

2023 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 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

寿光中学实施高中学历教育，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，提供高中学历教育和相关社会服务。

二、机构设置

本单位内设 20 个职能科室，分别是：1、党办 2、办公室 3、宣传中心 4、工会 5、办公室 6、妇委会 6、惠民中心 7、校友联谊中心 8、教学处 9、教师发展中心 10、教学发展中心 11、课程中心 12、电教中心 13、艺体中心 14、教导处 15、安全保卫处 16、团委 17、后勤与社会保障部 18、财务处 19、膳食处 20、实验中心。

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：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	5,294.09	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	1,048.40	五、教育支出	36	4,685.47
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	498.37
	9		九、卫生健康支出	40	284.86
	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	431.29
	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	6,342.48	本年支出合计	58	5,899.99
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	189.85	年末结转和结余	60	632.35
	30			61	
总计	31	6,532.34	总计	62	6,532.34

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		6,342.48	5,294.09		1,048.40			
205	教育支出	5,127.96	4,079.57		1,048.40			
20502	普通教育	5,093.31	4,044.92		1,048.40			
2050204	高中教育	5,093.31	4,044.92		1,048.40			
20509	教育费附加安排的支出	34.65	34.65					
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.65	34.65					
208	社会保障和就业支出	498.37	498.37					
20805	行政事业单位养老支出	498.37	498.37					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	498.37	498.37					
210	卫生健康支出	284.86	284.86					
21011	行政事业单位医疗	284.86	284.86					
2101102	事业单位医疗	284.86	284.86					
221	住房保障支出	431.29	431.29					

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
22102	住房改革支出	431.29	431.29					
2210201	住房公积金	431.29	431.29					

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		5,899.99	4,839.36	1,060.62			
205	教育支出	4,685.47	3,624.84	1,060.62			
20502	普通教育	4,650.82	3,624.84	1,025.97			
2050204	高中教育	4,650.82	3,624.84	1,025.97			
20509	教育费附加安排的支出	34.65		34.65			
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.65		34.65			
208	社会保障和就业支出	498.37	498.37				
20805	行政事业单位养老支出	498.37	498.37				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	498.37	498.37				
210	卫生健康支出	284.86	284.86				
21011	行政事业单位医疗	284.86	284.86				
2101102	事业单位医疗	284.86	284.86				
221	住房保障支出	431.29	431.29				

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
22102	住房改革支出	431.29	431.29				
2210201	住房公积金	431.29	431.29				

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	5,294.09	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	4,079.57	4,079.57		
	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	498.37	498.37		
	9		九、卫生健康支出	41	284.86	284.86		
	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	431.29	431.29		
	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	5,294.09	本年支出合计	59	5,294.09	5,294.09		
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	5,294.09	总计	64	5,294.09	5,294.09		

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

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		5,294.09	4,839.36	454.72
205	教育支出	4,079.57	3,624.84	454.72
20502	普通教育	4,044.92	3,624.84	420.07
2050204	高中教育	4,044.92	3,624.84	420.07
20509	教育费附加安排的支出	34.65		34.65
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.65		34.65
208	社会保障和就业支出	498.37	498.37	
20805	行政事业单位养老支出	498.37	498.37	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	498.37	498.37	
210	卫生健康支出	284.86	284.86	
21011	行政事业单位医疗	284.86	284.86	
2101102	事业单位医疗	284.86	284.86	
221	住房保障支出	431.29	431.29	

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
22102	住房改革支出	431.29	431.29	
2210201	住房公积金	431.29	431.29	

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	4,633.26	302	商品和服务支出	85.89	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,418.44	30201	办公费	1.60	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	557.33	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	1,215.06	30205	水费		310	资本性支出	10.08
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	521.73	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	77.50	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	306.91	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	60.69	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	5.32	30211	差旅费	9.77	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	470.29	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	110.13	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	1.32	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	86.68	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	12.86	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	10.59	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	10.08
30308	助学金		30228	工会经费	72.73	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	0.48	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		4,743.39	公用经费合计					95.97

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
0.67		0.67		0.67		0.67		0.67		0.67	

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。

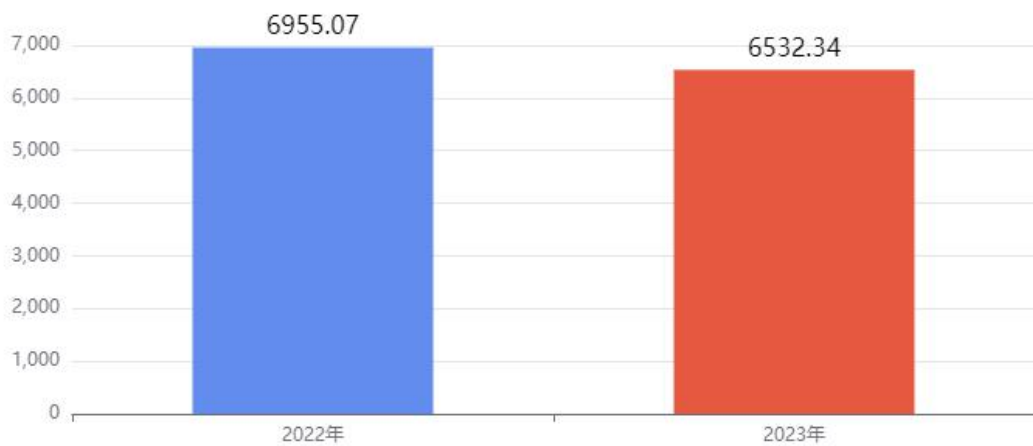
第三部分

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 6,532.34 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 422.73 万元，下降 6.08%。主要是教职工人员减少，导致基本支出减少，部分学校运转款项未支付，导致项目支出减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

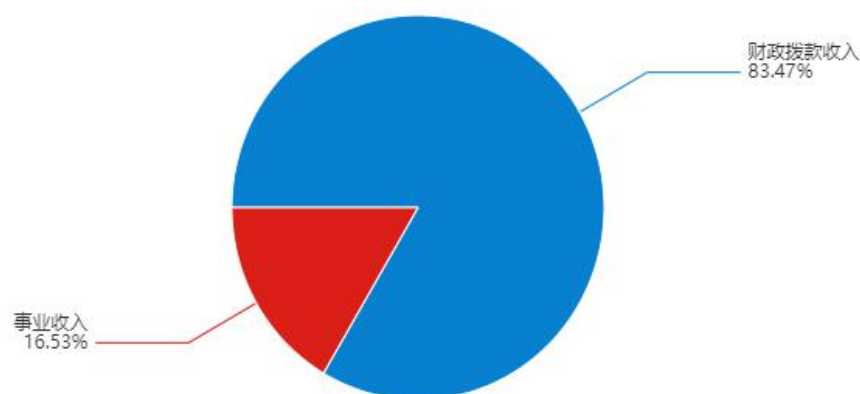


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 6,342.48 万元，其中：财政拨款收入 5,294.09 万元，占 83.47%；事业收入 1,048.4 万元，占 16.53%。

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 5,294.09 万元。与 2022 年度相比，减少 633.11 万元，下降 10.68%。主要是人员经费减少，导致财政拨款收入减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 1,048.4 万元。与 2022 年度相比，增加 545.66 万元，增长 108.54%。主要是学生缴费人数增加，事业收入增加。

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。

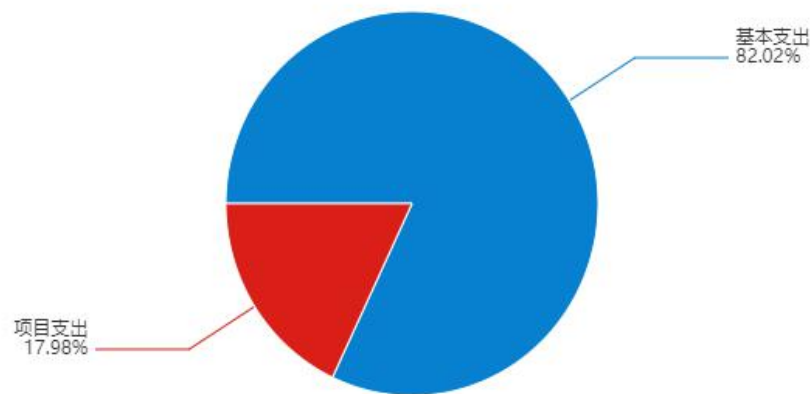
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 5,899.99 万元，其中：基本支出 4,839.36 万元，占 82.02%；项目支出 1,060.62 万元，占 17.98%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 4,839.36 万元。与 2022 年度相比，减少 808.6 万元，下降 14.32%。主要是人员经费减少，导致基本支出减少。

2、项目支出 1,060.62 万元。与 2022 年度相比，减少 56.63 万元，下降 5.07%。主要是部分学校运转款项未支付，导致项目支出减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

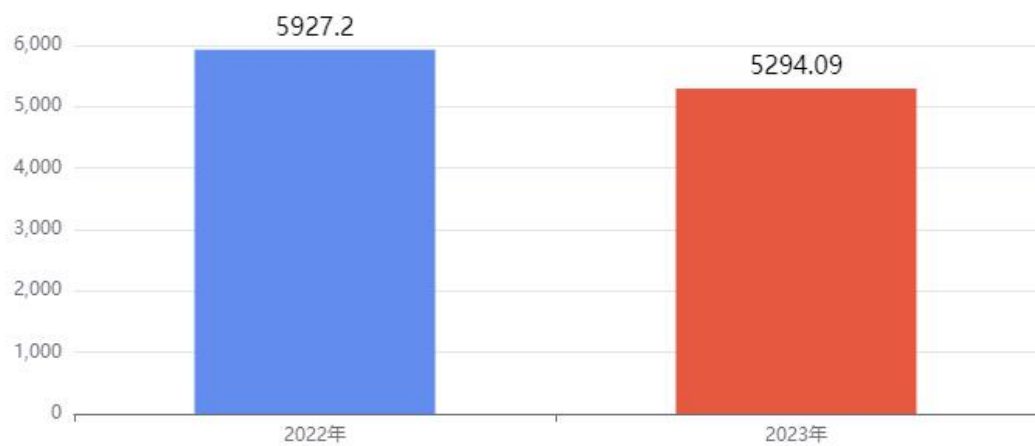
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 5,294.09 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 633.11 万元，下降 10.68%。主要是人员经费减少，导致财政拨款收、支减少。

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 5,294.09 万元，占本年支出合计的 89.73%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 633.11 万元，下降 10.68%。主要是教职工人员减少，人员经费减少，导致财政拨款支出减少。

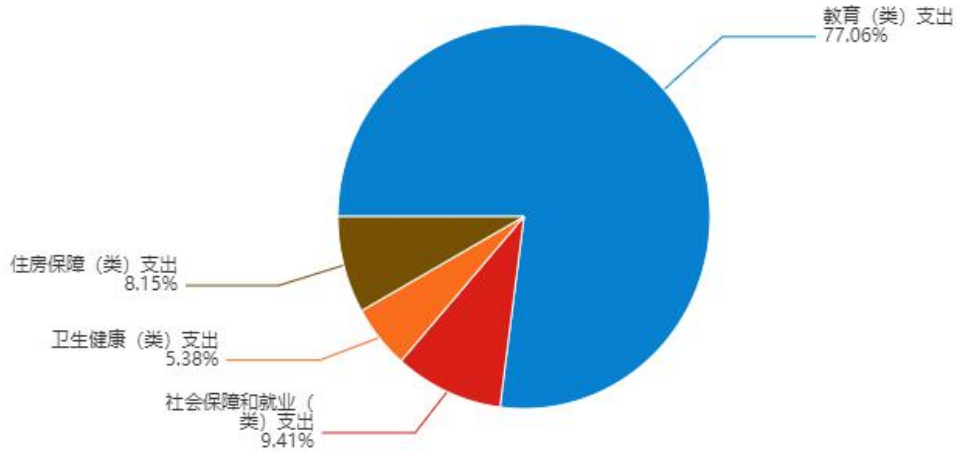
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 5,294.09 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 4,079.57 万元，占 77.06%；社会保障和就业(类)支出 498.37 万元，占 9.41%；卫生健康(类)支出 284.86 万元，占 5.38%；住房保障(类)支出 431.29 万元，占 8.15%。

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 5,810.34 万元，支出决算为 5,294.09 万元，完成年初预算的 91.11%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员经费减少，导致一般公共预算财政拨款支出减少。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 4,553.92 万元，支出决算为 4,044.92 万元，完成年初预算的 88.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员经费减少，导致高中教育支出减少。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 41.9 万元，支出决算为 34.65 万元，完成年初预算的 82.7%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年下半年教师数量减少，导致教师

队伍建设资金减少，教育费附加安排的支出减少。

3、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498.37万元，支出决算为498.37万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

4、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284.86万元，支出决算为284.86万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

5、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431.29万元，支出决算为431.29万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

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4,839.36万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费4,743.39万元，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、退休费、抚恤金、生活补助等。

公用经费95.97万元，主要包括：办公费、差旅费、培训费、工会经费、其他交通费用、其他资本性支出等。

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

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.67 万元，支出决算为 0.67 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0.67 万元，支出决算为 0.67 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年寿光中学使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.67 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修维护费用等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，寿光中学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量

为 2 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。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 169.46 万元，其中：政府采购货物支出 95.06 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 74.4 万元。授予中小企业合同金额 169.46 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 75.64 万元，占政府采购支出总额的 44.64%。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 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 2 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 2 辆，其他用车主要是单位按

规定保留的的公务用车；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 6 个,涉及预算资金 1,060.62 万元,占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对高中学校生均公用经费等 1 个项目开展了重点绩效评价,涉及预算资金 382.25 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。寿光中学 2023 年度市级预算绩效自评的 6 个项目中,6 个项目自评等级为优。从自评情况看,我校绩效理念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,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,找到项目管理中存在的问题及原因,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 2023 年度全部市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、残疾人就业保障金、学生资助专项资金(调整高中免学费)、学校安保经费、教师队伍建设专项资金等 6 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 96 分。全年预算数为 605.9 万元，执行数为 605.9 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：1、学校运转经费预算达到了年初设定的目标，并且取得了显著的绩效，通过有效的财务管理和合理的资源配置，实现了预算的合理使用和学校各项工作的顺利开展。2、在教学质量和促进学生全面发展取得了显著成效，通过合理使用资金为学生提供了更好的教学环境和教学资源，提高了学生的学习效果和综合素质。

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 97 分。全年预算数为 382.25 万元，执行数为 382.25 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：高中生均公用经费预算达到了年初设定的目标，并且取得了显著的绩效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、残疾人就业保障金项目绩效自评综述：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 35.26 万元，执行数为 35.26 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：1、严格按照财政部门的规定使用残疾人就业保障资金，做到了专款专用，确保了资金使用效益的最大化，提高了资金的使用率。2、残疾人就业保障金绩效目标实际完成情况良好，达到了预期目标。学校将继续加强残疾人就业保障工作，为残疾人提供更好的就业机会。

4、学生资助专项资金（调整高中免学费）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 2.56 万元，执行数为 2.56 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年度学生资助专项资金绩效目标实际完成情况良好，取得了积极的成果，资金的到位和使用率得到了家长和学校的一致好评，通过资助，学生的综合素质得到了提升。

5、学校安保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 97 分。全年预算数为 21.6 万元，执行数为 21.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：1. 校园安全得到有力保障，师生生命财产安全得到有

效保障。2、安保人员的执行力得到提高，校园安全稳定得到了有利保障。3、学校安保经费绩效目标完成情况良好，达到了预期的目标。

6、教师队伍建设专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为13.05万元，执行数为13.05万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：教师队伍建设专项资金的使用，提高了教师的待遇，吸引了更过优秀教师投身教育事业，提高了教师队伍的整体素质。教师队伍建设资金绩效目标完成良好，达到了预期的效果。

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。

高中生均公用经费项目，绩效评价得分为97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。

十七、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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。

十九、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、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

附件 5

项目支出绩效自评情况汇总表

2023 年度

预算部门（单位）：寿光中学

单位：万元

序号	项目名称	预算金额	决算金额	自评得分	自评等级
1	残疾人就业保障金	35.26	35.26	100	优秀
2	学生资助专项资金（调整高中免学费）	2.56	2.56	100	优秀
3	高中生均公用经费	387	382.25	97	优秀
4	学校安保经费	21.6	21.6	97	优秀
5	学校运转经费	605.9	605.9	96	优秀
6	教师队伍建设资金	13.05	13.05	96	优秀

附件 1

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

单位：万元

项目名称		教师队伍建设专项资金			主管部门	寿光市教育和体育局		
项目实施单位		寿光中学			联系电话	0536-5622118		
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	20.3	13.05	13.05	10	100%	10
		其中:当年财政拨款	20.3	13.05	13.05	-	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、提高教师待遇,吸引更多优秀人才投身教育事业; 2、提高教师素质,增强教育质量; 3、降低教师流失率,保障教育连续性,进一步优化教师队伍结构。			教师队伍建设专项资金的使用,提高了教师的待遇,吸引了更过优秀教师投身教育事业,提高了教师队伍的整体素质。教师队伍建设资金绩效目标完成良好,达到了预期的效果。			
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
	产出指标 (50分)	数量指标	聘任教师工资 发放次数	12 次/年	12次/年	5	5	
			资金发放人数	≤10 人	≤10人	6	6	
		质量指标	聘任教师资质 达标率	=100%	=100%	6	6	
			时效指标	资金到位及时 性	及时	及时	8	6
		资金发放及时 性		及时	及时	6	4	
		成本指标	聘任教师工资 发放成本	≤4000元/人/年	≤4000元/人/年	7	7	
			资金投入成本	≤30万元/年	=13.05万元	5	5	
		效益指标 (30分)	经济效益指标	有效投诉数	0 起	0 起	5	5
	教师流失率			≤10%	≤10%	6	6	
	社会效益指标		学生成绩提升 率	≥80%	≥80%	6	6	
			家长满意度提 升率	≥80%	≥80%	6	6	
	生态效益指标		校园安全事故 发生数	=0 起	=0 起	7	7	
	可持续影响指标		教师队伍稳定 性	稳定	稳定	5	5	
			教师队伍职业 发展	提升	提升	6	6	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指 标	聘任教师满意 度:	≥95%	≥95%	6	6	

总分	96
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:	无

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 \geq *），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 \leq *），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

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

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	
项目实施单位		寿光中学			联系电话		0536-5622118	
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	387	382.25	382.25	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	387	382.25	382.25	-	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、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、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;			
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
	产出指标 (50分)	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	
		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	6	
		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 (30分)	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	4	4	
		社会效益指标	学生生机比	=100%	=100%	5	5	
		生态效益指标	校园安全事故发生数	=0起	=0起	5	5	

		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	4	4	
			学校设施配套健全性	健全	健全	6	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师满意度	≥ 98%	≥ 99%	10	10	
总分			97					
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。

- 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。
- 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），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 \leq ），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。
- 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。
- 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

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

单位：万元

项目名称		学生资助专项资金（调整高中免学费）			主管部门	寿光市教育和体育局		
项目实施单位		寿光中学			联系电话	0536-5622118		
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	0	2.56	2.56	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	0	2.56	2.56	-	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、通过科学合理的资助方式，确保资助资金能够充分发挥作用，帮助学生更好的完成学业，提高他们的综合素质。2、通过有效的宣传手段，提高社会对资助政策的认知度和认可度，增强政策的影响力和实施效果。			本年度学生资助专项资金绩效目标实际完成情况良好，取得了积极的成果，资金的到位和使用率得到了家长和学校的一致好评，通过资助，学生的综合素质得到了提升。			
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
	产出指标 （50分）	数量指标	资助次数	≤2次	=1次	6	6	
			资助学生数量	≥15人	=16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 （30分）	经济效益指标	有效投诉数	0起	0起	5	5	
			学校正常运行天数	=365天	=365天	5	5	
		社会效益指标	学生生机比	=100%	=100%	6	6	
		生态效益指标	校园安全事故发生数	=0起	=0起	4	4	
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	5	5	
			学校设施配套健全性	健全	健全	5	5	
	满意度 指标 （10分）	服务对象满意度指标	资助学生满意度	≥98%	≥98%	5	5	
	家长满意度		≥98%	≥98%	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:	无

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 \geq *），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 \leq *），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

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称		学校安保经费			主管部门	寿光市教育和体育局		
项目实施单位		寿光中学			联系电话	0536-5622118		
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	21.6	21.6	21.6	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	21.6	21.6	21.6	-	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、增强学校安全保障能力：通过增加安保人员的数量、提高安保人员的素质、优化安保设施等措施，提高学校安全保障能力，确保校园安全；2、提高安保人员的执行力：加强对安保人员的培训和管理，提高安保人员的执行力，确保各项安保措施得到有效执行。			1. 校园安全得到有力保障，师生生命财产安全得到有效保障。2、安保人员的执行力得到提高，校园安全稳定得到了有利保障。3、学校安保经费绩效目标完成情况良好，达到了预期的目标。			
≤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
	产出指标 (50 分)	数量指标	安保经费拨付次数	≥ 5 次	=12次	6	6	
			安保经费发放人数	=18 人	=18人	6	6	
		质量指标	安保人员资质达标率	=100%	=100%	6	6	
		时效指标	安保经费资金到位及时性	及时	及时	7	5	
			资金发放及时性	及时	及时	6	5	
		成本指标	安保经费投入成本	≤50万/年	=21.6万元/年	7	7	
			安保人员发放成本	≤10万/人/年	=1000元/人/年	7	7	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	有效投诉数	0 起	0 起	5	5	
			安保人员流失率	≤ 10%	≤ 10%	6	6	
		社会效益指标	安保人员满意度提升率	≥ 80%	≥ 90%	7	7	
		生态效益指标	校园安全事故发生数	=0 起	=0 起	6	6	

		可持续影响指标	安保人员队伍稳定性	稳定	稳定	6	6	
			安保设施配套健全性	健全	健全	3	3	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥ 98%	≥ 99%	6	6	
			安保人员满意度	≥ 98%	≥ 98%	6	6	
总分			97					
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 $\geq*$ ），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 $\leq*$ ），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

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

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		
项目实施单位		寿光中学			联系电话	0536-5622118		
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	847	605.9	605.9	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	847	605.9	605.9	-	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、贯彻执行国家教育方针政策，促进我校教育事业的发展。2、制定相关教学激励方案，提高教育教学质量，改善学校办学条件。3、把教育教学质量放在首位，提高教师从教的幸福感，办人民满意的教育。			1、学校运转经费预算达到了年初设定的目标，并且取得了显著的绩效，通过有效的财务管理和合理的资源配置，实现了预算的合理使用和学校各项工作的顺利开展。2、在教学质量和促进学生全面发展取得了显著成效，通过合理使用资金为学生提供了更好的教学环境和教学资源，提高了学生的学习效果和综合素质。			
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
	产出指标 (50分)	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	=316 人	6	6	
		质量指标	设备验收合格率	=100%	=100%	6	6	
			教师资质达标率	=100%	=100%	5	5	
		时效指标	绩效工资发放及时性	及时	及时	6	3	
			资金到位及时性	及时	及时	7	6	
		成本指标	设备维修成本	≤10000元/台	≤10000元/台	5	5	
			绩效工资发放成本	≤50000 元/人/年	≤50000 元/人/年	4	4	
			设备购置成本	≤100000元/台	≤100000元/台	6	6	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	有效投诉数	0 起	0 起	5	5	
			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%	4	4	
		生态效益指标	校园安全事故发生数	=0 起	=0 起	3	3	
		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 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥ 98%	≥ 99%	5	5	
			教师满意度	≥ 98%	≥ 98%	5	5	
总分			96					
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:			无					

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

- 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。
- 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），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 \leq ），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。
- 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。
- 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

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

单位：万元

项目名称		残疾人就业保障金			主管部门	寿光市教育和体育局		
项目实施单位		寿光中学			联系电话	0536-5622118		
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	0	35.26	35.26	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	0	35.26	35.26	-	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. 确保残疾人就业保障工作的顺利开展,提高残疾人的就业率。2. 确保资金使用效率最大化,减少浪费和不必要的开支。3. 确保资金使用透明度,接受监督和审计,确保资金使用的合法性和合规性。4. 通过绩效评价,发现存在的问题和不足,提出改进措施,提高资金使用的效益和效果。5. 促进学校残疾人就业保障工作的持续改进,提高残疾人的生活质量和地位。			1、严格按照财政部门的规定使用残疾人就业保障资金,做到了专款专用,确保了资金使用效益的最大化,提高了资金的使用率。2、残疾人就业保障金绩效目标实际完成情况良好,达到了预期目标。学校将继续加强残疾人就业保障工作,为残疾人提供更好的就业机会			
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
	产出指标 (50分)	数量指标	残疾人就业保障金缴纳次数	≥1次	=2次	5	5	
			残疾人就业保障金缴纳金额	≥30万元/年	=35.26万元	7	7	
		质量指标	残疾人资质达标率:	=100%	=100%	6	6	
		时效指标	资金到位及时性	及时	及时	5	5	
			资金缴纳及时性	及时	及时	10	10	
		成本指标	缴纳成本成本	≤50万元/年	=35.26万元	7	7	
			资金投入成本	≤50万元/年	=35.26万元	10	10	
		经济效益指标	有效投诉数	0起	0起	5	5	
			残疾就业率	提升	提升	3	3	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	残疾人收入水平	提升	提升	4	4	
			社会地位影响力	提升	提升	3	3	
		生态效益指标	校园安全事故发生数	=0起	=0起	4	4	
			生态环境改善	显著	显著	5	5	
			残疾人就业人员职业发展	提升	提升	6	6	

满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度:	≥95%	≥95%	10	10	
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:		无					

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 $\geq*$ ），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 $\leq*$ ），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4

项目支出绩效评价报告

高中生均公用经费项目 支出绩效评价报告

2024年04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) 2023年度（或阶段性）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、存在问题及原因分析六、有关建议

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革，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。

2023年年初预测我校在校生人数2564人，残疾学生3人，预算普通高中生均公用经费资金387万元，2023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382.25万元；

(三) 项目计划实施内容。

1、项目立项时间:

2023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：

2023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117万元；维修维护费40.8万元；培训费16.9万元；公务用车运行维护费1.8万元；物业管理费56.9万元。

4、项目所在区域

寿光中学

项目计划完成时间：

2023年1月1日-2023年12月31日

（四）项目组织管理。

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1-12月高中生均经费382.25万元。

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:	387	
			其中:财政拨款	387	
			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	教师培训成本		≤10000 元/人/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2023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《2023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。现场勘查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。

（二）非现场评价情况分析。

项目支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	得分	得分依据
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	4	
		预算执行率	‘=100%	4	3.5	
		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	7.5	
		质量达标率	‘=100%	7	7	
	产出时效	完成及时性	‘=100%	10	10	
	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	17	
		满意度	≥98%	17	16	

(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97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。

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；

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

未存在问题

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。