设备在教师日常授课过程中使用的越频繁,设备的价值与意义越大,可持续影响越好。

(三) 数据采集的方法及工作过程。

- 1、通过相关科室上交的各种文件材料进行整理分析所得;
- 2、实地走访和网络调查获取相应的补充数据及效果数据;
- 3、抽查财务资料获得资金使用及效果的数据;
- 4、资料分析、现场座谈和电话抽查获取产出效益的数据。

(四) 绩效评价实施过程

1、前期准备

(1) 组织成立绩效评价工作小组;

(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。

2、组织实施

(1) 查阅项目相关文件;

(2) 查阅项目实施的资金账目;

(3) 实地走访、网络调查和电话抽查;

(4) 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。

（5）将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。

三、项目绩效分析及评价结论

（一）项目立项的必要性和充分性

项目符合公共财政支出的范围，是履行单位职能所必需的，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，不予扣分。

（二）项目绩效目标合理性与明确性

该项目当年预算绩效目标的总体思路给每个教室内更换新的照明灯具，增加教室的明亮程度，减少学生的近视率，给部分老师更换电脑、桌椅，提高教师的办公条件，保障学校教学正常进行，目标具有合理性和明确性。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，该专项资金只用于办公设备购置，未发现截留、挤占、挪用等情况，不予扣分。

（三）综合评价情况及评价结论

通过绩效评价发现我校专项资金管理和使用非常规范，资金能及时足额拨付到位，教师的办公条件有了很大改善，教育设施设备也进一步完善，使在校学生得到实惠。评价组评出的结果为投入方面30分，过程方面30分，产出与效益40分，该项目得分为满分100分。项目产出和项目效果都很好，圆满完成绩效目标的同时产生的社会效益与持续影响力都很好。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析：

通过本次评价，总结经验，应该做到以下几点：

1、进一步抓好项目支出事前评估论证，充分保障资金使用效率，保证项目施工的质量。

2、强化项目资金管理。项目建设资金实行专款专用，专人管理，并严格按工程预算进行列支，坚决杜绝挤占、挪用，并接受有关部门的检查、监督。

3、加大信息化手段对教育教学全过程跟踪管理，建立适应现代化教学的培训、教育场所，防止出现资金使用效率低下，建而不用现象发生。

4、进一步完善集科学性与可操作性于一体的绩效评价机制，保证评价结果的真实性和客观性。

五、其他需要说明的问题：

办公设备的购置要根据教师实际需求购置，要符合教师教育教学工作和教科研工作需要，帮助教师提高现代化教育技术应用水平和能力。