

2022 年度
沂水县第五实验中学决
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

砥砺奋进的沂水县第五实验中学

沂水县第五实验中学秉承沂水县委县政府推进城区教育均衡发展的理念应运而生，现有幼儿园、小学、初中各学段，是九年一贯制县直学校。1964年创建时为七里农中，位于沂水县长安北路与昆仑山路交汇处，主要服务沂城街道七里、双龙、长安片区，是一所环境优美、设施完备、理念先进、师资雄厚、质量一流的市级管理规范化学校。

学校共44个班级，专任教师144人，学生2000人，学校有市级优秀教师4人，市级教学能手4人，市级教学新秀2人，市级优秀班主任3人，沂水县名师2人，沂水县名班主任2人，县级优秀教师20余人，县级教学能手24人。

学校教学区、运动区、生活区划分合理，占地37517平方米，建筑面积17082平方米，绿化面积5300平方米。各学科实验室，教学仪器均按照国家一类标准配备齐全；学生餐厅宿舍楼设施完备；运动场馆齐全。

学校以“党建引领，情系教育”为统领，以“让每一个生命绽放光彩”为办学理念，大胆改革，勇于创新，打造形成了以“双会双好教育”为特色的教育新模式，全面提升学校的教育质量和可持续发展的能力，学校教育质量已经迈入全县教育的一流行列。

继承六十年的教育积淀，融合新时期的教育理念，贯彻城区教育均衡发展的使命，沂水县第五实验中学着力实施有温度的阳光教育，努力打造和谐幸福阳光校园，正为创办人民满意的教育

而砥砺前行。

二、机构设置

本单位内设 7 个职能处室，分别是：办公室，政教处，教导处，团委，党建办，总务处，党支部。

第二部分

2022 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：沂水县第五实验中学

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	2,994.67	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	2,946.02
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	48.65
	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	2,994.67	本年支出合计	58	2,994.67
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	2,994.67	总计	62	2,994.67

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

单位：沂水县第五实验中学

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		2,994.67	2,994.67					
205	教育支出	2,946.02	2,946.02					
20502	普通教育	2,911.13	2,911.13					
2050203	初中教育	2,889.56	2,889.56					
2050299	其他普通教育支出	21.57	21.57					
20509	教育费附加安排的支出	34.89	34.89					
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.89	34.89					
208	社会保障和就业支出	48.65	48.65					
20805	行政事业单位养老支出	48.65	48.65					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.65	48.65					

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：沂水县第五实验中学

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		2,994.67	2,994.67				
205	教育支出	2,946.02	2,946.02				
20502	普通教育	2,911.13	2,911.13				
2050203	初中教育	2,889.56	2,889.56				
2050299	其他普通教育支出	21.57	21.57				
20509	教育费附加安排的支出	34.89	34.89				
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.89	34.89				
208	社会保障和就业支出	48.65	48.65				
20805	行政事业单位养老支出	48.65	48.65				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.65	48.65				

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：沂水县第五实验中学

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	2,994.67	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	2,946.02	2,946.02		
	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	48.65	48.65		
	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	2,994.67	本年支出合计	59	2,994.67	2,994.67		
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	2,994.67	总计	64	2,994.67	2,994.67		

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：沂水县第五实验中学

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		2,994.67	2,994.67	
205	教育支出	2,946.02	2,946.02	
20502	普通教育	2,911.13	2,911.13	
2050203	初中教育	2,889.56	2,889.56	
2050299	其他普通教育支出	21.57	21.57	
20509	教育费附加安排的支出	34.89	34.89	
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.89	34.89	
208	社会保障和就业支出	48.65	48.65	
20805	行政事业单位养老支出	48.65	48.65	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.65	48.65	

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：沂水县第五实验中学

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	2,424.80	302	商品和服务支出	496.28	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	842.68	30201	办公费	123.84	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	372.04	30202	印刷费	6.29	30702	国外债务付息	
30103	奖金	52.18	30203	咨询费	0.06	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	537.96	30205	水费	3.52	310	资本性支出	73.60
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	210.47	30206	电费	16.79	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	70.18	30207	邮电费	1.32	31002	办公设备购置	69.46
30110	职工基本医疗保险缴费	82.37	30208	取暖费	7.71	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1.53	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	13.24	30211	差旅费	0.06	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	168.35	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	128.17	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	75.33	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	2.18	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		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	162.55	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	4.14
30308	助学金		30228	工会经费	6.86	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	0.72	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	0.66	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	34.03	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		2,424.80	公用经费合计					569.88

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：沂水县第五实验中学

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：沂水县第五实验中学

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

公开 09 表

金额单位：万元

单位：沂水县第五实验中学

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
0.72		0.72		0.72		0.72		0.72		0.72	

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。

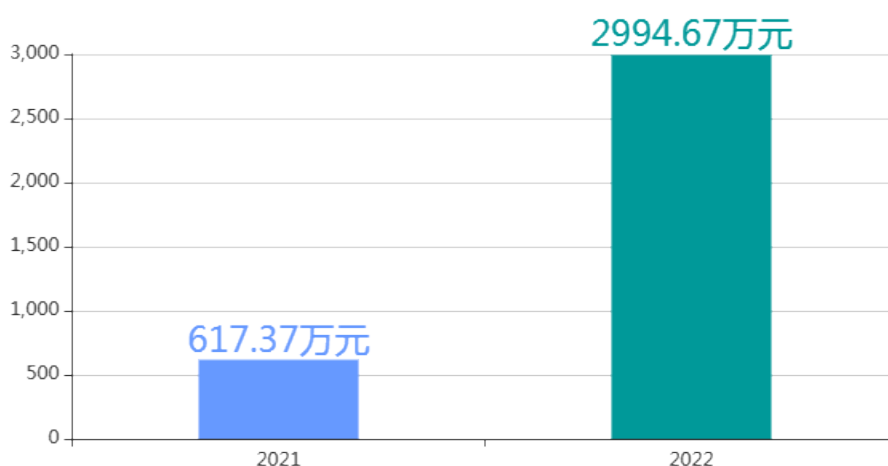
第三部分

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 2,994.67 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 2,377.3 万元，增长 385.07%。主要是 21 年新成立学校，只有下半年预算，22 年是一整年的预算。

收、支决算总计变动情况图



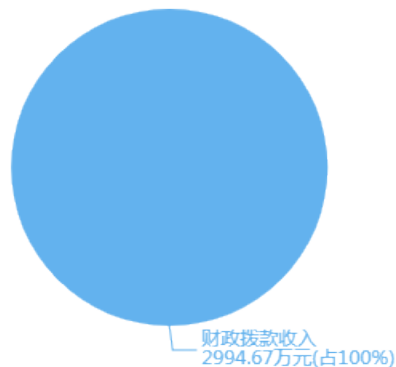
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,994.67 万元，其中：财政拨款收入 2,994.67 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 2,994.67 万元。与 2021 年度相比，增加 2,377.3 万元，增长 385.07%。主要是 21 年新成立学校，只有下半年预算，22 年是一整年的预算。

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。

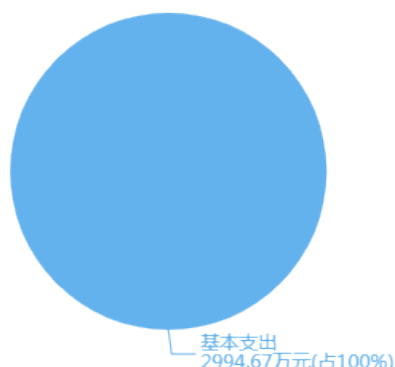
三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 2,994.67 万元，其中：基本支出 2,994.67 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 2,994.67 万元。与 2021 年度相比，增加 2,377.3 万元，增长 385.07%。主要是 21 年新成立学校，只有下半年预算，22 年是一整年的预算。

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。

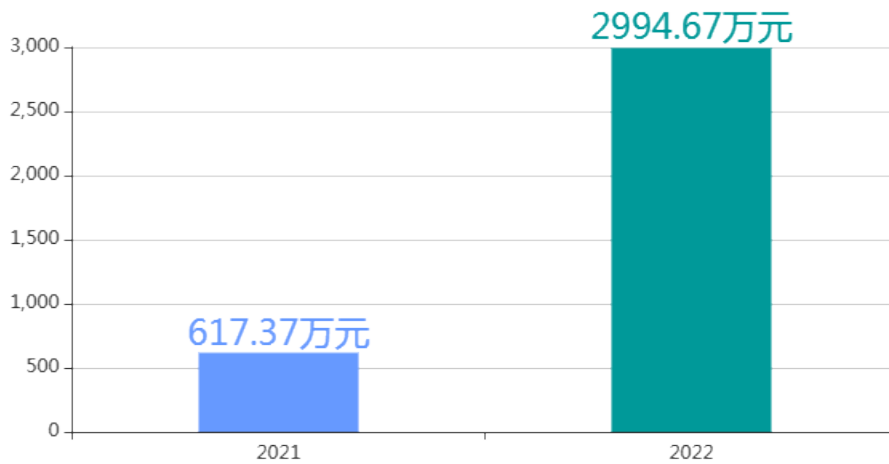
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

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 2,994.67 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 2,377.3 万元，增长 385.07%。主要是 21 年新成立学校，只有下半年预算，22 年是一整年的预算。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

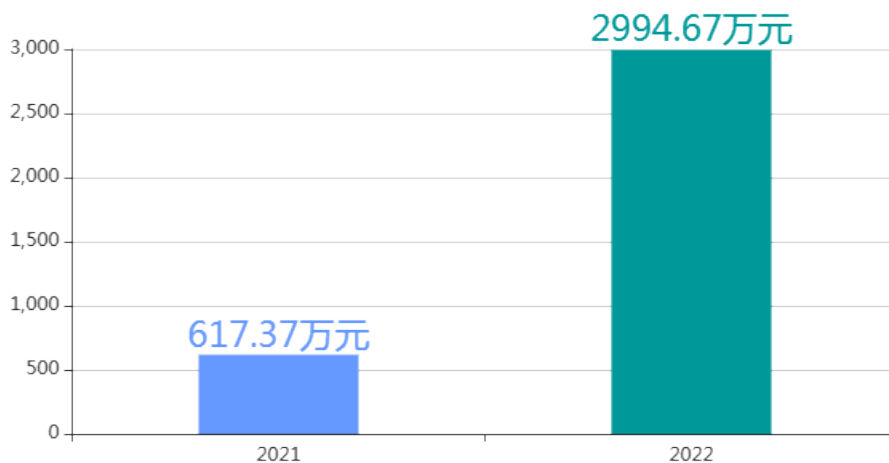


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 2,994.67 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 2,377.3 万元，增长 385.07%。主要是 21 年新成立学校，只有下半年预算，22 年是一整年的预算。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图

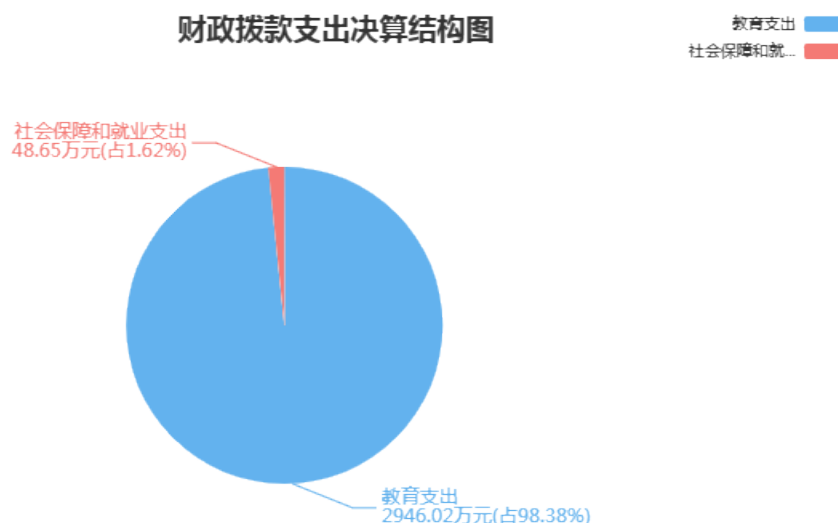


(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,994.67 万元，

主要用于以下方面：教育（类）支出 2,946.02 万元，占 98.38%；社会保障和就业（类）支出 48.65 万元，占 1.62%。

财政拨款支出决算结构图



（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 2,390.81 万元，支出决算为 2,994.67 万元，完成年初预算的 125.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师职称晋升，工资调整。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 2,035.57 万元，支出决算为 2,889.56 万元，完成年初预算的 141.95%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师职称晋升，工资调整。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 21.57 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是预算调整。

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）。年初预算为 35 万元，支出

决算为 34.89 万元，完成年初预算的 99.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是结算完成实际数小于预算额度。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 78 万元，支出决算为 48.65 万元，完成年初预算的 62.37%。决算数小于年初预算数的主要原因是其中有一部分是 22 年 12 月退休，退休职业年金纪实 2023 年 1 月份缴纳。

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 2,994.68 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 2,424.8 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。

公用经费 569.88 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、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、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出。

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 0.72 万元，支出决算为 0.72 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 0.72 万元，支出决算为 0.72 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 年沂水县第五实验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 0.72 万元，主要是按规定保留的公务用车的维修，加油等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，沂水县第五实验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 30.5 万元，其中：政府采购货物支出 30.5 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 30.5 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%。

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 1 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）。

*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 1 个，涉及预算资金 35 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对第五实验中学学校大门口改造和幼儿园改造工程等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 35 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。沂水县第五实验中学 2022 年度县级预算绩效自评的 1 个项目中，1 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，执行和完成情况良好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期。

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，以及第五实验中学学校大门口改造和幼儿园改造工程等 1 个项目的绩效自评表。

1. 第五实验中学 2022 年学校门口改造，幼教楼改造工程项目项目绩效自评综述：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 35 万元，执行数为 34.89 万元，完成预算的 99.69%。项目绩效目标完成情况：通过开展学校门口道路改造、幼教楼改造提升工作，显著减轻交通压力保障学生安全。。

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。第五实验中学学校门口道路改造，幼教楼改造工程项目，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)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)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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)：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：沂水县第五实验中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	第五实验中学学校大门口改造和幼儿园改造工程	98	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		学校门口道路改造，幼教楼改造			主管部门		沂水县教育和体育局	
项目实施单位		沂水县第五实验中学			联系电话		13583989108	
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	35	34.889569	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	35	35	34.889569	10	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		
通过开展学校门口、幼教楼改造提升工作，显著减轻交通压力保障学生安全。						全面建成并投入使用。		
年度绩效指标 (50分)	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	数量指标	建筑面积	1456.25平方米	100%	5	5	
			通道入口改造数量	6个	100%	5	5	
			道路改造里程数	341.8米	100%	5	5	
			栏杆设置长度	65米	100%	5	5	
			墙面粉刷面积	905.2平方米	100%	5	5	
		质量指标	项目竣工验收合格率	100%	100%	5	5	
		时效指标	工程按时完工率	100%	100%	10	10	
	成本指标	成本控制标准	≤35万元	100%	10	10		
	效益指标	社会效益指标	减轻交通压力	显著减轻	90%	10	9	
			保障学生安全	安全系数增加	90%	10	9	
		可持续影响指标	持续使用时间	20年	100%	10	10	
		满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意度	100%	100%	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：								

沂水县第五实验中学学校门口道路改造幼教楼 改造项目绩效评价报告

二〇二三年四月

一、项目概况	2
(一) 项目单位基本情况	2
(二) 项目绩效目标	3
二、项目单位绩效报告情况	4
三、绩效评价工作情况	4
(一) 绩效评价目的	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法	4
(三) 评价对象与范围	5
(四) 评价依据	6
(五) 评价方法	7
(六) 绩效评价指标体系	7
(七) 评价过程	9
四、绩效评价指标分析情况	10
(一) 项目资金情况	10
1、项目资金到位及使用情况	10
2、项目资金管理情况	10
(二) 项目绩效情况	11
1、项目经济性分析	11
(1) 项目成本(预算)情况	12
(2) 项目成本(预算)节约情况	11
2、项目效率性分析	11
3、项目效益分析	11
五、综合评价情况及评价结论	12
六、评价结果应用建议	13
七、主要经验及做法、存在的问题和建议	13
(一) 主要经验	13
(二) 存在的问题及建议	13

沂水县第五实验中学学校门口道路改造 幼教楼改造项目绩效评价报告书

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

通过绩效工作的开展，使学校教学环境有明显改变，教学质量得到有效提高。

在《国务院关于当前发展学前教育的若干意见》及全国教育工作会议精神 and 《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010—2020年）》中可以看到，多种形式扩大学前教育资源。大力发展公办学校，提供“广覆盖、保基本”的中小学教育公共服务。加大政府投入，新建、改建、扩建一批安全、适用的中小学。

沂水县第五实验中学学校门口道路改造幼教楼改造项目 35 万元。目前财政项目资金支出全部用于项目款，2022 年达到本年预期目标，完成率百分百。

项目批复：《沂水县 2022 年财政预算》中，安排的项目经费-学校门口道路改造幼教楼改造项目 35 万元。

项目名称：2022 年沂水县第五实验中学学校门口道路改造幼教楼改造项目

项目建设（实施）单位：沂水县第五实验中学

项目建设（实施）地点：沂水县第五实验中学

项目设计单位：无

项目监理单位：无

项目政府采购委托代理单位：无

(二) 项目绩效目标

总体目标：通过实施沂水县第五实验中学学校门口道路改造，幼教楼改造项目，显著减轻学校门口交通压力，保障学生安全，改善教育环境，推动沂水县第五实验中学教育事业的发展。

具体目标：详见目标申报表

项目支出绩效目标申报表

(2022 年度)

项目名称	学校门口道路改造，幼教楼改造			项目类别	其他运转类		
主管部门	沂水县教育和体育局			项目实施单位	沂水县第五实验中学		
项目属性	新增项目						
项目期限	2022年1月至2022年12月						
项目资金申请 (万元)	年度金额：35						
	其中：财政拨款 35						
	其他						
总体目标	实施期目标				年度目标：通过开展学校门口、幼教楼改造提升工作，显著减轻减轻交通压力保障学生安全。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标			数量指标	建筑面积	1456.25 平方米
						通道入口改造数量	6 个
						道路改造里程数	341.8 米
						栏杆设置长度	65 米
						墙面粉刷面积	905.2 平方米
	质量指标			质量指标	项目竣工验收合格率	≥100%	

		时效指标			时效指标	工程按时完工率	≥100%
		成本指标			成本指标	成本控制标准	≤35 万元
	效果指标	社会效益指标			社会效益指标	减轻交通压力	显著减轻
						保障学生安全	安全系数增加
		可持续影响指标			可持续影响指标	持续使用时间	≥20 年
	满意度指标	服务对象满意度指标			服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥100%
其他需要说明的问题							

二、项目单位绩效报告情况

项目实施单位提报了项目支出绩效自评表及自评报告。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

财政支出项目绩效评价是绩效管理的重要环节,也是政府和财政部门“预算目标结果实现”的具体呈现。针对 2022 年沂水县第五实验中学学校门口道路改造, 幼教楼改造项目, 从投入管理、过程管理、项目资金产出和效果四个方面, 全面评价项目绩效状况。主要目的包括两点: 一是通过计算、分析有关项目投入、项目过程、项目产出、项目效果涉及的各项指标, 客观公正地反映 2022

年沂水县第五实验中学学校门口道路改造，幼教楼改造项目实际使用和产生的绩效状况，为今后该类项目实施方式及管理方式的改进提供指导。二是针对项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性的改进意见，以促进项目单位的项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金的使用效益，为下一步的预算资金安排和完善提供参考。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

绩效评价遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则、经济性原则。即应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度；应当优先使用最具代表性、最能反映绩效目标的核心指标；对同类对象要设定共性的绩效指标，以便于评价结果可以相互比较；应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等；应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

按照《临沂市市级预算支出绩效评价操作规程》（临财绩〔2017〕3号）等相关文件的要求，以标准化考场相关的财务账簿和报表，以及可行性研究、预算、决算、验收、招标等相关材料为依据，结合实际情况，在经济性、效率性、有效性和公平性原则的基础上，按照科学规范、简洁实用、目标导向、绩效突出、合理分类和综合评价的要求，展开本次绩效评价工作。

（三）评价对象与范围

本次绩效评价对象为 2022 年沂水县第五实验中学学校门口道路改造幼教楼改造项目的使用绩效。

此次评价的主要内容包含：

1、项目资金投入情况：涵盖绩效目标设定情况、绩效目标合理性、资金到位率、资金到位及时率；

2、项目资金过程管理情况：涵盖组织管理制度建设、财务管理制度建设、会计信息质量监控；

3、项目资金使用情况：涵盖资金投入使用、资金支付相符性、资金支出合规性；

4、项目产出情况：涵盖项目绩效目标完成情况、绩效目标完成质量、检查验收情况；

5、项目效益情况：涵盖项目完成后使用效益、社会效益及其它。

（四）评价依据

按照科学、规范、客观、公正的原则，全面分析和综合评价项目资金的使用情况，对照相关法律法规，评价项目产出的质量和成效，科学系统评估财政资金的社会效益和经济效益，为后续财政资金的投入提供参考依据，主要评价依据包括：

1、《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）；

2、《山东省财政厅关于印发〈山东省省级财政支出绩

绩效评价管理暂行办法》的通知》（鲁财预〔2011〕67号）；

3、《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）；

4、《山东省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2014〕20号）；

5、沂水县财政局关于财政资金绩效评价的一系列文件规定；

6、项目资金申请文件和备案文件；

7、申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料；

8、项目工作总结、计划、部门相关制度等相关资料；

9、有关财务会计资料；

10、其他相关资料。

（五）评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。根据本项目实际情况，本着经费节约、评价效益最大化的原则，对涉及项目的资金管理情况进行评价。本次绩效评价主要通过案卷资料审阅、现场调研、实地评价、数据比对分析等方法，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，从而对该项目的投入、过程、产出及效果进行量化打分。

（六）绩效评价指标体系

1. 评价指标设计思路

根据本次评价项目属性和特点等项目的实际情况，结合《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）和《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）等文件，并参照省财政厅预算绩效管理处印发的《财政重点项目第三方绩效评价组织实施工作流程》、临沂市印发的《临沂市市级预算支出绩效评价操作规程》（临财绩〔2017〕3号），确定本次绩效评价指标体系，包括一级指标、二级指标和三级指标。其中，一级指标按照财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）文件，设计为项目投入、项目过程、项目产出、项目效果四个维度；二级指标：按照财政部（财预〔2011〕285号）文件和（财预〔2013〕53号），及临沂市（临财绩〔2017〕3号）设计；三级指标根据项目情况设定具体的评价指标。

2. 评价指标确定原则

- （1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。
- （2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。
- （3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。
- （4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益

和可持续影响等。

(5) 经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

3. 评价指标说明

在《临沂市市级预算支出绩效评价操作规程》（临财绩〔2017〕3号）文件基础上，增删了部分指标，以使评价结果更客观、公正、全面的反映项目绩效情况。本次绩效评价指标总标准分值为100分，根据分值与指标的重要性要密切相关的原则，先分别对投入、过程、产出、效果设定分值，再在投入、过程、产出、效果设定分值内根据重要程度对三级指标确定分值。

4. 评价结果的评级分类

本次绩效评价综合绩效级别根据省财政厅预算绩效管理处印发的《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（征求意见稿）》相关规定确定，综合绩效级别分为4个等级：

- (1) 综合得分 90-100 分：优；
- (2) 综合得分 80-89 分：良；
- (3) 综合得分 60-79 分：中；
- (4) 综合得分 60 以下：差。

(七) 评价过程

1、前期准备

组成评价工作组，拟定评价实施方案，准备评价所需资料清单表、现场评价工作底稿、项目支出明细表、调查问卷等现场评价一应资料。

2、现场实施

评价人员按照实施方案之评价程序，比照项目资料清单，一项一项核对收集项目决策、项目管理、项目完成、项目效果等各环节相关评价支持资料。同时，根据项目记账凭证、发票、收据，制作专项资金使用情况表，详细列明支出项目内容、支出金额等，以确定项目资金到位及使用情况。

3、分析评价，出具报告

资料核实收集完成后，评价组将资料进行归类整理，比照各共性、个性指标及其评价标准（分值），进行分析打分、撰写评价报告；评价报告草稿形成后，据实进行调整，形成最终项目绩效评价报告；本项目得分详见《财政支出绩效评价指标评分表》。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况

1、项目资金到位及使用情况

项目资金实施经县财政局集中支付到沂水宁豪建筑工程有限公司 26.002769 万元、山东月圆智能技术有限公司 4.969 万元、临沂程思商贸有限公司 3.8178 万元、山东胤诺项目管理有限公司 0.1 万元，项目财政资金共计已支付 34.889569 万元。

《沂水县 2022 年财政预算》中，安排的 2022 年沂水县第五实验中学学校门口道路改造，幼教楼改造项目 35 万元至绩效评价日，累计完成项目支出 34.889569 万元；财政实际拨付该项目资金 35 万元，全部为 2022 年沂水县第五实验中学学校门口道路改造，幼教楼改造项目的费用。

2、项目资金管理情况

(1) 严格内部控制制度，夯实财经纪律制度基础。设置财务机构，配备财会人员；严格执行不相容岗位相互分离制度，单位会计、出纳必须分设，银行印鉴必须分开管理，管钱管物必须分离。

(2) 严格落实“一支笔”签字制度。要严格财务支出管理，实行支出领导签字“一支笔”制度。日常开支由中心负责人签字同意后方可支出，“三重一大”支出由中心领导班子集体研究后作出决定。

(3) 严格资金支出流程。办公费、车辆维修费、工程款等大额支出发票要附具体明细；支付款项发票收款人与银行转账收款人名称要确保一致；严禁银行支出款项只有汇款单，没有对方收据；严禁他人代领款项，严禁将资金以现金或打入账户形式先行拨付给单位经办人，然后再由其代为支付给货物销售方或服务提供方；严禁存在个人借据、往来款收据、白条等不合格单据长期抵顶库存现金情形；严禁存在白条列支、虚假发票、过期发票列支等情形。

(二) 项目绩效情况

1、项目经济性分析

(1) 项目成本（预算）情况。项目预算 35 万元。

(2) 项目成本（预算）节约情况。截至绩效评价日，项目完成支出 34.889569 万元。

2、项目效率性分析

当年全额完成了预算支出，完成率 100%。

3、项目效益分析

(1) 项目效益

社会效益。该项目坚持以科学发展观为指导，树立了“严、勤”的校风，“严谨、善教”的教风和“刻苦、多思”的学风，建立实施各项规章制度，严格规范运行。规范教学行为，创新教学办法，抓重点、补短板、强弱项。开展低重心教学，面向全体学生，从最后一名抓起，全面提高教育教学质量。

项目可持续发展管理机制。能严格按照文件要求进行各类困难群体的有关审核审批工作，不断完善有关审核的程序、标准等内控制度。

(2) 服务对象满意度

公众评价情况。通过随机调查询问社会工作，了解其对学生、学生家长和在校老师保障项目的实施情况、支持度均在 98%以上。本指标值满分。

保障对象满意度。受益群体的满意度均在 98%以上，本指标评估满分。

五、综合评价情况及评价结论

项目通过以上四部分各环节基本情况、验收结论列示及分析，我们对项目的总体评价为：按时按预算实施完成了当年项目支出任务；具有较长期的综合的可持续影响；公众满意程度高，项目总体绩效评价指标得分 98 分（详见学校门口道路改造，幼教楼改造工程项目得分情况汇总表），评价等级为优。评级等次根据项目总得分确定为优（100-90）、良（89-80）、中（79-60）、差（69-0）四个等级。

学校门口道路改造，幼教楼改造工程项目得分情况汇总表

项目	分值	得分
执行情况	10	10
产出	50	50
效益	30	28
满意度	10	10
合计	100	98

六、评价结果应用建议

本项目支出绩效评价分值较高，项目成功有效；建议县财政在之后年度的预算安排中，保证该类资金相应额度，通过项目的实施，保障了学校正常运转。

七、主要经验及做法

县领导重视，项目前期准备较好，资金拨付及时，程序到位。

八、意见建议：

2022 年沂水县第五实验中学学校门口道路改造，幼教楼改造项目管理规范，预算资金拨付及时，保障了项目的实施和开展，作为公办教育机构，支出和项目依赖财政资金仍然较大，建议加大项目资金投入。