

2022 年度
烟台市福山区西关小学
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 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）负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产劳动相结合，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育。

（二）负责配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。

（三）负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

（四）依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、机构设置

本单位内设 4 个职能处室，分别是：办公室、总务处、教务处、政教处。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台市福山区西关小学

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	2,292.61	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	2,413.74
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	0.28	八、社会保障和就业支出	39	9.07
	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	2,292.89	本年支出合计	58	2,422.82
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	0.28
年初结转和结余	29	130.21	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,423.10	总计	62	2,423.10

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

单位：烟台市福山区西关小学

公开 02 表
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, 292. 89	2, 292. 61					0. 28
205	教育支出	2, 283. 82	2, 283. 54					0. 28
20502	普通教育	2, 267. 09	2, 266. 81					0. 28
2050201	学前教育	251. 44	251. 44					
2050202	小学教育	2, 015. 64	2, 015. 36					0. 28
20509	教育费附加安排的支出	16. 73	16. 73					
2050904	城市中小学教学设施	16. 73	16. 73					
208	社会保障和就业支出	9. 07	9. 07					
20807	就业补助	9. 07	9. 07					
2080799	其他就业补助支出	9. 07	9. 07					

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：烟台市福山区西关小学

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		2, 422. 82	2, 422. 82				
205	教育支出	2, 413. 74	2, 413. 74				
20502	普通教育	2, 397. 02	2, 397. 02				
2050201	学前教育	312. 56	312. 56				
2050202	小学教育	2, 084. 46	2, 084. 46				
20509	教育费附加安排的支出	16. 73	16. 73				
2050904	城市中小学教学设施	16. 73	16. 73				
208	社会保障和就业支出	9. 07	9. 07				
20807	就业补助	9. 07	9. 07				
2080799	其他就业补助支出	9. 07	9. 07				

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：烟台市福山区西关小学

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	2,292.61	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	2,413.74	2,413.74		
	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	9.07	9.07		
	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				

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				
	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	2,292.61	本年支出合计	59	2,422.82	2,422.82		
年初财政拨款结转和结余	28	130.21	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	130.21		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	2,422.82	总计	64	2,422.82	2,422.82		

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：烟台市福山区西关小学

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		2, 422. 82	2, 422. 82	
205	教育支出	2, 413. 74	2, 413. 74	
20502	普通教育	2, 397. 02	2, 397. 02	
2050201	学前教育	312. 56	312. 56	
2050202	小学教育	2, 084. 46	2, 084. 46	
20509	教育费附加安排的支出	16. 73	16. 73	
2050904	城市中小学教学设施	16. 73	16. 73	
208	社会保障和就业支出	9. 07	9. 07	
20807	就业补助	9. 07	9. 07	
2080799	其他就业补助支出	9. 07	9. 07	

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

单位：烟台市福山区西关小学

公开 06 表
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	1,435.60	302	商品和服务支出	501.29	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	471.26	30201	办公费	325.52	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	302.43	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	0.12	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	284.50	30205	水费	5.68	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	133.89	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.96	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	122.15	30208	取暖费	38.63	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	35.86	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	7.72	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	98.76	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	26.20	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	14.87	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	485.93	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	0.79	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	408.20	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.56	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	28.16	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	7.82	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	50.77	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	5.19	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金	26.80	30228	工会经费	8.44	312	对企业补助	
30309	奖励金	2.70	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	7.06	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	7.76	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		1,921.53	公用经费合计					501.29

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：烟台市福山区西关小学

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：烟台市福山区西关小学

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：烟台市福山区西关小学

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。

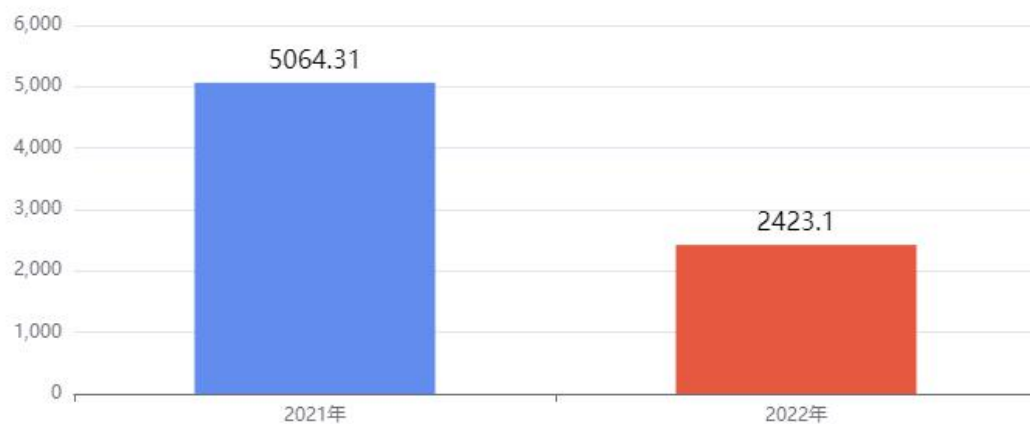
第三部分

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 2,423.1 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 2,641.21 万元，下降 52.15%。主要是 2021 年度偿还大班额贷款 3010 万元，2022 年无此项支出。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

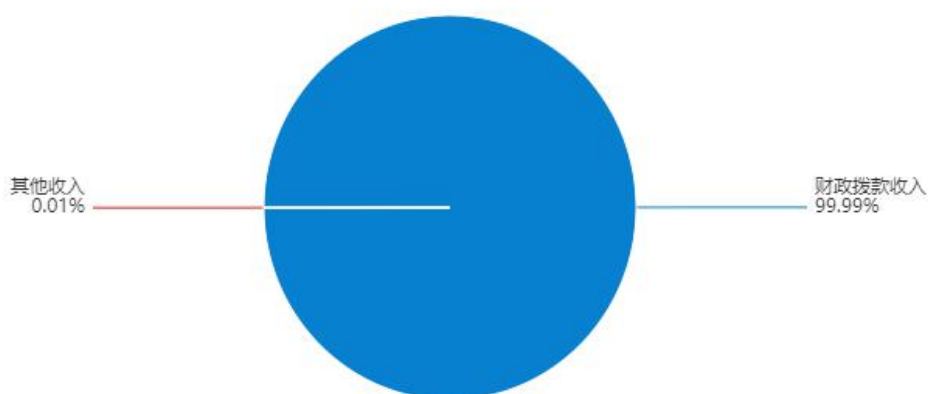


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,292.89 万元，其中：财政拨款收入 2,292.61 万元，占 99.99%；其他收入 0.28 万元，占 0.01%。

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 2,292.61 万元。与 2021 年度相比，减少 2,594.75 万元，下降 53.09%。主要是 2021 年度偿还大额贷款 3010 万元，2022 年无此项支出。

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。

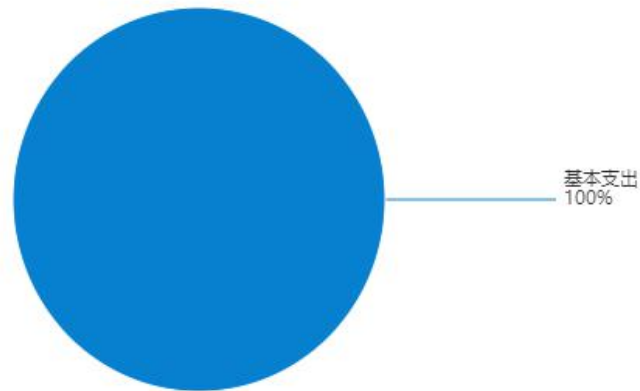
6、其他收入 0.28 万元。与 2021 年度相比，减少 2.4 万元，下降 89.55%。主要是缴代管资金，基本户余额减少，利息收入减少。

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 2,422.82 万元，其中：基本支出 2,422.82 万元，占 100%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2,422.82 万元。与 2021 年度相比，减少 2,498.38 万元，下降 50.77%。主要是 2021 年度偿还大班额贷款 3010 万元，2022 年无此项支出。

2、项目支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2022 年度财政拨款收、支总计均为 2,422.82 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 2,638.75 万元，

下降 52.13%。主要是 2021 年度偿还大班额贷款 3010 万元，2022 年无此项支出。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

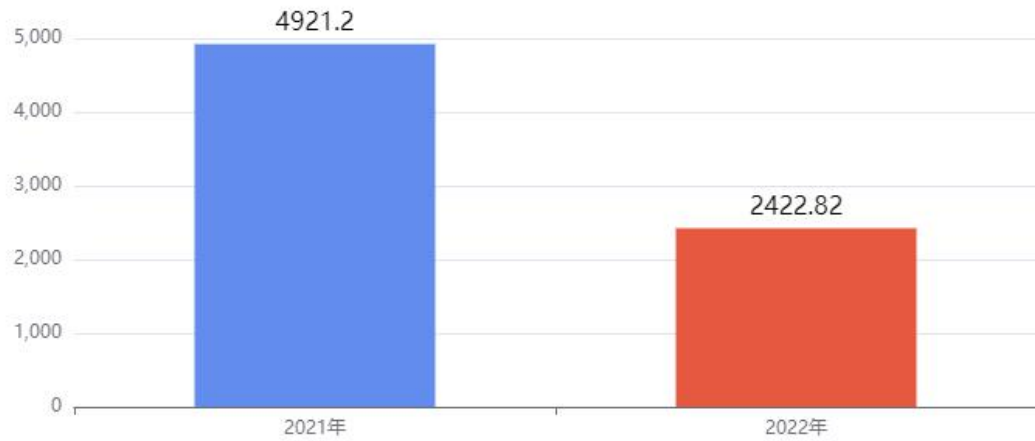


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,422.82 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减少 2,498.38 万元，下降 50.77%。主要是 2021 年度偿还大班额贷款 3010 万元，2022 年无此项支出。

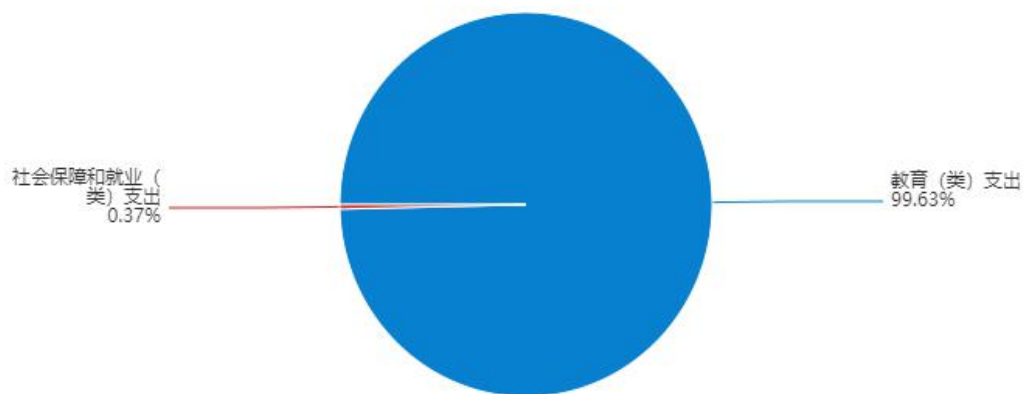
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,422.82 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 2,413.74 万元，占 99.63%；社会保障和就业（类）支出 9.07 万元，占 0.37%。

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,010.17 万元，支出决算为 2,422.82 万元，完成年初预算的 120.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师工资保险标准改变，调整预算。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 285 万元，支出决算为 312.56 万元，完成年初预算的 109.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年年初预算时将学前教育公用经费计入小学教育，未计入学前教育，实际执行时按照学前教育执行。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 1,725.17 万元，支出决算为 2,084.46 万元，完成年初预算的 120.83%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师工资保险标准改变，调整预算。

3、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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 16.73 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是调整预算，增加取暖费。

4、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 9.07 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度退

役士兵人员支出改为为社会保障和就业支出，年初未实行，所以未做此项预算。

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 2,422.82 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 1,921.53 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、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 501.29 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、邮电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 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，2022 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

2022 年度政府采购支出总额 3.26 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 3.26 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 3.26 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 3.26 万元，占政府采购支出总额的 100%。工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 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 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 2022 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 288.9 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对冰上运动项目服务费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 3.9 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。烟台市福山区西关小学 2022 年度区级预算绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在单位决算中反映了 2022 年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及冰上运动项目服务费等 1 个项目的绩效自评表。

1、冰上运动项目服务费等项目绩效自评综述：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 3.9

万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：积极推进冰上运动在校园中推广，提升学校影响力，培养学生冰上运动的兴趣，培养学生终身锻炼的意识，在冰上运动中不断提升学生的身体素质。

2022 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。

冰上运动项目服务费项目，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）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。

十七、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。

十八、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）：反映教育费附加安排用于改善城市中小学教学设施和办学条件的支出。

十九、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：反映除上述项目以外按规定确定的其他用于促进就业的补助支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：烟台市福山区西关小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	冰上运动项目服务费	100	优

注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

预算项目支出绩效自评表
(2022 年度)

金额单位：万元

项目名称		冰上运动项目服务费			主管部门	烟台市福山区教育和体育局		
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		3.9	3.9	3.9	10	100%	10
	其中：当年财政拨款		3.9	3.9	3.9	-		-
	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			
		开展冰上运动进校园活动，丰富学生课外活动内容，积极推广冰上运动，保障活动正常进行。			通过项目实施，有效提升学校影响力，推动学校发展，积极地在学校推广冰上运动，进一步提升学校环境育人的功能。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	受益学生数	≤1799人	1799人	10	10	
			对象相符性	≥100%	100%	10	10	
			支付完毕时间	2022年12月	2022年12月	10	10	
			经费支出与预算标准的相符率	≥100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	推动冰上运动在校园中的推广率	≥100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	提升小学教育水平的有效率	≥96%	96%	10	10	
		可持续影响指标	有效提升学校影响力、保证学校正常运转。	有所提升	有所提升	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	抽样对象满意度	≥95%	96%	30	30	
总分		100						

2022 年冰上运动服务费项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

近年来，国家连续出台相关文件与政策扶持中国冰雪运动的发展，如《加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》《冰雪运动发展规划（2016-2025 年）》《群众冬季运动推广普及计划（2016-2020 年）》等。冰雪运动的普及是体育强国政策、全民健身项目的重要内容之一，且冰雪运动的普及还是 2022 年北京冬奥会成功举办的重要评价指标之一。面对现阶段冰雪运动普及面临的困境，需要坚持融合共享的观念，主要基础教育的普及，精准定制“互联网+”条件下的冰雪运动发展规划。同时要发挥竞技体育赛事、大众传播媒介对冰雪运动的引导作用，激发青少年参与冰雪运动建设的激情。

（二）项目预算和支出情况

2022 年该项目预算批复 3.9 万元。

（三）项目内容和实施情况

2022 年，积极推进冰上运动在校园中推广，提升学校影响力，

培养学生冰上运动的兴趣，培养学生终身锻炼的意识，在冰上运动中不断提升学生的身体素质。

（四）项目绩效目标

该项目为年度项目，完成整理 2022 年度学生参与冰上运动的情况与效果分析，积极宣传冰上运动项目，促使学生积极报名参加，

二、绩效评价开展情况

（一）评价目的

通过对冰上运动服务费项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，总结项目实施过程中的经验，揭示资金管理和项目组织实施中存在的问题，分析原因，促进项目管理水平和财政资金使用效益进一步提高。

（二）评价对象和范围

1. 评价对象。烟台市福山区西关小学具体实施的 2022 年度冰上运动项目服务费项目，涉及预算资金 3.9 万元。

2. 评价范围。对 2022 年度冰上运动项目服务费项目的资金使用和项目完成情况开展评价。评价基准日为 2022 年 12 月 31 日。

（三）评价指标体系

在与项目相关单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，设置指标体系。绩效评价指标体系包括一级指标、二级指标、三级指标和四

级指标，其中，一级指标包括决策、过程、产出、效益四个指标，分别占 20%、20%、40%、20%的权重；一级指标下面共分为 11 个二级指标；二级指标下面分为 16 个三级指标；三级指标下面分为 34 个四级指标。

三、评价结论

（一）综合评价结论

2022 年度冰上运动项目服务费项目绩效评价得分 100 分，评价等级为“优”。

自然资源调查监测项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	20	20	100%
过 程	20	20	100%
产 出	40	40	100%
效 益	20	20	100%
总 分	100	100	100%

（二）绩效评价指标分析

1. 决策指标分析

决策指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括项目设立、绩效目标、资金投入 3 个二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性 5 个三级指标。

2. 过程指标分析

过程指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括资金管理、组织实施 2 个二级指标以及资金执行率、资金使用合规性、制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性 5 个三级指标。

3. 产出指标分析

产出指标满分 40 分，得分 40 分，得分率为 100%。包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标以及实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率 4 个三级指标。

4. 效益指标分析

效益指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括实施效益、满意度 2 个二级指标以及社会效益、服务对象满意度 2 个三级指标。一是社会效益较好；二是服务对象满意度调查得分率 95.79%。

（三）取得的成效

积极推进冰上运动在校园中推广，提升学校影响力，培养学生冰上运动的兴趣，培养学生终身锻炼的意识，在冰上运动中不断提升学生的身体素质。

（四）存在的问题

1. 绩效目标设置虚化

设置的绩效目标均未能清晰反映项目资金的核心产出和效果，只是对工作内容的描述。

2. 绩效指标设置可衡量性不足

效益指标值未量化。如经济效益、社会效益、生态效益的指

标值均为“提升”，未对“提升”的含义做出明确界定。三是指标设置过于分散。

四、意见建议

（一）进一步深化改革，提高财政资金使用效益

建议进一步深化以市场化为导向的事业单位改革，建立单位创收与支出预算挂钩的激励机制，激发单位干事创业、节支增收的积极性，实现财政输血向单位自主造血的转变，在降低行政成本、发挥财政资金最大功效的基础上，不断增强市场活力，提高公共服务的质量和效率。

（二）强化绩效目标管理，提升绩效管理水平

建议进一步强化落实绩效目标管理责任。作为项目单位，要按照年度工作计划、相关历史数据、行业标准、社会预期等编报绩效目标，为预算编制和绩效评价提供基础和依据，做到重点突出，能清晰反映资金的核心产出和效果，力求精简准确；定量细化，量化数据应易于获取，定性表述应具有可衡量性。作为项目主管部门，要切实负起审核责任，重点审核各项目单位编报绩效目标的完整性、相关性、可行性，对不符合要求的提出修改意见并及时反馈，指导项目单位进行完善。

（三）完善工作机制，确保工作合规

建议完善预算编制和政府购买服务工作机制，实现“采”“用”分离，杜绝事业单位大量外包业务的现象。按照《山东省政府购买服务管理实施办法》（鲁财采〔2021〕10号）第二十三条“对

于政府需求超出所属公益一类事业单位供给能力并且适宜由社会力量提供的服务事项，各主管部门应将相关经费纳入部门本级预算，通过政府购买服务方式组织实施”的规定，在预算编制环节，将自然资源调查监测工作进行任务量分解，由省自然资源厅负责编制政府购买服务预算，二级事业单位负责编制本单位承担任务部分预算；在项目实施环节，由二级事业单位负责把控整体工作进度和工作质量，充分发挥其专业优势，集中精干人员，对社会力量进行管理和指导，确保工作任务按时保质完成。

（四）规范财务管理，降低运行成本

建议严格执行各项财经法律法规制度，强化责任意识，不断提升财务管理水平，确保项目资金安全有效使用。要落实《关于贯彻政府过紧日子要求进一步加强财政管理的通知》（鲁政办字〔2020〕132号）文件“三、大力压减一般性支出和非急需非刚性支出……党政机关、全额拨款事业单位一律不增加编外人员经费，应由本单位正常履行职责的工作事项，不得通过政府购买服务方式变相增加编外人员经费”以及《山东省财政厅等4部门关于规范机关和事业单位编外人员财政经费管理工作的意见》（鲁财预〔2022〕30号）文件“严禁机关事业单位……以劳动派遣方式用工、设置公益岗位等”规定。对短期服务的临时人员，今后要杜绝此类问题再发生；对劳务派遣人员，应有序清理清退，合同到期后原则上不再续签。