

2022 年度 寿光中学决算

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

寿光中学实施高中学历教育，坚持以人为本，不断实施管理创新，积极推进教学改革。在治校方略上加强内涵发展与师生潜能的调动和挖掘，突出“真朴和乐，自强不息”的学校精神，落实“为学生一生奠基，对学生未来负责”的办学理念，坚持“育人为本，质量立校”的办学宗旨，坚定“以规范管理求质量，以教育质量求效益，以社会效益求发展”的兴校之路，倡导“明理、严格、激励、疏导”的教育思想，落实“亲情教育，和谐管理，全面育人”的管理理念。一手抓教育质量，一手抓学校发展。在九年义务教育基础上进一步提高国民素质、面向大众的基础教育，促进基础教育发展，为学生的终身发展奠定基础，

二、机构设置

本单位内设 20 个职能科室，分别是：党办、办公室、宣传中心、工会办公室、妇委会、惠民中心、校友联谊中心、教学处、教师发展中心、教学发展中心、课程中心、电教中心、艺体中心、教导处、安全保卫处、团委、后勤与社会保障部、财务处、膳食处、实验中心。

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：寿光中学

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	5,927.20	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	502.74	五、教育支出	36	6,765.22
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	
	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	6,429.95	本年支出合计	58	6,765.22
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	525.13	年末结转和结余	60	189.85
	30			61	
总计	31	6,955.07	总计	62	6,955.07

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：寿光中学

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		6,429.95	5,927.20		502.74			
205	教育支出	6,429.95	5,927.20		502.74			
20502	普通教育	6,429.95	5,927.20		502.74			
2050204	高中教育	6,429.95	5,927.20		502.74			

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：寿光中学

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		6,765.22	5,647.96	1,117.25			
205	教育支出	6,765.22	5,647.96	1,117.25			
20502	普通教育	6,765.22	5,647.96	1,117.25			
2050204	高中教育	6,765.22	5,647.96	1,117.25			

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：寿光中学

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	5,927.20	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	5,927.20	5,927.20		
	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		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	5,927.20	本年支出合计	59	5,927.20	5,927.20		
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	5,927.20	总计	64	5,927.20	5,927.20		

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：寿光中学

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		5,927.20	5,647.96	279.24
205	教育支出	5,927.20	5,647.96	279.24
20502	普通教育	5,927.20	5,647.96	279.24
2050204	高中教育	5,927.20	5,647.96	279.24

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：寿光中学

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	5,478.45	302	商品和服务支出	74.77	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,003.13	30201	办公费	9.22	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	579.35	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	901.29	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	608.74	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	138.41	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	166.00	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	70.29	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	20.33	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	494.12	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	496.79	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	94.75	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	79.14	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		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	6.72	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	65.54	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	8.89	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		5,573.20	公用经费合计					74.77

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：寿光中学

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：寿光中学

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：寿光中学

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。

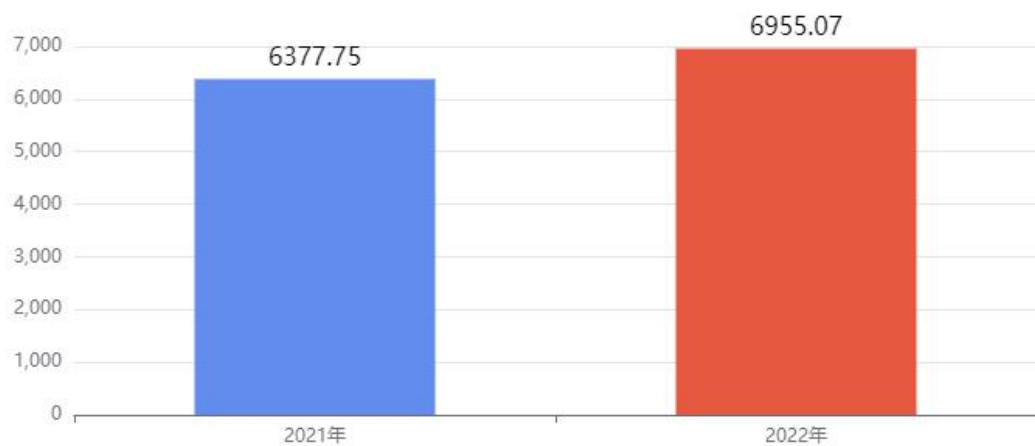
第三部分

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 6,955.07 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 577.32 万元，增长 9.05%。主要是工资调整，人员支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

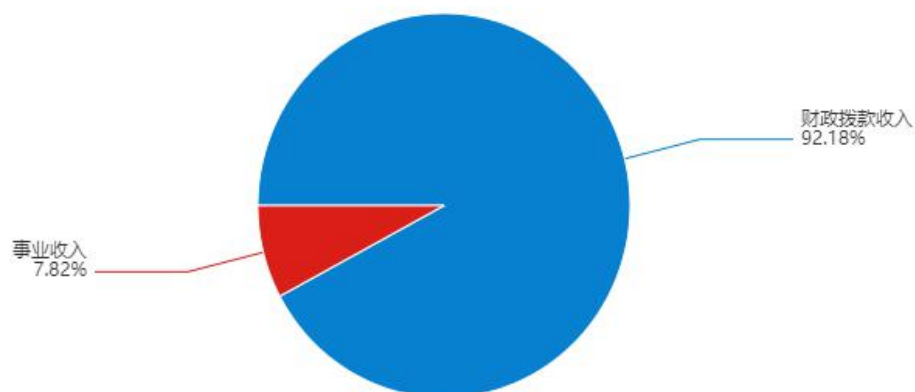


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 6,429.95 万元，其中：财政拨款收入 5,927.2 万元，占 92.18%；事业收入 502.74 万元，占 7.82%。

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 5,927.2 万元。与 2021 年度相比，增加 915.05 万元，增长 18.26%。主要是教师工资福利调整，人员经费增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 502.74 万元。与 2021 年度相比，减少 483.39 万元，下降 49.02%。主要是 2022 年合作办学经费未拨付。

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。

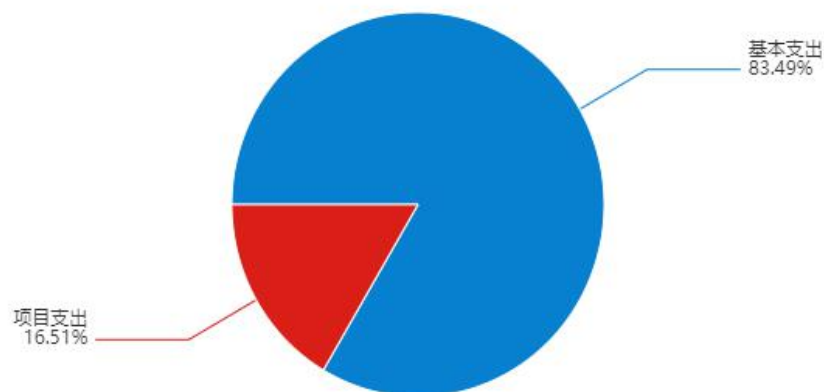
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 6,765.22 万元，其中：基本支出

5,647.96 万元，占 83.49%；项目支出 1,117.25 万元，占 16.51%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 5,647.96 万元。与 2021 年度相比，增加 985.39 万元，增长 21.13%。主要是工资调整，人员经费支出增加，基本支出增加。

2、项目支出 1,117.25 万元。与 2021 年度相比，增加 70.66 万元，增长 6.75%。主要是学校校园及办公设施陈旧，部分维修费用增加，办公费增加。

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5,927.2万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加915.05万元，增长18.26%。主要是教师工资福利调整，人员经费增加。

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5,927.2万元，占本年支出合计的87.61%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加915.05万元，增长18.26%。主要是教师工资福利调整，人员经费增加。

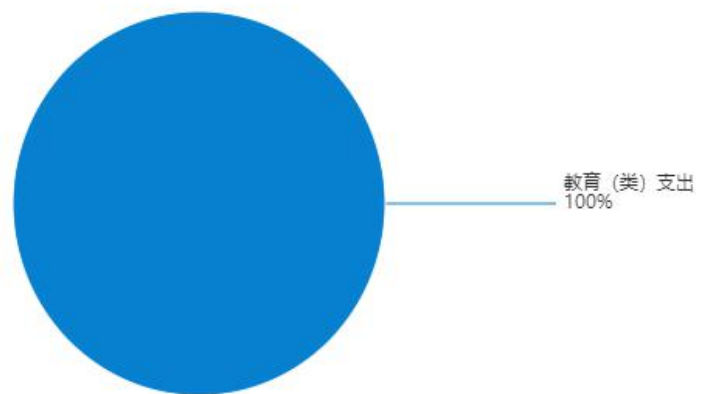
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 5,927.2 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 5,927.2 万元，占 100%。

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 4,969.58 万元，支出决算为 5,927.2 万元，完成年初预算的 119.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师工资福利调整，人员经费增加，财政拨款支出增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 4,969.58 万元，支出决算为 5,927.2 万元，完成年初预算的 119.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是教师工资福利调整，人员经费增加，支出增加。

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 5,647.97 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 5,573.2 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 74.77 万元，主要包括：办公费、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，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 0 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 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

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 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 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 年度本级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 5 个，涉及预算资金 1,117.25 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对高中生均公用经费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 230.13 万元。

（二）本级预算项目绩效自评结果。寿光中学 2022 年度本级预算绩效自评的 5 个项目中，4 个项目自评等级为优，1 个项目自评等级为良。从自评情况看，我校绩效理念逐步树立。各部门单位逐步树立了绩效理念，对预算绩效评价工作的态度逐渐由“被动接收”变成“主动实施”。通过设定绩效目标，部门清楚地了解实施项目所要取得社会效益和经济效益，其职能和目标得到进一步明确，部门自我约束意识及责任意识明显提高，支出结构得到优化。一方面，促使预算的

编制更科学、更规范，有利于财政部门优化财政支出结构，合理分配资金，使有限的财政资金发挥更大的效益。另一方面，通过开展绩效评价，为部门找到项目管理中存在的问题及原因，促使预算部门和单位积极采取措施，加强项目规划，健全项目资金的核算与管理，改进资金使用管理方式，逐步形成自我约束的良性机制。

今年在单位决算中反映了 2022 年度全部本级预算项目绩效自评情况，以及学校运转经费、高中生均公用经费、债务化解资金、2022 年春季普通高中免学杂费（上级资金）、市直高中学校债务化解资金等 5 个项目的绩效自评表。

1、学校运转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 90.5 分。全年预算数为 885 万元，执行数为 838.01 万元，完成预算的 94.69%。项目绩效目标完成情况：2022 年项目资金基本达到了预定的绩效目标，保证学校日常正常运转，完善了培训体系，提高了教师专业水平以及教学能力，造就了一批教学名师和学科领军人才。校本课程持续研发，及时购置教学及办公设备。不断创新教育教学方法，学生和家长满意度达标。发现的主要问题及原因：资金使用有待完善，原因预算编制不够精细准确。下一步改进措施：加强预算编制的准确性、合理性，是资金的使用更加的科学合理。

2、高中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 91.16 分。全年预算数为 373.61 万元，执行数为 230.13 万元，完成预算的 61.6%。项目绩效目标完成情况：2022 年项目资金基本达到了预定的绩效目标，保证学校日常正常运转，完善了培训体系，提高了教师专业水平以及教学能力，造就了一批教学名师和学科领军人才。校本课程持续研发，及时购置教学及办公设备。不断创新教育教学方法，学生和家长满意度达标。发现的主要问题及原因：资金使用有待完善，原因预算编制不够精细准确。下一步改进措施：加强预算编制的准确性、合理性，是资金的使用更加的科学合理。

3、债务化解（专户）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 80 分。全年预算数为 75 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：通过开展绩效评价，为部门找到项目管理中存在的问题及原因，促使预算部门和单位积极采取措施，加强项目规划，健全项目资金的核算与管理，改进资金使用管理方式，逐步形成自我约束的良性机制。发现的主要问题及原因：资金使用有待完善，资金拨付较慢。下一步改进措施：加强预算编制的准确性、合理性，是资金的使用更加的科学合理。

4、市直高中债务化解项目绩效自评综述：根据年初设定

的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 0 万元，执行数为 46.87 万元。项目绩效目标完成情况：通过开展绩效评价，为部门找到项目管理中存在的问题及原因，促使预算部门和单位积极采取措施，加强项目规划，健全项目资金的核算与管理，改进资金使用管理方式，逐步形成自我约束的良性机制。发现的主要问题及原因：资金使用有待完善，资金拨付较慢。下一步改进措施：加强预算编制的准确性、合理性，是资金的使用更加的科学合理。

5、普通高中免学杂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 0 万元，执行数为 2.24 万元。项目绩效目标完成情况：预算的编制更科学、更规范，有利于财政部门优化财政支出结构，合理分配资金，使有限的财政资金发挥更大的效益。

2022 年度本级预算项目绩效自评情况汇总表和本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。

高中生均公用经费项目，绩效评价得分为 91.16 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）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。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：寿光中学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
中央对地方转移支付项目绩效自评				
1				
2				
本级支出项目绩效自评				
1	学校运转经费	寿光中学	90.5	优
2	高中生均公用经费	寿光中学	91.16	优
3	债务化解（专户）	寿光中学	80	良
4	市直高中债务化解	寿光中学	92	优
5	普通高中免学杂费	寿光中学	100	优

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 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”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作的开展情况”“2、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。

2022 年度本级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		学校运转经费			主管部门	寿光市教育和体育局		
项目预算执行情况			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	885	885	838.01	10	94.69%	9.5
		其中：当年财政拨款	885	885	838.01	—	94.69%	—
		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			
		1、服务于学校发展，保障学校教学工作的正常开展，提高学校育人水平和教学质量，力争教育教学的高质量发展；2、通过改革，学校基本建立起与普通高校招生考试制度相适应、基本满足学校个性成长需要、更好落实立德树人的高中教育新格局，形成比较完善的依法办学、自主管理、民主监督、社会参与的现代化学校制度。			通过改革，学校基本已建立起与普通高校招生考试制度相适应、基本满足学校个性成长需要、更好落实立德树人的高中教育新格局，学校升学率大幅度增长，学生满意度大幅度提升，社会公众民意度提升。			
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	数量指标	设备购置数量	≥5 台	≥7 台	5	5	
			绩效工资发放人数	≤400 人	=314 人	6	6	
		质量指标	设备验收合格率	=100%	=100%	6	6	
		时效指标	绩效工资发放及时性	及时	及时	5	3	
			资金到位及时性	及时	及时	6	3	
		成本指标	设备维修成本	≤10000 元/台	≤8000 元/台	7	6	
			设备购置成本	≤100000	≤80000 元/台	5	4	

			元/台				
		绩效工资发放成本	≤50000 元/人/年	≤50000 元/人/年	4	4	
		办公用品购置成本	≤1000 元/件	≤1000 元/件	6	5	
效益指标	经济效益指标	有效投诉数	0 起	0 起	6	6	
		学校正常运行天数	=365 天	=365 天	6	6	
	社会效益指标	学生生机比	=100%	=100%	6	6	
	可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	6	6	
		学校设施配套健全性	健全	健全	6	6	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥98%	≥97%	10	9	
总分		90.5					

2022 年度本级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		高中生均公用经费			主管部门	寿光市教育和体育局		
项目预算执行情况			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	366.9	373.61	230.13	10	61.6%	6.16
		其中：当年财政拨款	366.9	373.61	230.13	—	61.6%	—
		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			
		1、服务于学校发展，保障学校教学工作的正常开展，提高学校育人水平和教学质量，力争教育教学的高质量发展；2、按质按量完成学校生均公用经费项目，保证学校的正常运转。			通过改革，学校基本建立起与普通高校招生考试制度相适应、基本满足学校个性成长需要、更好落实立德树人的高中教育新格局，形成比较完善的依法办学、自主管理、民主监督、社会参与的现代化学校制度；			
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
年度绩效	产出指标	数量指标	教师培训次数	≥5 次/年	≥8 次/年	6	6	
			水电费缴纳次数	≥5 次/年	≥10 次/年	4	4	
		质量指标	培训对象资质达标率	=100%	=100%	5	5	
			设备维修验收达标率	=100%	=100%	5	5	

指 标		时效指标	培训完成及时性	及时	及时	8	8	
			资金拨付及时性	及时	及时	8	7	
		成本指标	教师培训成本	≤10000 元/人/年	≤8000 元/人/年	7	7	
			差旅费支出标准	≤5000 元/人/年	≤2000 元/人/年	7	7	
	效 益 指 标	经济效益指标	有效投诉数	0 起	0 起	6	6	
			学校正常运行天数	=365 天	=365 天	6	6	
		社会效益指标	学生生机比	=100%	=100%	6	6	
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	6	5	
			学校设施配套健全性	健全	健全	6	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥98%	≥97%	10	9	
总分			91.16					

2022 年度本级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		债务化解资金			主管部门	寿光市教育和体育局		
项目预算执行情况			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	75	75	0	10	0%	0
		其中：当年财政拨款	75	75	0	-	0%	-
		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			
		1、每年申请一定的资金偿还债务，保证债务只减不增；2、按质按量完成化解高中学校借款项目，保证学校的正常运转。			1、每年申请一定的资金偿还债务，保证债务只减不增；2、按质按量完成化解高中学校借款项目，保证学校的正常运转。			
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	数量指标	借款偿还次数	≥1 次	=0 次	8	7	
			债务利息支出金额	50 万元	=0	6	5	
		质量指标	归还利息完成率	≥98%	=0%	6	4	
			归还利息完成及时率	及时	及时	6	5	
		时效指标	资金到位及时性	及时	及时	6	5	

标			资金拨付及时性	及时	及时	7	6	
	成本指标		利息支出总额	≤100 万元	0	6	4	
			本金偿还总额	≤100 万元	0	5	4	
	效益指标	经济效益指标	有效投诉数	0 起	0 起	6	6	
			学校正常运行天数	=365 天	=365 天	6	6	
		社会效益指标	学生生机比	=100%	=100%	6	6	
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	6	6	
			学校设施配套健全性	健全	健全	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥98%	≥98%	10	10	
	总分		80					

2022 年度本级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		市直高中债务化解资金			主管部门	寿光市教育和体育局		
项目预算执行情况			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	0	46.87	46.87	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	0	46.87	46.87	—	100%	—
		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			
		1、每年申请一定的资金偿还债务，保证债务只减不增；2、按质按量完成化解高中学校借款项目，保证学校的正常运转。			1、每年申请一定的资金偿还债务，保证债务只减不增；2、按质按量完成化解高中学校借款项目，保证学校的正常运转。			
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	产出指标	数量指标	借款偿还次数	≥1 次	≥1 次	8	8	
			债务利息支出金额	50 万元	=46.87 万元	6	4	
		质量指标	归还利息完成率	≥98%	≥90%	6	4	
			归还利息完成及时率	及时	及时	6	5	

指 标		时效指标	资金到位及时性	及时	及时	6	5	
			资金拨付及时性	及时	及时	7	5	
		成本指标	利息支出总额	≤100 万元	≤100 万元	6	6	
			本金偿还总额	≤100 万元	=46.87 万元	5	5	
	效 益 指 标	经济效益 指标	有效投诉数	0 起	0 起	6	6	
			学校正常运行天 数	=365 天	=365 天	6	6	
		社会效益 指标	学生生机比	=100%	=100%	6	6	
		可持续影响 指标	长效管理机制健 全性	健全	健全	6	6	
			学校设施配套健 全性	健全	健全	6	6	
	满意度 指标	服务对象满 意度指标	社会公众满意度	≥98%	≥98%	10	10	
总分			92					

2022 年度本级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		2022 年普通高中免学杂费			主管部门	寿光市教育和体育局		
项目预算执行情况			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	0	2.24	2.24	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	0	2.24	2.24	—	100%	—
		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			
		为贫困学生免除学杂费；培育更多优秀学生， 为山东省普通高中教育建设增砖添瓦。			为贫困学生免除学杂费；培育更多优秀学生， 为山东省普通高中教育建设增砖添瓦。			
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	数量指标	资助次数	≤2次	=1次	6	6	
			资助学生数量	≤15人	=14人	6	6	
		质量指标	质量达标率	=100%	=100%	7	7	
			资助对象达标率	=100%	=100%	8	8	
		时效指标	项目完成及时性	及时	及时	5	5	

			资金拨付及时性	及时	及时	4	4	
	成本指标		成本节约率	=100%	=100%	6	6	
			资助学生成本	≤2000元/人/年	=1600元/人/年	8	8	
	效益指标	经济效益指标	有效投诉数	0 起	0 起	6	6	
			学校正常运行天数	=365 天	=365 天	6	6	
		社会效益指标	学生生机比	=100%	=100%	6	6	
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	6	6	
			学校设施配套健全性	健全	健全	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	资助学生满意度	≥98%	≥98%	10	10	
	总分		100					

高中生均公用经费项目支出 绩效评价报告

2023年6月

目 录

摘要

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2022年度绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、绩效评价指标分析

六、项目主要经验及做法

七、存在的问题及原因分析

八、意见建议

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项。

1、项目立项环境及条件：

普通高中教育是在义务教育阶段后进一步提高国民素质、面向大众的基础教育，是连接义务教育和高等教育的桥梁和纽带，在国民教育体系中发挥着承上启下的重要作用。近年来，各级政府高度重视普通高中教育发展，不断加大财政投入力度，普通高中办学条件不断改善，教育教学质量稳步提升。但随着国家和社会对普通高中教育要求的不断提高，现行普通高中教育经费保障机制已不能很好适应新形势的要求，成本分担不合理、教师数量不足、办学条件不均衡、债务负担沉重等问题日益凸显，必须采取有力措施，切实加以解决。

提高普通高中学校经费保障水平，推动高中教育健康协调发展，完善普通高中教育经费保障机制，是基础教育领域体制机制改革的重大举措，有利于促进各级各类教育协调发展，全面提高教育质量；有利于深化财政管理体制改，健全教育经费保障体系；有利于促进教育公平，推动教育公共服务均等化。

2、实施项目达到的目标和意义：

(1) 进一步规范我校高中经费管理，提高资金使用效益，保证学校正常运转，改善学生学习生活状况，优化办学环境，促进教育均衡发展，加快教育强校建设，不断提高教育教学水平。

(2) 坚持以服务教学为中心，保障各项日常教育教学活动的合理经费支出。

(3) 学校正常运转保障有力，教学活动开展有序，办学水平不断提升。

(4) 加强宣传、公开信息、阳光操作、接受社会监督，让师生满意、群众满意

3、项目立项依据:

潍教财（2015）8号《关于普通高中生均经费拨款标准的相关问题》

《山东省普通高中基本办学条件标准》，教育部《关于加强中小学管理规范办学行为的指导意见》

(二) 项目预算。

2022年年初预测我校在校生人数2446人，预算普通高中生均公用经费资金366.9万元，2022年我校实际在校生人数为2564人，全年核定数为373.61万元，2022年高中生均经费使用的资金全部为财政一般公共预算资金，拨付的高中生均经费为230.13万元；

(三) 项目计划实施内容。

1、项目立项时间:

2021年12月

2、批复单位:

寿光市财政局、寿光市教育和体育局

3、项目具体内容:

2022年高中生均公用经费，包括：水费69.6万元；电费84万元；取暖费107万元；维修维护费10.5万元；培训费18.4万元；公务用车运行维护费3.6万元；物业管理费56.9万元；绿化费16.9万元。

4、项目所在区域

寿光中学

项目计划完成时间:

2022年1月1日-2022年12月31日

（四）项目组织管理。

说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

1、项目主管部门：寿光市财政局

2、具体实施单位：寿光中学

3、项目资金：资金来源为财政拨款。

4、项目资金实际使用情况分析：财政局按季度拨付高中生均公用经费，拨付1-8月高中生均经费230.12万元。

5、项目资金管理情况分析：严格执行上级财经制度，严格落实学校制定的相关财务管理制度，本着“先预算，后

执行” “先审批，后落实”的原则，厉行节约，让资金发挥出最大的社会效益。重大事项进行集体研究和遵守报批制度，加强资金的日常监督和管理。

二、项目绩效目标

项目支出绩效目标表

项目名称		高中生均公用经费		
主管部门		寿光市教育和体育局	实施单位	寿光中学
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	366.9	
		其中: 财政拨款	366.9	
		其他资金	0	
年度总体 绩效目标	1、服务于学校发展,保障学校教学工作的正常开展,提高学校育人水平和教学质量,力争教育教学的高质量发展; 2、通过改革,学校基本建立起与普通高校招生考试制度相适应、基本满足学校个性成长需要、更好落实立德树人的高中教育新格局,形成比较完善的依法办学、自主管理、民主监督、社会参与的现代化学校制度; 3、按质按量完成学校生均公用经费项目,保证学校的正常运转。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	车辆维修成本	≤10000 元/车/年
			差旅费支出标准	≤500 元/人/年
	产出指标	数量指标	教师培训次数	≥5 次/年
			水电费缴纳次数	≥5 次/年
		质量指标	培训对象资质达标率	=100%
			设备维修验收达标率	=100%
		时效指标	培训完成及时性	及时
			资金拨付及时性	及时
	效益指标	经济效益 指标	有效投诉数	0 起
			学校正常运行天数	=365 天
		社会效益 指标	学生生机比	=100%
		生态效益 指标	校园安全事故发生数	=0 起
		可持续影响 指标	长效管理机制健全性	健全
			学校设施配套健全性	健全
	满意度指标	服务对象 满意度指标	教师满意度	≥98%

三、评价基本情况

(一) 评价目的。

1、通过开展绩效自我评价，全面了解我校高中生均经费项目建设状况。通过本次绩效评价工作，详细掌握在评价期限截止时点的项目基本信息（项目立项背景、项目内容、项目范围等）、预算资金执行情况、产出指标完成情况。

2、通过本次绩效评价工作，客观地评价在评价期限开始时点后的期间，投入财政资金，取得产品和服务后，衍生出的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和社会公众满意度。

3.通过高中生均经费项目的全流程绩效评价过程中，发现在项目立项、项目执行、内部控制等方面的缺陷和薄弱环节，总结提炼项目的经验做法，为本单位改进政策和提高管理水平提供参考，为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

（二）评价对象与范围

本次评价对象是寿光中学2022年高中生均公用经费，经费来源为财政拨款，项目支付范围包括教师培训费、水电费、取暖费、维修维护费、物业管理费等保障学校正常运转的各项经费。

（三）评价依据：

潍教财（2015）8号《关于普通高中生均经费拨款标准的有关问题》

财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》
(寿财绩〔2020〕1号)、

《寿光市市级项目支出绩效单位自评工作规程》

《寿光市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作
规程》(寿财绩〔2020〕2号)

(四)评价原则、评价方法。

1、评价方法:

本次绩效评价是项目后评价,绩效评价工作组采取非现场和现场相结合、定性和定量相结合的评价路径,辅助采用成本分析法、比较法、因素分析法、公众评判法、标杆管理法、文献法等。

2、评价原则:

绩效评价工作组以“科学规范、公平公开、绩效相关、客观公正”为基本原则,严格执行县财政有关绩效评价的工作规程开展本次绩效评价工作,包括:

(1)科学规范性原则:绩效评价应当严格执行规范的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

(2)公正公开原则:绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

(3)分级分类原则:本单位根据绩效评价的对象和特点分类组织实施。

(五)绩效评价指标体系。

绩效评价工作组参考《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）》（财预〔2021〕101号）相关要求，结合项目特点、各方意见等方面，在《2022年项目支出绩效目标申报表》的基础上，研究并细化了绩效评价指标体系，绩效评价指标体系详见附件1，其详细列示了三级指标、指标权重、指标解释、指标公式、标杆值、评分依据、评分标准、数据来源等内容。

（六）评价人员组成。

单位	姓名	技术职称/职称	工作安排	备注
寿光中学	杨守苗	党委书记、校长	组长	
寿光中学	李元卓	副校长	副组长	
寿光中学	张如恩	财务处科长	成员	
寿光中学	刘增城	财务处副科长	成员	
寿光中学	柴慧琳	会计	成员	
寿光中学	贾彦敏	出纳	成员	

（七）绩效评价工作过程。

1. 第一阶段：前期准备阶段

绩效评价工作组按照委托要求和绩效评价工作规程，在了解项目基本情况的基础上，编制评价工作方案，重点细化修订指标体系。

2. 第二阶段：非现场评价阶段

按照评价工作方案要求，绩效评价工作组收集、审核、分析资料数据，依据分析结果对指标体系打分，按得分情况，汇总生成问题清单，针对潜在问题，设计现场勘察内容清单。

3. 第三阶段：现场评价阶段

综合考虑项目特点和扶持资金拨付方式，绩效评价组确定对寿光中学开展现场评价，全面审核寿光中学项目申报表。现场勘察工作分两个层面进行：一是检查审核抽查程序的合规性和有效性以及档案完整性等；二是了解项目组织实施情况、意见和建议等。

4. 第四阶段：评价报告阶段

绩效评价工作组以绩效评价指标体系得分表为核心工具，综合分析项目决策、过程、产出和效益，撰写绩效评价报告征求意见稿，根据反馈意见，修改形成绩效评价报告。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

绩效自评是加强财政支持管理，增强资金绩效理念，合理配置能源、优化财政支出结构、强化资金管理水平。评价结果直接反应项目实施的效益。

项目支出绩效评价评分表

一级	二级指	三级指标	指标值	分值	得分	得分
----	-----	------	-----	----	----	----

指标	标					依据
决策 (分值10分)	项目立项	立项依据充分性	充分	2	2	
		立项程序规范性	规范	1	1	
	绩效目标	绩效目标合理性	合理	2	2	
		绩效指标明确性	明确	2	2	
	资金投入	预算编制科学性	科学	2	2	
		资金分配合理性	合理	1	1	
过程 (分值20分)	资金管理	资金到位率	‘=100%	4	2	
		预算执行率	‘=100%	4	2.16	
		资金使用合规性	合规	5	5	
	组织实施	管理制度健全性	健全	3	3	
		制度执行有效性	‘=100%	4	4	
产出 (分值35分)	产出数量	实际完成率	‘=100%	8	6	
		质量达标率	‘=100%	7	6	
	产出时效	完成及时性	‘=100%	10	8	
	产出成本	成本节约率	‘=100%	10	10	
效益 (分值35分)	产出效益	实施效益	‘=100%	18	18	
		满意度	≥98%	17	17	

(二) 非现场评价情况分析。

我校2022年项目支出绩效评价结果与单位预算安排相挂钩，各项资金使用合理，手续完整，在前期调研的基础上，完成了项目绩效评价工作方案，设计了指标体系、评价标准

等方案，通过各项文件的解读分析等，顺利完成了本次绩效自评工作。

（三）现场评价情况分析。

根据评价方案确定的现场评价抽样范围，组织相关人员组成现场评价工作组，对项目进行实地勘察、资料核实和分析评价，主要包括：

（1）听取情况介绍：听取项目科室对项目绩效目标设定情况、管理状况、资产管理情况、项目产出情况和效益情况介绍，加深对项目的了解，作为分析评价的依据。

（2）实地勘察：对项目数量、质量进行查验，对涉及对象的满意度进行了解。

（3）资料核查：对业务科室填报的数据，通过查阅相关资料等手段进项查验和核实。

（4）形成现场绩效评价结果，对现场评价全覆盖的项目评价情况进项梳理、汇总，通过汇总各业务科室现场评价情况，形成现场绩效评价结果。

（四）分市评价得分及结论。

评价分为四个档次分别为90-100分为优秀，90-75分为良，75-60分合格，60分以下为不及格。经过单位内部小组的评价，高中生均公用经费最终得分91.16分。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目立项符合法律法规、相关政策的相关要求，预算资

金分配有测算依据。

（二）项目过程情况。

我单位严格按照项目预算批复和财政下达的资金及时拨付，充分发挥教育资金的使用效率，做好财务信息公开，自觉接受审计、财政及社会公众的监督。

（三）项目产出情况。

项目产出情况复核绩效目标设立，教师培训工作完成较好，水电暖缴费及时，各项资金发放及时。

（四）项目效益情况。

六、项目主要经验及做法

1、预算编制基本合理、合规，目的明确，学校加强内部控制制度建设，在资金使用上严格执行相关规定，严格手续，注重事前预防，事中监督，效果明显，保证了教学活动的正常开展。

2、坚持校长办公会集中统一领导，各科室密切配合。

3、项目过程管理精细化

七、存在的问题及原因分析

项目资金财政拨付较慢，导致项目完成度不高

八、意见建议

合理科学编制绩效目标，完整地设置绩效指标加强绩效目标基础管理工作，一是建议单位建立完善的绩效目标审核机制，每年预算申报前按照财政预算编制要求对制定的绩效

目标进行审核，对于绩效目标不符合要求的及时修改、完善。

二是提高绩效目标编制人员水平。对编制绩效目标的人员进行培训，明确编制绩效目标审核的要求，并提供绩效目标编制模板，加深编制人员对绩效目标的理解，掌握编制方法，规范填写绩效目标、绩效指标、指标值、度量单位、指标类型等，切实提高绩效目标编制水平。根据项目实施的主要任务和实施内容等，制定科学合理的绩效目标，绩效指标要完整、尽量细化和量化。绩效指标的设定应与评价对象密切相关，全面反映项目投入、产出和效益等内容；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；项目绩效目标指标应体现项目的特点。