

2023 年度
临沂市罗庄区教育和体
育局（汇总）部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算表

- 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 年度部门决算情况说明

- 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

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行党和国家、省、市的教育方针、政策、法律、法规；拟订全区教育改革与发展的规划、政策并组织实施。

（二）负责全区基础教育（含学前教育）、高等教育、职业教育与成人教育、特殊教育、民办教育和体育发展的统筹规划和协调管理工作；主管全区教师工作，指导学校教职工队伍建设；指导学校内部管理体制 reform 和教育体育教学改革；组织进行教育体育督导与评估。

（三）拟订教育体育经费筹措、教育体育拨款、教育体育基建投资的政策；编报区级教育体育经费的年度预算建议方案，监测教育体育经费的筹措和使用情况；参与全区义务教育经费保障机制改革工作；管理局属单位和镇、开发区中心学校的教育体育我区教育体育的贷款、援款等，并对使用情况进行监督检查；负责学生资助工作；协调实施全区中小学校舍安全工程。

（四）参与拟订教育体育系统组织、人事、机构编制管理的有关政策；承担师范类研究生、大中专毕业生招考录用和就业指导 work；组织实施局属单位编制内教职工调配工作。

（五）统筹规划和协调指导全区学校布局规划、校舍建设、电化教育和教学仪器设备、实训基地建设、校企合作、图书资料的配备与管理、实验室建设及后勤管理服务工作。

（六）归口管理全区各类学历教育及其招生考试工作，会同有关部门编制义务教育、学前教育招生计划并组织实施；负责初中、小学段学历教育的学籍管理工作。

（七）组织、指导全区教育体育科研、教学研究和教育体育学术团体工作，配合有关部门推广教育体育科研成果。

（八）组织实施全区教育体育基本信息的统计、分析、发布工作；指导全区学校体育、卫生健康、艺术教育、国防教育、心理健康教育 and 人口教育工作。

（九）承担全区教育体育对外合作与交流工作，指导管理全区民间教育体育外事交往活动。

（十）推行全区全民健身计划，指导并开展群众性体育活动，实施国家体育锻炼标准，会同相关部门开展国民体质检测。

（十一）组织参加和承办重大体育竞赛；制定全区体育竞赛计划，管理、指导全区体育竞赛工作。

（十二）拟订体育产业政策，指导全区体育产业发展和经营活动，归口管理区体育场所。

（十三）承担区级体育社团资格审查，负责各类体育学校、体育项目俱乐部资格审查和业务指导工作。

（十四）会同有关部门指导中等及以下学校党的建设、思想政治工作和精神文明建设；指导学校的安全保卫工作。

（十五）负责局属单位党的建设；指导局属单位党的组织建设，做好党员的教育、发展和管理工作；负责局属单位的稳定工作。

二、机构设置

从单位构成看，临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）部门决算包括 1. 临沂孟园实验学校决算 2. 临沂清河实验学校决算 3. 临

沂第十九中学决算 4. 临沂滨河高级中学决算 5. 临沂傅庄中学决算 6. 临沂市罗庄区黄山镇中心小学决算 7. 临沂黄山中学决算 8. 临沂市罗庄区教育和体育局(本级)决算 9. 临沂第四十中学决算 10. 临沂市罗庄区册山街道办事处中心小学决算 11. 临沂华盛实验学校(本级)决算 12. 临沂第二十三中学决算 13. 临沂第二十二中学决算 14. 临沂褚墩育才小学决算 15. 临沂第十八中学(本级)决算 16. 临沂汤庄实验学校决算 17. 临沂第七实验小学决算 18. 临沂第八实验小学决算 19. 临沂光耀实验学校决算 20. 临沂沂堂中学决算 21. 临沂第二十中学决算 22. 临沂市罗庄区褚墩镇中心小学决算 23. 临沂市罗庄区傅庄街道办事处中心小学决算 24. 临沂册山中学决算 25. 临沂高都小学决算 26. 临沂高都中学决算 27. 临沂第五实验小学决算 28. 罗庄区沂堂镇中心小学决算 29. 临沂第六实验小学决算 30. 临沂褚墩中学决算 31. 临沂第二十一中学(本级)决算 32. 临沂市罗庄区教育体育局(汇总)决算。33. 临沂湖南崖小学决算 34. 临沂朱陈小学决算 35. 临沂丁庄小学决算 36. 临沂老屯小学决算 37. 临沂朱张桥小学决算 38. 临沂市罗庄区傅庄街道中心幼儿园决算 39. 罗庄区高都街道中心幼儿园决算 40. 罗庄区沂堂镇中心幼儿园决算 41. 罗庄区盛庄街道中心幼儿园决算 42. 罗庄区褚墩镇中心幼儿园决算 43. 罗庄区罗庄街道中心幼儿园决算。

纳入临沂市罗庄区教育和体育局(汇总)2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:

1. 临沂市罗庄区教育和体育局(汇总)本级

- 2..临沂清河实验学校
- 3.临沂第十九中学
- 4.临沂滨河高级中学
- 5.临沂傅庄中学
- 6.临沂市罗庄区黄山镇中心小学
- 7.临沂黄山中学
- 8.临沂第四十中学
- 9.临沂市罗庄区册山街道办事处中心小学
- 10.临沂华盛实验学校（本级）
- 11.临沂孟园实验学校
- 12.临沂第二十三中学
- 13.临沂第二十二中学
- 14.临沂褚墩育才小学
- 15.临沂第十八中学
- 16.临沂汤庄实验学校
- 17.临沂第七实验小学
- 18.临沂第八实验小学
- 19.临沂光耀实验学校
- 20.临沂沂堂中学
- 21.临沂第二十中学
- 22.临沂市罗庄区褚墩镇中心小学
- 23.临沂市罗庄区傅庄街道办事处中心小学
- 24.临沂册山中学

25. 临沂高都小学
26. 临沂高都中学
27. 临沂第五实验小学
28. 罗庄区沂堂镇中心小学
29. 临沂第六实验小学
30. 临沂褚墩中学
31. 临沂第二十一中学
32. 临沂市罗庄区教育体育局（汇总）
33. 临沂湖南崖小学
34. 临沂朱陈小学
35. 临沂丁庄小学
36. 临沂老屯小学
37. 临沂朱张桥小学
38. 临沂市罗庄区傅庄街道中心幼儿园
39. 罗庄区高都街道中心幼儿园
40. 罗庄区沂堂镇中心幼儿园
41. 罗庄区盛庄街道中心幼儿园
42. 罗庄区褚墩镇中心幼儿园
43. 罗庄区罗庄街道中心幼儿园

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）
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	141,012.85	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	7,738.19	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	1,882.26	五、教育支出	36	132,021.85
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	8,433.87	八、社会保障和就业支出	39	11,767.15
	9		九、卫生健康支出	40	4,403.61
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	7,717.65
	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	181.80
	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	20.54
	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	159,067.18	本年支出合计	58	156,112.60
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	2,954.57
	30			61	
总计	31	159,067.18	总计	62	159,067.18

注：1. 本表反映部门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

部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）

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		159,067.18	148,751.05		1,882.26			8,433.87
205	教育支出	134,976.42	124,660.29		1,882.26			8,433.87
20501	教育管理事务	2,109.86	1,988.40		121.47			
2050101	行政运行	1,763.59	1,763.59					
2050102	一般行政管理事务	346.27	224.81		121.47			
20502	普通教育	130,924.51	120,729.85		1,760.80			8,433.87
2050201	学前教育	9,355.13	9,355.13					
2050202	小学教育	45,526.53	41,585.78					3,940.75
2050203	初中教育	55,623.15	51,130.03					4,493.12
2050204	高中教育	15,959.06	14,198.27		1,760.80			
2050205	高等教育	1.72	1.72					
2050299	其他普通教育支出	4,458.91	4,458.91					
20503	职业教育	92.60	92.60					
2050302	中等职业教育	92.60	92.60					
20509	教育费附加安排的支出	1,830.00	1,830.00					
2050904	城市中小学教学设施	30.00	30.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,800.00	1,800.00					
20599	其他教育支出	19.44	19.44					
2059999	其他教育支出	19.44	19.44					

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							
208	社会保障和就业支出	11,767.15	11,767.15					
20805	行政事业单位养老支出	11,767.08	11,767.08					
2080501	行政单位离退休	8.37	8.37					
2080502	事业单位离退休	457.99	457.99					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11,300.72	11,300.72					
20899	其他社会保障和就业支出	0.08	0.08					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.08	0.08					
210	卫生健康支出	4,403.61	4,403.61					
21011	行政事业单位医疗	4,403.61	4,403.61					
2101101	行政单位医疗	81.52	81.52					
2101102	事业单位医疗	4,322.09	4,322.09					
212	城乡社区支出	7,717.65	7,717.65					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	7,717.65	7,717.65					
2120803	城市建设支出	7,717.65	7,717.65					
221	住房保障支出	181.80	181.80					
22102	住房改革支出	181.80	181.80					
2210201	住房公积金	181.80	181.80					
229	其他支出	20.54	20.54					
22960	彩票公益金安排的支出	20.54	20.54					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	20.54	20.54					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）

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		156,112.60	122,661.75	33,450.85			
205	教育支出	132,021.85	106,309.19	25,712.66			
20501	教育管理事务	2,109.86	1,763.59	346.27			
2050101	行政运行	1,763.59	1,763.59				
2050102	一般行政管理事务	346.27		346.27			
20502	普通教育	127,969.94	104,545.60	23,424.34			
2050201	学前教育	9,355.13	6,717.32	2,637.81			
2050202	小学教育	44,163.11	34,316.24	9,846.87			
2050203	初中教育	54,032.00	49,417.27	4,614.73			
2050204	高中教育	15,959.06	12,888.60	3,070.47			
2050205	高等教育	1.72		1.72			
2050299	其他普通教育支出	4,458.91	1,206.17	3,252.74			
20503	职业教育	92.60		92.60			
2050302	中等职业教育	92.60		92.60			
20509	教育费附加安排的支出	1,830.00		1,830.00			
2050904	城市中小学教学设施	30.00		30.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,800.00		1,800.00			
20599	其他教育支出	19.44		19.44			

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						
2059999	其他教育支出	19.44		19.44			
208	社会保障和就业支出	11,767.15	11,767.15				
20805	行政事业单位养老支出	11,767.08	11,767.08				
2080501	行政单位离退休	8.37	8.37				
2080502	事业单位离退休	457.99	457.99				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	11,300.72	11,300.72				
20899	其他社会保障和就业支出	0.08	0.08				
2089999	其他社会保障和就业支 出	0.08	0.08				
210	卫生健康支出	4,403.61	4,403.61				
21011	行政事业单位医疗	4,403.61	4,403.61				
2101101	行政单位医疗	81.52	81.52				
2101102	事业单位医疗	4,322.09	4,322.09				
212	城乡社区支出	7,717.65		7,717.65			
21208	国有土地使用权出让收入 安排的支出	7,717.65		7,717.65			
2120803	城市建设支出	7,717.65		7,717.65			
221	住房保障支出	181.80	181.80				
22102	住房改革支出	181.80	181.80				
2210201	住房公积金	181.80	181.80				
229	其他支出	20.54		20.54			
22960	彩票公益金安排的支出	20.54		20.54			
2296003	用于体育事业的彩票公 益金支出	20.54		20.54			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）

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	141,012.85	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	7,738.19	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	124,660.29	124,660.29		
	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	11,767.15	11,767.15		
	9		九、卫生健康支出	41	4,403.61	4,403.61		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	7,717.65		7,717.65	
	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	181.80	181.80		
	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	20.54		20.54	
	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	148,751.05	本年支出合计	59	148,751.05	141,012.85	7,738.19	
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	148,751.05	总计	64	148,751.05	141,012.85	7,738.19	

注: 本表反映部门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

部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）

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		141,012.85	117,182.51	23,830.35
205	教育支出	124,660.29	100,829.94	23,830.35
20501	教育管理事务	1,988.40	1,763.59	224.81
2050101	行政运行	1,763.59	1,763.59	
2050102	一般行政管理事务	224.81		224.81
20502	普通教育	120,729.85	99,066.35	21,663.50
2050201	学前教育	9,355.13	6,717.32	2,637.81
2050202	小学教育	41,585.78	31,738.96	9,846.82
2050203	初中教育	51,130.03	46,515.30	4,614.73
2050204	高中教育	14,198.27	12,888.60	1,309.67
2050205	高等教育	1.72		1.72
2050299	其他普通教育支出	4,458.91	1,206.17	3,252.74
20503	职业教育	92.60		92.60
2050302	中等职业教育	92.60		92.60
20509	教育费附加安排的支出	1,830.00		1,830.00
2050904	城市中小学教学设施	30.00		30.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,800.00		1,800.00
20599	其他教育支出	19.44		19.44
2059999	其他教育支出	19.44		19.44

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
208	社会保障和就业支出	11,767.15	11,767.15	
20805	行政事业单位养老支出	11,767.08	11,767.08	
2080501	行政单位离退休	8.37	8.37	
2080502	事业单位离退休	457.99	457.99	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11,300.72	11,300.72	
20899	其他社会保障和就业支出	0.08	0.08	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.08	0.08	
210	卫生健康支出	4,403.61	4,403.61	
21011	行政事业单位医疗	4,403.61	4,403.61	
2101101	行政单位医疗	81.52	81.52	
2101102	事业单位医疗	4,322.09	4,322.09	
221	住房保障支出	181.80	181.80	
22102	住房改革支出	181.80	181.80	
2210201	住房公积金	181.80	181.80	

注：本表反映部门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

部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）

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	115,106.17	302	商品和服务支出	108.87	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	31,099.03	30201	办公费	11.91	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	19,243.59	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	910.23	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	36,289.41	30205	水费	2.00	310	资本性支出	6.87
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11,344.15	30206	电费	8.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	1,157.55	30207	邮电费	4.00	31002	办公设备购置	6.87
30110	职工基本医疗保险缴费	4,409.13	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
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	765.24	30211	差旅费	14.39	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	9,887.84	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	3.10	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	1,960.59	30215	会议费	1.92	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	1.88	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	10.11	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	1,914.19	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		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	32.00	312	对企业补助	
30309	奖励金	36.29	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		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	21.84	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.01	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	7.84	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		117,066.77	公用经费合计					115.74

注：本表反映部门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

部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）

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			7,738.19	7,738.19		7,738.19	
212	城乡社区支出		7,717.65	7,717.65		7,717.65	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		7,717.65	7,717.65		7,717.65	
2120803	城市建设支出		7,717.65	7,717.65		7,717.65	
229	其他支出		20.54	20.54		20.54	
22960	彩票公益金安排的支出		20.54	20.54		20.54	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		20.54	20.54		20.54	

注：本表反映部门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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门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

部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）

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
13.08		13.08		13.08		13.08		13.08		13.08	

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

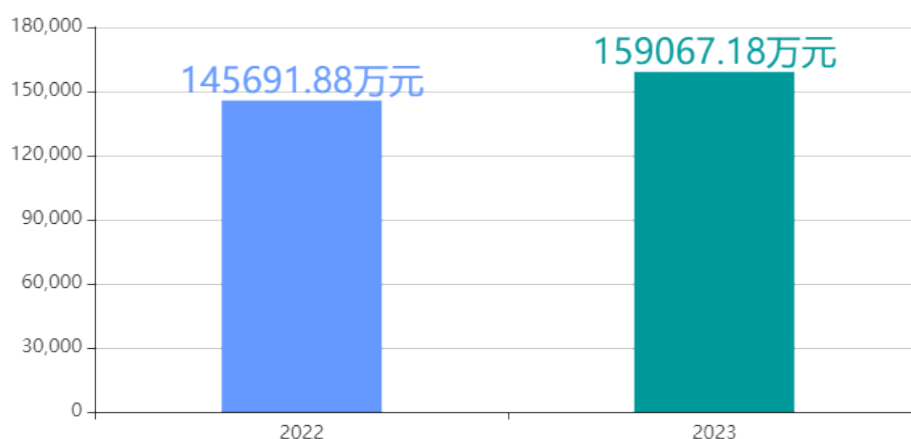
第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 159,067.18 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 13,375.3 万元，增长 9.18%。主要是 2023 年新招聘幼儿园、中小学教师，在职教师工资、社保标准提高，人员经费增加。

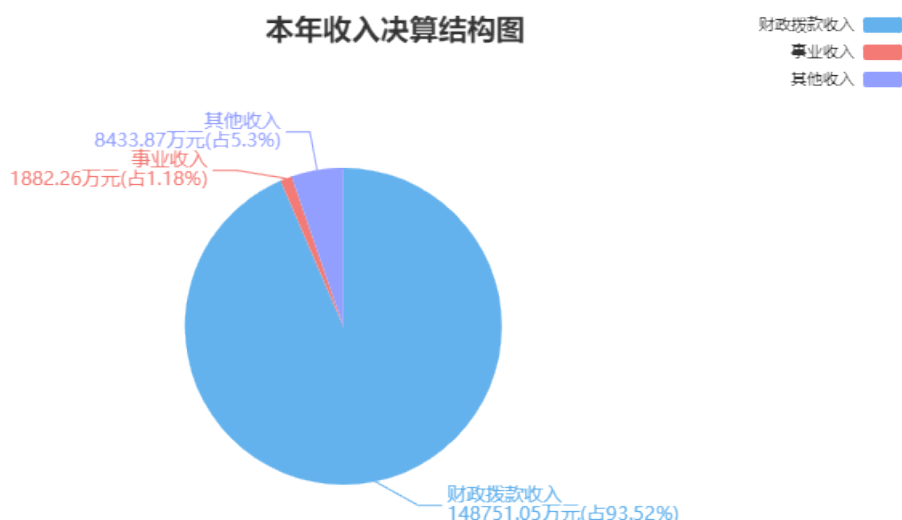
收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 159,067.18 万元，其中：财政拨款收入 148,751.05 万元，占 93.52%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 1,882.26 万元，占 1.18%；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 8,433.87 万元，占 5.3%。



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 148,751.05 万元。与 2022 年度相比, 增加 8,592.5 万元, 增长 6.13%。主要是 2023 年新招聘幼儿园、中小学教师, 在职教师工资、社保标准提高, 人员经费增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 1,882.26 万元。与 2022 年度相比, 增加 123.76 万元, 增长 7.04%。主要是幼儿园及高中在校生人数增加, 收费增多。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

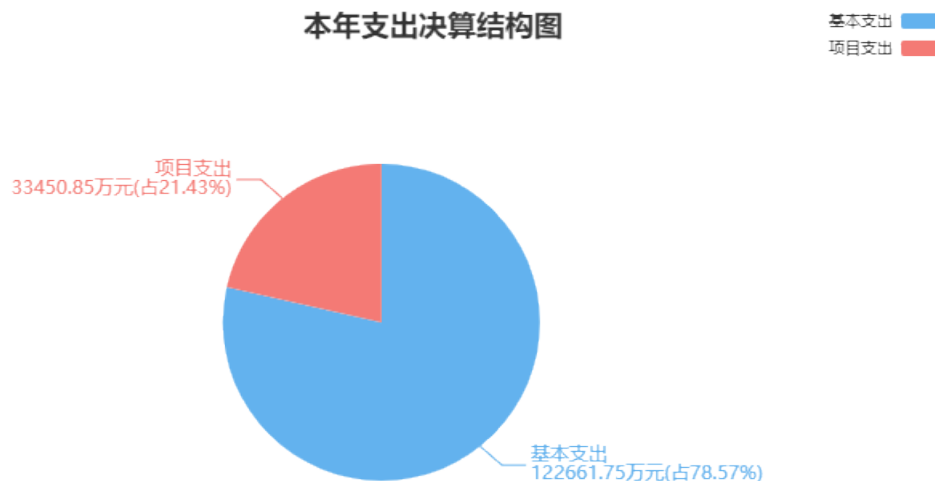
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

6、其他收入 8,433.87 万元。与 2022 年度相比, 增加 4,659.05 万元, 增长 123.42%。主要是 2022 年因疫情课后服务收费少, 2023 年课后服务正常开展, 收入增加。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 156,112.6 万元，其中：基本支出 122,661.75 万元，占 78.57%；项目支出 33,450.85 万元，占 21.43%；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%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 122,661.75 万元。与 2022 年度相比，减少 3,968.26 万元，下降 3.13%。主要是 2022 年中小學生均公用经费等支出纳入基本支出决算，2023 年中小學生均公用经费等支出纳入项目支出决算。

2、项目支出 33,450.85 万元。与 2022 年度相比，增加 14,388.98 万元，增长 75.49%。主要是 2022 年中小學生均公用经费等支出纳入基本支出决算，2023 年中小學生均公用经费等支出纳入项目支出决算。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

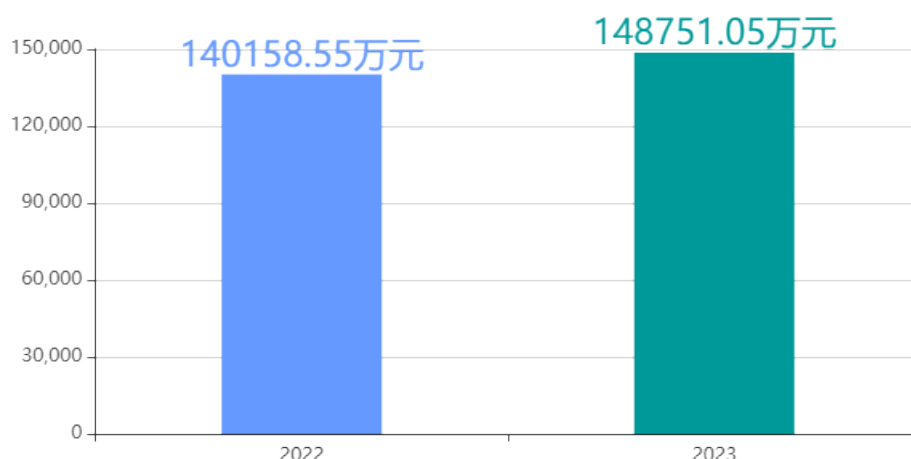
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 148,751.05 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 8,592.5 万元，增长 6.13%。主要是 2023 年新招聘幼儿园、中小学教师，在职教师工资、社保标准提高，人员经费增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

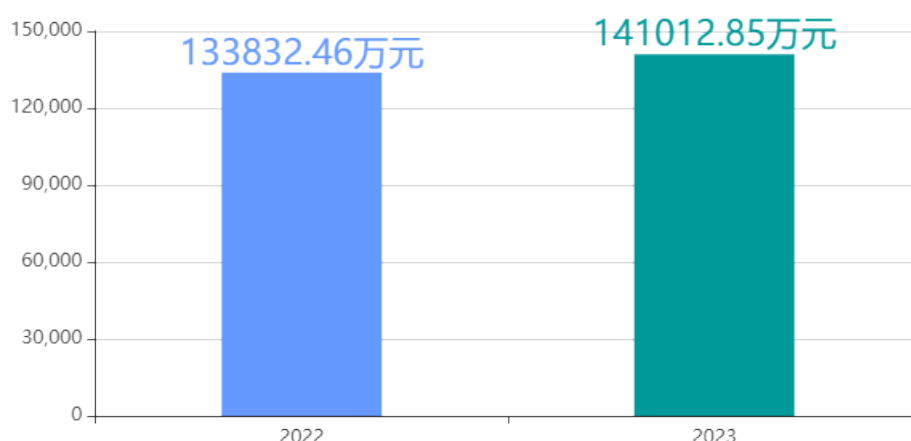


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 141,012.85 万元，占本年支出合计的 90.33%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 7,180.39 万元，增长 5.37%。主要是 2023 年新招聘幼儿园、中小学教师，在职教师工资、社保标准提高，人员经费增加。

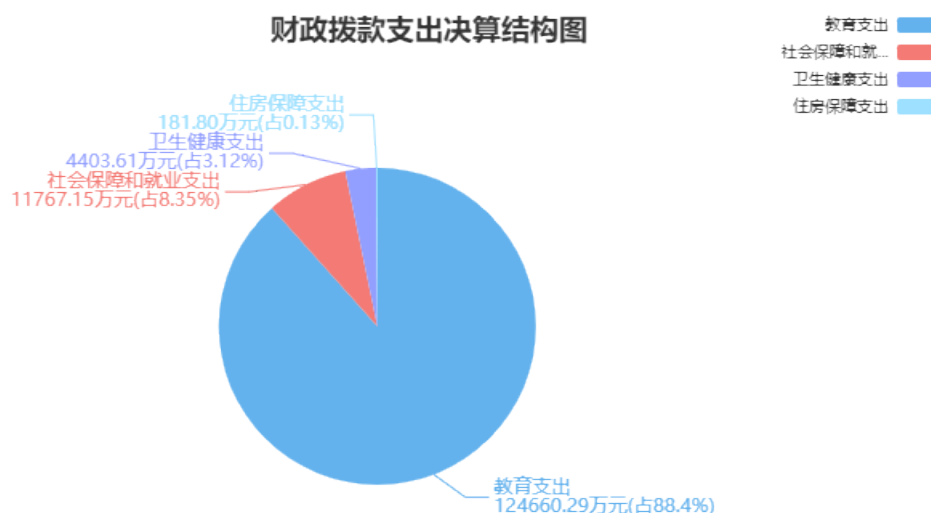
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出141,012.85万元，主要用于以下方面：教育（类）支出124,660.29万元，占88.4%；社会保障和就业（类）支出11,767.15万元，占8.35%；卫生健康（类）支出4,403.61万元，占3.12%；住房保障（类）支出181.8万元，占0.13%。

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为

152,554.08 万元，支出决算为 141,012.85 万元，完成年初预算的 92.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政资金紧张，部分项目资金未拨付。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1,821.59 万元，支出决算为 1,763.59 万元，完成年初预算的 96.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政资金紧张，部分教育管理项目资金未拨付。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 432.77 万元，支出决算为 224.81 万元，完成年初预算的 51.95%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政资金紧张，部分一般行政管理事务项目资金未拨付。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 10,420.75 万元，支出决算为 9,355.13 万元，完成年初预算的 89.77%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政资金紧张，幼儿园运转及幼儿园生均公用经费拨付不足。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 33,387.82 万元，支出决算为 41,585.78 万元，完成年初预算的 124.55%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分其他普通教育支出项目纳入小学教育决算；2023 年新招聘小学教师，在职教师工资、社保标准提高，人员经费增加。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 46,173.06 万元，支出决算为 51,130.03 万元，完成年初预算的 110.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分其他普通教育支出项目纳入初中教育决算；2023 年新招聘初中教师，在职教师工资、社保标准提高，人员经费增加。

6、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 13,616.09 万元，支出决算为 14,198.27 万元，完成年初预算的 104.28%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年新招聘高中教师，在职教师工资、社保标准提高，人员经费增加。

7、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.72 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是拨付了高等教育免学费资金。

8、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 16,788.85 万元，支出决算为 4,458.91 万元，完成年初预算的 26.56%。决算数小于年初预算数的主要原因是财力紧张，部分其他普通教育支出减少。

9、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 122.6 万元，支出决算为 92.6 万元，完成年初预算的 75.53%。决算数小于年初预算数的主要原因是中职学生人数减少，各类支出减少。

10、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 30 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是教育附加安排的城市中小学教学设施 30 万元支出年初预算纳入了其他教育附加安排的支出项目中。

11、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 2,500 万元，支出决算为 1,800 万元，完成年初预算的 72%。决算数小于年初预算数的主要原因是经济下行，税收减少，教育附加收入减少。

12、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 47.75 万元，支出决算为 19.44 万元，完成年初预算的 40.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政资金紧张，部分预算项目未拨付。

13、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 8.37 万元，支出决算为 8.37 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

14、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 459.31 万元，支出决算为 457.99 万元，完成年初预算的 99.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员缴费金额减少。

15、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 11,800.75 万元，支出决算为 11,300.72 万元，完成年初预算的 95.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员增加，单位养老保险缴费支出减少。

16、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.08 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是临时增加了其他社会保障和就业支出。

17、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 88.72 万元，支出决算为 81.52 万元，完成年初预算的 91.88%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员增加，单位养老保险缴费支出减少。

18、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 4,528.92 万元，支出决算为 4,322.09 万元，完成年初预算的 95.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员增加，单位养老保险缴费支出减少。

19、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 10,356.73 万元，支出决算为 181.8 万元，完成年初预算的 1.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算数包含学校，决算数仅为局机关。

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

117,182.51 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 117,066.77 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、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 115.74 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 7,738.19 万元，本年支出 7,738.19 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7,717.65 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是火车站片区等建设资金为市级拨款，年初无预算。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 541.92 万元，支出决算为 20.54 万元，完成年初预算的 3.79%。决

算数小于年初预算数的主要原因是体彩公益金收入减少；财政资金紧张，多数体彩公益金项目资金未拨付。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门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

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 13.08 万元，支出决算为 13.08 万元，与 2023 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 2023 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 13.08 万元，支出决算为 13.08 万元，与 2023 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，2023 年临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 13.08 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油、修理、保险等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 13 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，

与 2023 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

本部门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 902.78 万元，其中：政府采购货物支出 546.83 万元、政府采购工程支出 140.04 万元、政府采购服务支出 215.91 万元。授予中小企业合同金额 902.78 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 669.34 万元，占政府采购支出总额的 74.14%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 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，本部门共有车辆 18 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 18 辆，其他用车主要是学校公务用车；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，临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）组织对2023年度区级预算项目和上级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中区级预算项目42个，涉及预算资金44,573.79万元，占部门区级预算项目支出总额的100%；上级对地方转移支付项目26个，涉及预算资金40,219.13万元。

组织对幼儿园2023年生均公用经费、2023年中小学公用经费等2个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金11,097.21万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）2023年度区级预算项目绩效自评的42个项目中，21个项目自评等级为优，18个项目自评等级为良，1个项目自评等级为中，2个项目自评等级为差。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，执行和完善情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期，项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及2023年中小学公用经费等1个项目的绩效自评表。

1. 2023年中小学公用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87.8分。全年预算数为

10,395.36 万元，执行数为 3,995.71 万元，完成预算的 38.44%。项目绩效目标完成情况：一是通过中小学公用经费项目，促进九年义务教育发展，提高教育教学质量；二是保障学校正常运转。

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）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门重点评价结果。2023 年中小学公用经费项目，绩效评价得分为 87.8 分，等级为良。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向区级人大常委会报告的财政评价项目。

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)教育管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、教育支出(类)教育管理事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、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。

十九、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。

二十、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。

二十一、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十二、教育支出(类)普通教育(款)高等教育(项)：反映

各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通本科高等院校（包括研究生）的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十三、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。

二十四、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十五、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)城市中小小学教学设施(项)：反映教育费附加安排用于改善城市中小小学教学设施和办学条件的支出。

二十六、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。

二十七、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

二十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出

(款) 事业单位离退休(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

三十、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

三十一、社会保障和就业支出(类) 其他社会保障和就业支出(款) 其他社会保障和就业支出(项)：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

三十二、卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

三十三、卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

三十四、城乡社区支出(类) 国有土地使用权出让收入安排的支出(款) 城市建设支出(项)：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

三十五、住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规

定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十六、其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于体育事业的彩票公益金支出(项)：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：临沂市罗庄区教育和体育局（汇总）

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
区对下转移支付项目绩效自评				
1	2022 年上半年班主任津贴	各中小学校	80.5	良
2	校长职级改革经费	各中小学校	99	优
3	临时代课教师工资及社保	各中小学校	85	良
4	智力残障儿童免费接收义务教育经费	罗庄区教育和体育局	94.8	优
5	幼儿园 2023 年生均公用经费	各公办幼儿园	81	良
6	普惠性幼儿园生均公用经费	各民办普惠性幼儿园	50	差
7	幼儿园运转经费	各公办幼儿园	89.6	良
8	教育费附加安排的支出	各中小学、幼儿园	94.6	优
9	地方教育附加	各中小学、幼儿园	84.2	良
10	2023 年中小学公用经费	各中小学校	87.8	良
11	学前教育发展资金	各公办幼儿园	84	良

12	2023 年春节工程款	各中小学、幼儿园	99	优
13	临沂第二十三中学一中电建建设项目保理费	临沂第二十三中学	95	优
14	临沂第二十三中学一学校 3P 建设项目	临沂第二十三中学	98	优
15	临沂第二十三中学一校建项目资金使用费	临沂第二十三中学	98	优
16	七小火车站片区三校一园建设资金	临沂第七实验小学	70	中
17	临沂贝乐佳实验幼儿园城市基础设施配套费	临沂第七实验小学	85	良
18	临沂知新小学城市基础设施配套费	临沂第七实验小学	85	良
19	七小学校建设资金（临财建指【2022】116 号）	临沂第七实验小学	85	良
20	七小知新小学入口项目绿化	临沂第七实验小学	85	良
21	懿文中学三校一园建设资金	临沂第二十二中学	85	良
22	册山中学薄弱环节提升补助资金	临沂册山中学	95	优
23	临沂第二十一中学改扩建工程款	临沂第二十一中学	98	优
24	2022 年中小学办学条件改善	各中小学校	81.8	良
25	临沂诚明小学土地划拨款	临沂光耀实验学校	90	优
26	临沂诚明小学建设资金	临沂光耀实验学校	90	优

区本级支出项目绩效自评				
1	教育考务经费	罗庄区教育和体育局	97.1	优
2	教师招考及评审费	罗庄区教育和体育局	93.4	优
3	原民办教师、退职退养补助经费	罗庄区教育和体育局	83.2	良
4	区级教学成果奖	罗庄区教育和体育局	99.5	优
5	退休教师一次性补贴	罗庄区教育和体育局	0	差
6	援渝教师工作生活补助	罗庄区教育和体育局	99.5	优
7	教师培训经费	罗庄区教育和体育局	80	良
8	教育督导经费	罗庄区教育和体育局	98.3	优
9	局机关办公楼运转经费	罗庄区教育和体育局	94	优
10	教育智能化信息管理平台建设	罗庄区教育和体育局	90	优
11	防溺水视频警戒系统平台建设经费	罗庄区教育和体育局	85	良
12	体育发展项目经费	罗庄区教育和体育局	85.8	良
13	健身器材采购维修项目及质保金	罗庄区教育和体育局	80	良

14	学生资助经费	罗庄区教育和体育局	98.2	优
15	高中“建档立卡”免学费	罗庄区教育和体育局	99	优
16	中职学校免学费	罗庄区教育和体育局	97.7	优

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年中小学公用经费			主管部门	临沂市罗庄区教育和体育局		
项目实施单位		临沂市罗庄区教育和体育局			联系电话	8268148		
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	10395.36	10395.36	3995.71272	10	38.44%	3.8
		其中：当年财政拨款	10395.36	10395.36	3995.71272	-	38.44%	-
		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			
		通过中小学公用经费项目，促进九年义务教育发展，提高教育教学质量。本着量入为出，量力而行，收支平衡的原则，统筹兼顾，保证重点，勤俭节约，保障学校正常运转。			通过中小学公用经费项目，促进九年义务教育发展，提高教育教学质量。本着量入为出，量力而行，收支平衡的原则，统筹兼顾，保证重点，勤俭节约，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
	成本指标	经济成本指标	公办小学生均公用经费标准	810元/人	311元/人	5	2	财政资金紧张未及时拨付
			公办初中生均公用经费标准	1010元/人	388元/人	5	2	财政资金紧张未及时拨付
	产出指标（40分）	数量指标	公办义务教育学校处数	80处	80处	10	10	
			小学在校生人数	≥80894人	71716人	5	5	
			初中在校生人数	≥39315人	37906人	5	5	
		质量指标	拨付及时率	=100%	38.44%	5	2	
			教育教学计划完成率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	资金拨付年限	= 1年	1年	10	10	
		效益指标（30分）	社会效益指标	适龄儿童入学率	=100%	100%	15	15
	提高义务教育办学条件			程度较高	程度较高	15	15	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	学生满意度	≥85%	85%	5	5	
学校满意度			≥85%	85%	5	5		
总分			84.8					
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：								

不能超过该指标分值上限。

- 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。
- 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。
- 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。
- 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

2023 年度义务教育生均公用经费 绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景。

为了保障全区义务教育学校正常运转，顺利完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出，提升全区义务教育学校办学效应和全区教育综合实力，稳定师资队伍，确保年度各项教育工作目标如期完成。罗庄区教育和体育局按照《中小学公用经费管理使用办法》，针对全区义务教育学校，按照每季度拨付的方式，根据学生每学期学籍人数、拨付标准进行公用经费测算，及时拨付到学校。公用经费改善并提升了罗庄区义务教育学校的办学办件，有利于提升教师队伍师资水平，确保罗庄区义务教育学校工作的顺利进行。

2. 主要内容及实施情况

2024 年度义务教育经费由罗庄区教体局统筹管理，区教体局计财科负责牵头组织实施和管理。用于保障全区义务教育学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出，该经费的具体开支范围是：教学业务与管理、教学竞赛、教学质量提升及第三方评价的政府购买服务、办公、会议、印刷、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电、教

育信息化网络费用、仪器设备及图书资料等购置、学生课桌凳、床铺、食堂设施设备的零星补充购置及维修维护，房屋、建筑物、校园内道路、围墙、大门、运动场地、教室内教师讲台及仪器设备的日常维修维护，学校勤工俭学购买生产设备和工具、校园绿化美化、校园文化建设、学生健康体检、校方责任保险等。由计财科向区财政局申请预算资金，经批复后，由区教体局财务科室拨付至各学校。

3. 项目预算安排和支出情况

2023 年义务教育生均公用经费预算资金 10395.36 万元，区财政下达预算资金 10395.36 万元，由区教体局全部拨付至各项目单位支付到位资金 3995.71272 万元。

（二）项目绩效目标。

贯彻落实《山东省财政厅、山东省教育厅关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知》要求，对城乡义务教育学校（含民办学校）按照不低于基准定额的标准补助公用经费，完成全年义务教育学校的公用经费拨付，保证全区学校正常运转，维护教育教学工作顺利进行。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次财政预算绩效评价的主要目的是了解、掌握资金的使用绩效，系统整理与分析资金管理、项目实施中存在的主要问题，进一步加强和规范罗庄区 2023 年义务教育公用经费项目支出的管理，完善项目及资金管理办法，为加强资金使用管理和项目实施提供决策参考和依据。本次罗庄区义务教育公用经费项目支出

绩效评价工作对象为全区义务教育阶段中小学校，预计资金为3995.71272万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则。此次绩效评价工作根据绩效评价的基本原理，严格遵循客观公正、科学合理、绩效导向原则对项开展目绩效评价工作。

2. 项目绩效评价指标体系。依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）项目支出绩效评价指标体系框架、财政部预算绩效评价共性指标，经评价工作组研究讨论，形成了罗庄区义务教育公用经费项目支出绩效评价指标体系。评价指标体系分为项目决策、过程、产出、效益4个一级指标。项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益6个二级指标，并进一步细分为20个三级指标，同时对每个指标设定了评价要点、分值，评价分值与相应的评价指标和要求相对应。

资金绩效评价指标体系

指标	指 标 权 重	指 标 得 分	指 标 得 分率
决策	20		
过程	20		
产出	35		
效益	25		
合计			

3. 评价方法。

罗庄区教育和体育局结合以往全流程绩效评价工作中的经验，采取资料研究、现场勘查、深度访谈、半结构式访谈等多元方法相结合的方式开展绩效评价工作。

4. 评价标准。

项目总分 100.00 分，本次绩效评价根据《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号），将评价结果划分为四个等级，分别为：绩效评价得分在 90 分（含）以上的，等级为“优”；90-80 分（含）为“良”；80-60 分（含）为“中”；低于 60 分为“差”。

（三）绩效评价工作过程。

根据工作要求，罗庄区教体局组织计财科人员对项目立项、决策情况进行审核，了解项目的立项程序、政策依据、绩效目标设置等情况，规范各申请单位申请立项、决策程序的规范性。对项目实施过程进行监管复核，了解各项目实施过程中程序是否合规、内控制度是否有效、偏差能否得到纠正。全面评估项目产出和项目效益，了解项目是否达到预期效果、完成质量是否达标、绩效目标是否实现，从而提高资金管理效率和项目效益。通过对实施部门及受益对象的调研，及时发现项目实施存在的问题，针对问题提出改进意见，不断提升项目质量和效益，提升服务能力，使政府购买服务效益不断得到提升。按照项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四类指标，对项目资金从投入到支出过程及项目效果进行综合分析及评价，从资金使用的合理性、科学性和有效性出发，分析项目存在的问题和影响效果的关键因素，提出

建立健全项目管理及资金管理相关制度规定，针对现场评价过程中发现的问题提出建议。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

经评价小组对义务教育公用经费项目支出绩效评价打分后，得出本次资金专项支出绩效评价综合得分为 84.8 分，绩效评价评定结论为“良”。

义务教育生均公用经费绩效评价得分情况表

指标	指标权重	指标得分	指标得分率
决策	20	13.8	69%
过程	20	13.8	69%
产出	35	32.2	92%
效益	25	25	100%
合计	100	84.8	84.8%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1. 项目立项。

（1）立项规范性。罗庄区义务教育公用经费立项目标与义务教育公用经费政策紧密相关，项目立项规范性较好，材料齐全并符合相关要求，符合履职范围，立项依据充分。项目立项依据充分、程序规范。

（2）绩效目标合理性。该项目目标为完成全年义务教育学校的公用经费拨付，保证全区义务教育学校正常运转，维护教育发展顺利进行。其目标跟区教育局的工作职责密切相关，合理有

效。

(3) 绩效指标明确性。项目支出绩效目标设置不够完整，预算资金测算标准不够准确，绩效管理的规范性和预算编制的科学性有待进一步提升。

2. 资金落实。资金来源明确，资金预算准确。预算资金 10395.36 万元，支付到位资金 3995.71272 万元，执行率为 38.44%。

(二) 项目过程情况。

1. 业务管理。

(1) 项目实施过程基本遵守相关法律法规，具有相应的《中小学公用经费管理使用办法》，业务管理制度合法、合规、完整。项目管理制度健全。

(2) 务教育公用经费资金根据学生每学期学籍人数，以及国家规定公用经费生均标准，进行总数核定，均据实申报，按人核算。制度执行有效。

2. 财务管理。

(1) 制定了相关的财务管理制度，管理制度健全。

(2) 2023 年教育局定期组织财务质量信息检查和财务专项审计，财务监控有效。

(3) 资金到位不及时，预算执行率不高。

(三) 项目产出情况。

1. 数量指标。2023 年罗庄区共计 80 所学校享受到义务教育公用经费，全年覆盖义务教育阶段学生 109622 余人。

2. 时效指标。2023 年罗庄区教育局已按季度及时向各个学校拨付义务教育公用经费。

3. 质量指标。罗庄区教体局针对全区义务教育学校，按照每季度拨付的方式，根据学生每学期学籍人数、拨付标准进行公用经费测算，按时申请需求资金，但因财政资金紧张，资金拨付率仅为 38.44%。

（四）项目效益情况。

项目实施后保障了义务教育学校正常开展各项日常教育活动，适龄儿童入学率 100%，教育教学水平位居全市前列，学生满意度和学校满意度较高。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）项目绩效目标明确性有待提升

项目绩效目标编制的明确性和项目预算测算编制的完整度有待提升。

（二）学校经费未足额及时拨付

由于财政资金紧张，2023 年义务教育阶段生均公用经费执行率仅为 38.44%，未达到小学 810 元/人、初中 1010 元/人生均公用经费标准。

（三）资金支付时预算科目使用不规范

个别学校存在支付超出科目范围的支出。

六、有关建议

（一）规范填制绩效指标，提高绩效目标的准确性和完整性。

建议预算单位绩效管理人员重视绩效管理工作，不断规范项目预算绩效管理，提高绩效工作质量，切实压实主体责任，针对具体项目设置科学合理、准确的绩效指标，全面反映项目整体情

况，以便于后期衡量和考核项目的完成情况。同时，预算要做到编实编细，进一步提高预算编制的准确性，细化财政资金投入，进一步提高资金的使用效益。

（二）加强经费保障和财务管理，提高考试工作人员积极性

建议预算单位根据本年度考试计划安排，科学测算项目预算金额，及时足额申请经费并拨付到位；另外，加强财政对教育的经费投入保障作用，提高考试工作人员的工作积极性，促进教育教学质量的发展。

教育事业单位应重视完善会计监督机制，通过加强监督，减少单位财务支出中存在的违规、违法等行为。会计中心要定期对教育单位各部门的支出事项和凭证等进行审查，以确保支出的合理性和合法性，对于不符合政策和制度要求的会计凭证应要求相关部门及时整改，坚决抵制不合规的会计资料。通过加强会计监督，能够在一定程度上避免资金使用的随意性，能够规范单位财务行为。

教育事业单位加强财务管理，应为财务人员创造更多的学习、培训机会，通过定期培训，提升财务人员的专业水平，培养专业的财务人才。另外，单位在平时应该要重视引导财务人员学习财务法律制度，提升财务管理法律意识，以促使财务人员在工作中不断学习，提升财务管理专业水平。

（三）注重绩效评价，建立健全工作机制，切实做好本单位预算绩效管理工作。

1. 单位要注重完善绩效评价管理机制。绩效评价单位自主实施，即“谁支出、谁评价”，预算主体单位要切实制定绩效评价

管理办法，建立规范的绩效评价管理机制，确保绩效评价工作有序推进。

2. 单位要注重确保绩效评价工作质量。预算单位要按照绩效单位自评操作规程，合理确定评价方式方法，科学设定评价指标和标准，做到实事求是，确保绩效评价质量。

3. 单位要注重按时报送绩效评价结果。预算单位要及时向有关部门提交绩效评价工作情况总结和评价表等相关的评价材料，开展单位绩效自评和部门绩效评价评价结果进行公开。

4. 单位要注重强化绩效评价结果应用。绩效评价结果是预算主体单位年初安排预算和加强单位支出管理的重要依据。

七、其他需要说明的问题

无。

罗庄区教育和体育局

2024 年 7 月 8 日