

**2023 年度
临沂老屯小学决算**

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 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

1. 贯彻执行教育方针和政策：学校必须全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，按照教育规律办事，努力培养思想先进、视野开阔和知识、能力、人格和谐发展的现代学生。

2. 制定和实施发展规划：学校需要研究拟定全校教育发展战略，贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，制定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。

3. 管理和指导基础教育工作：学校负责管理和指导学校基础教育工作，确保普及九年义务教育工作成果，管理和指导学校教育工作。

4. 管理教育经费：学校需要管理学校教育经费，执行财务管理制度，保证教育经费的合理使用和有效管理。

5. 负责教职工的思想政治工作：学校负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作。

二、机构设置

本单位内设 5 个职能处室，分别是：党建办公室、安全办、教务处、政教处、财务室。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：临沂老屯小学

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	615.50	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	600.67
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	86.24	八、社会保障和就业支出	39	49.48
	9		九、卫生健康支出	40	18.55
	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	701.74	本年支出合计	58	668.70
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	33.05
	30			61	
总计	31	701.74	总计	62	701.74

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：临沂老屯小学

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		701.74	615.50					86.24
205	教育支出	633.71	547.47					86.24
20502	普通教育	633.71	547.47					86.24
2050202	小学教育	616.88	530.63					86.24
2050299	其他普通教育支出	16.84	16.84					
208	社会保障和就业支出	49.48	49.48					
20805	行政事业单位养老支出	49.48	49.48					
2080502	事业单位离退休	2.16	2.16					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.32	47.32					
210	卫生健康支出	18.55	18.55					
21011	行政事业单位医疗	18.55	18.55					
2101102	事业单位医疗	18.55	18.55					

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：临沂老屯小学

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		668.70	553.64	115.05			
205	教育支出	600.67	485.61	115.05			
20502	普通教育	600.67	485.61	115.05			
2050202	小学教育	583.83	468.98	114.85			
2050299	其他普通教育支出	16.84	16.63	0.21			
208	社会保障和就业支出	49.48	49.48				
20805	行政事业单位养老支出	49.48	49.48				
2080502	事业单位离退休	2.16	2.16				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	47.32	47.32				
210	卫生健康支出	18.55	18.55				
21011	行政事业单位医疗	18.55	18.55				
2101102	事业单位医疗	18.55	18.55				

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：临沂老屯小学

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	615.50	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	547.47	547.47		
	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	49.48	49.48		
	9		九、卫生健康支出	41	18.55	18.55		
	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	615.50	本年支出合计	59	615.50	615.50		
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	615.50	总计	64	615.50	615.50		

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：临沂老屯小学

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		615.50	500.45	115.05
205	教育支出	547.47	432.42	115.05
20502	普通教育	547.47	432.42	115.05
2050202	小学教育	530.63	415.79	114.85
2050299	其他普通教育支出	16.84	16.63	0.21
208	社会保障和就业支出	49.48	49.48	
20805	行政事业单位养老支出	49.48	49.48	
2080502	事业单位离退休	2.16	2.16	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.32	47.32	
210	卫生健康支出	18.55	18.55	
21011	行政事业单位医疗	18.55	18.55	
2101102	事业单位医疗	18.55	18.55	

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：临沂老屯小学

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	485.43	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	132.79	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	69.63	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	156.30	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.23	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	15.72	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	18.55	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	3.25	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	40.96	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		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	15.02	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		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	15.02	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		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		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		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		500.45	公用经费合计					

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：临沂老屯小学

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：临沂老屯小学

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

单位：临沂老屯小学

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

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。

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

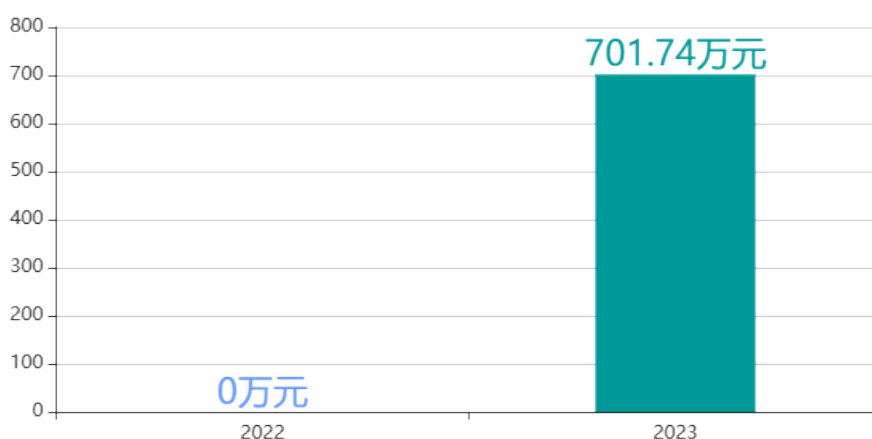
第三部分

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 701.74 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 701.74 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是本单位去年与临沂第六实验小学一起决算，今年单独决算。

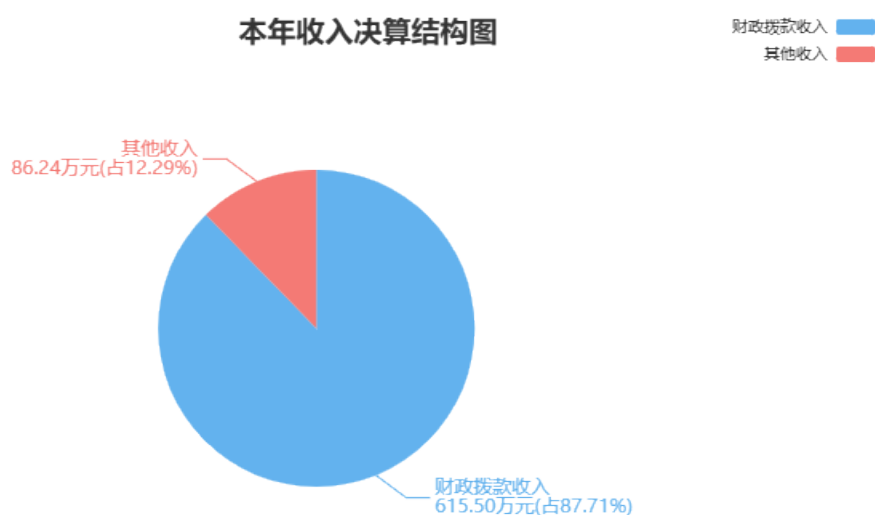
收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2023 年度收入合计 701.74 万元，其中：财政拨款收入 615.5 万元，占 87.71%；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 86.24 万元，占 12.29%。



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 615.5 万元。与 2022 年度相比，增加 615.5 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是本单位去年与临沂第六实验小学一起决算，今年单独决算。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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。

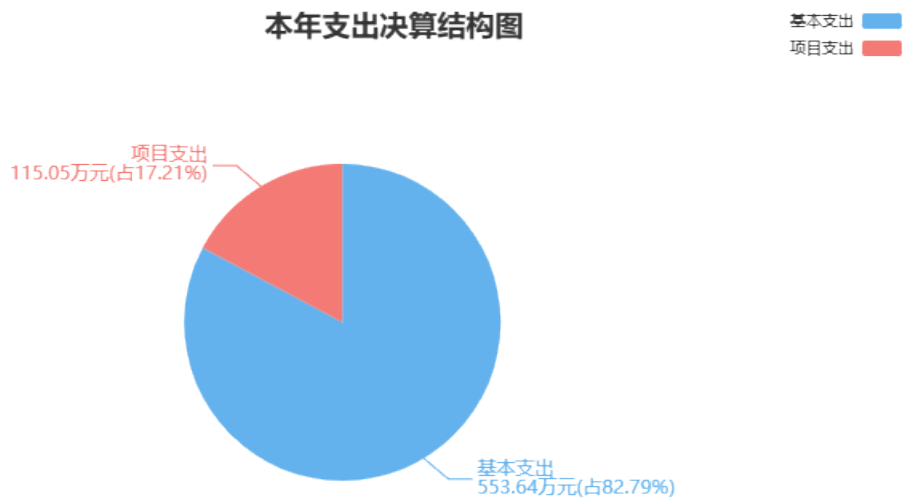
6、其他收入 86.24 万元。与 2022 年度相比，增加 86.24 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是本单位去年与临沂第六实验小学一起决算，今年单独决算。

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 668.7 万元，其中：基本支出 553.64 万元，占 82.79%；项目支出 115.05 万元，占 17.21%；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 553.64 万元。与 2022 年度相比，增加 553.64 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是本单位去年与临沂第六实验小学一起决算，今年单独决算。

2、项目支出 115.05 万元。与 2022 年度相比，增加 115.05 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是本单位去年与临沂第六实验小学一起决算，今年单独决算。

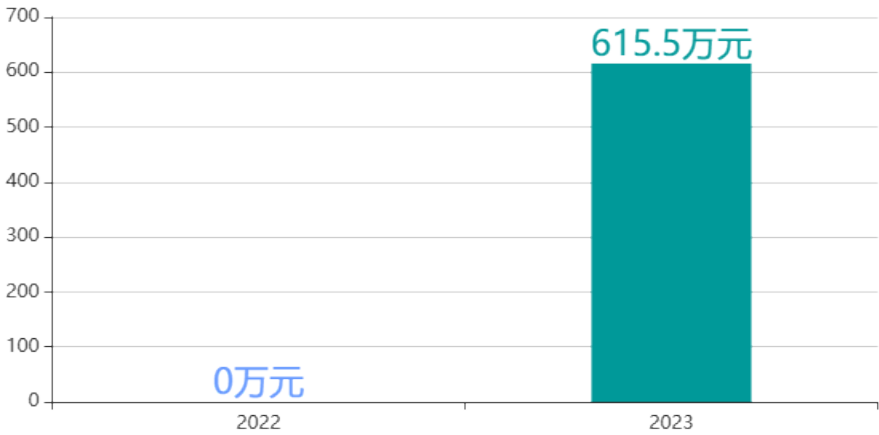
- 3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。
- 4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 615.5 万元。与 2022

年度相比，财政拨款收、支总计各增加 615.5 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是本单位去年与临沂第六实验小学一起决算，今年单独决算。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

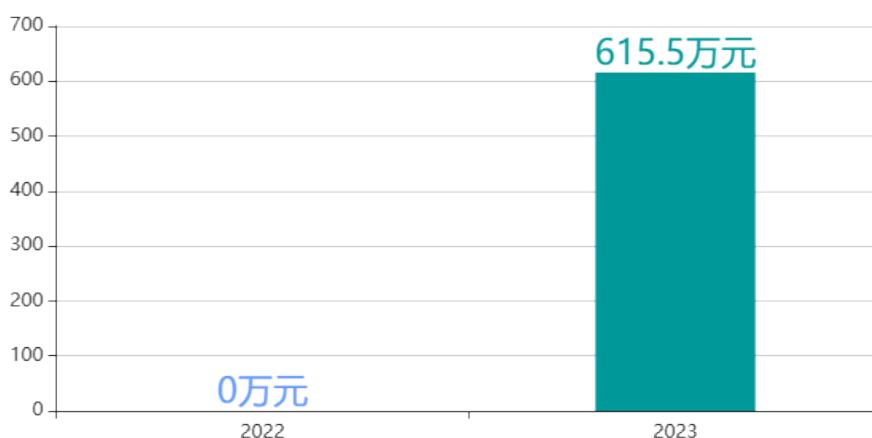


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 615.5 万元，占本年支出合计的 92.04%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 615.5 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是本单位去年与临沂第六实验小学一起决算，今年单独决算。

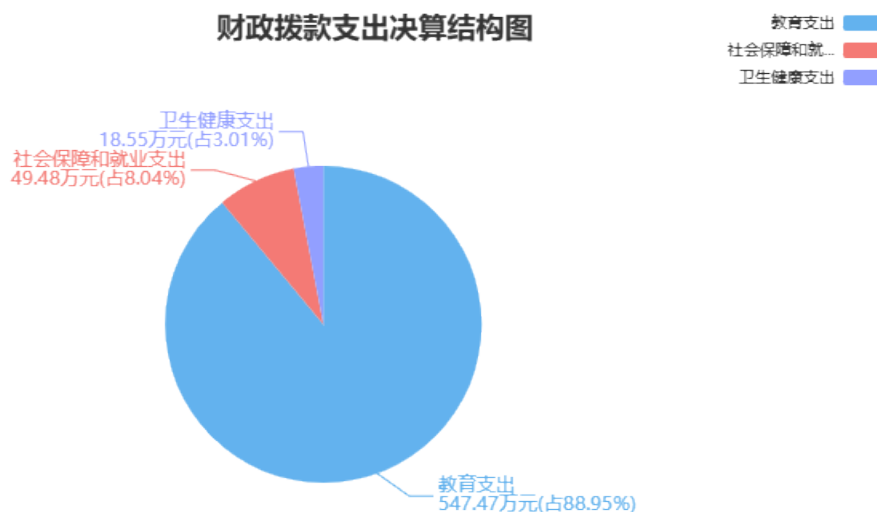
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 615.5 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 547.47 万元，占 88.95%；社会保障和就业（类）支出 49.48 万元，占 8.04%；卫生健康（类）支出 18.55 万元，占 3.01%。

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 555.82 万元，支出决算为 615.5 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本年度教师人数有增加，导致实际支出数大于编制预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 445.74 万元，支出决算为 530.63 万元，完成年初预算的 119.04%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度教师人数有增加，导致实际支出数大于编制预算数。

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 16.84 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位去年与临沂第六实验小学一起决算，今年单独决算。

3、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 2.16 万元，支出决算为 2.16 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 47.86 万元，支出决算为 47.32 万元，完成年初预算的 98.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是新分配教师本年工资社保未缴。

5、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 18.74 万元，支出决算为 18.55 万元，完成年初预算的 98.99%。决算数小于年初预算数的主要原因是新分配教师本年工资社保未缴。

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 500.45 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 500.45 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、生活补助。

公用经费 0 万元，主要包括：无。

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 4.75 万元，其中：政府采购货物支出 4.75 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 4.75 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 4.75 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%。

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）。

*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 2023 年度区级预算项目全面开展绩效

自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 78.19 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。临沂老屯小学 2023 年度区级预算项目绩效自评的 3 个项目中，1 个项目自评等级为优，2 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，资金使用情况比较规范。

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，以及临沂老屯小学义务教育学校生均公用经费等 3 个项目的绩效自评表。

1. 义务教育学校生均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 87.6 分。全年预算数为 70.63 万元，执行数为 32.51 万元，完成预算的 46.03%。项目绩效目标完成情况：一是通过义务教育学校生均公用经费项目，促进九年义务教育发展，提高教育教学质量；二是本着量入为出，量力而行收支平衡的原则，统筹兼顾，勤俭节约，保障学校正常运转。

2. 区级教学成果奖项目绩效自评综述：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 1.86 万元，执行数为 1.86 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是通过区级教学成果奖项目；二是小学教学成绩取得较好结果。

3. 2022 年上半年班主任津贴项目绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标, 项目自评得分为 86 分。全年预算数为 5.7 万元, 执行数为 4.15 万元, 完成预算的 72.81%。项目绩效目标完成情况: 一是通过班主任津贴项目, 加强班主任管理, 提高班主任工作积极性; 二是完善中小学班级管理团队, 奖励机制。

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。临沂老屯小学义务教育学校生均公用经费项目, 绩效评价得分为 87.6 分, 等级为良。

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)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、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。

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。

二十、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。

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：临沂老屯小学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	义务教育学校生均公用经费	临沂老屯小学	87.6	良
2	区级教学成果奖	临沂老屯小学	100	优
3	2022 年上半年班主任津贴	临沂老屯小学	86	良

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		2022年上半年班主任津贴				主管部门	临沂市罗庄区教育和体育局	
项目实施单位		临沂老屯小学				联系电话	13854915480	
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	5.7	5.7	4.15	10	72.80%	7
		其中：当年财政拨款	5.7	5.7	4.15	-		-
		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			
		保障学校正常运转，满足学校基本支出，为师生创造良好的工作和学习环境，为学生终生学习、发展奠基，办人民满意的教育。			保障学校正常运转，满足学校基本支出，为师生创造良好的工作和学习环境，为学生终生学习、发展奠基，办人民满意的教育。			
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	发放标准	=500元/月	500元/月	10	10	
	产出 指标 (40分)	数量指标	班级数	=19个	12个	10	5	
			发放月数	=6个	6个	10	10	只发放代课教师班主任费
		质量指标	发放准确率	=100%	100%	10	10	
	时效指标	发放及时率	=100%	72.8%	10	7		
	效益指标 (30分)	社会效益 指标	班级管理	提升	提升	15	14	
			教学质量	提升	提升	15	14	
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	班主任满意	≥90%	≥90%	5	4		
		学校满意度	≥90%	≥90%	5	5		
总分			86					
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。

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		生均公用经费			主管部门	临沂市罗庄区教育和体育局		
项目实施单位		临沂老屯小学			联系电话	13854915480		
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	70.632	70.632	32.50888	10	46.03	4.6	
	其中：当年财政拨款	70.632	70.632	32.50888	—		—	
	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			
		保障学校正常运转，满足学校基本支出，为师生创造良好的工作和学习环境，为学生终生学习、发展奠基，办人民满意的教育。			保障学校正常运转，满足学校基本支出，为师生创造良好的工作和学习环境，为学生终生学习、发展奠基，办人民满意的教育。			
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	公办小学生均公	810人/年/元	372/年/元	10	4	财政资金紧张 暂未拨付
	产出指 标 (40分)	数量指标	小学在校生人数	≥872人	872人	10	10	
			公办义务教育学	1处	1处	10	10	
		质量指标	适龄儿童入学率	=100%	100%	5	5	
			教育教学计划完	=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	提升学校教育教	程度较高	程度较高	15	14	
			提高义务教育办	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			87.6					
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。

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		区级教学成果奖			主管部门	临沂市罗庄区教育和体育局		
项目实施单位		临沂老屯小学			联系电话	13854915480		
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	1.86	1.86		1.86	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	1.86	1.86		1.86	—	100.00%	—
	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			
		提高教师教育教学积极性，提高学校教学质量，办人民群众满意的教育。			提高教师教育教学积极性，提高学校教学质量，办人民群众满意的教育。			
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	预算完成率	=100%	100%	10	10	
	产 出 指 标 (40分)	数量指标	教学成果数量	≥1个	4个	10	10	
			发放人数	≥24人	24人	10	10	
		质量指标	发放准确率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	发放及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益 指标	教育教学质量	提高	提高	15	15	
			教师教育教学	促进	促进	15	15	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	≥90%	5	5	
			学生满意度	≥90%	≥90%	5	5	
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。

2023 年度临沂老屯小学绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

2023 年我校拥有在编教职工 31 人，临聘教师 17 人，在校生 872 人，退休教师 2 人，退养教师 1 人。

根据以上数据，2023 年，生均公用经费预算需要收入 70.632 万元（872 人*810 元）。

（二）项目绩效目标。

本着“量力而行，量入为出”的原则，以确保学校的正常运转，并兼顾 2023 年优质教育均衡验收配备需求，完成各项必要支出，保障正常的教学运转，让生均经费发挥更大的效益。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对 2023 年义务教育学校生均公用经费项目进行客观、公正的评价。总结预算管理的经验，查找资金使用、管理和实施中的薄弱环节，为进一步提高财政资金的使用效益提供依据。

（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。

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备

包括审前调查、组建评价工作小组，制定评价实施方案，了解评价对象基本情况，涉及、完善有关基础数据表格、评价指标体系和问卷调查表，组织审前培训，下发需准备的资料清单等。

2、组织实施

进行初步准备后，评价小组深入校园以座谈会、查阅相关资料、实地勘察等多种形式采集信息，复核基础数据和评价证据。通过实地察看以合适项目数量，通过查阅相关程序性文件以审核项目程序合法合规及完备程度。评价小组多次就相关资料的补充、完善，对项目开展初期涉及的绩效指标评价体系进行进一步修正、完善，合理确定各指标权重，从而确定最终指标体系。

3、分析评价

对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

项目评价总得分 87.6 分，评价等级为良。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1、项目立项规范

项目是按照规定的程序申请设立，所提交的文件、材料复核相关要求，事前已经过必要的可行性研究及集体决策。

2、项目目标明确

项目所设定的绩效目标依据充分，复核客观实际，项目复核国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；与项目实施单位职责密切相关；项目系为促进事业发展所必需。项目预算总额 70.632 万元，实际达到 32.50888 万元，未超预算。

（二）项目管理情况。

1、资金到位

资金到位情况。项目资金 70.632 万元，实际到位 32.50888 万元。

2、资金管理

资金使用合规。资金使用合规，支出依据规范，评价过程中未发现虚列支出、截留、挤占、挪用及超标准开支的情况。

3、组织实施

组织机构健全。我校成立项目领导小组，明确相应人员及责任，从组织机构及人员配备上保证了顺利实施。

组织执行有力，效果良好，保障了工作的高效运转最终效果明显。

（三）项目效益情况。

环境效益、社会效益明显。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一)细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强预算绩效管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

(二)加强绩效评价结果的应用，促进预算项目规范有序开展。将绩效评价结果及时通报承担工作任务的学校，对于评价结果较好的项目予以支持，激励其更好地开展工作；对评价发现问题、达不到绩效目标或评价结果较差的项目予以纠正，充分发挥财政资金使用效益。

临沂老屯小学在 2023 年按照教体局的统一部署，统筹推进全区教育均衡和高质量发展，完成了教学基础设施建设、教师队伍建设、教育改革工作等，整体支出绩效目标完成总体情况较好，但还有部分工作未达到年初目标任务。一是因财政资金紧张部分款项未及时拨付；二是各项工作推进力度还需加大。

五、有关建议

一是加强预算执行进度的监督管理，提高预算执行率。加强对项目的立项审查工作，重点审查项目实施的必要性、前期准备工作情况及项目实施的条件，确保财政资金下达后项目得以快速实施，提高资金使用效率和效益。

二是进一步加大对预算绩效管理力度，扎实开展预算绩效管理工作，将预算绩效自评结果作为改进预算管理和安排以

后年度预算的重要依据

六、其他需要说明的问题

无