

2022年度 淄博市周村区城北中学 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

1. 城北中学是一所九年一贯制学校，负责小学、初中教育教学工作，贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策。拟订城北中学教队伍建设工作，开展学校德育工作和精神文明建设，开展工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。

2. 负责指导学校内部管理和教育教学改革，负责单位安全监督管理工作，承办区教育和体育局交办的其他事项。

3. 实施初中学历教育；学校教学管理；学校学生管理；学校后勤服务；学生学籍管理；学校学生综合素质评价及学生发展报告建设；学校安全工作；学生资助服务；团员档案管理；中小学家长委员会工作；规范教学资料的选择和征订。

二、机构设置

本单位内设7个职能部门，主要包括办公室、党建办、教导处、教科室、德育处、安保处、总务处。

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：淄博市周村区城北中学

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	2960.7	一、一般公共服务支出	32	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	2992.94
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	96.94	八、社会保障和就业支出	39	66.13
	9		九、卫生健康支出	40	0
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	0
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	3057.64	本年支出合计	58	3059.07
使用非财政拨款结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	39.29	年末结转和结余	60	37.86
	30			61	
总计	31	3096.92	总计	62	3096.92

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：淄博市周村区城北中学

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		3057.64	2960.7	0	0	0	0	96.94
205	教育支出	2991.51	2894.57	0	0	0	0	96.94
20502	普通教育	2956.26	2865.71	0	0	0	0	90.56
2050202	小学教育	543.28	543.28	0	0	0	0	0
2050203	初中教育	2214.11	2214.11	0	0	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	198.87	108.32	0	0	0	0	90.56
20509	教育费附加安排的支出	34.6	28.87	0	0	0	0	5.74
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.6	28.87	0	0	0	0	5.74
20599	其他教育支出	0.64	0	0	0	0	0	0.64
2059999	其他教育支出	0.64	0	0	0	0	0	0.64
208	社会保障和就业支出	66.13	66.13	0	0	0	0	0
20808	抚恤	52.72	52.72	0	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	52.72	52.72	0	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	13.41	13.41	0	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	13.41	13.41	0	0	0	0	0

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：淄博市周村区城北中学

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		3059.07	2899.93	159.13	0	0	0
205	教育支出	2992.94	2833.81	159.13	0	0	0
20502	普通教育	2957.69	2833.81	123.89	0	0	0
2050202	小学教育	543.28	541.57	1.71	0	0	0
2050203	初中教育	2215.54	2213.42	2.12	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	198.87	78.82	120.06	0	0	0
20509	教育费附加安排的支出	34.6	0	34.6	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	34.6	0	34.6	0	0	0
20599	其他教育支出	0.64	0	0.64	0	0	0
2059999	其他教育支出	0.64	0	0.64	0	0	0
208	社会保障和就业支出	66.13	66.13	0	0	0	0
20808	抚恤	52.72	52.72	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	52.72	52.72	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	13.41	13.41	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	13.41	13.41	0	0	0	0

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：淄博市周村区城北中学

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	2960.7	一、一般公共服务支出	33	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	2894.57	2894.57	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	66.13	66.13	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	0	0	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	0	0	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	2960.7	本年支出合计	59	2960.7	2960.7	0	0

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
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	2960.7	总计	64	2960.7	2960.7	0	0

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：淄博市周村区城北中学

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		2960.7	2898.5	62.2
205	教育支出	2894.57	2832.38	62.2
20502	普通教育	2865.71	2832.38	33.33
2050202	小学教育	543.28	541.57	1.71
2050203	初中教育	2214.11	2211.99	2.12
2050299	其他普通教育支出	108.32	78.82	29.5
20509	教育费附加安排的支出	28.87	0	28.87
2050999	其他教育费附加安排的支出	28.87	0	28.87
208	社会保障和就业支出	66.13	66.13	0
20808	抚恤	52.72	52.72	0
2080801	死亡抚恤	52.72	52.72	0
20899	其他社会保障和就业支出	13.41	13.41	0
2089999	其他社会保障和就业支出	13.41	13.41	0

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
金额单位：万元

单位：淄博市周村区城北中学

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	2501.2	302	商品和服务支出	129.29	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	721.45	30201	办公费	28.53	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	1001.93	30202	印刷费	8.7	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	34.83	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	121	30205	水费	3.06	310	资本性支出	5.65
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	242.34	30206	电费	4.83	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费	3.18	31002	办公设备购置	0.64
30110	职工基本医疗保险缴费	109.05	30208	取暖费	3	31003	专用设备购置	5
30111	公务员医疗补助缴费	66.65	30209	物业管理费	15.98	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	13.63	30211	差旅费	0	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	181.02	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	8.74	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	9.3	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	262.37	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	0	30216	培训费	4.99	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	192.98	30217	公务接待费	0	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0.01	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	52.72	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	28.77	312	对企业补助	0
30309	奖励金	3.26	30229	福利费	0	31201	资本金注入	0

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	
30310	个人农业生产补贴		030231	公务用车运行维护费		031203	政府投资基金股权投资	0	
30311	代缴社会保险费		030239	其他交通费用	0.59	31204	费用补贴	0	
30399	其他对个人和家庭的补助	13.41	30240	税金及附加费用		031205	利息补贴	0	
			30299	其他商品和服务支出	18.93	31299	其他对企业补助	0	
						399	其他支出	0	
						39907	国家赔偿费用支出	0	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0	
						39909	经常性赠与	0	
						39910	资本性赠与	0	
						39999	其他支出	0	
人员经费合计		2763.57	公用经费合计						134.94

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：淄博市周村区城北中学

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	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
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：淄博市周村区城北中学

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

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
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：淄博市周村区城北中学

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	

注：本表反映单位本年度“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。

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

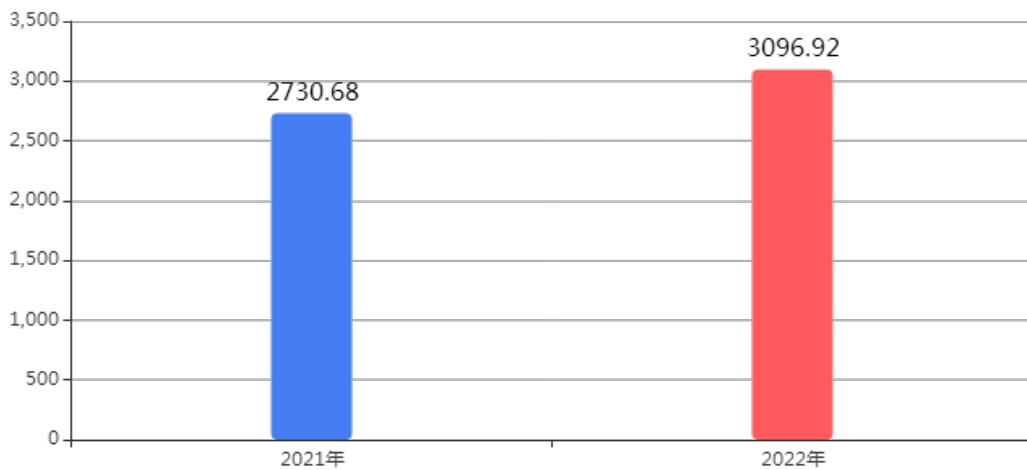
第三部分

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3,096.92万元。与2021年度相比，收、支总计各增加366.24万元，增长13.41%。主要是本年在职工工资、社保、公积金等支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

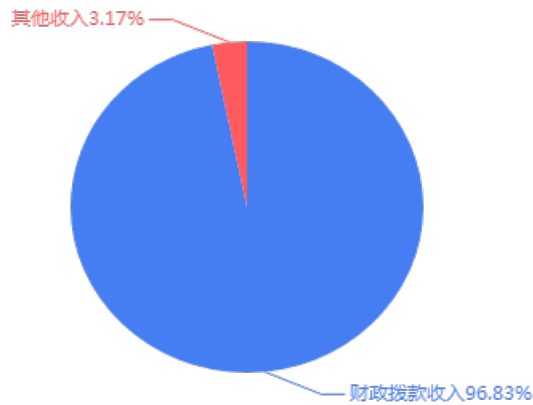


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计3,057.64万元，其中：财政拨款收入2,960.7万元，占96.83%；其他收入96.94万元，占3.17%。

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2,960.7万元。与2021年度相比，增加371.23万元，增长14.34%。主要是本年在职职工工资、社保、公积金等支出增加。

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。

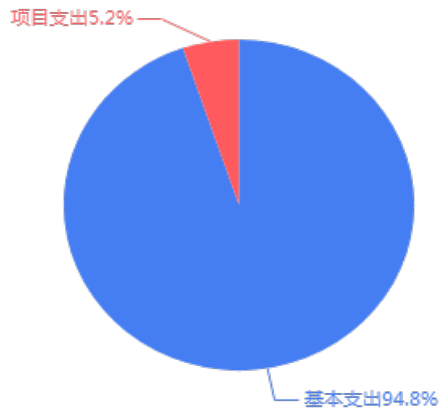
6、其他收入96.94万元。与2021年度相比，增加30.41万元，增长45.71%。主要是本年上级拨付全国第十四届学生运动会山东代表团奖金计入其他收入，导致其他收入增加。

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3,059.07万元，其中：基本支出2,899.93万元，占94.8%；项目支出159.13万元，占5.2%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,899.93万元。与2021年度相比，增加424.77万元，增长17.16%。主要是本年在职职工工资、社保、公积金等支出增加。

2、项目支出159.13万元。与2021年度相比，减少57.11万元，下降26.41%。主要是本年未发放精神文明奖，课后服务费未全部发放，党建经费未拨付，上级拨付专项资金减少，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。

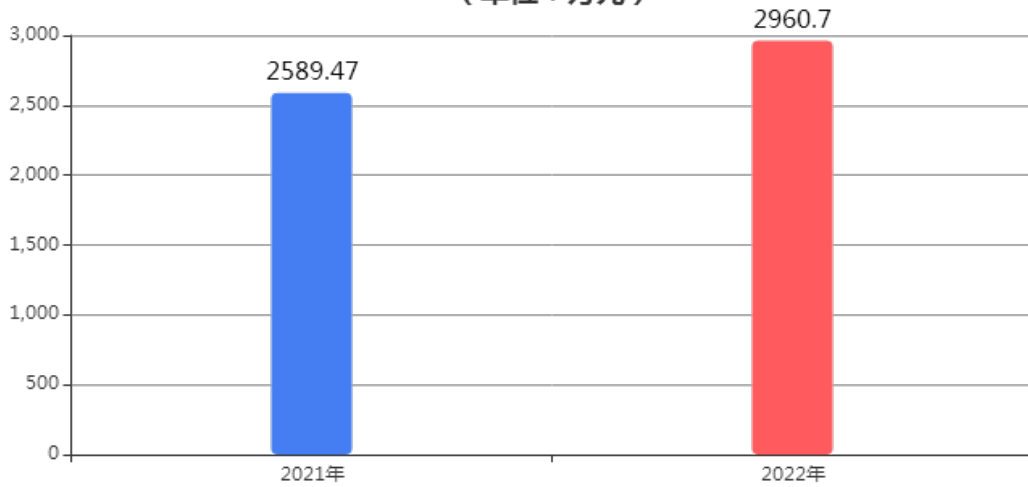
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

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

2022年度财政拨款收、支总计均为2,960.7万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加371.23万元，增长14.34%。主要是本年在职职工工资、社保、公积金等支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

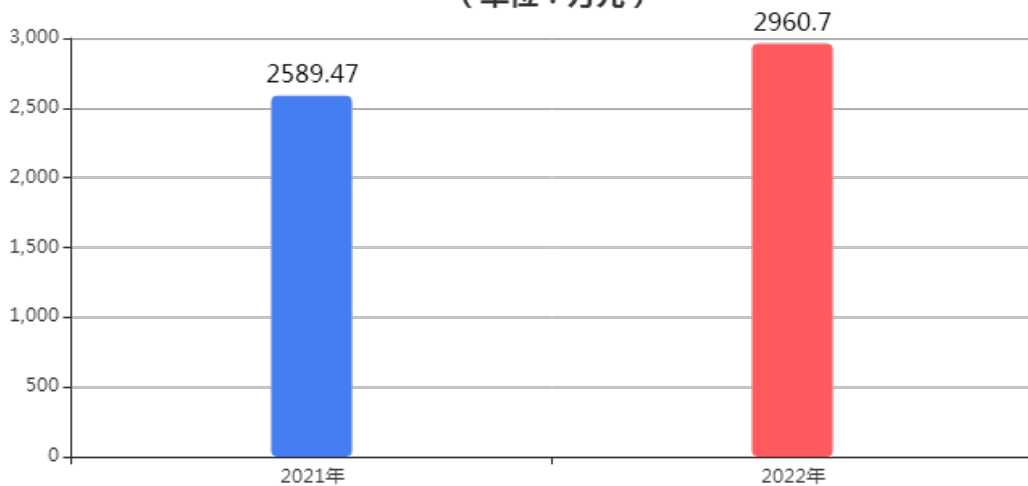


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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2,960.7万元，占本年支出合计的96.78%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加371.23万元，增长14.34%。主要是本年在职工工资、社保、公积金等支出增加。

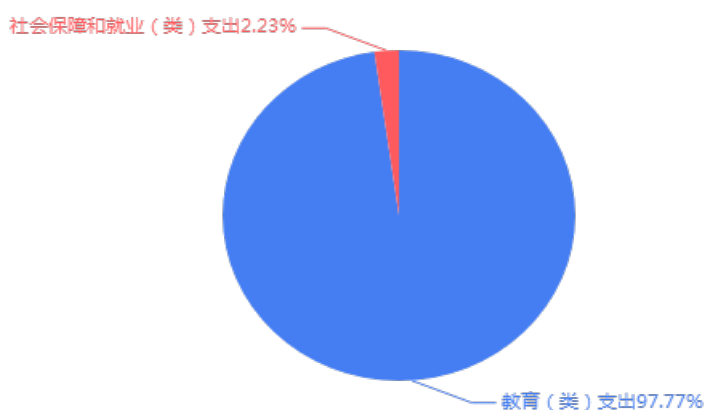
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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2,960.7万元，主要用于以下方面：教育(类)支出2,894.57万元，占97.77%；社会保障和就业(类)支出66.13万元，占2.23%。

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2,393.77万元，支出决算为2,960.7万元，完成年初预算的123.68%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年在职职工工资、社保、公积金等支出。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)。年初预算为603.81万元，支出决算为543.28万元，完成年初预算的89.98%。决算数小于年初预算数的主要原因是2022年教师绩效工资增量未全部发放,2022年下半年班主任费未发放，2022年离退休公用支出未发放等。

2、教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为1,745.07万元，支出决算为2,214.11万元，完成年初预算的

126.88%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年在职职工工资、社保、公积金等支出增加，日常公用支出增加。

3、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为14万元，支出决算为108.32万元，完成年初预算的773.71%。决算数大于年初预算数的主要原因是中小学拨付生均经费中央资金计入其他普通教育支出。

4、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0万元，支出决算为28.87万元，决算数大于年初预算数的主要原因是该项预算在教体局，不在本单位年初预算中。

5、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为30.89万元，支出决算为52.72万元，完成年初预算的170.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是死亡人员增加，死亡抚恤金支出增加。

6、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为13.41万元，决算数大于年初预算数的主要原因是本年退休人员职业年金记实增加，年初未列预算。

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2,898.5万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,763.57万元，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、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费134.94万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

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1个，涉及预算资金21.55万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对教师绩效工资增量等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金21.55万元。

(二) 区级预算项目绩效自评结果。淄博市周村区城北中学2022年度区级预算绩效自评的1个项目中，1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，进一步改进教师增量绩效工资预算编制的科学性和理性，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

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，以及教师绩效工资增量等1个项目的绩效自评表。

1. 教师绩效工资增量项目绩效自评综述：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21.55万元，执行数为3.83万元，完成预算的17.77%。项目绩效目标完成情况：加强了预算编制的合理性、保证了成本支出的真实性和控制的有效性，使财政资金的使用效率和效果进一步加强，进一步改进了教师增量绩效工资预算编制的科学性和理性。发现的主要问题及原因：部分产出目标以及效果目标等方面未全面实现，部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢。主要原因为对教师工资绩效增量项目进展的整体了解情况不够。下一步改进措施：及时发放教师绩效工资，规范资金用途。

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。教师绩效工资增量项目，绩效评价得分为92.00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。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、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。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、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教育方面的支出。

十九、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其他用于教育方面的附加支出。

二十、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以及丧葬补助费。

二十一、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)： 反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市周村区城北中学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	教师绩效工资增量	淄博市周村区城北中学	92	优

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		教师增量绩效						
主管部门及代码		淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博市周村区城北中学		
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	21.55	21.55	3.83	10	100	10
		其中：财政拨款	21.55	21.55	3.83	—	100	—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	提高教师收入，维护教师队伍稳定，保障教育教学质量。				提高教师收入，维护教师队伍稳定，保障教育教学质量。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	出台文件个数	3	3	5	5	
		数量指标	召开表彰会次数	2	2	10	10	
		时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10	
		质量指标	工资发放是否足量	是	否	5	0	
		质量指标	教师参与率	100%	90%	10	9	
		成本指标	教师绩效工资总额	21.55	3.83	10	10	
	效益指标（30分）	经济效益	完善中小学教师待遇保障机制	优	优	5	5	
		社会效益指标	改善了教师的生活质量，提升了服务水平	优	优	10	10	
		可持续影响指标	提升教师收入水平	优	优	15	15	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	教师满意度	100	80%	10	8		
总分						100	92	

教师增量绩效项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

为切实提高教师待遇，优化人员结构，保持教师队伍的活力和竞争力，按照《中共周村区委、周村区人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（周发〔2019〕18号）文件要求，做好2022年教师绩效工资增量预算，标准为：小学（含九年一贯制）按生均每年180元标准、其他学校按生均每年100元标准核增绩效工资总量，其中：小学每生每年80元用于小学生课后托管。城北中学是一所九年一贯制学校共有学生1078人，石门小学共有学生119人，共计1197人，每生180元，共计215460元，资金来源财政拨款，专款专用。

（二）项目绩效目标。

总体目标：提高教师收入，维护教师队伍稳定，保障教育教学质量。

阶段性目标：财政拨款21.55万元，提高教师待遇。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。

重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，进一步改进教师增量绩效工资预算编制的科学性和理性。

（二）绩效评价原则、评价指标体系和评价方法：

1、科学规范原则，严格执行规定程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合。

2、公正公开原则，应当符合真实、客观、公正的要求。

3、绩效相关原则，评价结果应当反映支出和产出之间的紧密对应关系。

4. 评价指标体系：产出目标(数量指标，质量指标，成本指标)；社会效益指标（经济效益、社会效益、生态效益）；满意度指标（社会公众或服务对象满意度）。

见下表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依法充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。</p>
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点：</p> <p>（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
		管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
	组织实施	制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>
		质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>
		完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	<p>实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。</p>
产出	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	<p>成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。</p>
		实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

5. 评价方法：1、成本效益分析法，将一定时期成本与效益对比进行分析。2、比较法，通过对绩效目标与实施效果，历史与当期，不同部门单位之间比较，综合分析绩效目标实现程度。

（三）绩效评价工作过程：

1. 2023年3月26日成立评价工作组并同时确定评价对象、制定了评价方案、建立评价指标体系。

2. 2023年3月27日至2023年4月30日资料收集及筛选进行综合评价。

3. 2023年5月1日至2022年5月13日撰写报告，提交报告。

三、综合评价情况及评价结论：

该项目资金立项依据充分，立项程序规范，绩效目标明确，预算编制合理，各个项目均按照上级相关部门要求进行，项目决策正确、项目管理合理、项目完成符合要求。（附相关评分表）

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		教师增量绩效						
主管部门及代码		淄博市周村区教育和体育局		实施单位	淄博市周村区城北中学			
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	21.55	21.55	3.83	10	100	10
		其中：财政拨款	21.55	21.55	3.83	—	100	—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	提高教师收入，维护教师队伍稳定，保障教育教学质量。			提高教师收入，维护教师队伍稳定，保障教育教学质量。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	出台文件个数	3	3	5	5	
		数量指标	召开表彰会次数	2	2	10	10	
		时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10	
		质量指标	工资发放是否足量	是	否	5	0	
		质量指标	教师参与率	100%	90%	10	9	
		成本指标	教师绩效工资总额	21.55	3.83	10	10	
	效益指标（30分）	经济效益	完善中小学教师待遇保障机制	优	优	5	5	
		社会效益指标	改善了教师的生活质量，提升了服务水平	优	优	10	10	
		可持续影响指标	提升教师收入水平	优	优	15	15	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	教师满意度	100	80%	10	8		
总分						100	92	

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。该项目资金立项依据充分，立项程序规范，绩效目标明确，项目决策正确、项目管理合理、项目完成符合要求。

(二) 项目过程情况。预算编制合理，无拨款，无支出。

(三) 项目产出情况。教师共 131 人，受益教师人数 60 人补助人数所占比例 46%，资金投入拨付到位，目标预期实现。

(四) 项目效益情况：政策知晓率 100%，受益教师满意度 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无