

2023年淄博高新技术产业开发区 第五小学单位决算

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

高新区第五小学以“让每个学生充分发展，让每个家庭放心满意”为宗旨，为周围九个村落适龄儿童提供小学阶段学历教育。学校现有24个教学班，1009名学生，47名教职工。

二、机构设置

本单位内设8个部门，分别是：校长室。学校办公室、教务处、教科处、德育处、总务处、财务室以及安全办公室。

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：淄博高新技术产业开发区第五小学

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	1,479.03	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	1,480.03
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	1.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,480.03	本年支出合计	58	1,480.03
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	11.85	年末结转和结余	60	11.85
	30			61	
总计	31	1,491.88	总计	62	1,491.88

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：淄博高新技术产业开发区第五小学

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	1,480.03	1,479.03	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
205	教育支出	1,480.03	1,479.03	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
20502	普通教育	1,473.93	1,472.93	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
2050202	小学教育	1,473.93	1,472.93	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
20509	教育费附加安排的支出	6.10	6.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	6.10	6.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：淄博高新技术产业开发区第五小学

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		1,480.03	1,395.77	84.26	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,480.03	1,395.77	84.26	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,473.93	1,395.77	78.16	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,473.93	1,395.77	78.16	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	6.10	0.00	6.10	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	6.10	0.00	6.10	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

单位：淄博高新技术产业开发区第五小学

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	1,479.03	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,479.03	1,479.03	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,479.03	本年支出合计	59	1,479.03	1,479.03	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,479.03	总计	64	1,479.03	1,479.03	0.00	0.00

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

公开05表

单位：淄博高新技术产业开发区第五小学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	1,479.03	1,395.77	83.26
205	教育支出	1,479.03	1,395.77	83.26
20502	普通教育	1,472.93	1,395.77	77.16
2050202	小学教育	1,472.93	1,395.77	77.16
20509	教育费附加安排的支出	6.10	0.00	6.10
2050999	其他教育费附加安排的支出	6.10	0.00	6.10

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：淄博高新技术产业开发区第五小学

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开08表

单位：淄博高新技术产业开发区第五小学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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

公开09表

单位：淄博高新技术产业开发区第五小学

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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1,491.88万元。与2022年相比，收、支总计均增加349.82万元，增长30.63%。主要是学校教职工及学生数增加。

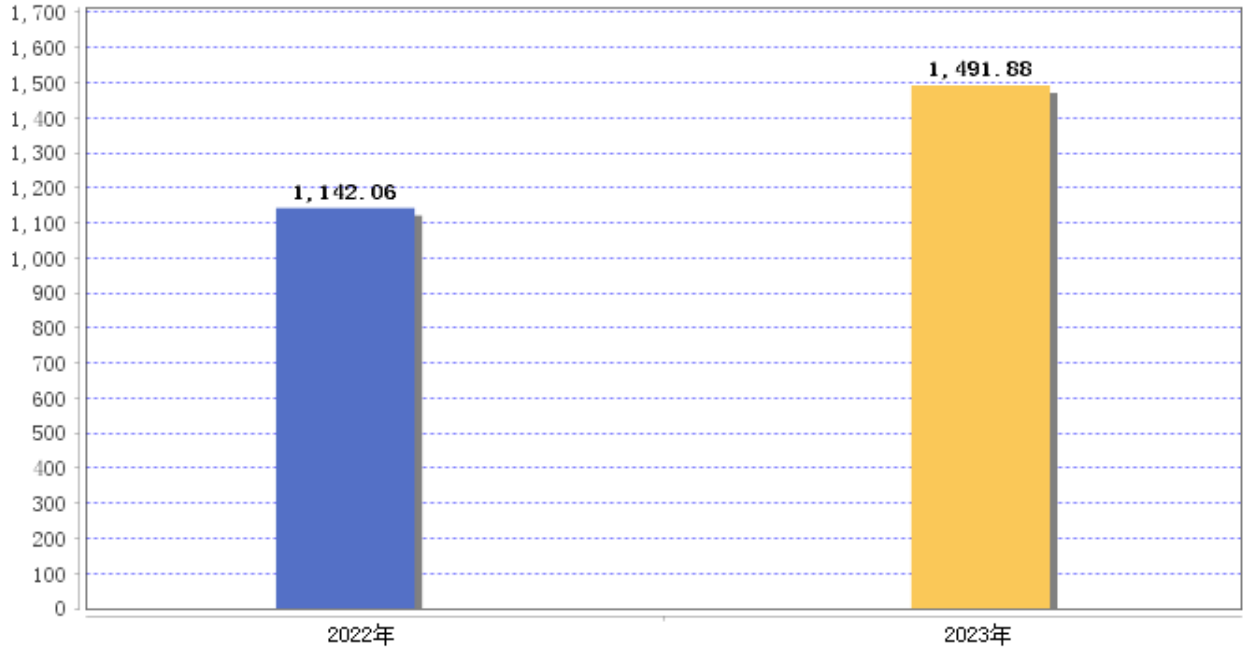
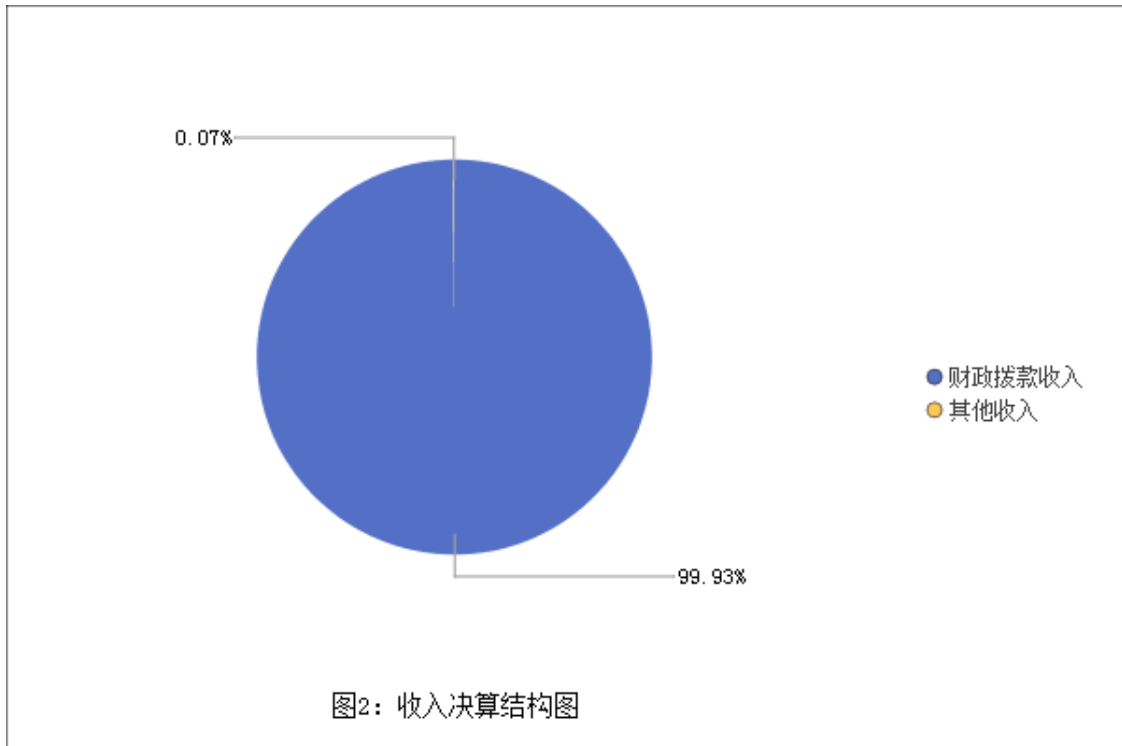


图1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计1,480.03万元，其中：财政拨款收入1,479.03万元，占99.93%；其他收入1万元，占0.07%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,479.03万元。与2022年度相比，增加336.97万元，增长29.51%。主要是学校教职工及学生数增加。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

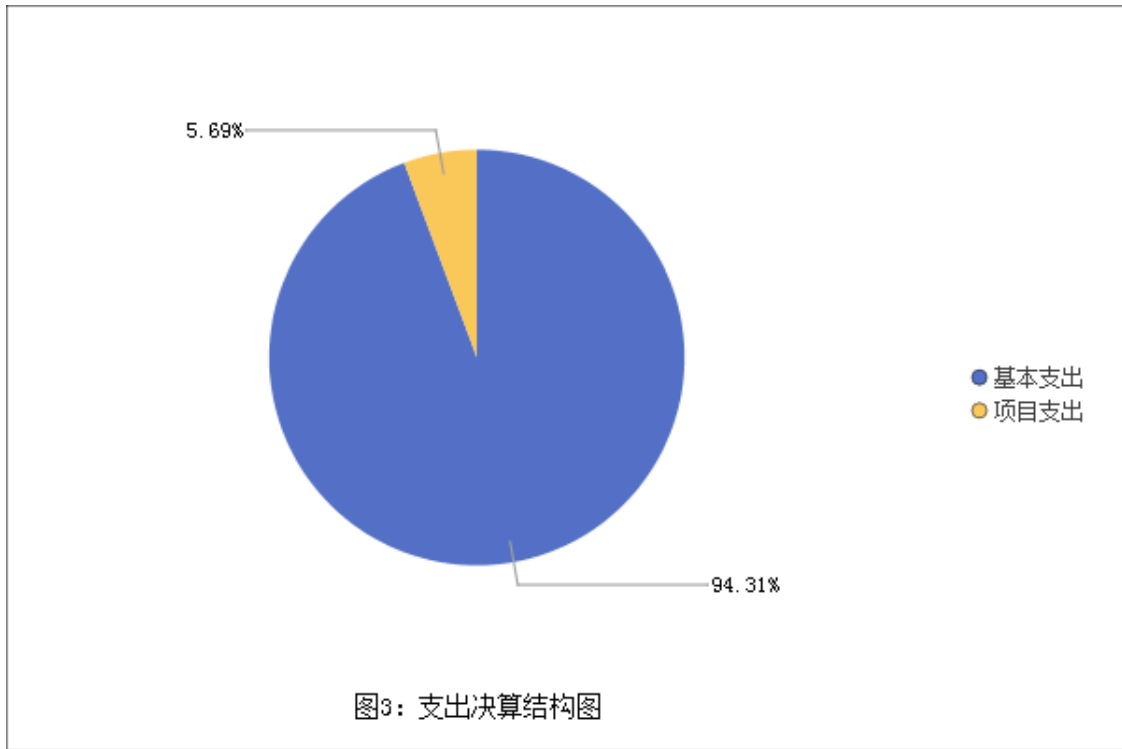
6、其他收入1万元。与2022年度相比，增加1万元，增长100%。主要是捐赠收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计1,480.03万元，其中：基本支出1,395.77万元，占

94.31%；项目支出84.26万元，占5.69%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,395.77万元。与2022年度相比，增加254.59万元，增长22.31%。主要是学校教职工及学生数增加。

2、项目支出84.26万元。与2022年度相比，增加83.38万元，增长94.75%。主要是学校教职工及学生数增加扩班支出。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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1,479.03万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加336.95万元，增长29.5%。主要是学校教职工及学生

数增加。

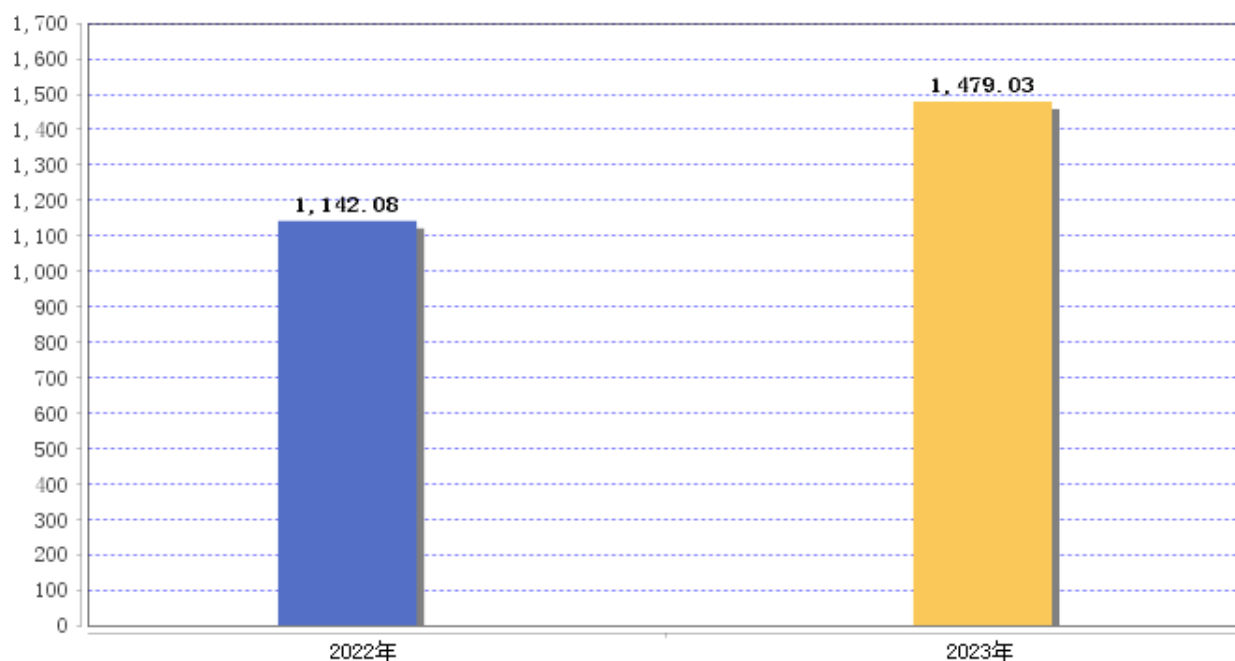


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,479.03万元，占本年支出合计的99.14%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加336.95万元，增长29.5%。主要是学校教职工及学生数增加。

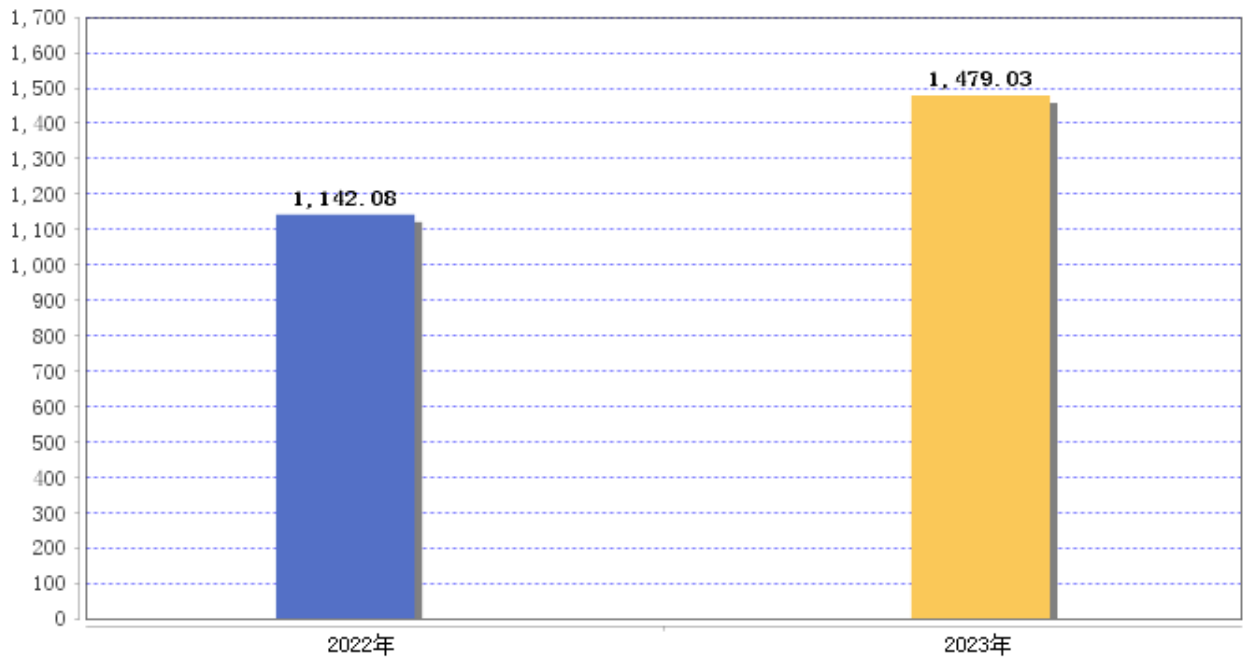


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,479.03万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,479.03万元，占100%。

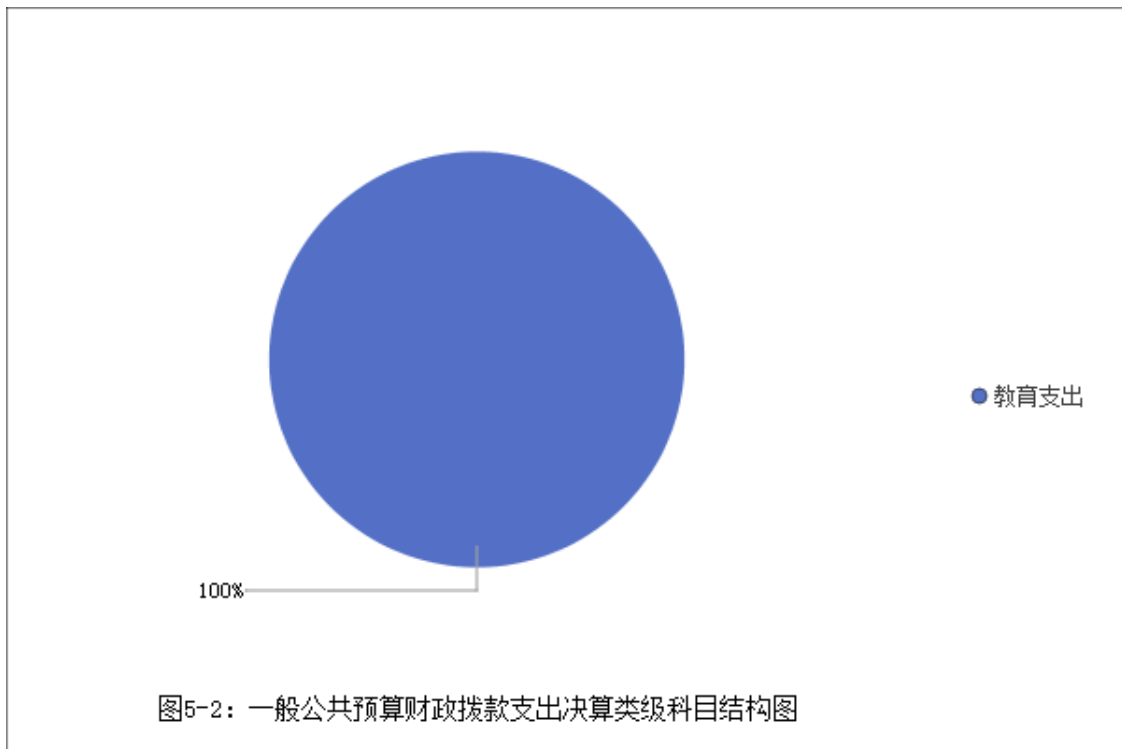


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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数为1,142.08万元，支出决算数为1,479.03万元，完成年初预算数的129.5%。决算数大于年初预算数。主要原因是学校教职工及学生数增加秋季需扩班。其中：

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1,395.78万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,369.57万元，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、退休费等。

公用经费26.22万元，主要包括：办公费、工会经费等。

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，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

2023年度政府采购支出总额4.8万元，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4.8万元。授予中小企业合同金额4.8万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4.8万元，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0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023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年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目1个，涉及预算资金83.26万元，占单位预算项目支出总额的100%。

本单位无重点绩效评价项目

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博高新区第五小学2023年度区级预算绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优。从自评情况看，严格按照预算目标执行。

本单位开展的绩效自评结果按规定不予公开

（三）重点绩效评价结果。

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額。

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。

第五部分

附件

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博高新技术产业开发区第五小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2023 年城乡义务教育经费保障机制资金公用经费	90.09	优
2			
3			
...		

- 注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

附件1

区级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位: 万元

项目名称		2023年第五小学项目经费			主管部门	高新区教育中心			
项目实施单位		淄博高新技术产业开发区第五小学			联系电话	2341723			
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		67.29	67.29	6.1	10	0.09%	0.09	
	其中: 当年财政拨款		67.29	67.29	6.1	-	0.09%	-	
	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				
		维护学校存在安全隐患部分, 完善学校设施, 提升办学条件, 促进学校发展			本财年由于没有拨付款项, 故本项目未实施				
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	完成维修、改造升级项目数量	1个	1个	12.5	12.5		
		实效指标	项目完成时效性	按时完成	按时完成	12.5	12.5		
		质量指标	采购设备质量达标率	质量合格	质量合格	12.5	12.5		
		成本指标	项目支出总额	6.1万	6.1万	12.5	12.5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	保障学校教学设施设备正常运转	保障学校教学设施设备正常运转	保障学校教学设施设备正常运转	10	10		
		社会效益指标	保障学校教学工作正常开展	保障学校教学工作正常开展	保障学校教学工作正常开展	10	10		
		生态效益指标	绿色环保	绿色环保	绿色环保	5	5		
		可持续影响指标	持续保障学校教学及安全维护工作正常运行	持续保障学校教学及安全维护工作正常运行	持续保障学校教学及安全维护工作正常运行	5	5		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生、家长满意度	学生、家长满意	学生、家长满意	10	10		
	总分		90.09						
	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 \geq), 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 \leq), 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。

项目支出绩效目标表

项目名称		37039123P12001110007C-城乡义务教育经费保障机制资金（小学）		
主管部门		[127]淄博高新技术产业开发区教育中心	实施单位	第五小学
项目资金 （万元）		年度预算资金总额：		83.260000
		其中：财政拨款		83.260000
		其他资金		
年度总体 绩效目标				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	节约成本，不超标准开支。	100
		社会成本	人力服务价值	100
	产出指标	数量指标	服务学生人数 涵盖学校数量	1063
		质量指标	购置物品质量达标	100
		时效指标	按时拨付到位	100
		社会效益指标	提升民办学校办学水平	
			提升师生满意度	95

2023 年度城乡义务教育经费保障机制资金(小学) 项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 立项背景及实施目的

保障公办学校义务教育段正常运转,提升公办教育办学水平。

(二) 项目内容和预算支出情况

2023 年批复下达城乡义务教育经费保障机制资金(小学)预算资金 83.26 万元,资金到位率为 100%,实际支出 83.26 万,预算执行率为 100%。

(三) 项目绩效目标

1. 总体绩效目标

保障公办学校义务教育段正常运转,提升公办教育办学水平。

2. 年度绩效目标

有效带动学校的发展,更好的为学生及家长服务,保证正常的运转,提升满意度。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价的范围和目的

通过本次绩效评价，了解掌握资金是否及时足额拨付到企业、项目实施是否对学校发展有效带动、是否得到学生及家长满意等情况，全面评估资金支出效益和综合效果，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为进一步完善新材料保险补偿政策提供参考。

（二）评价依据

1. 《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

2. 《山东省政府办公厅关于印发〈山东省省级部门单位预算绩效管理办法〉和〈山东省省对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（鲁政办字〔2019〕20号）；

3. 《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈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〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；

4. 其他相关资料。

（三）评价指标体系

设置成本、产出、效益、满意度四个一级指标，并根据项目特点，设计个性化指标。总分值设定为 100 分。

（四）评价方法

比较分析法：通过对绩效目标和实施效果情况进行比较，综合分析资金绩效目标的实现程度和效果。

公众评判法：根据评价相关人员调查问卷，搜集各方对项目

实施的意见和看法，确定项目社会满意度情况。

三、评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，2022年城乡义务教育经费保障机制资金（小学）项目绩效评价得分为100分，评价等级为“优”。

（二）绩效分析

1. 产出指标分析

产出指标总分50分，得分50分，得分率100%。该项目各项产出指标完成较好。

2. 效益指标分析

效益指标总分30分，得分30分，得分率100%。项目资金已及时拨付到位，各部门职责分工明确，项目实施基本符合相关文件要求。

3. 满意度指标分析

满意度指标总分10分，得分10分，得分率100%。得到社会和学生家长的一致好评。

（三）取得的成效

加强校舍的安全，学生的学习舒适度，为学生创造更好的学习氛围。

（四）存在的问题

1. 政策有待完善，条件不够精准

2. 项目后续监管有待加强，资金使用效率需提升

3. 绩效目标管理水平有待提高，个别指标设置适用性不强

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，主要表现在产出成本指标设置“成本控制有效性”，年度指标值设定为“符合条件”，指标值未量化。

四、意见建议

（一）深入开展前期调研，充分论证实施方案，提高精准度

一是主管部门强化政策制定前期调研，了解实际需求，以需求为导向，设计合理有效的条件。

二是对项目实施方案组织专家进行充分论证，避免出现“原则上”“基本上”等不清晰的内容。最大限度发挥资金效益。

三是优化补偿标准，充分发挥资金的保障作用，以确保财政资金能够得到合理使用。

（二）强化业务监管，提升项目管理水平

各主管部门实时了解项目进展。项目主管部门完善项目管控制度，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。

（三）强化绩效管理意识，加强绩效监管力度

一是科学设定绩效指标，强化目标跟踪管理，有效发挥绩效目标的指导作用，提高政策实施效果。制定绩效评价奖惩机制，多方面提升管理效能。

二是加强绩效运行监控，定期采集绩效信息，在充分分析项

目管理、绩效目标完成等情况的基础上，对监控发现的问题及时整改纠正，保障绩效目标如期实现。

三是加强绩效目标管理，把科学设置绩效目标作为实施绩效监控、开展绩效评价的重要依据。项目单位在设置项目绩效目标和绩效指标前，对项目的定位、资金性质、项目内容等进行梳理，确定项目所要实现的总体目标，并对项目绩效目标进行细化、分解，合理反映项目绩效目标的实现情况。