

**2022 年度
沂水县姚店子中心校决
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

沂水县姚店子中心校位于沂水县姚店子驻地，是主管姚店子全镇教育工作的职能部门。姚店子中心校隶属沂水县教育局、院东头镇党委政府双重领导，是负责管理指导姚店子教育教学业务的农村学校教育管理机构。

机构工作职能：

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。

2、在政府和上级教育主管部门的领导下，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

3、根据县级人民政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本镇的教育事业发展规划。

4、积极办好本镇的学前教育、基础教育、成人文化技术教育，指导、监督民办教育，促进各类教育协调发展。

5、按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责对本镇学校的干部和教师进行管理，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对干部职工的工作开展客观、公正的评价和考核。

6、按照上级有关部门的规定，负责对本镇中小学校的财务和项目建设进行管理，负责核算和发放教职工工资。

7、按照九年义务教育课程计划，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、组织开展本镇中小学的教育教学科研和教育教学改革，以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。

9、承办党委政府及上级教育部门交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设 3 个职能处室，分别是：沂水县姚店子幼儿教育、沂水县姚店子小学教育、沂水县姚店子初中教育。沂水县姚店子中心校本级决算包含沂水县姚店子初级中学、沂水县姚店子中心小学、沂水县姚店子中心幼儿园的决算，因沂水县姚店子初级中学、沂水县姚店子中心小学、沂水县姚店子中心幼儿园财务未独立核算，由沂水县姚店子中心校统一核算管理，并由沂水县姚店子中心校本级编报一套决算。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：沂水县姚店子中心校

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	4,355.13	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	4,355.13
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	4,355.13	本年支出合计	58	4,355.13
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	4,355.13	总计	62	4,355.13

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：沂水县姚店子中心校

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		4,355.13	4,355.13					
205	教育支出	4,355.13	4,355.13					
20502	普通教育	4,355.13	4,355.13					
2050201	学前教育	583.36	583.36					
2050202	小学教育	2,599.35	2,599.35					
2050203	初中教育	1,172.42	1,172.42					

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：沂水县姚店子中心校

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		4,355.13	4,355.13				
205	教育支出	4,355.13	4,355.13				
20502	普通教育	4,355.13	4,355.13				
2050201	学前教育	583.36	583.36				
2050202	小学教育	2,599.35	2,599.35				
2050203	初中教育	1,172.42	1,172.42				

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：沂水县姚店子中心校

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	4,355.13	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	4,355.13	4,355.13		
	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	4,355.13	本年支出合计	59	4,355.13	4,355.13		
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	4,355.13	总计	64	4,355.13	4,355.13		

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：沂水县姚店子中心校

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		4,355.13	4,355.13	
205	教育支出	4,355.13	4,355.13	
20502	普通教育	4,355.13	4,355.13	
2050201	学前教育	583.36	583.36	
2050202	小学教育	2,599.35	2,599.35	
2050203	初中教育	1,172.42	1,172.42	

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：沂水县姚店子中心校

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	3,512.26	302	商品和服务支出	676.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,051.37	30201	办公费	301.71	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,516.46	30202	印刷费	5.10	30702	国外债务付息	
30103	奖金	188.22	30203	咨询费	2.64	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	3.00	30205	水费	1.00	310	资本性支出	54.78
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	318.99	30206	电费	42.34	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	48.00	30207	邮电费	1.10	31002	办公设备购置	42.02
30110	职工基本医疗保险缴费	125.02	30208	取暖费		31003	专用设备购置	12.76
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	23.92	30211	差旅费	4.12	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	226.84	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	24.82	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	10.44	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	111.24	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	14.13	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.30	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	10.06	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	35.82	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	64.50	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	75.42	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	26.07	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	1.20	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	177.76	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		3,623.50	公用经费合计					731.63

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：沂水县姚店子中心校

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							

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：沂水县姚店子中心校

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

公开 09 表

单位：沂水县姚店子中心校

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
1.50		1.20		1.20	0.30	1.50		1.20		1.20	0.30

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。

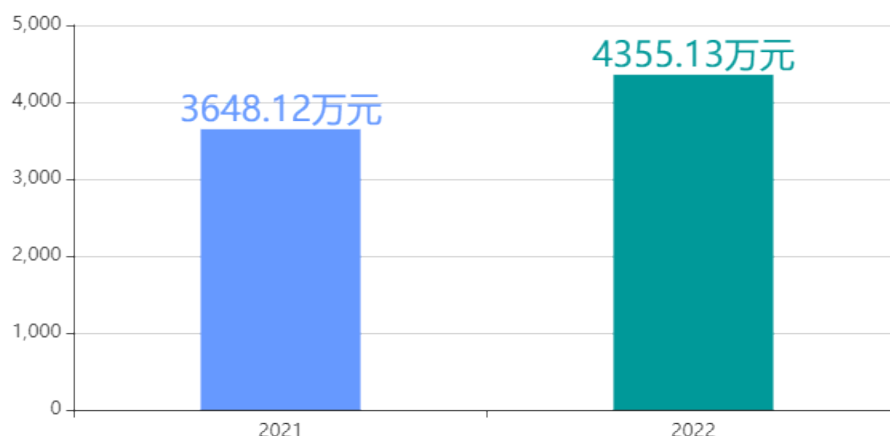
第三部分

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 4,355.13 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 707.01 万元，增长 19.38%。主要是教师工资增长、学生数增加使财政拨款收入、支出增加。

收、支决算总计变动情况图



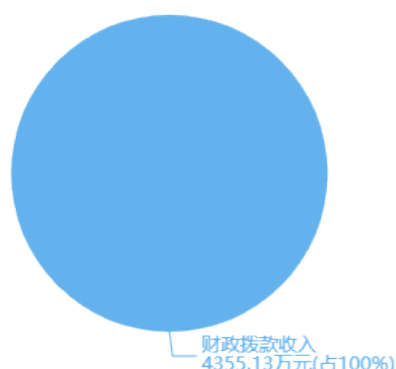
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 4,355.13 万元，其中：财政拨款收入 4,355.13 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 4,355.13 万元。与 2021 年度相比，增加 707.01 万元，增长 19.38%。主要是教师工资增长、学生数增加使财政拨款收入增加。

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。

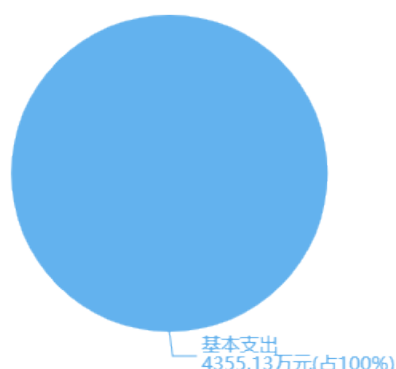
三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 4,355.13 万元，其中：基本支出 4,355.13 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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

基本支出



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 4,355.13 万元。与 2021 年度相比，增加 707.01 万元，增长 19.38%。主要是教师工资增长、学生数增加使财政拨款支出增加。

2、项目支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

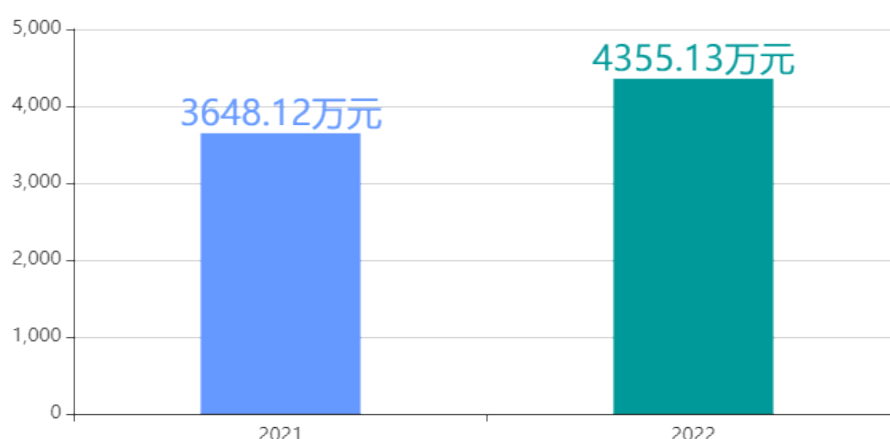
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

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 4,355.13 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 707.01 万元，增长 19.38%。主要是教师工资增长、学生数增加使财政拨款收入、支出增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

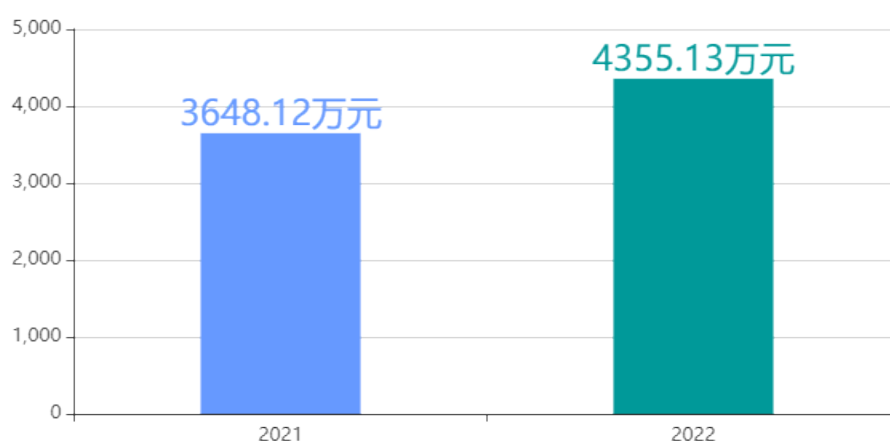


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 4,355.13 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 707.01 万元，增长 19.38%。主要是教师工资增长、学生数增加使财政拨款支出增加。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



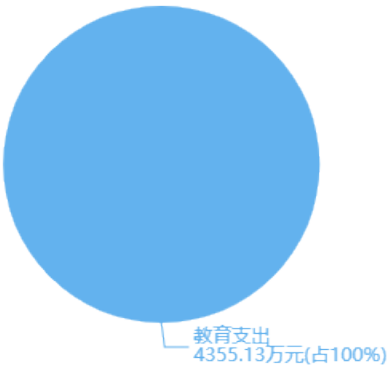
(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 4,355.13 万元，

主要用于以下方面：教育（类）支出 4,355.13 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 4,355.13 万元，支出决算为 4,355.13 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 322.36 万元，支出决算为 583.36 万元，完成年初预算的 180.97%。决算数大于年初预算数的主要原因是中小学幼儿园人员经费年初预算在初中教育阶段，所以学前教育决算数大于年初预算数。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 258.27 万元，支出决算为 2,599.35 万元，完成年初预算的 1,006.45%。决算数大于年初预算数的主要原因是中小学幼儿园人员经费年初预算在初中教育阶段，所以小学教育决算数大于年初预算数。

3、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 3,192.46 万元，支出决算为 1,172.42 万元，完成年初预算的 36.72%。决算数小于年初预算数的主要原因是中小学幼儿园人员经费年初预算在初中教育学段，所以初中教育决算数小于年初预算数。

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 4,355.13 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 3,623.5 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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助。

公用经费 731.63 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、办公设备购置、专用设备购置。

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 1.5 万元，支出决算为 1.5 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 1.2 万元，支出决算为 1.2 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 年沂水县姚店子中心校使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.2 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，沂水县姚店子中心校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 0.3 万元，支出决算为 0.3 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.3 万元，主要用于单位之间业务学习交流，共计接待 6 批次、50 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 3.19 万元，其中：政府采购货物支出 3.19 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，占政府采购支出总额的 0%，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 0%。

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，其他用车主要是普通公务用车；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 2 个，涉及预算资金 24.62 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对老干部活动经费等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金14.62万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。沂水县姚店子中心校2022年度县级预算绩效自评的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。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，项目已按照年初预算安排全部实现支出，但也存在部分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，以及教育经费补助（乡镇财政保安及临时人员补助）、老干部活动经费等2个项目的绩效自评表。

1. 老干部活动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14.62万元，执行数为14.62万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是保障学校正常运转；二是保障保安及临时人员合法权益；三是保障服务对象满意一是2022年老干部活动专项经费预算资金14.62万元，到位14.62万元，实际支出专项经费14.62元，完成目标；二是项目按要求组织了一系列走访慰问老干部，党组织的生日活动及老干部主题活动，总体上完成了年初制定的目标。三是老干部节日慰问品等能够及时发放；四是保质保量发放慰问品，准确发放离退休党支部书记及委员的补助，保证各项活动顺利开展。

2. 教育经费补助（乡镇财政保安及临时人员补助）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 90 分。全年预算数为 10 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是保障学校正常运转；二是保障保安及临时人员合法权益；三是保障服务对象满意。

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。老干部活动经费项目，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)学前教育(项)：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、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。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出(类)普通教育(款)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。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：沂水县姚店子中心校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	老干部活动经费	100	优
2	教育经费补助（乡镇财政保安及临时人员补助）	90	优

县级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		老干部活动经费			主管部门		沂水县教育和体育局	
项目实施单位		沂水县姚店子中心校			联系电话		15762016401	
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	14.62	14.62	14.62	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	14.62	14.62	14.62	—	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			
		通过开展老干部走访慰问，保健主题讲座活动，全面丰富离退休人员晚年生活。			进行老干部走访慰问、共开展了 4 次主题讲座，老干部乐园丰富了退休人员晚年生活。			
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	走访老干部人次	149 人次	149 人次	10	10	
			组织开展老干部保健讲座次数	2 次	2 次	5	5	
			慰问品发放人次	149 人次	149 人次	5	5	
			组织开展老干部主题讲座次数	2 次	2 次	5	5	
		质量指标	慰问品发放准确率	100%	100%	5	5	
		时效指标	慰问品发放及时性	及时	及时	10	10	
		成本指标	成本控制总额	≤14.62 万元	≤14.62 万元	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	丰富离退休人员晚年生活	全面丰富	全面丰富	15	15	
		可持续影响指标	离退休人员社会化管理服务	持续推进	持续推进	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	离退休干部满意度	100%	100%	10	10	
总分			100					
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。

县级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		教育经费补助			主管部门	沂水县教育和体育局		
项目实施单位		沂水县姚店子中心校			联系电话	15762016401		
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	10	10	0	10	0%	0
		其中：当年财政拨款	10	10	0	—	0%	—
		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			
		通过开展发放教育经费补助工作，有效保障学校正常运转。			教育经费补助按时发放，有效保障学校正常运转。			
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	受益人数	10 人	10 人	10	10	
			受益学校处数	9 处	9 处	10	10	
		质量指标	补助发放合规率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付节点	按月拨付	按月拨付	10	10	
		成本指标	保安补助标准	843 元/人每月	843 元/人每月	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	保障学校正常运转	有效保障	有效保障	15	15	
		可持续影响指标	保障保安及临时人员合法权益	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	保安满意度	≥95%	96%	5	5	
			临时人员满意度	≥95%	96%	5	5	
总分			90					
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。

老干部活动经费转移支付区域（项目）绩效目标自评表

转移支付（项目）名称			老干部活动经费				
中央主管部门							
地方主管部门			沂水县教育和体育局		资金使用单位	沂水县姚店子中心校	
资金投入情况(万元)				全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A×100%)	
			年度资金总额:	14.62	14.62	100%	
			其中：中央财政资金	14.62	14.62	100%	
			地方资金				
			其他资金				
资金管理情况				情况说明		存在问题和改进措施	
			分配科学性	项目分配科学		无	
			下达及时性	项目及时下达		无	
			拨付合规性	项目拨付合规		无	
			使用规范性	项目使用规范		无	
			执行准确性	项目执行准确		无	
			预算绩效管理情况	管理科学规范		无	
			支出责任履行情况	预算执行率100%		无	
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况		
	过开展老干部走访慰问，保健主题讲座活动，全面丰富离退休人员晚年生活。				进行老干部走访慰问、共开展了4次主题讲座，老干部乐园丰富了退休人员晚年生活。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标			149人次	149人次	
			组织开展老干部保健讲座次数		2次	2次	
		质量指标	慰问品发放准确率		100%	100%	
			慰问品发放人次		149人次	149人次	
		时效指标	慰问品发放及时性		及时	及时	
			按时开展老干部主题活动		及时	及时	
		成本指标	成本控制总额		≤14.62万元	≤14.62万元	
			老干部人数		149人	149人	
							
	效益指标	经济效益指标	所有老干部收益		100%	100%	
		社会效益指标	丰富离退休人员晚年生活		全面丰富	全面丰富	
		生态效益指标	保障老干部活动场所环境优美		优美	优美	
		可持续影响指标	离退休人员社会化管理服务		持续推进	持续推进	
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	离退休干部满意度		100%	100%	
							
说明	无						

老干部经费项目支出绩效评价报告

二〇二三年四月

一、项目基本情况

（一）项目立项

沂水县姚店子中心校为全额拨款事业单位，截止 2022 年底，共有在编在职人员 228 人，退休教师 149 人，其中党员 109 人。学校通过开展老干部走访慰问，组织老干部开展各项文体活动等，全面丰富离退休人员晚年生活。

根据县财政局 2022 年部门预算单位经费安排，我单位 2022 年老干部经费 14.62 万元。该专项资金用于老干部开展各项活动工作经费，其主要使用范围：开展老干部走访慰问，组织老干部开展活动及老干部政治学习经费等支出。

二、项目绩效目标

该项经费主要用于离退休人员走访慰问工作，组织老干部开展经常性活动。举办老干部政治学习、离退休干部党支部书记培训和健康讲座等。根据项目实施的目的，设定了如下绩效目标：

1、数量指标：走访慰问老干部人次；组织开展老干部主题活动次数；组织生日活动次数；慰问品发放次数；组织开展老干部主题活动开展次数。

2、质量指标：慰问品发放准确率。

3、时效指标：慰问品发放及时性。

4、成本指标：成本控制总额。

5、社会效益指标：丰富离退休人员晚年生活。

6、可持续影响指标：离退休人员社会化管理服务。

7、服务对象满意度指标：离退休干部满意度。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过对老干部经费项目决策、过程、产出、效益四个方向进行绩效评价，反映项目立项的规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金到位的及时性、资金支出的合规性，总结项目实施经验，评价绩效目标效果，及时发现纠正项目实施问题，进一步提高资金的使用效益和单位的预算管理水平。

（二）评价对象与范围

本次绩效评价对象为 2022 年老干部经费 14.62 万元的使用绩效；评价范围包括该项目资金的使用情况和项目执行情况。

评价基准日为 2022 年 12 月 31 日。

（三）评价依据

通过现场评价，如座谈、问询、实地考察等获得的第一手资料。

（四）评价原则、评价方法

科学规范原则。根据项目类型，按照规范、公开、透明的要求制定科学、合理的绩效评价指标、评价标准、评价方法，严格执行规定的程序对老干部经费项目资金进行客观、公正的评价。

突出重点原则。根据项目实际情况，重点从项目决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。

系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映预算支出所产生的社会效益和可持续影响等。

本次绩效评价主要通过案卷资料审阅、现场调研、实地评价、问卷调查等方法，对项目资金使用情况、该项目实现的社会效益及其他效益情况等方面进行现场评价，从而对该专项资金项目支出计划达到的投入、过程、产出及效果进行量化打分。

（五）绩效评价指标体系

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知的指标体系框架，结合项目实际情况，此次绩效评价在指标体系设计上共分为四级指标，一级指标四个，分别是项目决策（10分）、过程（30分）、产出（50分）以及效果（10分）。

（六）绩效评价工作过程

详述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1. 评价准备（了解情况、编制评价方案等）

我单位抽调专人成立了评价工作组，明确了工作职责，制定了现场评价方案，设计了相关表格，确定了实施时间。

2. 实施评价工作，获取相关数据和信息

评价小组依据业务需要，分别负责现场实地评价和项目过程文件解读。

3. 解析数据和信息

现场实地调查和过程文件解读。之后，进入资料的整理、数据统计、数据分析和数据应用性研究、评价指标打分等程序。

4. 分析问题、总结评价

5. 提出建设性意见

6. 编制绩效评价报告

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）

项目最终得分 100 分，等级：优秀。

表 1：老干部经费项目得分情况汇总表

项目	分值	得分
决策	10.00	10.00
过程	30.00	30.00
产出	50.00	50.00
效益	10.00	10.00
合计	100.00	100.00

（二）非现场评价情况分析

本次绩效评价针对该项目特点及要求，对被评价部门单位提供的项目相关资料和各种公开数据资料进行分类、汇总和分析。在项目决策方面，项目立项依据充分，预算编制与资金分配科学合理，在项目过程方面，项目具有健全的项目管理制度、财务管理制度，来保障项目管理制度、财务制度的执行。

（三）现场评价评价情况分析

依据对项目实施情况的现场了解以及对受益老干部的调查等得出，在项目的产出方面，项目按照要求按时完成对老干部的走访慰问，组织开展专题讲座等活动；在项目效益方面，通过各项活动的开展，全面丰富了离退休人员的晚年生活，在对离退休干部满意度调查中得到一致的认可。

（四）评价得分及结论

项目按照绩效目标的实施内容及工作要求实施完毕，执行情况较好，达到了预期绩效目标。根据对项目自检自评，结合项目支出绩效自评指标计分表逐项打分，项目总体运行情况良好，总得分为 100 分，绩效评价结果为“优秀”。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策一级指标 10 分，实际得分 10 分。

(1) 项目前期申报规范，符合项目需求。

(2) 项目设定的绩效目标依据充分，符合绩效目标的管理要求，符合客观实际。

(3) 本项目已按照年初预算安排全部实现支出。

(二) 项目过程情况

过程一级指标 30 分，实际得分 30 分。其中：

(1) 项目资金严格按照预算计划执行，在资金支付时严格按照财务管理制度，有完整的申请审批流程，在资金到位方面，本项目 2022 年度项目预算 14.62 万元，实际到位 14.62 万元，实际支出 14.62 万元，资金全额到位。

(2) 本项目具有健全的项目管理制度、财务管理制度，并成立专项工作小组责任落实到人，来保障项目管理制度、财务制度的执行。

(三) 项目产出情况

产出一级指标 50 分，实际得分 50 分。

(1) 项目按要求组织了一系列走访慰问老干部，党组织的生日活动及老干部主题活动，总体上完成了年初制定的目标。

(2) 老干部节日慰问品等能够及时发放。

(3) 保质保量发放慰问品，准确发放离退休党支部书记及委员的补助，保证各项活动顺利开展。

(4) 2022 年老干部活动专项经费预算资金 14.62 万元，到位 14.62 万元，实际支出专项经费 14.62 元，完成目标。

(四) 项目效益情况

效益一级指标 10 分，实际得分 10 分。

我们对离退休老干部进行问卷调查，并对调查结果进行统计，调查对象对本项目非常满意。

六、项目主要经验及做法

做好项目实施的跟踪检查工作。定期不定期地对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保项目实施工作正常运行，达到预期绩效目标。

七、存在的问题及原因分析

（一）存在问题：随着离退休干部人数的不断增加，难以满足老干部日益增长的精神文化服务需要，对离退休老干部的关心慰问不够。另外，离退休干部示范党支部的创建工作还有待加强。

（二）改进措施：认真抓好学习阵地建设，在“有组织、有场地、有制度、有活动、有经费”上下功夫，着力推进老干部思想建设主阵地规范化，注重宣传引导，切实加强老干部意识形态、宣传思想领域工作。

八、意见建议

（一）加强项目实施过程管理和中期管理，合理制定项目实施计划，质量指标设置，使项目达到预期目标；健全财务管理制度，确定资金支出结构，规范资金的使用比例，做到专款专用，对资金使用的合规性与使用进度进行有效监控；

（二）加强项目绩效管理，制定指向明确、具体细化和合理可行的总体绩效目标、年度绩效目标和绩效管理责任。提高财政资金使用效益。