

2023年度原东营经济技术开发区 东凯实验学校决算

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

东凯实验学校是东营经济技术开发区九年一贯制公办学校，建校于2015年4月，占地面积119108平方米，规划建筑面积53296平方米，设计规模为72个教学班。学校现有65个教学班，其中小学教学班46个，初中教学班19个，2848名学生，平均班额45人。学校现有在岗教职工188名，其中，齐鲁名校长建设工程人选1人、省教学能手1人、省优秀德育工作者1人、省优秀教育工作者1人、省优秀少先队辅导员2名，市有突出贡献的中青年专家1人、市名师1人、市学科带头人4人、市教学能手6人、市青年教师重点培养对象12人，区优秀教师、先进工作者62人。

单位主要职能为承担小学一至九年级的教育教学工作，具体包括：

1、坚持依法治校，实行校务公开。坚持教职工代表大会制度，民主管理学校。完善学校常规管理，制定符合法律法规要求、涵盖学校全面工作、符合素质教育需要和学校实际的管理规章。建立健全各种管理档案。

2、注重教育公平，规范办学行为，坚持基础教育面向大众的性质，为提高国民素质服务，为落实人才强国战略服务。

3、德育管理工作。健全的与工作机构和德育工作制度，改进德育工作方法，充分利用校内外德育资源，将德育渗透到学校工作的各个领域和环节。

二、机构设置

本单位内设6个科室，分别是：校务部、课程教学部、学生发展部、教师发展部、后勤保障部、安保部。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

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	4,084.16	一、一般公共服务支出	32	0.30
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	4,083.86
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	0.00	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	4,084.16	本年支出合计	58	4,084.16
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	4,084.16	总计	62	4,084.16

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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	4, 084. 16	4, 084. 16	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	0. 30	0. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20132	组织事务	0. 30	0. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2013299	其他组织事务支出	0. 30	0. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	4, 083. 86	4, 083. 86	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	3, 713. 73	3, 713. 73	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050203	初中教育	3, 713. 73	3, 713. 73	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	370. 13	370. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	370. 13	370. 13	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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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	4,084.16	3,312.11	772.06	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,083.86	3,312.11	771.76	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,713.73	3,312.11	401.63	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	3,713.73	3,312.11	401.63	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	370.13	0.00	370.13	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	370.13	0.00	370.13	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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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	4,084.16	一、一般公共服务支出	33	0.30	0.30	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	4,083.86	4,083.86	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	4,084.16	本年支出合计	59	4,084.16	4,084.16	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	4,084.16	总计	64	4,084.16	4,084.16	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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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	4,084.16	3,312.11	772.06
201	一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30
20132	组织事务	0.30	0.00	0.30
2013299	其他组织事务支出	0.30	0.00	0.30
205	教育支出	4,083.86	3,312.11	771.76
20502	普通教育	3,713.73	3,312.11	401.63
2050203	初中教育	3,713.73	3,312.11	401.63
20509	教育费附加安排的支出	370.13	0.00	370.13
2050999	其他教育费附加安排的支出	370.13	0.00	370.13

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

单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,084.17	302	商品和服务支出	218.11	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	587.88	30201	办公费	20.88	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	664.51	30202	印刷费	18.99	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	820.65	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	191.38	30205	水费	7.20	310	资本性支出	9.27
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	249.90	30206	电费	21.79	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	124.95	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	6.04
30110	职工基本医疗保险缴费	101.52	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.60
30111	公务员医疗补助缴费	78.09	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	13.20	30211	差旅费	7.38	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	252.08	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	23.76	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.58	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.56	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	6.65	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	11.53	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	12.20	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	2.63
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	29.87	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.56	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.64	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	48.64	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		3,084.73	公用经费合计					227.37

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

公开07表
金额单位：万元

单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

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

本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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

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
金额单位：万元

单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

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

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4,084.16万元。与2022年相比，收、支总计均减少37.47万元，下降0.91%。主要是基本支出减少。

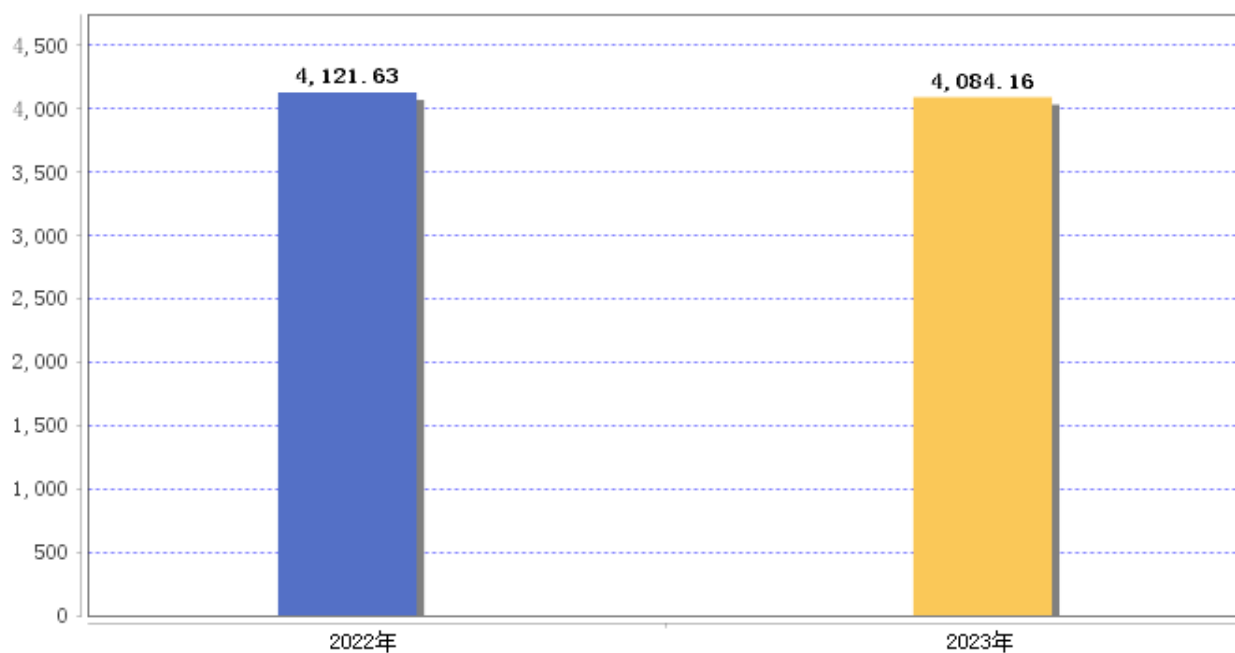
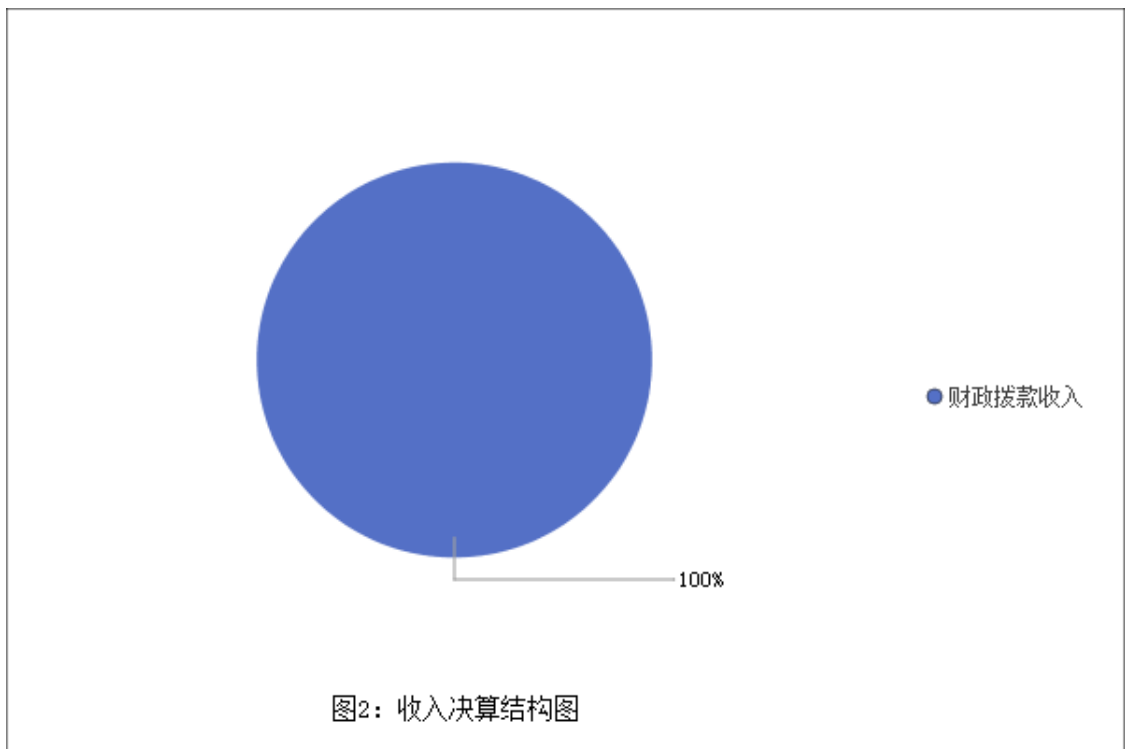


图1：收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计4,084.16万元，其中：财政拨款收入4,084.16万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

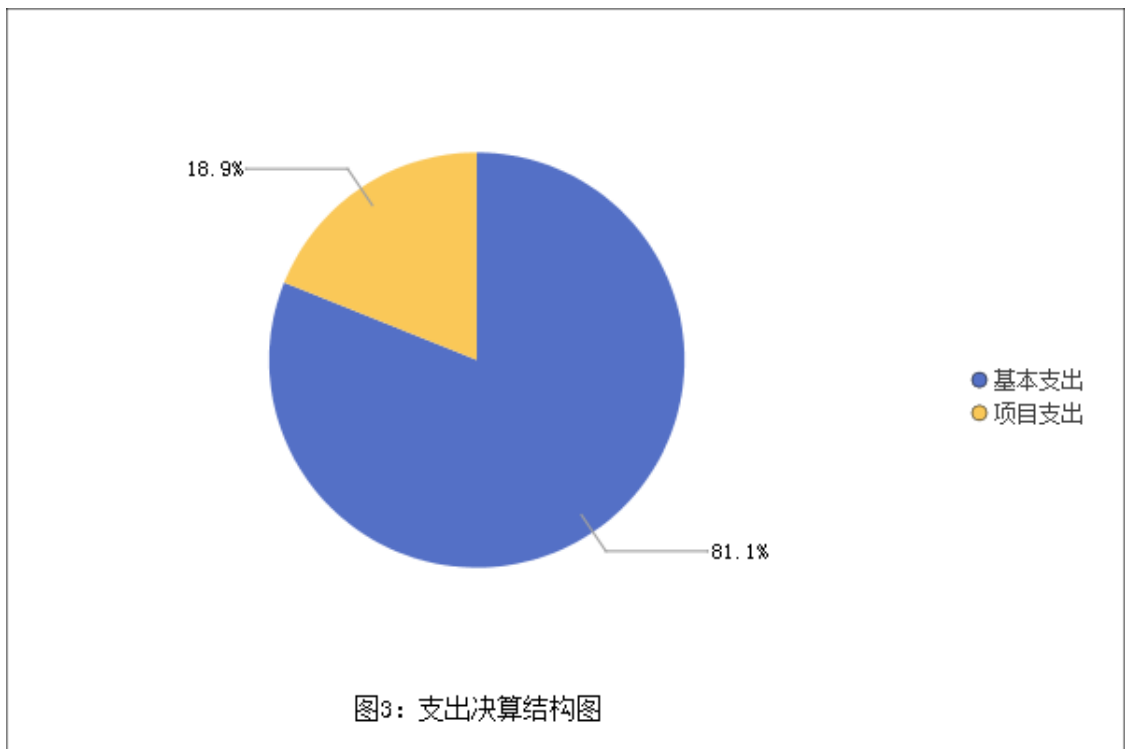
1、财政拨款收入4,084.16万元。与2022年度相比，减少31.37万元，减少100%。主要是用于人员支出减少。

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%。主要是我校无上级拨款收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计4,084.16万元，其中：基本支出3,312.11万元，占81.1%；项目支出772.06万元，占18.9%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出3,312.11万元。与2022年度相比，减少493.24万元，下降14.89%。主要是用于人员经费支出减少。

2、项目支出772.06万元。与2022年度相比，增加455.78万元，增长59.03%。主要是支付以前年度开办费尾款，上级拨款等。

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4,084.16万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均减少37.47万元，下降0.91%。主要是基本支出中人员经费支出减少。

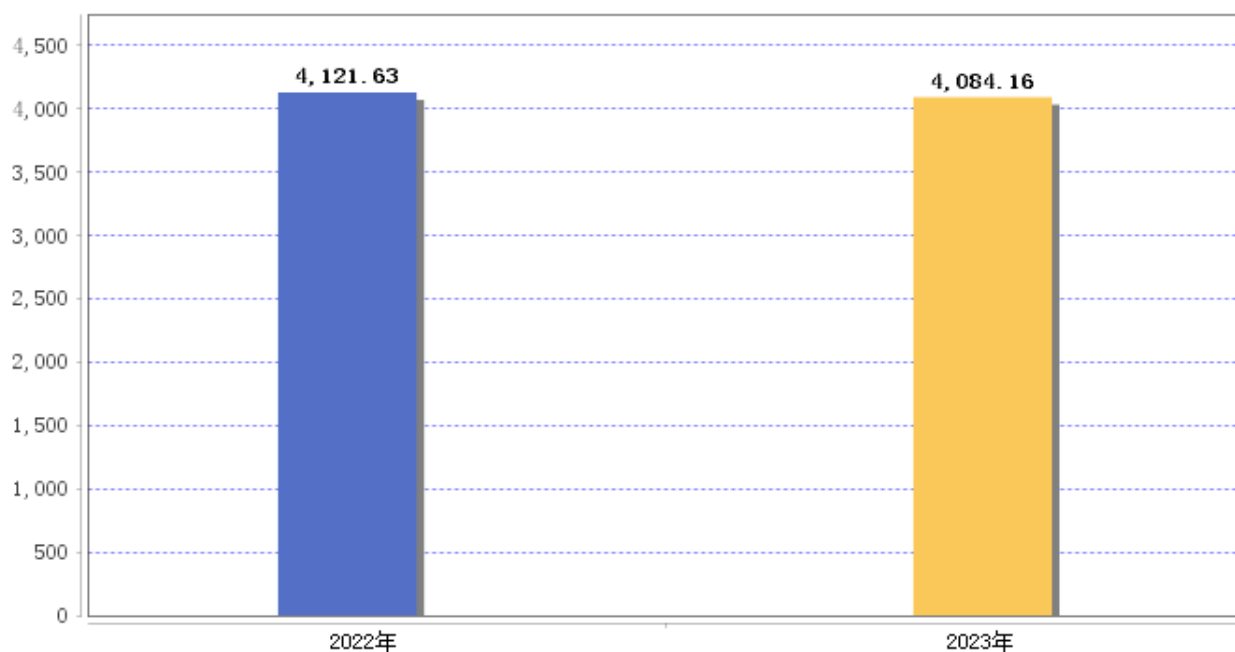


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出4,084.16万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少37.47万元，下降0.91%。主要是基本支出减少。

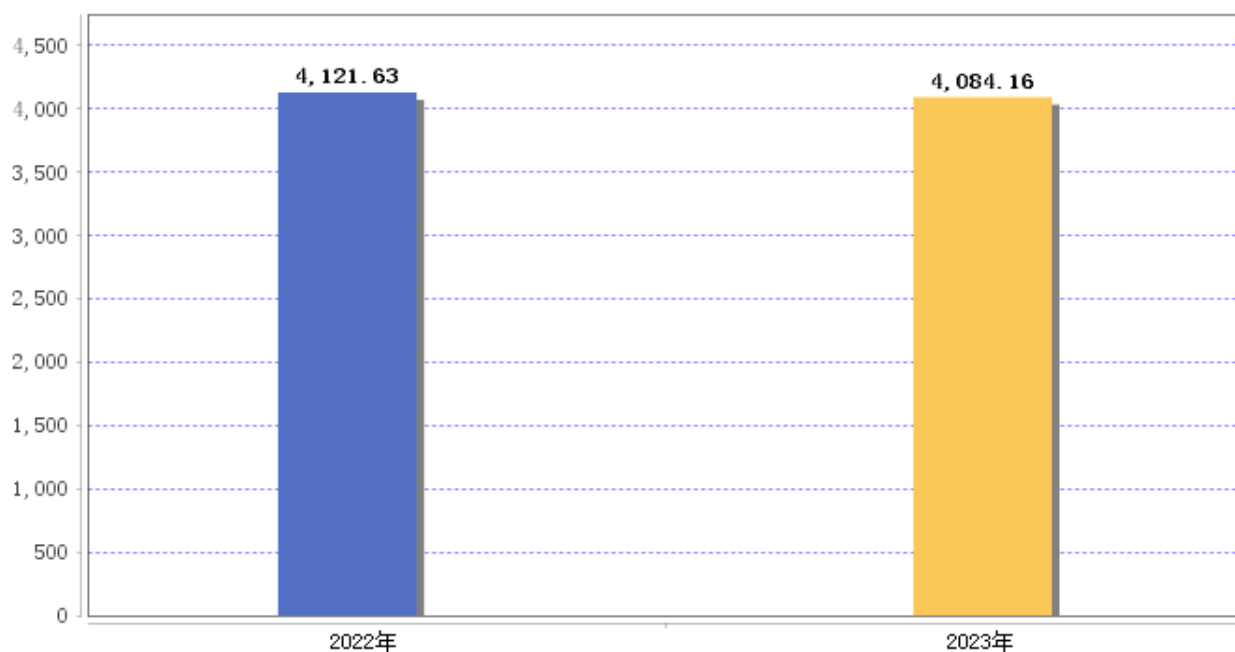


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（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4,084.16万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出0.3万元，占0.01%；教育支出（类）支出4,083.86万元，占99.99%。

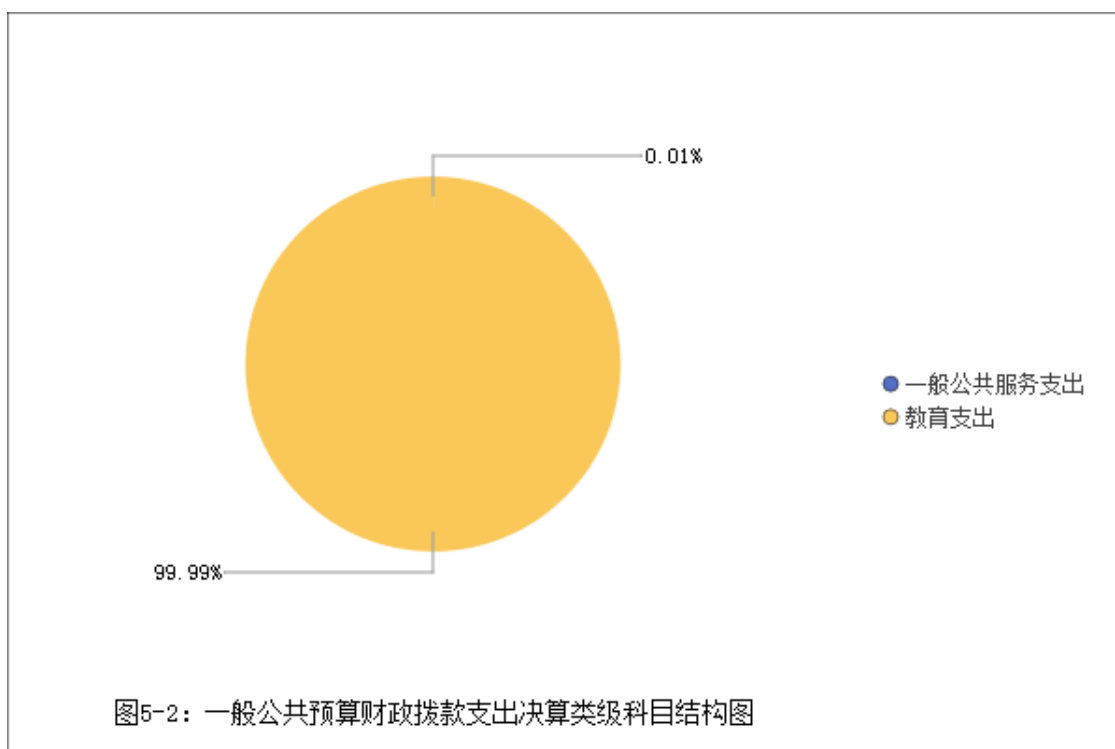


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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4,121.63万元，支出决算数为4,084.16万元，完成年初预算数的99.09%。决算数小于年初预算数。主要原因是。其中：

1、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为0.3万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是一般公共服务支出预算0.3万元。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为3,876.91万元，支出决算数为3,713.73万元，完成年初预算的95.79%。决算数小于年初预算数，主要原因是教育支出（类）普通教育（款）初中教育年初预算3795.80万元。

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）。年初预算数为244.72万元，支出决算数为370.13万元，完成年初预算的151.25%。决算数大于年初预算数，主要原因是教育支出（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356.80万元。

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3,312.1万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,084.72万元，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、奖励金等。

公用经费227.38万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、办公

设备购置、专用设备购置、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、其他资本性支出、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

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133.57万元，其中：政府采购货物支出43.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出90.49万元。授予中小企业合同金额133.57万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额133.57万元，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%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

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2023年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目25个，涉及预算资金772.06万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2023年购买服务人员工资项目”“2023年业务部门项目（教育教学常规）”“安全改造、食堂、新建改扩建项目”等3个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金487.50万元。

（二）县区级预算项目绩效自评结果。东营经济技术开发区东凯实验学校2023年度区级预算项目绩效自评的25个项目中，25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，2023年业务部门项目（以前年度尾款）执行率最高，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2023年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“2023年业务部门项目（教育教学常规）”“2023年购买服务人员工资”等3个项目的绩效自评表。

1. 2023年业务部门项目（教育教学常规）绩效自评综述：根据年初预算设定的绩效目标，项目自评得分92.56分，全面预算金额89.8万元，执行数74.72万元，完成预算83.21%。项目绩效目标完成情况：该项目基本完成，该项目完全实现了年初设置的绩效目标，执行和完成情况较好，保障教育教学活动正常有序进行。发现的主要问题及原因：项目实施完成，应及时验收开具发票并报销。下一步改进措施：加大对预算绩效监控，资金使用规范。

2. 2023年购买服务人员工资绩效自评综述：根据年初预算设定的绩效目标，项目自评得分98.38分，全年预算金额299万元，执行数250.5万元，完成预算83.78%。项目绩效目标完成情况：该项目基本完成，该项目完全实现了年初设置的绩效目标，执行和完成情况较好。发现的主要问题及原因：项目实施完成，应及时验收开具发票并报销。下一步改进措施：加大对预算绩效监控，资金使用规范。

3. 安全改造、食堂、新建改扩建项目绩效自评综述：预算金额132.12万元，完成预算100.00%。项目绩效目标完成情况：该项目完全实现了年初设置的绩效目标，执行和完成情况较好，资金使用规范。发现的主要问题及原因：项目实施完成，应及时验收开具发票并报销。下一步改进措施：加大对预算绩效监控。

2023年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区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。2023年购买服务人员工资项目，绩效评价得分为98.38分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部门 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、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项），主要用于党建服务支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于保障中小学教育教学，日常水电、物业、绿化、维修等开支。

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），主要用于补助贫困生、教师节、六一儿童节活动费等开支。

第五部分

附件

2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2021 年度义务教育阶段学校食堂建设项目（东开财指[2022]41 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
2	2023 年城乡义务教育经费-家庭经济困难学生生活补助东开财指【2023】30 号（东财行科指【2023】46 号	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
3	2023 年追加城乡义务教育补助公用经费 2 东开财指[2023]30 号（东财行科指[2023]46 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
4	2023 年教师节慰问金	东营经济技术开发区东凯实验学校	95	优
5	2023 年免费教科书东开财指[2023]11 号（东财行科指[2022]93 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
6	2023 年秋季学期义务教育学校低保家庭学生午餐补贴（东开教发[2023]50 号	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
7	2023 年低保家庭子女免费学生装补助资金（东开财指[2023]34 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
8	2023 年开发区低保家庭子女免费学生装补助资金 东开教发【2023】54 号	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
9	东凯实验学校 2023 年开办费	东营经济技术开发区东凯实验学校	90	优
10	2023 年购买服务人员工资	东营经济技术开发区东凯实验学校	98.38	优
11	2023 年业务部门项目（教育教学常规项目）	东营经济技术开发区东凯实验学校	92.56	优
12	2023 年业务部门项目（以前年度开办费项目尾款）	东营经济技术开发区东凯实验学校	93.59	优
13	中小学代管资金项目	东营经济技术开发区东凯实验学校	93.92	优

14	2022 年开发区低保家庭子女免费学生装区级资金东开教发[2023]5 号	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
15	2022 年开发区低保家庭子女免费学生装补助资金东开财指[2022]75 号（东财行科指[2022]70 号）		100	优
16	2023 年城乡义务教育补助资金公用经费东开财指[2023]11 号（东财行科指[2022]93 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	95.35	优
17	2023 年城乡义务教育补助经费特教公用经费东开财指[2023]11 号（东财行科指[2022]93 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
18	2023 年春季学期家庭经济困难学生生活补助资金东开财指[2023]11（东财行科指[2022]93 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	97.63	优
19	2023 年春季学期家庭经济困难学生生活补助资金东开教发[2023]12 号	东营经济技术开发区东凯实验学校	90	优
20	2023 年省级教育发展资金（中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补）东开财指[2023]23 号（东财行科指[2023]25 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	98.41	优
21	2023 年市级教育专项经费东开财指[2023]22 号（东财行科指[2023]23 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	97.2	优
22	2023 年教育专项经费区级资金（东开教发[2023]24 号）	东营经济技术开发区东凯实验学校	97.09	优
23	2023 年六一儿童节走访慰问金	东营经济技术开发区东凯实验学校	95	优
24	” 创新实干，事争一流 “表彰表扬奖励资金东财行科指[2023]17 号	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优
25	安全改造、食堂、新建改扩建项目	东营经济技术开发区东凯实验学校	100	优

2023年区级预算项目支出绩效自评表

单位：
万元

项目名称		2023年业务部门项目（教育教学常规项目）			主管部门	东营经济技术开发区教育管理 服务中心		
实施单位		东营经济技术开发区东凯实验学校			联系电话	0546-8325185		
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	89.8	291.7	74.72	10	25.62%	2.56
		其中：当年财 政拨款	89.8	291.7	74.72			
		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			
		保障教育教学，教育教学常规用于我校水电 费等支出			完成2023年教育教学常规支出			
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
	成本指标 （10分）	经济成本指标	学校保安物业 运行成本	≤10万元/月	≤10万元/ 月	5	5	
			教育教学预算 总额	291.7万元	291.7万元	5	5	
	产出指标 （40分）	数量指标	人员配备	≤13人	≤13人	10	20	
		质量指标	购置验收通过 率	≥98%	≥98%	10	10	
		时效指标	项目验收及时 率	≥98%	≥98%	10	10	
	效益指标 （30分）	经济效益指标	减压支出	文字描述： 不高于去年 成本	文字描述： 不高于去年 成本	10	10	
		社会效益指标	项目社会影响 力	文字描述： 非常显著	文字描述： 非常显著	10	10	
		生态效益指标	学校办学条件 改善	文字描述： 环境改善提 高	文字描述： 环境改善提 高	10	10	
	满意度指 标 （10分）	服务对象满意 度指标	保障教育教学 师生满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分			92.56					

2023年区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		安全改造、食堂、新建改扩建项目			主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心		
项目实施单位		东营经济技术开发区东凯实验学校			联系电话	0546-8325185		
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	132.12	132.12	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	132.12	132.12			
		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			
		通过项目实施，及时支付学校维修改造项目尾款，改善办学条件，完成政府投资项目应付资金。			及时支付学校维修改造项目尾款，改善办学条件，完成政府投资项目应付资金，已完成132.12万元的支付。			
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（10分）	经济成本指标	项目尾款支付成本	=132.12万元	132.12万元	10	5	
			单位成本	≤16.5万元	≤16.5万元	10	5	
	产出指标（40分）	数量指标	尾款项目的数量	=8项	8项	10	20	
		质量指标	项目的验收合格率	≤95%	≤95%	10	10	
		时效指标	项目实施和付款的及时	≤95%	≤95%	10	10	
	效益指标（30分）	经济效益指标	项目对经济的影响	文字描述：活跃市场经济	文字描述：活跃市场经济	10	10	
		社会效益指标	项目对社会的影响	文字描述：提高教学质量	文字描述：提高教学质量	10	10	
		生态效益指标	项目对生态环境的影响	文字描述：降低学校的环境	文字描述：降低学校的环境	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	供货商满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分			100.00					

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：
万元

项目名称		2023年业务部门项目（以前年度开办费项目尾款）			主管部门		东营经济技术开发区 教育管理服务中心	
实施单位		东营经济技术开发区东凯实验学校			联系电话		0546-8325185	
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	267	454.65	163.29	10	35.92%	3.59
		其中：当年财政拨款	267	454.65	163.29			
		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			
		完成我校以前年度尾款项目			完成以前年度尾款支付			
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	经济成本指标	项目尾款支付成本	=267万元	=267万元	10	10	
			项目单位成本	≤10万元	≤10万元	10	10	
	产出指标	数量指标	尾款项目的数量	=267万元	=267万元	10	10	
		质量指标	项目的验收合格率	文字描述：及时	文字描述：及时	10	10	
		时效指标	项目实施和付款的及时率	文字描述：合格	文字描述：合格	10	10	
	效益指标	经济效益指标	控制预算金额	≤267万元	≤267万元	10	10	
		社会效益指标	项目对社会的影响	≤96%	≤96%	10	10	
		生态效益指标	项目对生态环境的影响	≤95%	≤95%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥98%	≥98%	10	10	
总分			93.59					

东凯实验学校 2023 年购买服务人员工资

项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

依据山东省教育厅等 6 部门关于印发《山东省普通中小学校办学条件标准》有关师资配备标准的相关要求，为满足东凯实验教育教学发展需求，更好地服务于学校，由经济技术开发区财政金融部及教育管理服务中心批准，2023 年度我校政府购买服务人员（教师、教辅类）共 49 人。积极申请财政资金，及时足额为购买服务人员发放工资、缴纳社会保险，做好资金保障工作。

（二）项目预算

年初预算项目资金下达 320 万元，其中财政拨款 320 万元。2023 年度学校中小学政府购买服务项目支出总计 250.50 万元。全部用于支付政府购买服务人员（教师、教辅类）工资及社会保险。

（三）项目计划实施内容

2023 年度按月及时足额为政府购买服务人员（教师、教辅类）发放工资，缴纳社会保险。

（四）项目组织管理

本项目主管单位为东营经济技术开发区东凯实验学校，对项目组织设计、实施方案、进度、成效等管理工作进行指导、检查、监督。由学校办公室负责该项目的具体实施。

项目组织管理架构：东凯实验学校管理监督——办公室项目运行实施。

项目具体实施流程：办公室按月编报工资表、社保明细表——整理结算票据送财务室报账。

资金拨付流程：申请资金（填报资金使用审批表）——等待财政金融部批复月度用款额度——财务室通过一体化平台进行资金支付——到账。

二、项目绩效目标

按月足额为教职工发放工资，缴纳社会保险，切实保障教职工劳动权益，提升教职工工作积极性。

三、评价基本情况

（一）评价目的

按月足额为教职工发放工资，缴纳社会保险，切实保障教职工劳动权益。

（二）评价对象与范围

1. 本次评价对象为学校政府购买服务（教师、教辅类）项目。
2. 本次评价范围为学校政府购买服务（教师、教辅类）项目执行、决策、过程管理、产出及项目完成所带来的直接或间接效

果。

（三）评价依据

依据《项目支出绩效评价指标体系框架》开展绩效评价工作。

（四）评价原则、评价方法

1. 本次评价依据实事求是、厉行节约、保证质量、服务教师、注重社会效益的原则开展绩效评价。

2. 本次评价采取成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等方法开展绩效评价工作。

成本效益分析法：是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

比较法：是指将实施情况与绩效目标、历史情况情况进行比较的方法。

因素分析法：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

公众评判法：是指通过公众问卷及抽样调查等方式进行评判。

（五）绩效评价指标体系

该指标体系从项目执行、决策、过程、产出和效果五个方面进行设定，体系设定了 5 个一级指标、12 个二级指标和 17 个三级指标，具体指标设定及分值情况如下：

一级指标名称	一级指标个数	二级指标个数	三级指标个数	分值安排
--------	--------	--------	--------	------

预算执行	1	1	1	10
决策	1	2	3	15
过程	1	2	3	15
产出	1	4	7	50
效益	1	3	3	10
合计	5	12	17	100

（六）评价人员组成

单位负责人：赵文刚

副校长：宋团辉

各部门主任及负责人：张洪雨、张洪波

教职工代表：刘旭、王玲、王洪霞

（七）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

1. 前期准备阶段

收集相关资料，主要包括预决算文本、相关管理制度、资金使用、用款计划申请表、支付申请书、发票、工资明细表、社保明细表等相关资料，为制定绩效评价实施方案和指标体系奠定基础。

2. 制定绩效评价实施方案和体系

全面掌握项目相关政策，熟悉评价指标和标准以及工作内容，明确工作方法和步骤，并对项目相关资料的收集整理，制定绩效评价实施方案和体系。

3. 组织实施阶段

由单位负责人、副校长、各科室主任负责人及教职工代表组成评价小组，以会议的方式组织开展评价工作。根据绩效评价实施方案和指标体系，对项目开展现场评价工作，包括查看项目立项的相关资料、项目跟踪管理的执行情况、资金支出的合规性、产出质量是否符合要求等。根据收集的数据、资料进行核对、比较，对项目的整体运营情况进行评分。

4. 撰写绩效评价报告

在完成对各评价指标评分的基础上，撰写绩效评价工作。在该阶段，对所有的指标评分值进行了重新复核，确保其一致性。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（详见附表 1）

该项目绩效目标设定合理、明确；资金投入科学合理，使用合规；产出质量合格率高；经评议，项目综合得分 99 分，其中，预算执行 9 分，项目决策 15 分，项目过程 15 分，项目产出 50 分，项目效益 10 分，项目绩效综合评价结论为“优”。

（二）非现场评价情况分析

通过教职工满意度调查问卷，满意度达到既定目标。

（三）现场评价评价情况分析

绩效评价小组以项目材料为依据，对项目开展现场评价工作，对项目的整体运营情况进行评分，各项绩效目标全部完成。

五、绩效评价指标分析

（一）项目执行情况

项目预算执行情况指标合计 10 分，得分 9 分，该项目绩效数额准确。

（二）项目决策情况

项目决策指标合计 15 分，得分 15 分。该项目绩效目标明确、合理，资金投入科学、合理。

1. 绩效目标（5 分）

（1）绩效指标明确性（5 分）

该指标主要评价项目绩效指标设定是否清晰、细化、可衡量等。

经查阅学校中小学政府购买服务项目《绩效目标申报表》的绩效目标设计内容，该项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，且清晰可衡量，与项目目标任务相对应，符合相关要求。

该指标实际得分为 5 分。

2. 资金投入（10 分）

（1）预算编制科学性（5分）

该指标主要评价项目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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

经查阅学校中小学政府购买服务项目《预算项目明细表》，该项目预算编制与项目内容相匹配，预算编排科学。

该指标实际得分为5分。

（2）资金分配合理性（5分）

该指标主要评价项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应。

经查阅学校中小学政府购买服务项目《预算项目明细表》，该项目预算资金分配与实施内容匹配，分配合理。

该指标实际得分为5分。

（三）项目过程情况

项目过程管理指标合计15分，实际得分15分，项目资金管理相对科学、合理，学校定期组织跟踪管理，实施过程有序、规范。

1. 资金管理（10分）

（1）预算执行率（10分）

该指标主要评价项目预算资金是否按照计划执行，用以反映

或考核项目预算执行情况。指标得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%*10。

经查阅项目财政授权支付额度通知单、授权支付凭证等相关资料，该项目资金实际使用率约为 100%。

该指标实际得分为 10 分。

2. 组织实施（5 分）

（1）管理制度健全性（2.5 分）

该指标主要评价学校财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

经查阅《东营经济技术开发区东凯实验财务管理制度》《东营经济技术开发区东凯实验单位内部控制管理制度》，学校管理制度健全，合法、合规、完整。

该指标实际得分为 2.5 分。

（2）制度执行有效性（2.5 分）

该指标主要评价项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。

经查阅项目支出审批单、发放明细表等资料，该项目实施执行制度有效。

该指标实际得分为 2.5 分。

（四）项目产出情况

项目产出指标合计 50 分，实际得分 50 分，项目产出数量指标达标，产出质量良好，各项指标完成度高、项目完成及时，成本节约率高。

1. 产出数量指标（15 分）

该指标主要评价项目实施的计划产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。指标得分=（实际产出数/计划产出数）×100%*15。

经查阅项目实施的具体账务资料，各项实际产出数量指标均已达到计划产出数。

该指标实际得分 15 分。

2. 产出质量指标（10 分）

该指标主要评价项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。指标得分=（质量达标产出数/实际产出数）×100% *10。

经查阅项目实施的工资发放明细表、社保明细表、问题反馈清单等资料，各项实际产出质量指标均已达到实际产出数。

该指标实际得分 10 分。

3. 产出时效指标（20 分）

该指标主要评价项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。实际完成时间：

项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。

经查阅项目实施的账务、台账等相关材料，项目按时完成各项指标。

该指标实际得分 20 分。

4. 产出成本指标（5 分）

该指标主要评价完成项目计划工作目标的实际支出成本。

经查阅预算项目表、项目决算表等相关材料，项目成本达标。

该指标实际得分为 5 分。

（五）项目效益情况

项目效益指标合计 10 分，实际得分 10 分，项目社会效益、可持续影响显著，满意度较高。

1. 社会效益指标（3 分）

该指标主要评价项目实施所产生的社会效益，指标考核的是项目实施后是否足额支付教师薪酬，提高教师工作积极性。

经查阅项目满意度调查问卷，社会效益显著。

该指标实际得分为 3 分。

2. 可持续影响指标（2 分）

该指标主要评价项目实施所产生的可持续影响，指标考核的是项目实施后是否按规定签订劳动合同。

经查阅项目资料，全体教师均签订了劳动合同，达到目标要求。

该指标实际得分为 2 分。

3. 满意度（5 分）

该指标主要评价社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。指标取决于社会公众或服务对象对项目的评价与影响。

经查阅满意度调查问卷，该项目得到了在园教师的高度认可。

该指标实际得分为 5 分。

六、项目主要经验及做法

依据《山东省普通中小学校办学条件标准》要求结合学校具体教育教学业务的需要，有目标、有程序地开展业务活动，在项目实施过程中，精细化管理，合理估算项目成本，规范资金使用。

七、存在的问题及原因分析

无。

八、意见建议

建议加强资金倾斜力度，确保学校教育经费足额、按时到位，同时继续加强学校预算项目绩效管理，绩效目标更细化更具体，更易于量化。

附表 1

东营经济技术开发区东凯实验项目绩效评价得分表

项目名称：中小学政府购买服务

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
项目预算执行情况 (10 分)	预算执行 (10 分)	预算执行准确性 (10 分)	依据绩效目标设定, 预算金额是否准确	评价要点: ①是否根据全年计划预算准确执行。	9	预算项目明细表	项目档案资料	档案查询
决策 (15 分)	绩效目标 (5 分)	绩效指标明确性 (5 分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等, 用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	5	项目绩效目标申报表	项目档案资料	档案查询
	资金投入 (10 分)	预算编制科学性 (5 分)	项目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, 用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分, 是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	5	预算项目明细表	项目档案资料	档案查询
		资金分配合理性 (5 分)	项目预算资金分配是否有测算依据, 与补助单位或地方实际是否相适应, 用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理, 与项目单位或地方实际是否相适应。	5	预算项目明细表	项目档案资料	档案查询
过程 (15 分)	资金管理 (10 分)	预算执行率 (10 分)	项目预算资金是否按照计划执行, 用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。 实际支出资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际拨付的资金。	10	项目财政授权支付额度通知单、授权支付凭证等相关材料的资金核算	项目档案资料	档案查询
	组织实施	管理制度健全性	学校财务和业	评价要点:	2.5	财务管理制度、内部	项目档案资料	档案查询

	(5分)	(2.5分)	务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。		控制管理制度		
		制度执行有效性 (2.5分)	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	2.5	支出审批单、发放明细等	项目档案资料	档案查询
产出指标 (50分)	产出数量指标 (15分)	工资及社保发放月数 (10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	10	工资明细表、社保明细表	项目档案资料	档案查询
		教师配备人员(5分)			5	工资明细表、社保明细表	项目档案资料	档案查询
	产出质量指标 (10分)	工资及社保足额发放率(5分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数：一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5	工资明细表、社保明细表、国库集中支付回单、集中支付申请书	项目档案资料	档案查询
		教职工劳动纠纷解决效率(5分)			5	问题反馈清单、满意度调查问卷	项目档案资料	档案查询
	产出时效指标 (20分)	工资发放及时率(10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	国库集中支付回单、集中支付申请书	项目档案资料	档案查询
		社保缴纳及时率(10分)			10	国库集中支付回单、集中支付申请书	项目档案资料	档案查询

	产出成本指标 (5分)	项目资金支付成本 (5分)	完成项目计划工作目标的实际支付成本。	实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。	5	项目预算表、部门决算表等	项目档案资料	档案查询
效益指标 (10分)	社会效益指标 (3分)	职工权益保障率 (3分)	项目实施所产生的社会效益	评价要点： ①是否足额支付教师薪酬、社保，提高教师工作积极性。	3	满意度调查问卷	项目档案资料	档案查询
	可持续影响指标 (2分)	教职工劳动合同签订年限 (2分)	项目实施所产生的可持续影响效益	评价要点： ①是否按规定签订劳动合同。	2	劳动合同	项目档案资料	档案查询
	满意度指标 (5分)	教职工满意度 (5分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	5	满意度调查问卷	满意度调查问卷	档案查询

附表 2

中小学政府购买服务项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	无	
	2	无	
		无	
资金管理存在的问题	1	无	
	2	无	
		无	
业务管理存在的问题	1	无	
	2	无	
		无	
项目产出存在的问题	1	无	
	2	无	
		无	
项目效益存在的问题	1	无	
	2	无	
		无	
其他问题	1	无	
	2	无	
		无	
备 注：			

