2023 年度
烟台市莱山区东风岭小学决算

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

（一）教育教学职责

1. 组织教育教学活动:负责全面组织和实施教育教学活动，确保教学质量，推动教学改革，促进学生全面发展。

2. 科学研究:承担科学研究任务，通过科研活动提升教师素养，推动教学创新。

3. 教学质量监控:建立教学质量监控体系，定期进行教学质量评估，确保教学目标的达成。

（二）师生管理职责

1. 学生管理:负责学生的日常管理和教育工作，包括学籍管理、德育工作、心理健康教育等，营造良好的学习氛围和校园环境。

2. 教职工管理:维护教职工利益，保障教职工合法权益，组织教职工培训，提升教职工专业素养和教学能力。

（三）经费管理职责

1. 预算编制与执行:根据学校发展需要和教育部门的要求，编制年度预算，并严格按照预算执行，确保经费使用的合理性和有效性。

2. 决算公开:按照规定程序和时间要求，对年度经费收支情况进行决算，并向社会公开，接受监督。决算公开内容

包括收入支出决算总体情况、收入决算情况、支出决算情况、财政拨款收入支出决算情况等多个方面。

3. 经费使用监督：建立健全经费使用监督机制，对经费使用情况进行定期检查和审计，确保经费使用的合规性和透明度。

（四）其他职责

1. 思想政治教育与党建工作：全面负责学校的思想政治教育和党建工作，确保办学方向正确，师生思想稳定。

2. 安全管理：建立健全安全制度和应急机制，加强校园安全管理，预防安全事故的发生。

二、机构设置

本单位内设 7 个职能处室，分别是：党建办公室、教导处、政教处、总务处、安全处、少先队大队、行政办公室。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台市莱山区东风岭小学　　金额单位：万元

收 入			支 出		
项　目	行次	金额	项　目	行次	金额
栏　次		1	栏　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,355.09	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	973.76
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	140.95
	9		九、卫生健康支出	40	98.05
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	61.28
	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	81.05
	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	1,355.09	**本年支出合计**	58	1,355.09
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	1,355.09	**总计**	62	1,355.09

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：烟台市莱山区东风岭小学　　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		1,355.09	1,355.09					
205	教育支出	973.76	973.76					
20502	普通教育	973.76	973.76					
2050202	小学教育	959.56	959.56					
2050299	其他普通教育支出	14.20	14.20					
208	社会保障和就业支出	140.95	140.95					
20805	行政事业单位养老支出	133.54	133.54					
2080502	事业单位离退休	15.66	15.66					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.02	110.02					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.86	7.86					
20808	抚恤	7.42	7.42					
2080801	死亡抚恤	7.42	7.42					
210	卫生健康支出	98.05	98.05					

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
21011	行政事业单位医疗	98.05	98.05					
2101102	事业单位医疗	48.41	48.41					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	49.64	49.64					
212	城乡社区支出	61.28	61.28					
21201	城乡社区管理事务	61.28	61.28					
2120199	其他城乡社区管理事务支出	61.28	61.28					
221	住房保障支出	81.05	81.05					
22102	住房改革支出	81.05	81.05					
2210201	住房公积金	81.05	81.05					

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：烟台市莱山区东风岭小学

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,355.09	1,248.37	106.72			
205	教育支出	973.76	867.04	106.72			
20502	普通教育	973.76	867.04	106.72			
2050202	小学教育	959.56	867.04	92.52			
2050299	其他普通教育支出	14.20		14.20			
208	社会保障和就业支出	140.95	140.95				
20805	行政事业单位养老支出	133.54	133.54				
2080502	事业单位离退休	15.66	15.66				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.02	110.02				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.86	7.86				
20808	抚恤	7.42	7.42				
2080801	死亡抚恤	7.42	7.42				
210	卫生健康支出	98.05	98.05				

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
21011	行政事业单位医疗	98.05	98.05				
2101102	事业单位医疗	48.41	48.41				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	49.64	49.64				
212	城乡社区支出	61.28	61.28				
21201	城乡社区管理事务	61.28	61.28				
2120199	其他城乡社区管理事务支出	61.28	61.28				
221	住房保障支出	81.05	81.05				
22102	住房改革支出	81.05	81.05				
2210201	住房公积金	81.05	81.05				

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：烟台市莱山区东风岭小学

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,355.09	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	973.76	973.76		
	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	140.95	140.95		
	9		九、卫生健康支出	41	98.05	98.05		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	61.28	61.28		
	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				

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
	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				
	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	81.05	81.05		
	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	1,355.09	**本年支出合计**	59	1,355.09	1,355.09		
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	1,355.09	**总计**	64	1,355.09	1,355.09		

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：烟台市莱山区东风岭小学

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		1,355.09	1,248.37	106.72
205	教育支出	973.76	867.04	106.72
20502	普通教育	973.76	867.04	106.72
2050202	小学教育	959.56	867.04	92.52
2050299	其他普通教育支出	14.20		14.20
208	社会保障和就业支出	140.95	140.95	
20805	行政事业单位养老支出	133.54	133.54	
2080502	事业单位离退休	15.66	15.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.02	110.02	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.86	7.86	
20808	抚恤	7.42	7.42	
2080801	死亡抚恤	7.42	7.42	
210	卫生健康支出	98.05	98.05	

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
21011	行政事业单位医疗	98.05	98.05	
2101102	事业单位医疗	48.41	48.41	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	49.64	49.64	
212	城乡社区支出	61.28	61.28	
21201	城乡社区管理事务	61.28	61.28	
2120199	其他城乡社区管理事务支出	61.28	61.28	
221	住房保障支出	81.05	81.05	
22102	住房改革支出	81.05	81.05	
2210201	住房公积金	81.05	81.05	

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：烟台市莱山区东风岭小学

金额单位：万元

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	1,143.87	302	商品和服务支出	14.09	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	177.27	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	90.01	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	304.00	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	202.79	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	130.53	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	24.26	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	54.53	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	39.69	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	16.29	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	104.50	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	90.40	30215	会议费		31010	安置补助	

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
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	55.28	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	7.42	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	16.79	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	9.98	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	14.09	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.02	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	0.92	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		1,234.28	**公用经费合计**					14.09

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

单位：烟台市莱山区东风岭小学

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	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：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：烟台市莱山区东风岭小学　　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：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：烟台市莱山区东风岭小学

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

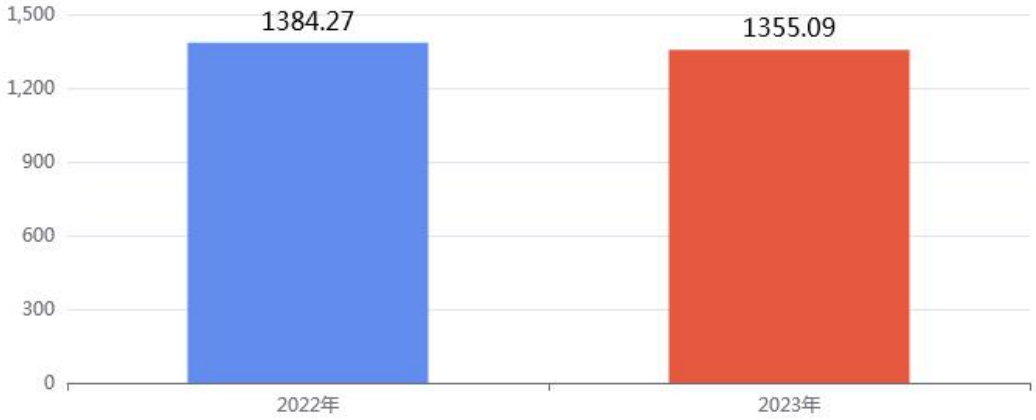
第三部分

2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为1,355.09万元。与2022年度相比，收、支总计各减少29.18万元，下降2.11%。主要是教师人数减少，工资结构调整基本支出减少。

图1：收入支出决算变动情况
（单位：万元）

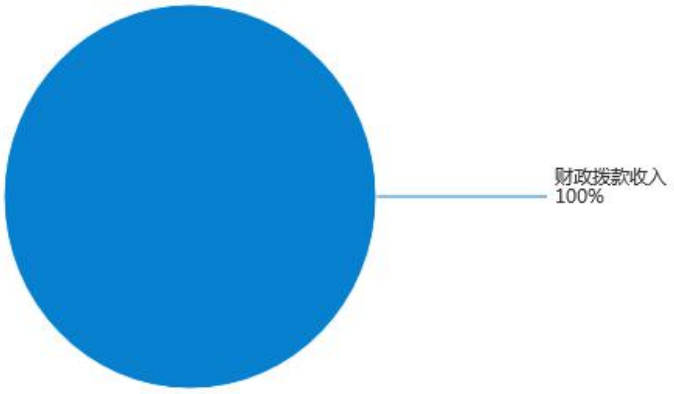


二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2023年度收入合计1,355.09万元，其中：财政拨款收入1,355.09万元，占100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,355.09 万元。与 2022 年度相比，减少 29.18 万元，下降 2.11%。主要是教师人数减少，工资结构调整基本支出减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

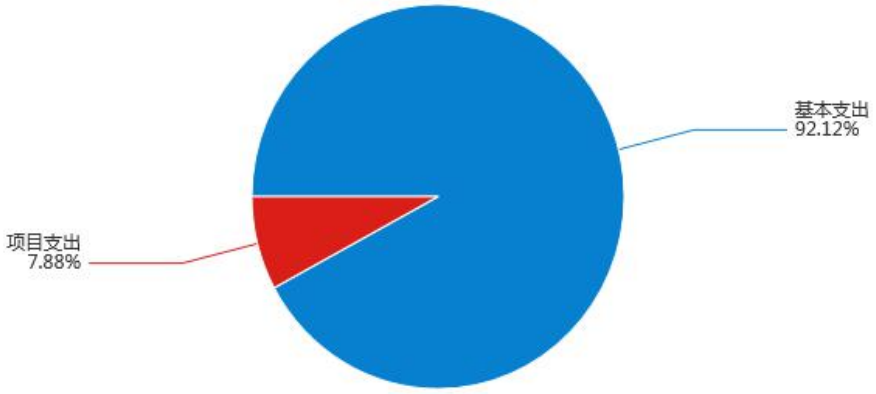
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 1,355.09 万元，其中：基本支出 1,248.37 万元，占 92.12%；项目支出 106.72 万元，占 7.88%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,248.37 万元。与 2022 年度相比，减少 131.85 万元，下降 9.55%。主要是教师人数减少，工资结构调整基本支出减少；2022 年生均公共经费列在基本支出中，2023 年列在项目支出中。

2、项目支出 106.72 万元。与 2022 年度相比，增加 102.67 万元，增长 2,535.06%。主要是 2022 年生均公共经费列在基本支出中，2023 年列在项目支出中。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

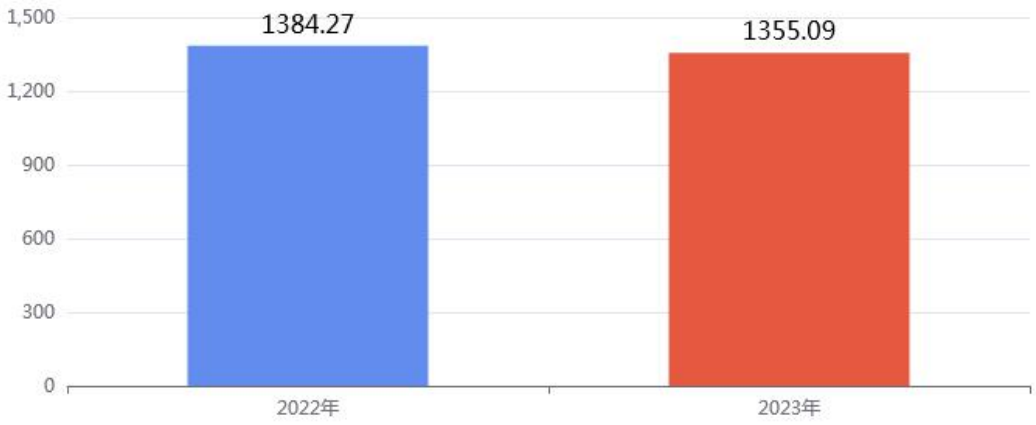
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1,355.09 万元。与

2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 29.18 万元，下降 2.11%。主要是教师人数减少，工资结构调整基本支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
（单位：万元）

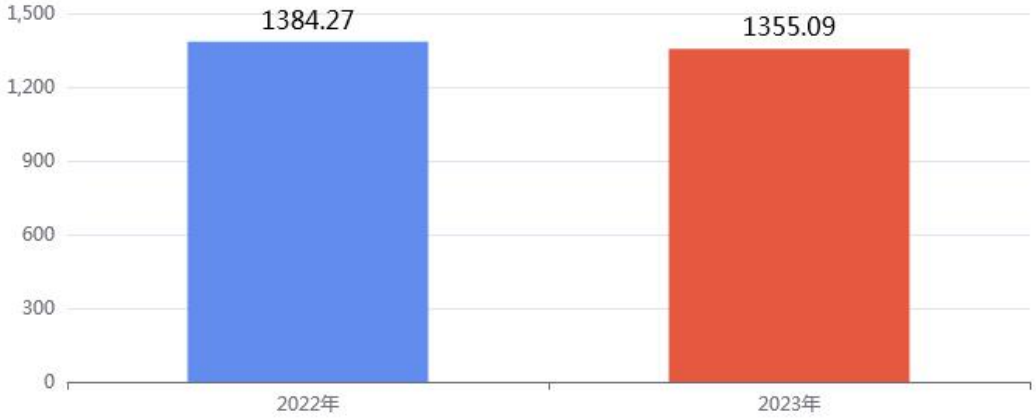


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,355.09 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 29.18 万元，下降 2.11%。主要是教师人数减少，工资结构调整基本支出减少。

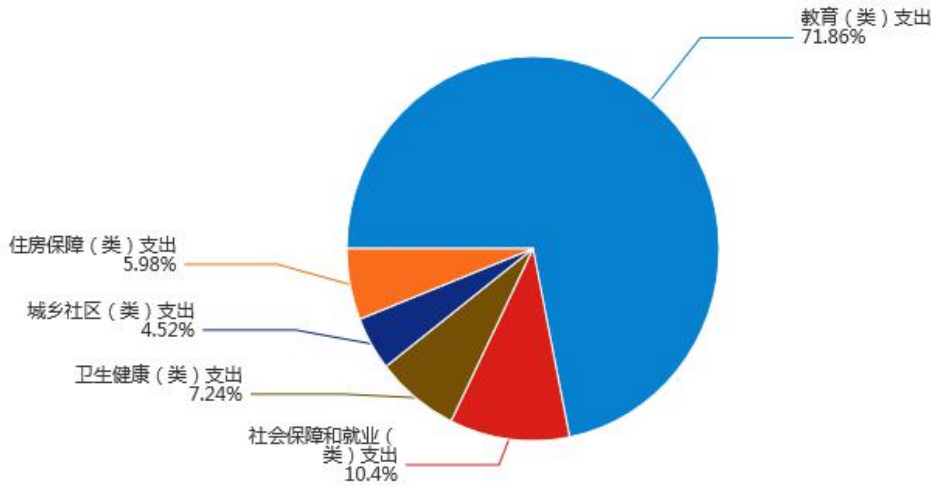
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
（单位：万元）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出1,355.09万元，主要用于以下方面：教育（类）支出973.76万元，占71.86%；社会保障和就业（类）支出140.95万元，占10.4%；卫生健康（类）支出98.05万元，占7.24%；城乡社区（类）支出61.28万元，占4.52%；住房保障（类）支出81.05万元，占5.98%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（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 1,168.02 万元，支出决算为 1,355.09 万元，完成年初预算的 116.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度在校学生人数增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 949.95 万元，支出决算为 959.56 万元，完成年初预算的 101.01%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度在校学生人数增加。

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 14.2 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级部门安排的办公取暖费未列入预算。

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15.66万元，支出决算为15.66万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

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100.83万元，支出决算为110.02万元，完成年初预算的109.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是补缴往年事业单位基本养老保险缴费支出。

5、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8.1万元，支出决算为7.86万元，完成年初预算的97.04%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度退休教师人数增加。

6、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0万元，支出决算为7.42万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是补发往年去逝教师抚恤金。

7、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46.01万元，支出决算为48.41万元，完成年初预算的105.22%。决算数大于年初预算数的主要原因是补缴往年事业单位医疗保险差额。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)。年初预算为47.47万元，支出决

算为 49.64 万元，完成年初预算的 104.57%。决算数大于年初预算数的主要原因是补缴以往年补充医疗差额。

9、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 61.28 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是工资结构变更，部分工资列入其他城乡社区管理事务支出。

10、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 0 万元，支出决算为 81.05 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是工资结构变更，住房公积金预算未单独列出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,248.37 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1,234.28 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、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 14.09 万元，主要包括：工会经费等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023年度政府采购支出总额0.32万元，其中：政府采

购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.32 万元。授予中小企业合同金额 0.32 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 0.32 万元，占政府采购支出总额的 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

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 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 89.96 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对烟台市莱山区东风岭小学 2023 年生均公用经费、小学随班就读及送教上门经费补助、小学随班就读及送教上门生活补助、非寄宿生生活补助等 4 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 89.96 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。烟台市莱山区东风

岭小学2023年度区级预算绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的规范性进一步提升，项目科学有序开展，执行和完成情况良好，资金按上级要求使用规范。

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,以及烟台市莱山区东风岭小学2023年生均公用经费、小学随班就读及送教上门经费补助、小学随班就读及送教上门生活补助、非寄宿生生活补助等4个项目的绩效自评表。

1、小学随班就读及送教上门经费补助项目绩效自评综述: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4.44万元，执行数为2.92万元，完成预算的65.77%。项目绩效目标完成情况：项目执行和完成情况较好。

2、小学随班就读及送教上门生活补助项目绩效自评综述: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1.2万元，执行数为1.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目执行和完成情况较好。

3、小学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100分。全年预算数为80.17万元，执行数为85.06万元，完成预算的106.1%。项目绩效目标完成情况：项目执行和完成情况较好。

4、非寄宿学生生活补助项目绩效自评综述：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4.15万元，执行数为4.15万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目执行和完成情况较好。

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。

非寄宿生生活补助项目，绩效评价得分为100分，等级为优。

小学随班就读及送教上门生活补助项目，绩效评价得分为100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）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、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职业年金支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十二、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。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十四、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

二十五、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。

第五部分

附　　件

2023年绩效自评项目汇总表

单位：万元

序号	单位名称	项目名称	项目金额	执行项目金额	自评得分	自评等级
合计			89.96	93.33		
1	烟台市莱山区东风岭小学	小学生均公用经费	80.17	85.06	98	优
2	烟台市莱山区东风岭小学	小学随班就读及送教上门经费补助	4.44	2.92	98	优
3	烟台市莱山区东风岭小学	小学随班就读及送教上门生活补助	1.2	1.2	100	优
4	烟台市莱山区东风岭小学	非寄宿生生活补助	4.15	4.15	100	优

区级预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	烟台市莱山区东风岭小学随班就读及送教上门残疾学生生活补助			主管部门	烟台市莱山区教育和体育局		
项目实施单位	烟台市莱山区东风岭小学			联系电话	05356891720		
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：	1.2	1.2	1.2	10	100	10
	其中：当年财政拨款	1.2	1.2	1.2	10	100	10
	上年结转资金						
	其他资金						

总体目标完成情况	年初预期目标	目标实际完成情况
	支持落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，确保家庭经济困难学生生活补助政策落实。	完成补助发放，确保家庭经济困难学生生活补助政策落实。

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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	总成本	≤1.2万元	1.2万元	10	10	
			特教学生经费	≤1.2万元	1.2万元	5	5	
			特教学生经费补助标准	≥3000元/生	3000元/生	5	5	
	产出指标（40分）	数量指标	受益学生数量	≥4人	4人	15	15	
		质量指标	经费支出合规率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	准确、足额发放完成及时率	≥95%	100%	10	10	
	效益指标（20分）	社会效益指标	缓解特殊学生家庭经济负担情况	≥90%	100%	10	10	
		可持续影响指标	推动教育均衡和优质发展	=100%	100%	10	10	
	满意度指标（10	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	100%	5	5	
			师生满意度	≥95%	100%	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	

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。

区级预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	烟台市莱山区东风岭小学非寄宿生生活补助			主管部门	烟台市莱山区教育和体育局		
项目实施单位	烟台市莱山区东风岭小学			联系电话	05356891720		
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：	4.15	4.15	4.15	10	100	10
	其中：当年财政拨款	4.15	4.15	4.15	10	100	10
	上年结转资金						
	其他资金						

总体目标完成情况	年初预期目标	目标实际完成情况
	支持落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，确保家庭经济困难学生生活补助政策落实。	完成补助发放，确保家庭经济困难学生生活补助政策落实。

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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	总成本	≤4.15万元	4.15万元	10	10	
			非寄宿生学生生活补助费用	≤4.15万元	4.15万元	5	5	
			补助标准	=250元/生/学期	250元/生/学期	5	5	
	产出指标（40分）	数量指标	受益学生数	≥79人	79人	15	15	
		质量指标	发放合规率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	补贴准确、足额发放完成及时率	≥95%	100%	10	10	
	效益指标（20分）	社会效益指标	推动教育均衡和优质发展	≥90%	100%	10	10	
		可持续影响指标	降低贫困发生风险，防范贫困	=100%	100%	10	10	
	满意度指标（10	服务对象满意度指标	家长满意度	满意度≥95%	100%	5	5	
			师生满意度	满意度≥95%	100%	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								

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。

烟台市莱山区东风岭小学随班就读及送教上门生活补助绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）评价项目

本次开展绩效自评的项目是烟台市莱山区东风岭小学2023年度随班就读及送教上门生活补助专项资金。

（二）年度总体目标

支持落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，确保家庭经济困难学生生活补助政策落实。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次评价对象是烟台市莱山区东风岭小学2023年随班就读及送教上门生活补助专项资金 1.2 万元的使用绩效。评价基准日为2023 年 12 月 31 日。

烟台市莱山区东风岭小学随班就读及送教上门生活补助绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对预算支出项目从预算执行、产出、效益、满意度四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（二）评价依据

1.关于印发《山东省政府购买服务管理实施办法》的通知（鲁

财购〔2015〕11号）

2.《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）

3.其他文件与资料

（三）评价指标体系

项目一级、二级指标依据《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》（鲁财绩〔2018〕7号）等文件设置。结合项目特点和评价重点对项目的三级指标进行了设置。

（四）评价方法

本次绩效评价围绕预算执行、产出、效益、满意度四个方面进行评价。在进行绩效评价时，遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

三、绩效目标实现情况分析

（一）项目资金情况分析

1.项目资金到位情况分析

烟台市莱山区东风岭小学随班就读及送教上门经费总计投入1.2万元，实际到位资金1.2万元,资金到位率为100%。

2.项目资金管理情况分析

各学校严格按照预算进行，达到付款条件的及时支付，截至2023年12月所有资金全部支付完成。

进一步明确了各部门的职责,以及资金使用范围、资金分配与

拨付、项目申报、资金管理、资金监督检查等工作,没有出现滞留、截留、挤占、挪用、虚列、套取专项资金等违法违纪情况,确保了补助资金使用安全、规范和有效。

（二）项目绩效目标完成情况分析

1. 成本指标完成情况分析

经费总成本 1.2 万元，全部按标准完成支付。

2.产出指标完成情况分析

（1）数量指标完成情况

投入资金 1.2 万元，实际到位资金 1.2 万元，惠及学生 4 人。

（2）质量指标完成情况

严格按照规定用途和范围使用，规范经费管理使用，提高资金使用效益。

（3）时效指标完成情况

及时足额拨付资金，资金支出完成率为 100%。

3.效益指标完成情况分析

（1）项目实施的社会效益分析

通过本项目的实施，提高了教育在社会中的影响力，更好减轻了义务教育残疾学生及家庭的经济负担，保障教育事业持续健康发展，教师、学生和家长都感到满意，全部达到预期目标。

（2）项目实施的可持续影响分析

项目实施完全达到了预期工作成果，实现了预期工作目标，项目的实施取得了良好的经济效益和社会效益，进一步推动了我区的义务教育的发展，改善了中小学校办学条件，提高了办学水

平。

（3）满意度指标完成情况分析

通过拨付随班就读及送教上门生活补助，提高了教育在社会中的影响力，更好减轻了义务教育困难学生及家庭的经济负担，保障教育事业持续健康发展，教师、学生和家长都感到满意。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

（一）增强绩效自评结果应用效能

高度重视自评发现的问题、隐患，认真分析、总结，并建立奖惩机制，推进转移支付绩效自评工作提质增效。

（二）绩效自评结果及时向社会公开

随班就读及送教上门生活补助随烟台市莱山区教育和体育局2023年部门决算公开。

五、绩效自评工作的经验、问题和建议

（一）强化绩效理念，深入推进工作

进一步加强各科室及下属单位绩效管理理念，将“要我评价”的被动认识转化为“我要评价”的主动实践，健全完善评价机制，切实加强组织领导，深入推进评价工作，提升整体绩效管理水平。

（二）强化统筹管理，提升项目质量

对建设项目的规划、立项、预算评审、招标、施工、验收、决算、施工安全等进行全过程监督指导，并建立和完善学校基建工程目标责任体系，层层明确责任，形成一级抓一级、层层抓落实的良好局面。

烟台市莱山区东风岭小学非寄宿生生活补助绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）评价项目

本次开展绩效自评的项目是2023年度烟台市莱山区东风岭小学非寄宿生生活补助专项资金。

（二）年度总体目标

支持落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，确保家庭经济困难学生生活补助政策落实。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次评价对象是 2023 年区非寄宿生生活补助专项资金 4.15 万元的使用绩效。评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

非寄宿生生活补助绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对预算支出项目从预算执行、产出、效益、满意度四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（二）评价依据

1.关于印发《山东省政府购买服务管理实施办法》的通知（鲁财购〔2015〕11号）

2.《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）

3.其他文件与资料

（三）评价指标体系

项目一级、二级指标依据《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》（鲁财绩〔2018〕7号）等文件设置。结合项目特点和评价重点对项目的三级指标进行了设置。

（四）评价方法

本次绩效评价围绕预算执行、产出、效益、满意度四个方面进行评价。在进行绩效评价时，遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

三、绩效目标实现情况分析

（一）项目资金情况分析

1.项目资金到位情况分析

非寄宿生生活补助总计投入4.15万元，实际到位资金4.15万元,资金到位率为100%。

2.项目资金管理情况分析

各学校严格按照预算进行，达到付款条件的及时支付，截至2023年12月所有资金全部支付完成。

进一步明确了各部门的职责,以及资金使用范围、资金分配与拨付、项目申报、资金管理、资金监督检查等工作,没有出现滞留、

截留、挤占、挪用、虚列、套取专项资金等违法违纪情况,确保了补助资金使用安全、规范和有效。

（二）项目绩效目标完成情况分析

1. 成本指标完成情况分析

经费总成本 4.15 万元，全部按标准完成支付。

2.产出指标完成情况分析

（1）数量指标完成情况

2023 年投入资金 4.15 万元，实际到位资金 4.15 万元，惠及学生 79 人。

（2）质量指标完成情况

严格按照规定用途和范围使用，规范经费管理使用，提高资金使用效益。

（3）时效指标完成情况

及时足额拨付资金，资金支出完成率为 100%。

3.效益指标完成情况分析

（1）项目实施的社会效益分析

通过本项目的实施,通过本项目的实施，提高了教育在社会中的影响力，更好减轻了义务教育困难学生及家庭的经济负担，为促进义务教育优质均衡发展提供了有力的资金保障，全部达成预期指标。

（2）项目实施的可持续影响分析

项目实施完全达到了预期工作成果，实现了预期工作目标，项目的实施取得了良好的经济效益和社会效益，进一步推动了我

区的义务教育的发展，改善了中小学校办学条件，提高了办学水平。

（3）满意度指标完成情况分析

通过拨付非寄宿生生活补助，提高了教育在社会中的影响力，更好减轻了义务教育困难学生及家庭的经济负担，保障教育事业持续健康发展，教师、学生和家长都感到满意。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

（一）增强绩效自评结果应用效能

高度重视自评发现的问题、隐患，认真分析、总结，并建立奖惩机制，推进转移支付绩效自评工作提质增效。

（二）绩效自评结果及时向社会公开

非寄宿生生活补助随烟台市莱山区教育和体育局2023年部门决算公开。

五、绩效自评工作的经验、问题和建议

（一）强化绩效理念，深入推进工作

进一步加强各科室及下属单位绩效管理理念，将“要我评价”的被动认识转化为“我要评价”的主动实践，健全完善评价机制，切实加强组织领导，深入推进评价工作，提升整体绩效管理水平。

（二）强化统筹管理，提升项目质量

对建设项目的规划、立项、预算评审、招标、施工、验收、决算、施工安全等进行全过程监督指导，并建立和完善学校基建工程目标责任体系，层层明确责任，形成一级抓一级、层层抓落实的良好局面。