

2023 年度
龙口市北皂学校决算

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）贯彻执行国家和省、烟台市关于教育工作的方针、政策和法律、法规，拟订教育事业发展战略、中长期规划及年度计划并组织实施。

（二）负责基础教育的统筹规划和管理工作的；主管教师工作，负责学校教职工队伍建设；负责教师培训和师德建设工作；负责学校内部管理体制改革和教育教学改革；负责学校的思想政治工作和德育工作。

（三）监测教育经费的使用情况；编报教育经费的年度预算建议方案，做好学校各项经费和国有资产的管理工作。

（四）负责教育基本信息的统计、分析工作；负责学校教育教学等工作。

（五）制定学校招生建议计划并组织指导实施；保障义务教育工作顺利实施。

（六）规划并推动学校的科研、教研及成果转化工作；负责学校教学仪器设备配备和电化教育工作。

（七）负责学校的校舍改造工作和学校安全保卫工作。

（八）承办市局交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设 5 个职能部门，分别是：会计室、校产管理

办公室、内审办公室、政策法规办公室和信息管理办公室。

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：龙口市北皂学校

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	2,314.84	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	1,665.36
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	0.03	八、社会保障和就业支出	39	333.29
	9		九、卫生健康支出	40	149.14
	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	167.12
	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	2,314.86	本年支出合计	58	2,314.91
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	0.05	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,314.91	总计	62	2,314.91

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：龙口市北皂学校

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, 314. 86	2, 314. 84					0. 03
205	教育支出	1, 665. 32	1, 665. 29					0. 03
20502	普通教育	1, 665. 32	1, 665. 29					0. 03
2050202	小学教育	727. 02	727. 01					0. 01
2050203	初中教育	938. 30	938. 28					0. 01
208	社会保障和就业支出	333. 29	333. 29					
20805	行政事业单位养老支出	321. 55	321. 55					
2080502	事业单位离退休	124. 06	124. 06					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180. 09	180. 09					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17. 40	17. 40					
20811	残疾人事业	11. 73	11. 73					
2081105	残疾人就业	11. 73	11. 73					
210	卫生健康支出	149. 14	149. 14					

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	149.14	149.14					
2101102	事业单位医疗	149.14	149.14					
221	住房保障支出	167.12	167.12					
22102	住房改革支出	167.12	167.12					
2210201	住房公积金	167.12	167.12					

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：龙口市北皂学校

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, 314. 91	2, 152. 28	162. 64			
205	教育支出	1, 665. 36	1, 502. 73	162. 64			
20502	普通教育	1, 665. 36	1, 502. 73	162. 64			
2050202	小学教育	727. 02	662. 98	64. 04			
2050203	初中教育	938. 34	839. 75	98. 59			
208	社会保障和就业支出	333. 29	333. 29				
20805	行政事业单位养老支出	321. 55	321. 55				
2080502	事业单位离退休	124. 06	124. 06				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	180. 09	180. 09				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	17. 40	17. 40				
20811	残疾人事业	11. 73	11. 73				
2081105	残疾人就业	11. 73	11. 73				
210	卫生健康支出	149. 14	149. 14				

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	149.14	149.14				
2101102	事业单位医疗	149.14	149.14				
221	住房保障支出	167.12	167.12				
22102	住房改革支出	167.12	167.12				
2210201	住房公积金	167.12	167.12				

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：龙口市北皂学校

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	2,314.84	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	1,665.29	1,665.29		
	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	333.29	333.29		
	9		九、卫生健康支出	41	149.14	149.14		
	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	167.12	167.12		
	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	2,314.84	本年支出合计	59	2,314.84	2,314.84		
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	2,314.84	总计	64	2,314.84	2,314.84		

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：龙口市北皂学校

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, 314. 84	2, 152. 28	162. 56
205	教育支出	1, 665. 29	1, 502. 73	162. 56
20502	普通教育	1, 665. 29	1, 502. 73	162. 56
2050202	小学教育	727. 01	662. 98	64. 03
2050203	初中教育	938. 28	839. 75	98. 53
208	社会保障和就业支出	333. 29	333. 29	
20805	行政事业单位养老支出	321. 55	321. 55	
2080502	事业单位离退休	124. 06	124. 06	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180. 09	180. 09	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17. 40	17. 40	
20811	残疾人事业	11. 73	11. 73	
2081105	残疾人就业	11. 73	11. 73	
210	卫生健康支出	149. 14	149. 14	

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	149.14	149.14	
2101102	事业单位医疗	149.14	149.14	
221	住房保障支出	167.12	167.12	
22102	住房改革支出	167.12	167.12	
2210201	住房公积金	167.12	167.12	

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：龙口市北皂学校

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	1,945.46	302	商品和服务支出	27.93	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	475.45	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	198.03	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	433.75	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	300.32	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	180.09	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	17.40	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	149.14	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	24.16	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	167.12	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	1.03	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	178.89	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	143.64	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	20.97	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	0.49	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	25.25	312	对企业补助	
30309	奖励金	12.22	30229	福利费	0.76	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	2.06	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.40	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		2,124.35	公用经费合计					27.93

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：龙口市北皂学校

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：龙口市北皂学校

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：龙口市北皂学校

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。

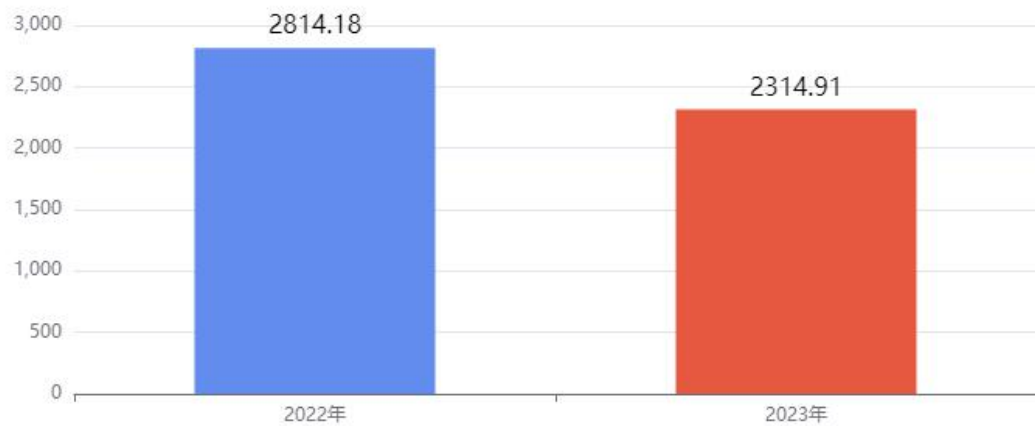
第三部分

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 2,314.91 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 499.27 万元，下降 17.74%。主要是 22 年度调整提高了教师福利待遇，23 年度平稳支出，收入支出较上年减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

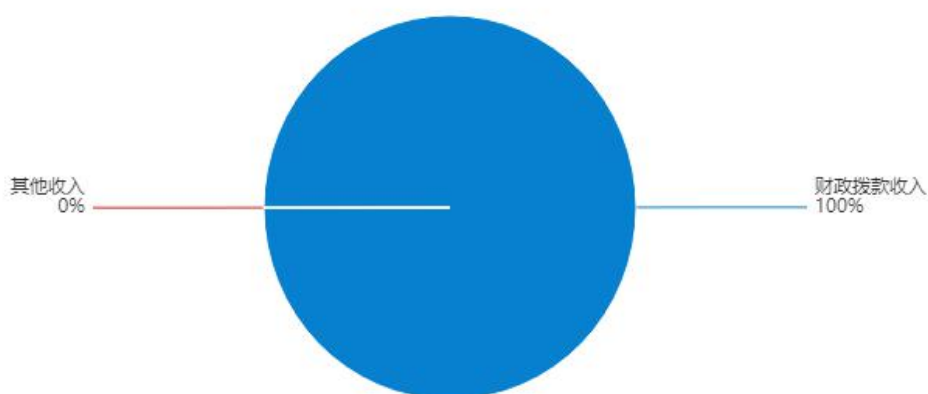


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 2,314.86 万元，其中：财政拨款收入 2,314.84 万元，占 100%；其他收入 0.03 万元，占 0%。

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 2,314.84 万元。与 2022 年度相比，减少 499.3 万元，下降 17.74%。主要是 22 年度调整提高了教师福利待遇，23 年度平稳收支，收入较上年减少。

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 0.03 万元。与 2022 年度相比，减少 0.02 万元，下降 40%。主要是我校本年利息收入减少。

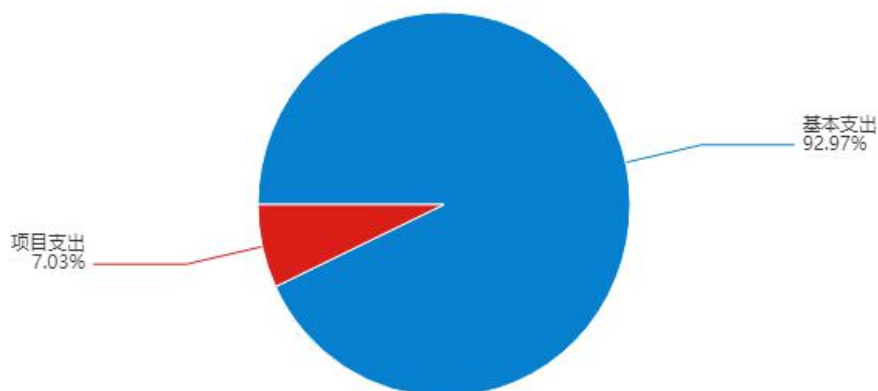
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 2,314.91 万元，其中：基本支出

2,152.28 万元，占 92.97%；项目支出 162.64 万元，占 7.03%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2,152.28 万元。与 2022 年度相比，减少 500.85 万元，下降 18.88%。主要是 22 年度调整提高了教师福利待遇，23 年度平稳收支，支出较上年减少。

2、项目支出 162.64 万元。与 2022 年度相比，增加 1.63 万元，增长 1.01%。主要是由于拨付了取暖费造成的项目资金增长。

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 2,314.84 万元。与

2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 499.3 万元，下降 17.74%。主要是 22 年度调整提高了教师福利待遇，23 年度平稳支出，收入支出较上年减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

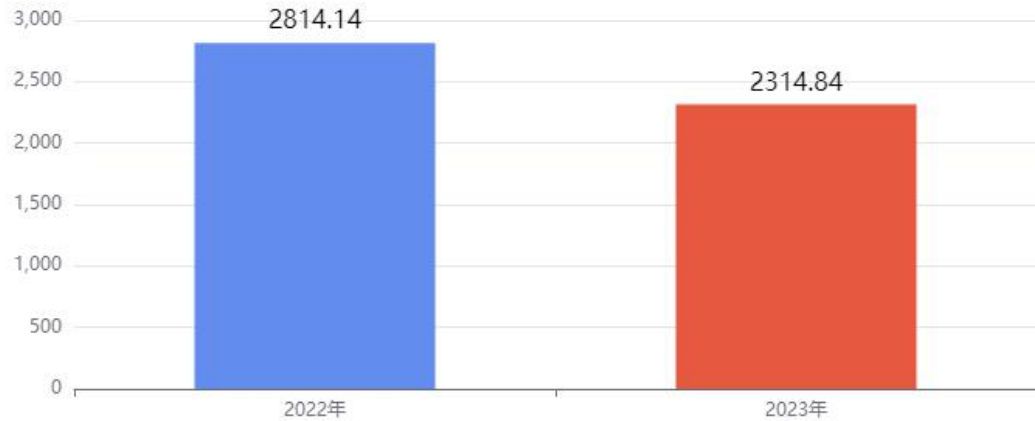


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 2,314.84 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 499.3 万元，下降 17.74%。主要是 22 年度调整提高了教师福利待遇，23 年度平稳收支，收入支出较上年减少。

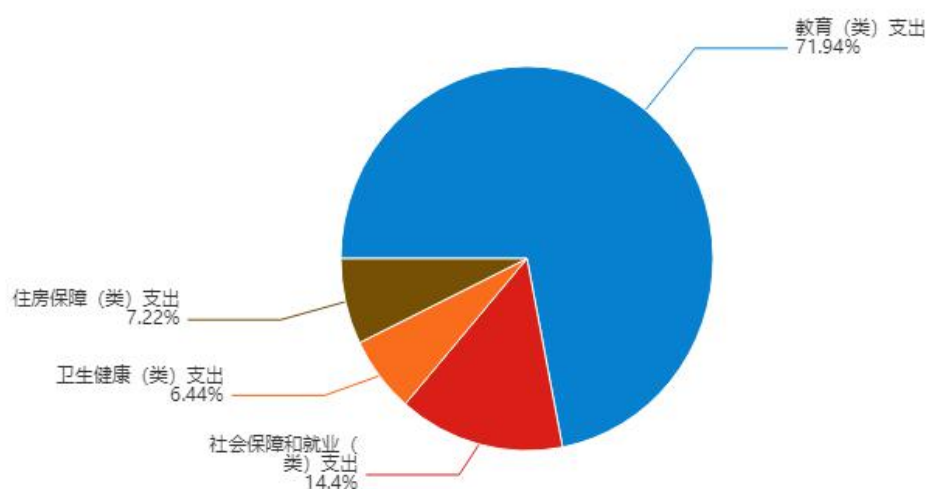
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 2,314.84 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 1,665.29 万元，占 71.94%；社会保障和就业(类)支出 333.29 万元，占 14.4%；卫生健康(类)支出 149.14 万元，占 6.44%；住房保障(类)支出 167.12 万元，占 7.22%。

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 2,097.99 万元，支出决算为 2,314.84 万元，完成年初预算的 110.34%。决算数大于年初预算数的主要原因是我校 23 年度决算提高了对教师工资福利支出。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 634.92 万元，支出决算为 727.01 万元，完成年初预算的 114.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是我校 23 年度决算提高了对教师工资福利支出。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 808.24 万元，支出决算为 938.28 万元，完成年初预算的 116.09%。决算数大于年初预算数的主要原因是我校 23 年度决算提高了对教师工资福利支出。

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 124.2 万元，支出决算为 124.06 万元，完成年初预算的 99.89%。与年初预算基本持平。

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 182.05 万元，支出决算为 180.09 万元，完成年初预算的 98.92%。决算数小于年初预算数的主要原因是我校教师有教师辞职和调动退休的情况。

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 17.4 万元，支出决算为 17.4 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

6、社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人就业(项)。年初预算为 16.52 万元，支出决算为 11.73 万元，完成年初预算的 71%。决算数小于年初预算数的主要原因是残保金计算方式进行更正。

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 149.14 万元，支出决算为 149.14 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

8、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 151.52 万元，支出决算为 167.12 万元，

完成年初预算的 110.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位取暖费以及奖励性绩效工资部分缴纳住房公积金。

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 2,152.28 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 2,124.35 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、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 27.93 万元，主要包括：维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、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，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 3.75 万元，其中：政府采购货物支出 3.55 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.2 万元。授予中小企业合同金额 3.55 万元，占政府采购支出总额的 94.67%，其中：授予小微企业合同金额 3.55 万元，占政府采购支出总额的 94.67%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

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 年度市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 159.64 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）市级预算项目绩效自评结果。龙口市北皂学校 2023 年度市级预算绩效自评的 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，执行和完成情况较好，但年初预算不够全面。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及义务教育公用经费（初中），义务教育公用经费（小学）等 2 个项目的绩效自评表。

1、义务教育公用经费（小学）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 45.23 万元，执行数为 64.04 万元，完成预算的 141.59%。项目绩效目标完成情况：项目支出绩效管理的重视程度进一步

提升，执行和完成情况较好，但年初预算不够全面。

2、义务教育公用经费（初中）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 48 万元，执行数为 98.59 万元，完成预算的 205.4%。项目绩效目标完成情况：项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，执行和完成情况较好，但年初预算不够全面。

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市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。本单位无重点绩效评价项目。

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）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）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職業年金支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）：反映残疾人联合会用于残疾人就业方面的

支出。

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、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 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：龙口市北皂学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	初中学生均公用经费	98	优
2	小学学生均公用经费	98	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。

龙口市北皂学校项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		小学生均公用经费						
预算单位		龙口市北皂学校						
项目类型		产业发展 ☐	民生保障 ☒	基础设施 ☐	行政运行 ☐			
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		《国务院关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67号）					
	资金管理办法（名称、文号）		《城乡义务教育补助经费管理办法》（财教[2019]121号）					
	绩效分配方式		因素法 ☒ 项目法 ☐ 据实据效 ☐ 因素法与项目法相结合 ☐					
	立项依据		《国务院关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67号）					
	使用范围		教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电，仪器设备及图书资料等购置，房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等。					
	申报（补助）条件		公用经费不得用于人员经费、基本建设投资、偿还债务等方面的支出。其中，教师培训费按照学校年度公用经费预算总额的5%安排，用于教师按照学校年度培训计划参加培训所需的差旅费、伙食补助费、资料费和住宿费等开支。					
	项目起止年限		2023年01月01日-2023年12月31日					
项目资金（万元）		中长期资金总额：	64.04	年度资金总额：	64.04			
		其中：财政拨款	64.03	其中：财政拨款	64.03			
		其他资金	0.01	其他资金	0.01			
	年初预期目标			目标实现完成情况				
总体目标	1、项目共下达直达资金45.23万元，用于为义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作提供保障。享受补助小学人数682人。2、进一步深入地优化教育结构，促进教育公平。全面加强教育经费投入使用管理工作，优化结构、优先保障、深化改革、强化管理，最终提高教育经费使用效益。			1、项目共下达直达资金64.04万元，用于为义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作提供保障。享受补助小学人数682人。2、进一步深入地优化教育结构，促进教育公平。全面加强教育经费投入使用管理工作，优化结构、优先保障、深化改革、强化管理，最终提高教育经费使用效益。				
一级指标		二级指标	三级指标	指标值	完成情况	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（60分）	数量指标	享受补助中小学人数（人）	≥670人	682	5	5	
			公用经费享受比例（%）	=100%	100%	5	5	
		质量指标	补助标准达标率	=100%	100%	5	5	
			九年义务教育巩固率	=100%	100%	10	10	
			义务教育学校覆盖率	=100%	100%	5	5	
		实效指标	资金拨付及时率	及时	及时	5	5	
			资金支出数（万元）	≥60万元	64.04	5	5	
		成本指标	小学生经费生均标准（元/年）	≥910元/年	910.00	5	5	
	社会效益指标		保障小学学生教育生活的正常进行	有效保障	有效保障	5	5	
	效益指标（30分）	社会效益指标	保障义务教育段特殊学生教育工作的正常进行	有效降低	有效降低	5	5	
		可持续影响指标	持续促进义务教育发展	持续提高	持续提高	20	20	
	满意度指标（10分）	满意度指标	教师满意度	≥95%	95%	5	4	
			学生满意度	≥95%	95%	5	4	

龙口市北皂学校项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		中学生均公用经费						
预算单位		龙口市北皂学校						
项目类型		产业发展 ☐	民生保障 ☒	基础设施 ☐	行政运行 ☐			
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		《国务院关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67号）					
	资金管理办法（名称、文号）		《城乡义务教育补助经费管理办法》（财教[2019]121号）					
	绩效分配方式		因素法 ☒ 项目法 ☐ 据实据效 ☐ 因素法与项目法相结合 ☐					
	立项依据		《国务院关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67号）					
	使用范围		教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电，仪器设备及图书资料等购置，房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等。					
	申报（补助）条件		公用经费不得用于人员经费、基本建设投资、偿还债务等方面的支出。其中，教师培训费按照学校年度公用经费预算总额的5%安排，用于教师按照学校年度培训计划参加培训所需的差旅费、伙食补助费、资料费和住宿费开支。					
	项目起止年限		2023年01月01日-2023年12月31日					
项目资金（万元）		中长期资金总额：	98.59	年度资金总额：	98.59			
		其中：财政拨款	98.53	其中：财政拨款	98.53			
		其他资金	0.06	其他资金	0.06			
	年初预期目标			目标实现完成情况				
总体目标	1、项目共下达直达资金48万元，用于为义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作提供保障。享受补助中学人数531人。 2、进一步深入地优化教育结构，促进教育公平。全面加强教育经费投入使用管理工作，优化结构、优先保障、深化改革、强化管理，最终提高教育经费使用效益。			1、项目共下达直达资金98.59万元，用于为义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作提供保障。享受补助中学人数531人。 2、进一步深入地优化教育结构，促进教育公平。全面加强教育经费投入使用管理工作，优化结构、优先保障、深化改革、强化管理，最终提高教育经费使用效益。				
一级指标		二级指标	三级指标	指标值	完成情况	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（60分）	数量指标	享受补助中学人数（人）	≥500人	531	5	5	
			公用经费享受比例（%）	=100%	100%	5	5	
		质量指标	补助标准达标率	=100%	100%	5	5	
			九年义务教育巩固率	=100%	100%	10	10	
			义务教育学校覆盖率	=100%	100%	5	5	
		实效指标	资金拨付及时率	及时	及时	5	5	
			资金支出数（万元）	≥80万元	98.56	5	5	
		成本指标	初中生经费生均标准（元/年）	≥1110元/年	1110	5	5	
	效益指标（30分）		社会效益指标	保障中学学生教育生活的正常进行	有效保障	有效保障	5	5
		社会效益指标	保障义务教育段特殊学生教育工作的正常进行	有效降低	有效降低	5	5	
		可持续影响指标	持续促进义务教育发展	持续提高	持续提高	20	20	
	满意度指标（10分）	满意度指标	教师满意度	≥95%	95%	5	4	
			学生满意度	≥95%	95%	5	4	

龙口市北皂学校义务教育公用经费

绩效目标自评报告

一、学校概况

龙口市北皂学校为九年一贯制学校，主要承担一下职责：

- （一）实施小学、初中义务教育，促进义务教育发展。
- （二） 贯彻宣传执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规；执行实施教育事业发展战略、中长期规划及年度计划。
- （三） 在政府和上级教育主管部门的领导下,争取资金改善办学条件,为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。
- （四） 按照干部和教师的职数、编制和管理权限,负责对学校的干部和教师的管理,制定切实可行的学校工作规章制度,以提高教育教学质量为目的,对干部职工的工作开展客观、公正、公平的评价、考核、奖惩。
- （五） 上报本单位教育经费的年度预算，向主管上报单位事业费、专项经费和国有资产的管理工作。
- （六） 按照上级有关部门的规定,负责对学校的财务和校园建设进行管理,负责核算和发放教职工工资。
- （七） 执行上级主管部门的其他工作安排。

二、学校整体支出管理情况

我校根据《国务院关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》

（国发〔2015〕67 号）和《城乡义务教育补助经费管理办法》（财教〔2019〕121 号）的规定，根据学校内部财务管理制度对项目资金进行管理和使用。基本支出参照预算执行，项目资金做到了专款专用、专账核算，各项支出具体用途清晰，支出审批程序健全、规范，支出严格按照相关管理制度执行，充分发挥了财政资金的使用效益，高质量完成了目标任务。

三、国家政策落实情况

1. 立项程序：项目于 2022 年 10 月由财政局教科文立项。
2. 立项依据：我校根据《国务院关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67 号）和《城乡义务教育补助经费管理办法》（财教〔2019〕121 号）精神设立。为完善教育教师激励机制，深入推进学校标准化建设，达到国家教育教学和仪器设备配置标准的配置要求。
3. 本项目申报财政预算资金 93.23 万元，通过财政局实际批复 2023 年初中生均公用经费项目经费 162.635 万元。

3. 资金管理

为规范使用资金，龙口市教育局和体育局按照相关财务管理制度进行资金管理和拨付，并及时拨付到位。

四、绩效评价情况

绩效评价工作主要包括前期准备、组织实施、撰写与提交绩效评价报告三个方面。根据任务时间要求，本次项目的评价期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

通过本项目实施，使我校的办学条件和质量提升，教育设施设备更加齐全。学校学生生活和学习条件改善。在政府、学校、社会满意的同时，也将进一步提升区域内教育现代化水平。

龙口市北皂学校对义务教育初中生均公用经费资金项目绩效进行了自我评价，对项目基本情况、绩效目标、资金管理使用情况、项目组织实施情况、项目绩效情况、主要经验做法、存在问题及建议等进行了分析说明，自我评价得分 98 分，自评结果为“优”。