

**2022 年度**  
**济南市槐荫区西堡小学**  
**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

1. 实施小学义务教育，促进基础教育发展，小学学历教育及相关社会服务。

2. 坚持党对学校工作的全面领导，坚持社会主义办学方向，建设现代学校制度，保证教育教学

质量，促进学生“德、智、体、美、劳”全面发展，配合各级人民政府依法保障适龄学生入学，接

收具有接受普通教育能力的残疾适龄儿童、少年随班就读，完成济南市槐荫区教育和体育局交办的

任务。

## 二、机构设置

本单位内设 2 个职能科室，分别是：教导处、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：济南市槐荫区西堡小学

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	980.30	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	786.33
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	59.99	八、社会保障和就业支出	39	138.93
	9		九、卫生健康支出	40	44.16
	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	63.61
	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	7.26
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	1,040.29	<b>本年支出合计</b>	58	1,040.29
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	9.44	年末结转和结余	60	9.44
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,049.73	<b>总计</b>	62	1,049.73

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：济南市槐荫区西堡小学

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		1,040.29	980.30					59.99
205	教育支出	786.33	733.60					52.73
20502	普通教育	775.61	733.60					42.01
2050201	学前教育	17.49	5.87					11.62
2050202	小学教育	691.05	691.05					
2050299	其他普通教育支出	67.08	36.69					30.39
20599	其他教育支出	10.72						10.72
2059999	其他教育支出	10.72						10.72
208	社会保障和就业支出	138.93	138.93					
20805	行政事业单位养老支出	136.38	136.38					
2080502	事业单位离退休	62.29	62.29					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.89	52.89					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.21	21.21					

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
20808	抚恤	0.33	0.33					
2080801	死亡抚恤	0.33	0.33					
20899	其他社会保障和就业支出	2.22	2.22					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.22	2.22					
210	卫生健康支出	44.16	44.16					
21011	行政事业单位医疗	44.16	44.16					
2101102	事业单位医疗	44.16	44.16					
221	住房保障支出	63.61	63.61					
22102	住房改革支出	63.61	63.61					
2210201	住房公积金	63.61	63.61					
229	其他支出	7.26						7.26
22960	彩票公益金安排的支出	0.35						0.35
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.35						0.35
22999	其他支出	6.91						6.91
2299999	其他支出	6.91						6.91

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：济南市槐荫区西堡小学

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		1,040.29	1,040.29				
205	教育支出	786.33	786.33				
20502	普通教育	775.61	775.61				
2050201	学前教育	17.49	17.49				
2050202	小学教育	691.05	691.05				
2050299	其他普通教育支出	67.08	67.08				
20599	其他教育支出	10.72	10.72				
2059999	其他教育支出	10.72	10.72				
208	社会保障和就业支出	138.93	138.93				
20805	行政事业单位养老支出	136.38	136.38				
2080502	事业单位离退休	62.29	62.29				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.89	52.89				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.21	21.21				

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
20808	抚恤	0.33	0.33				
2080801	死亡抚恤	0.33	0.33				
20899	其他社会保障和就业支出	2.22	2.22				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.22	2.22				
210	卫生健康支出	44.16	44.16				
21011	行政事业单位医疗	44.16	44.16				
2101102	事业单位医疗	44.16	44.16				
221	住房保障支出	63.61	63.61				
22102	住房改革支出	63.61	63.61				
2210201	住房公积金	63.61	63.61				
229	其他支出	7.26	7.26				
22960	彩票公益金安排的支出	0.35	0.35				
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.35	0.35				
22999	其他支出	6.91	6.91				
2299999	其他支出	6.91	6.91				

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：济南市槐荫区西堡小学

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	980.30	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	733.60	733.60		
	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	138.93	138.93		
	9		九、卫生健康支出	41	44.16	44.16		
	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	63.61	63.61		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	980.30	<b>本年支出合计</b>	59	980.30	980.30		
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				
<b>总计</b>	32	980.30	<b>总计</b>	64	980.30	980.30		

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：济南市槐荫区西堡小学

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		980.30	980.30	
205	教育支出	733.60	733.60	
20502	普通教育	733.60	733.60	
2050201	学前教育	5.87	5.87	
2050202	小学教育	691.05	691.05	
2050299	其他普通教育支出	36.69	36.69	
208	社会保障和就业支出	138.93	138.93	
20805	行政事业单位养老支出	136.38	136.38	
2080502	事业单位离退休	62.29	62.29	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.89	52.89	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.21	21.21	
20808	抚恤	0.33	0.33	
2080801	死亡抚恤	0.33	0.33	

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
20899	其他社会保障和就业支出	2.22	2.22	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.22	2.22	
210	卫生健康支出	44.16	44.16	
21011	行政事业单位医疗	44.16	44.16	
2101102	事业单位医疗	44.16	44.16	
221	住房保障支出	63.61	63.61	
22102	住房改革支出	63.61	63.61	
2210201	住房公积金	63.61	63.61	

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：济南市槐荫区西堡小学

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	833.99	302	商品和服务支出	77.45	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	189.75	30201	办公费	44.09	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	367.19	30202	印刷费	1.65	30702	国外债务付息	
30103	奖金	21.92	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	4.57	30204	手续费	0.30	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	66.48	30205	水费	1.62	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.89	30206	电费	4.31	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	21.21	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	44.16	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	2.22	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	63.61	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	6.42	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	1.99	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	68.86	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	1.68	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	42.84	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	5.58	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	0.33	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	4.61	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.76	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	3.05	30228	工会经费	8.05	312	对企业补助	
30309	奖励金	16.20	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	1.84	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	
<b>人员经费合计</b>		<b>902.85</b>	<b>公用经费合计</b>					<b>77.45</b>

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：济南市槐荫区西堡小学

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：济南市槐荫区西堡小学

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：济南市槐荫区西堡小学

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。

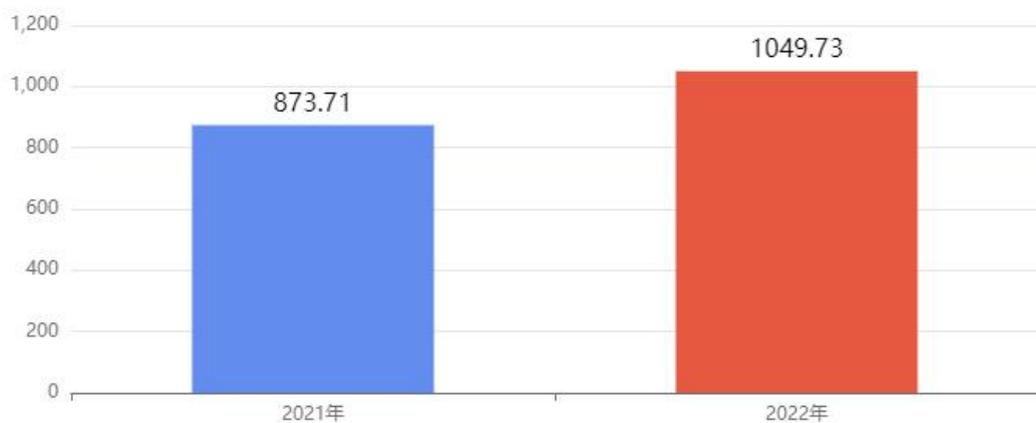
## **第三部分**

# **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 1,049.73 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 176.02 万元，增长 20.15%。主要是主要是教师和学生人数增加，所以 2022 年度收支增加。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

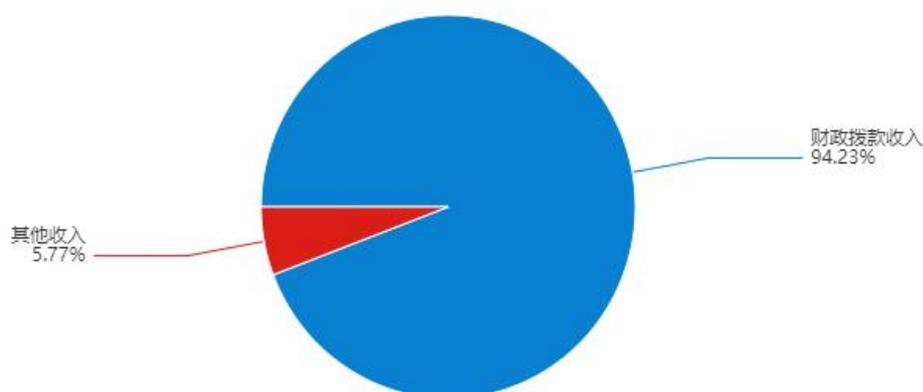


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 1,040.29 万元，其中：财政拨款收入 980.3 万元，占 94.23%；其他收入 59.99 万元，占 5.77%。

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 980.3 万元。与 2021 年度相比，增加 232.6 万元，增长 31.11%。主要是主要是教师和学生人数增加，所以 2022 年度收支增加。

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。

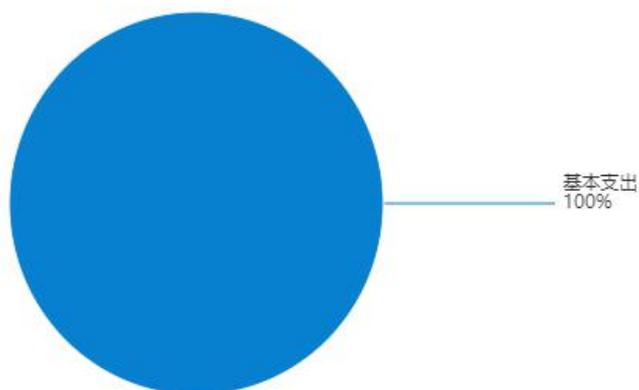
6、其他收入 59.99 万元。与 2021 年度相比，减少 74.95 万元，下降 55.54%。主要是主要是外聘教师减少 5 人，幼儿园撤销，幼儿园教师减少 4 人。

## 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 1,040.29 万元，其中：基本支出 1,040.29 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 1,040.29 万元。与 2021 年度相比，增加 166.58 万元，增长 19.07%。主要是主要是教师和学生人数增加，所以 2022 年度收支增加。

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。

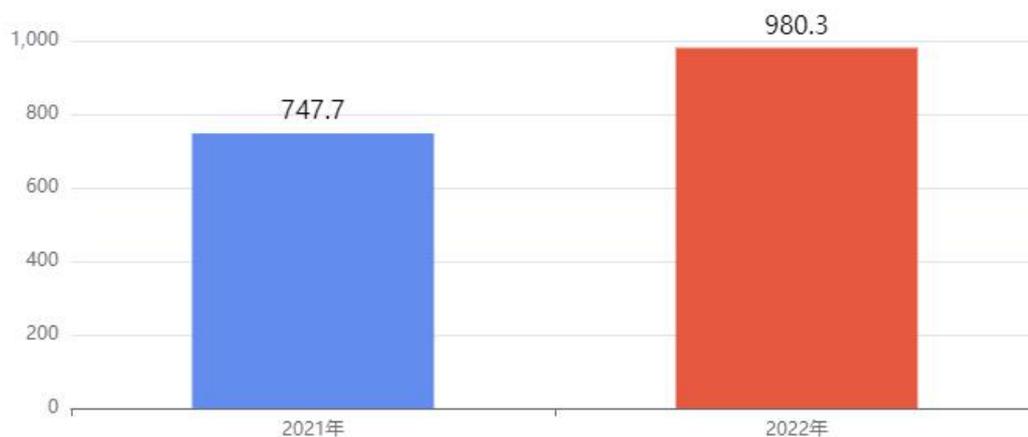
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

## 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 980.3 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 232.6 万元，增长

31.11%。主要是主要是教师和学生人数增加，所以 2022 年度收支增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

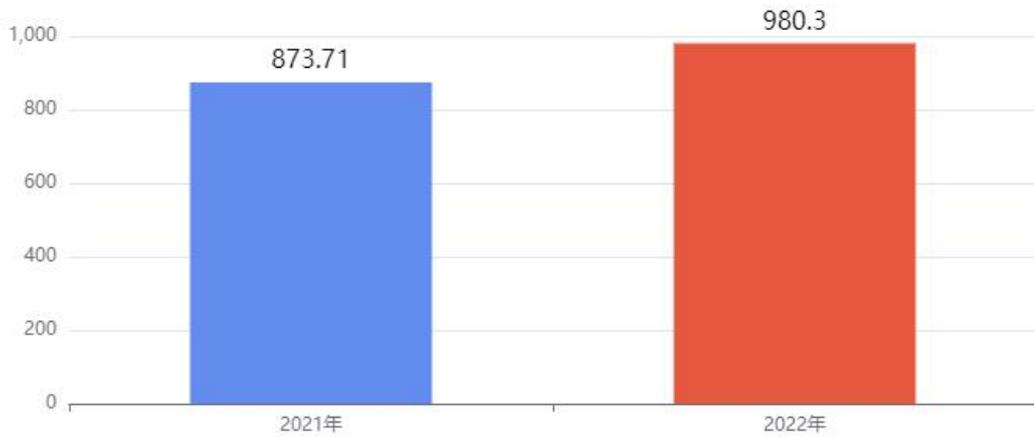


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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 980.3 万元，占本年支出合计的 94.23%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 106.59 万元，增长 12.2%。主要是主要是教师和学生人数增加，所以 2022 年度收支增加。

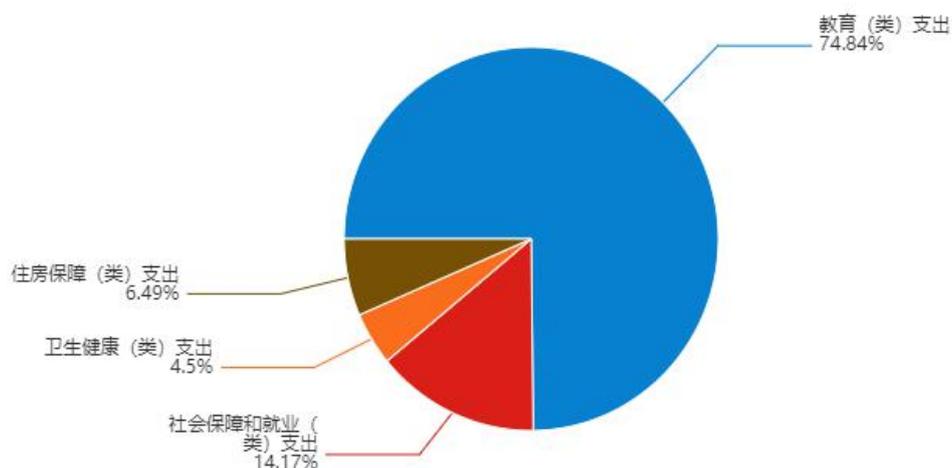
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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980.3万元，主要用于以下方面：教育(类)支出733.6万元，占74.84%；社会保障和就业(类)支出138.93万元，占14.17%；卫生健康(类)支出44.16万元，占4.5%；住房保障(类)支出63.61万元，占6.49%。

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 860.92 万元，支出决算为 980.3 万元，完成年初预算的 113.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是教师和学生人数增加，所以 2022 年度收支增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 13.66 万元，支出决算为 5.87 万元，完成年初预算的 42.97%。决算数小于年初预算数的主要原因是因为西堡小学附属幼儿园撤销。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 470.12 万元，支出决算为 691.05 万元，完成年初预算的 146.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是教师和学生人数增加，所以 2022 年度收支增加。

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 0 万元，支出决算为 36.69 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是省市级生均公用经费，随班就读公用经费。

4、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 59.11 万元，支出决算为 62.29 万元，完成年初预算的 105.38%。决算数大于年初预算数的主要原因是退休的人员的待遇提高。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 43.24 万元，支出决算为 52.89 万元，完成年初预算的 122.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是在编教师增加人数 2 人。

6、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 21.62 万元，支出决算为 21.21 万元，完成年初预算的 98.1%。决算数小于年初预算数的主要原因是在编教师增加人数 2 人。

7、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.33 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是补 2022 三季度提高遗属补助。

8、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 2.28 万元，支出决算为 2.22 万元，完成年初预算的 97.37%。决算数小于年初预算数的主要原因是在编教师增加人数 2 人。

9、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 43.67 万元，支出决算为 44.16 万元，完成年初预算的 101.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是在编教师增加人数 2 人。

10、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 45.36 万元，支出决算为 63.61 万元，完成年初预算的 140.23%。决算数大于年初预算数的主要原因是在编教师增加人数 2 人。

## 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 980.3 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 902.85 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 77.45 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用

材料费、劳务费、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86.96万元，其中：政府采购货物支出43.48万元、政府采购工程支出43.48万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额43.48万元，占政府采购支出总额的50%，其中：授予小微企业合同金额41.51万元，占政府采购支出总额的47.73%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%。

## 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）预算绩效管理工作的开展情况。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3个，涉及预算资金65.15万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对生均公用经费、免作业本费、随班就读学生生活补助资金等3个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金65.15万元。

(二) 区级预算项目绩效自评结果。济南市槐荫区西堡小学 2022 年度区级预算绩效自评的 3 个项目中，3 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，所有的预算项目，能够做到专款专用，达到了预期的使用效果，完成了任务，但也存在随班就读学生生活补助人数会因秋季学期招生人数而变化，出现年初预算与预算执行绩效目标发生偏差等问题。

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，以及生均公用经费、免作业本费、随班就读学生生活补助资金等 3 个项目的绩效自评表。

1、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 100 分。全年预算数为 62.1 万元，执行数为 62.1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：能够做到专款专用，达到了预期的使用效果，完成了任务。

2、免作业本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 1.05 万元，执行数为 1.05 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：能够做到专款专用，达到了预期的使用效果，完成了任务。

3、随班就读学生生活补助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 100 分。全年预算数为 2 万元，执行数为 2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：能够做到专款专用，达到了预期的使用效果，完成了任务。

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。

生均公用经费项目，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）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普通教育方面的支出。

**十九、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。

**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。

**二十一、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职业年金支出。

**二十二、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、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

**二十三、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。

**二十四、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。

**二十五、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

## 2022 年度项目支出绩效自评公开情况汇总表

单位：济南市槐荫区西堡小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	生均公用经费	100	优
2	随班就读学生生活补助资金	100	优
3	免作业	100	优

## 项目支出绩效自评表 (2022年度)

项目名称	免作业本费							
主管部门	济南市槐荫区西堡小学				实施单位	济南市槐荫区西堡小学		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	1.05	1.05	1.05	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	1.05	1.05	1.05				
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00				
	其他资金	0.00	0.00	0.00				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	更好的实施义务教育阶段的教育，减轻学生家庭负担。				按时完成。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	根据全体学生数测算本子	按实际支出	1	10	10	
		质量指标	符合国家的作业本质量要	=100%	1	20	20	
		时效指标	按照时间节点按时发放	=100%	1	10	10	
		成本指标	每人每年15元，三-六年级每	全年共减免1762	1	10	10	
	效益指标	经济效益指标	采购经济适用的作业本	保证物美价廉	1	10	10	
		社会效益指标	满足学生的学习需要	保证物美价廉	1	10	10	
		可持续发展影响指标	满足学生的学习需要	减轻家庭负担	1	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满足学生的学习需要	减轻家庭负担	1	10	10	
总分						100.00	100.00	

## 项目支出绩效自评表 (2022年度)

项目名称	保障机制类							
主管部门	济南市槐荫区西堡小学				实施单位	济南市槐荫区西堡小学		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	62.10	62.10	62.10	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	62.10	62.10	62.10				
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00				
	其他资金	0.00	0.00	0.00				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	实施城市初中义务教育，促进基础教育发展。满足学校开支正常运转，保障正常教学秩序。				按时完成。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	2021年全年平均在校人数	959*900	1	10	10	
		质量指标	年底按照实际学生数收支	1	1	10	10	
		时效指标	规范按时完成率(%)	≥90%	1	10	10	
		成本指标	生均公用经费900元/年	1	1	10	10	
	效益指标	经济效益指标	保证学校项工作的正常	周边适龄儿童入	1	10	10	
		社会效益指标	推动教育事业全面发展	周边适龄儿童入	1	10	10	
		生态效益指标	无此指标	无	1	10	10	无此项指标
		可持续发展影响指标	财政部分拨款及时性	≥90%	1	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	获得家长认可率	1	1	10	10	
总分						100.00	100.00	

## 项目支出绩效自评表 (2022年度)

项目名称	学生资助类							
主管部门	济南市槐荫区西堡小学				实施单位	济南市槐荫区西堡小学		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	2.00	2.00	2.00	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	2.00	2.00	2.00				
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00				
	其他资金	0.00	0.00	0.00				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障学校的正常教学以及教育教学质量。				按时完成。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	2021年随班就读学生人数	3人*12000元	1	10	10	
		质量指标	按照标准足额发放	≥100%	1	10	10	
		时效指标	按照时间节点按时发放	≥100%	1	10	10	
		成本指标	上级部门核定的发放标准	每人每年4000元	1	10	10	
	效益指标	经济效益指标	减轻学生家庭负担	解决实际困难	1	10	10	
		社会效益指标	落地实施义务教育阶段的	解决实际困难	1	10	10	
		生态效益指标	无此项指标	1	1	10	10	无此项目标
		可持续发展影响指标	保证学校正常的教育教学	为家庭提供帮助	1	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	按时发放补助	1	1	10	10		
总分						100.00	100.00	

# 济南市槐荫区西堡小学项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目概况。

2022 年学生资助类——随班就读学生生活补助资金：下达项目资金 20000 元，到位资金 20000 元，用于补助特殊学生，按照 4000 元/生·年补助。对特殊学生提供生活补助，帮助学生顺利就学，提升义务教育巩固率。

### (二) 项目绩效目标。

2022 年学生资助类——随班就读学生生活补助资金：使义务教育学校随班就读学生，按标准 4000 元/生·年公用经费补助。保证特殊学生教育和康复，保障学校正常运转，不因资金短缺而影响学校正常的教育教学秩序。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围。

通过开展项目支出绩效评价，加强财务预算管理，严格按照预算执行，从整体上提高预算绩效管理水平，强化部门支出责任，规范资金管理，实现项目支出科学、合理，发挥财政资金效益。制定合理明确的支出绩效目标，建立科学、规范的绩效评价指标体系，对绩效目标的实现程度和实施效果进行考核与评价，运用评价结果，提高编制和管理水平，将绩效管理贯穿预算编制、预算执行等各个环节，提高我校财政支出责任和效率意识，不断加强预算绩效管理，进一步

提升财政资金使用效益和单位的履职能力。

(二) 绩效评价原则、依据、评价指标体系 (附表说明)、评价方法、评价标准、评价抽样等。

我校对项目进行绩效评价, 遵守一是科学规范原则: 绩效评价注重资金支出的经济性、效率性、有效性, 执行规定的程序过程的规范性, 采用定量和定性相结合的方法; 二是绩效相关原则: 绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价, 结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系; 三是公正公开原则。绩效评价本着客观公正和有效性原则, 按照设定的指标体系逐一评价打分。

(三) 绩效评价工作过程

1、前期准备。成立项目评价考评组, 制定绩效评价工作方案, 布置绩效评价工作, 解读相关文件, 领会文件精神, 对照绩效评价指标体系, 认真统计财务数据和查找佐证资料。

2、组织实施。按照项目绩效评价要求, 通过对数据采集、调查研究, 数据分析, 指标评分等, 对照项目产出、项目效益、服务对象满意度等方面的评价指标, 开展项目支出绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论 (附相关评分表)

(一) 绩效评价综合结论。

项目评价考评组通过现场调研和对组织管理各环节的深入了解, 对相关资料和财务数据核查、整理和分析, 结合调查和访谈结果。对照确定的工作方案和指标评价体系进行绩效评价。经评估, 2022 年度我单位项目绩效目标明确, 实施程序规范, 资金安排合理, 项目管

理和财务管理规范有序, 学生资助类——随班就读学生生活补助资金项目综合评价得分为 100 分。

(二) 绩效目标实现情况等。

学生资助类——随班就读学生生活补助资金 20000 元, 项目支出 20000 元, 完成年初预算支出。

#### 四、绩效评价分析

(一) 项目决策情况。

依据 2021--2022 学年教育事业统计报表数据, 设定项目, 申报项目、项目管理。项目支出的申报、完成符合要求。

(二) 项目过程情况。

所有项目资金使用严格遵守财务管理制度和内控机制, 严守资金用途, 坚持专款专用。严格履行重大经费开支审批程序和手续, 符合会计法规。对项目资金进行了收支专项核算, 会计核算结果真实、准确, 确保了资金使用合法合规。特殊学生生活补助资金项目支出率达 100%; 项目无调整。

(三) 项目产出情况。

所有项目资金到位, 符合相关文件依据, 补助对象的政策知晓度达 100%, 服务对象满意度达 100%。

(四) 项目效益情况。

绩效项目支出的实施, 保障了学校教育教学的正常运转, 没有因资金短缺而影响学校正常的教育教学秩序。特殊学生按标准及时足额获得资助, 提高了入学率和巩固率。经问卷调查, 服务对象的学生和

教师的知晓率和满意度在 95%以上。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### (一) 主要经验及做法

- 1、严格按照年初预算执行项目支出。
- 2、在支出过程中，严格遵守各项规章制度，及时落实拨付项目资金。
- 3、认真落实和完成上级部门的教育建设目标任务。遵守先有预算、后有执行的财务管理制度。

### (二) 存在的问题及原因分析

随班就读学生生活补助人数会因秋季学期招生人数而变化，出现年初预算与预算执行绩效目标发生偏差。

## 六、有关建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无