

**2022 年度  
临沂兰山小学决算**

# 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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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**

临沂兰山小学为财政补助事业单位，隶属于兰山区教育体育局，是一所义务教育学校。其主要职能是抓基础教育，培养学生习惯，组织教育教学，科学研究活动，保证教育教学质量。

## **二、机构设置**

本单位内设 10 个职能处室，分别是：校长室、政务处、教务处、后勤处、综治办、工会、党务办公室、财务科、督导室、教研室。

## 第二部分

# 2022 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

单位：临沂兰山小学

公开 01 表  
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	11,597.99	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	10,069.74
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	630.66
	9		九、卫生健康支出	40	407.11
	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	490.48
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	11,597.99	<b>本年支出合计</b>	58	11,597.99
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	11,597.99	<b>总计</b>	62	11,597.99

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

公开 02 表

金额单位：万元

单位：临沂兰山小学

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		11,597.99	11,597.99					
205	教育支出	10,069.74	10,069.74					
20502	普通教育	9,554.20	9,554.20					
2050202	小学教育	9,554.20	9,554.20					
20509	教育费附加安排的支出	515.54	515.54					
2050999	其他教育费附加安排的支出	515.54	515.54					
208	社会保障和就业支出	630.66	630.66					
20805	行政事业单位养老支出	630.66	630.66					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	582.48	582.48					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.18	48.18					
210	卫生健康支出	407.11	407.11					
21011	行政事业单位医疗	407.11	407.11					
2101102	事业单位医疗	407.11	407.11					
221	住房保障支出	490.48	490.48					
22102	住房改革支出	490.48	490.48					
2210201	住房公积金	490.48	490.48					

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：临沂兰山小学

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		11,597.99	9,096.35	2,501.64			
205	教育支出	10,069.74	7,568.10	2,501.64			
20502	普通教育	9,554.20	7,568.10	1,986.10			
2050202	小学教育	9,554.20	7,568.10	1,986.10			
20509	教育费附加安排的支出	515.54		515.54			
2050999	其他教育费附加安排的支出	515.54		515.54			
208	社会保障和就业支出	630.66	630.66				
20805	行政事业单位养老支出	630.66	630.66				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	582.48	582.48				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.18	48.18				
210	卫生健康支出	407.11	407.11				
21011	行政事业单位医疗	407.11	407.11				
2101102	事业单位医疗	407.11	407.11				

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						
221	住房保障支出	490.48	490.48				
22102	住房改革支出	490.48	490.48				
2210201	住房公积金	490.48	490.48				

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：临沂兰山小学

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	11,597.99	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	10,069.74	10,069.74		
	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	630.66	630.66		
	9		九、卫生健康支出	41	407.11	407.11		
	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				
	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				

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
	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	490.48	490.48		
	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	11,597.99	<b>本年支出合计</b>	59	11,597.99	11,597.99		
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	11,597.99	<b>总计</b>	64	11,597.99	11,597.99		

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：临沂兰山小学

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		11,597.99	9,096.35	2,501.64
205	教育支出	10,069.74	7,568.10	2,501.64
20502	普通教育	9,554.20	7,568.10	1,986.10
2050202	小学教育	9,554.20	7,568.10	1,986.10
20509	教育费附加安排的支出	515.54		515.54
2050999	其他教育费附加安排的支出	515.54		515.54
208	社会保障和就业支出	630.66	630.66	
20805	行政事业单位养老支出	630.66	630.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	582.48	582.48	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.18	48.18	
210	卫生健康支出	407.11	407.11	
21011	行政事业单位医疗	407.11	407.11	
2101102	事业单位医疗	407.11	407.11	
221	住房保障支出	490.48	490.48	
22102	住房改革支出	490.48	490.48	
2210201	住房公积金	490.48	490.48	

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：临沂兰山小学

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	8,312.70	302	商品和服务支出	663.64	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,324.42	30201	办公费	177.58	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,120.08	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	15.75	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	2,438.79	30205	水费	24.58	310	资本性支出	64.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	582.48	30206	电费	67.29	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	48.18	30207	邮电费	0.41	31002	办公设备购置	41.79
30110	职工基本医疗保险缴费	407.11	30208	取暖费		31003	专用设备购置	22.93
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	86.64	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	490.48	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	145.14	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	885.41	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	55.29	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	6.93	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

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
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		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	55.29	30228	工会经费	90.02	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	0.37	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		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	64.68	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		8,367.98	公用经费合计					728.37

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：临沂兰山小学

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：临沂兰山小学

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

公开 09 表

金额单位：万元

单位：临沂兰山小学

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
0.37		0.37		0.37		0.37		0.37		0.37	

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。

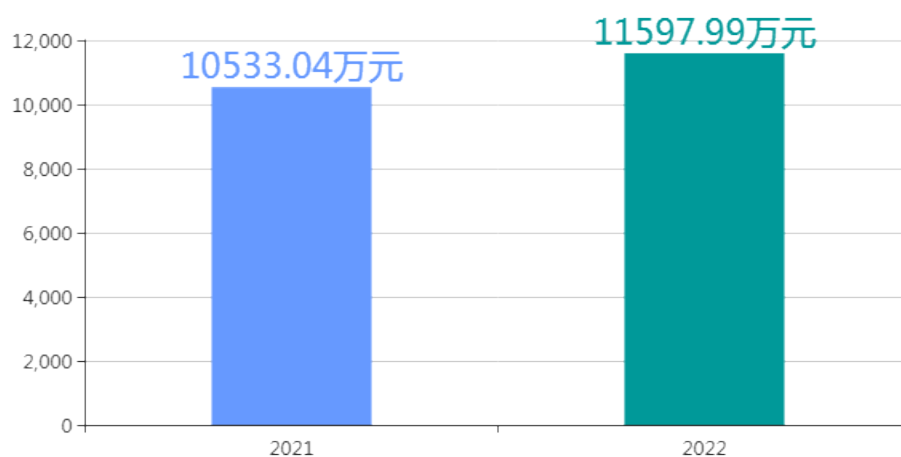
## **第三部分**

# **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 11,597.99 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 1,064.95 万元，增长 10.11%。主要是老师工资增加，养老、医疗、公积金增加，项目支出增加，学生人数增加，生均经费增加。

收、支决算总计变动情况图



## 二、收入决算情况说明

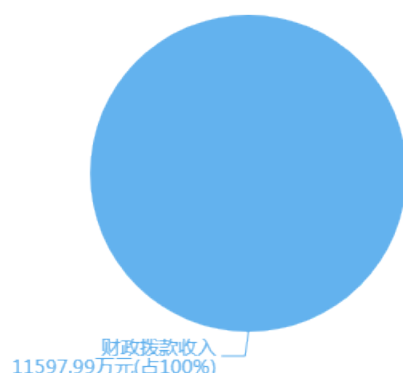
### (一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 11,597.99 万元，其中：财政拨款收入 11,597.99 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



## 本年收入决算结构图

财政拨款收入



### (二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 11,597.99 万元。与 2021 年度相比，增加 1,064.95 万元，增长 10.11%。主要是老师工资增加，养老、医疗、公积金增加，项目支出增加，学生人数增加，生均经费增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

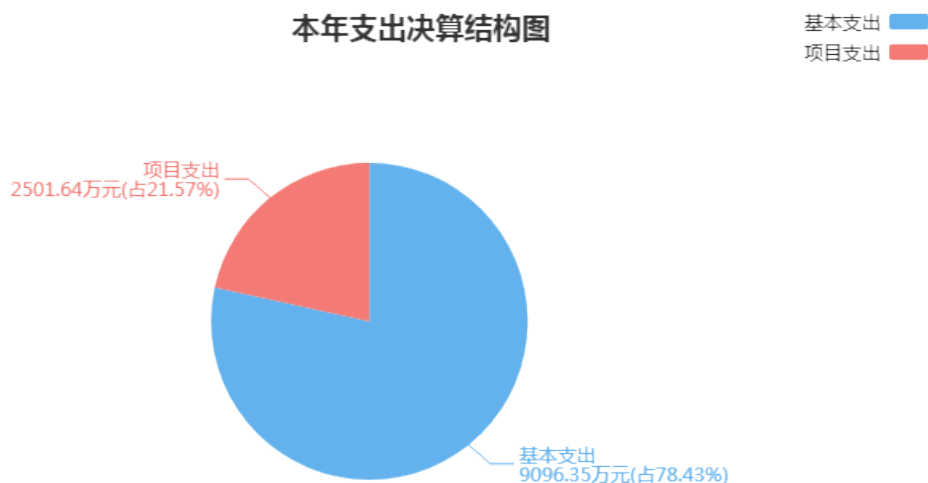
6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

### 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 11,597.99 万元，其中：基本支出 9,096.35 万元，占 78.43%；项目支出 2,501.64 万元，占 21.57%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 9,096.35 万元。与 2021 年度相比，增加 483.23 万元，增长 5.61%。主要是教师工资增加，养老、医疗、公积金等增加。

2、项目支出 2,501.64 万元。与 2021 年度相比，增加 581.73 万元，增长 30.3%。主要是同工同酬工资增加、项目数量增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

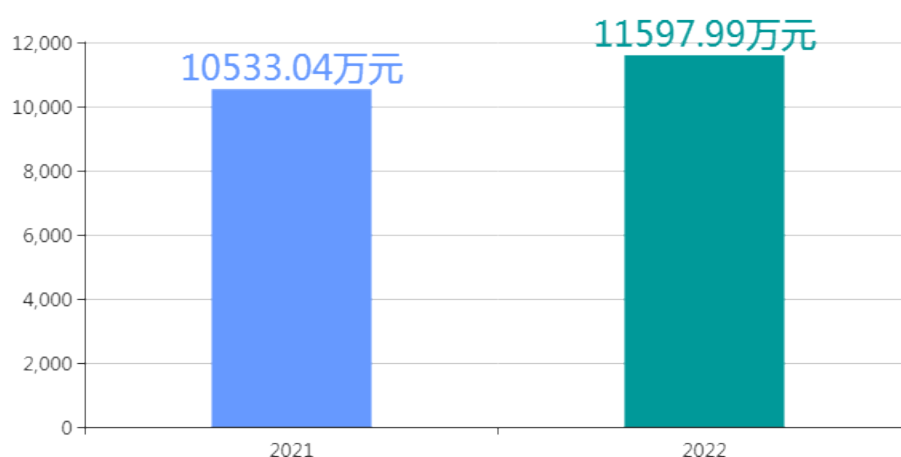
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

## 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 11,597.99 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,064.95 万元，增长 10.11%。主要是教师工资增加，养老、医疗、公积金等增加。

### 财政拨款收、支决算总计变动情况图

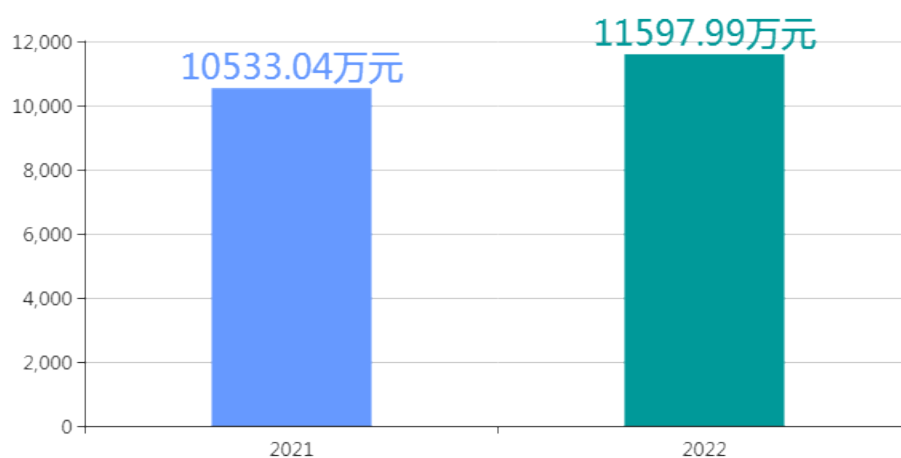


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

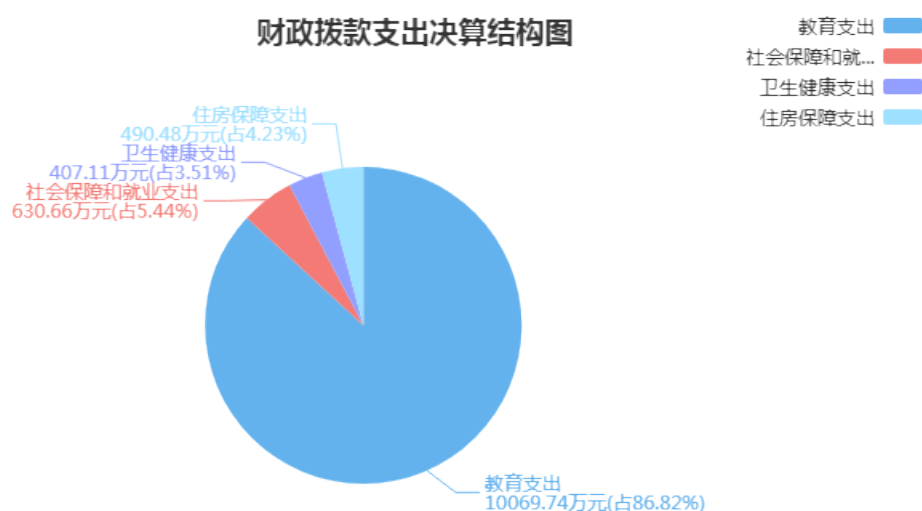
2022 年度一般公共预算财政拨款支出 11,597.99 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,064.95 万元，增长 10.11%。主要是在编教师 and 同工同酬教师的工资增加，临时代课教师人数的增加，学生招生数大于毕业人数，学生总数增加，项目支出数量增加。

### 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



## （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 11,597.99 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 10,069.74 万元，占 86.82%；社会保障和就业（类）支出 630.66 万元，占 5.44%；卫生健康（类）支出 407.11 万元，占 3.51%；住房保障（类）支出 490.48 万元，占 4.23%。



## （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 8,101.48 万元，支出决算为 11,597.99 万元，完成年初预算的 143.16%。决算数大于年初预算数的主要原因是在编教师和同工同酬教师的工资增加，临时代课教师人数的增加，学生招生数大于毕业人数，学生总数增加，项目支出数量增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 6,535.33 万元，支出决算为 9,554.2 万元，完成年初预算的 146.19%。决算数大于年初预算数的主要原因

是在编教师和同工同酬教师的工资增加，临时代课教师人数的增加。

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 0 万元，支出决算为 515.54 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是项目支出数量增加。

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 582.48 万元，支出决算为 582.48 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 48.18 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是退休教师补交职业年金。

5、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 446.59 万元，支出决算为 407.11 万元，完成年初预算的 91.16%。决算数小于年初预算数的主要原因是调出人数较多，调入人数少，导致医疗保险支出减少。

6、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 537.08 万元，支出决算为 490.48 万元，完成年初预算的 91.32%。决算数小于年初预算数的主要原因是调出人数较多，调入人数少，导致住房公积金支出减

少。

## **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 9,096.35 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 8,367.98 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、助学金。

公用经费 728.37 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

## **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**

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.37 万元，支出决算为 0.37 万元，与 2022 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 2022 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 0.37 万元，支出决算为 0.37 万元，与 2022 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，2022 年临沂兰山小学使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.37 万元，主要是按规定保留的公务用车的车辆保险、维修、加油等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，临沂兰山小学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 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 186.52 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 186.52 万元。授予中小企业合同金额 186.52 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。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 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 1 辆，其他用车主要是公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

\*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

## 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 3 个，涉及预算资金 344.6 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对专职安保人员经费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 163.8 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。临沂兰山小学 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，0 个项目自评等级为良。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，通过班主任补贴项目的



实施，提高本校班级管理团队积极性和责任感，提高群众对学校班级管理工作满意度，通过退养民生待遇提高项目的实施，使本校退养民师共享社会发展成果，改善民生，推进社会和谐发展。通过开展专职安保人员经费项目的工作，提高学校保安人员素质、提升校园安保水平，提高校园应对紧急突发事件能力，确保校园安全。

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，以及班主任补贴、退养民师提高待遇、专职安保人员经费等 3 个项目的绩效自评表。

1. 班主任补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.53 分。全年预算数为 169.8 万元，执行数为 161.85 万元，完成预算的 95.32%。项目绩效目标完成情况：通过班主任补贴项目的实施，提高本校班级管理团队积极性和责任感，提高群众对学校班级管理工作满意度。

2. 退养民师提高待遇项目绩效自评综述：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 11 万元，执行数为 11 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过退养民生待遇提高项目的实施，使本校退养民师共享社会发展成果，改善民生，推进社会和谐发展。

3. 专职安保人员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 98.22 分。全年预算数为 163.8 万元，执行数为 134.68 万元，完成预算的 82.22%。项目绩效目标完成情况：通过开展专职安保人员经费项目的工作，

提高学校保安人员素质、提升校园安保水平，提高校园应对紧急突发事件能力，确保校园安全。

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。专职安保人员经费项目，绩效评价得分为 98.22 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。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**十七、教育支出(类)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、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、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。

**二十一、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情况汇总表

单位：临沂兰山小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	班主任补贴	99.532	优
2	退养民师提高待遇	100	优
3	专职安保人员经费	98.222	优

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	班主任补贴			项目负责人及电话	刘夫涛 15725775102			
主管部门	兰山区教体局			实施单位	临沂兰山小学			
资金情况 (万元)		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:	169.8	161.85	10	95%	9.5318		
	其中: 本年财政拨款	169.8	161.85	-		-		
	其中: 区级财政拨款	169.8	161.85					
	上级财政拨款							
	其他资金			-		-		
年度 总体 目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	通过班主任补贴项目的实施, 提高本校班级管理团队积极性和责任感, 提高群众对学校班级管理工作满意度。			通过班主任补贴项目的实施, 提高本校班级管理团队积极性和责任感, 提高群众对学校班级管理工作满意度。				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	分值	年度指 标值	全年实 际值	得分	未完成原因及拟采 取的改进措施
	产出 指标 (50分)	数量指标	班主任补贴发放人数	15	=283	=100%	15	
		质量指标	符合发放班主任补贴人员发放率	15	=100%	=100%	15	
		时效指标	班主任津贴每月按时足额发放	10	及时	及时	10	
		成本指标	每月班主任补贴金额	10	=500元/人 /月	=500元/ 人/月	10	
	效益 指标 (30分)	社会效益 指标	提高班级管理团队的积极性和责任感	15	提高	提高	15	
		可持续影 响指标	持续提高本校教育教学质量	15	有效	有效	15	
	满意度指 标 (10分)	服务对象 满意度指 标	班主任教师满意度	10	≥90%	≥90%	10	
<b>总分</b>				<b>100</b>		<b>99.532</b>		
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:								

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位：万元

项目名称	退养民师提高待遇			项目负责人及电话	刘永田 15725775102			
主管部门	兰山区教体局			实施单位	临沂兰山小学			
资金情况 (万元)		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:	11	11	10	100%	10		
	其中: 本年财政拨款	11	11	-		-		
	其中: 区级财政拨款	11	11					
	上级财政拨款							
	其他资金			-		-		
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	通过退养民生待遇提高项目的实施, 使本校退养民师共享社会发展成果, 改善民生, 推进社会和谐发展。			通过退养民生待遇提高项目的实施, 使本校退养民师共享社会发展成果, 改善民生, 推进社会和谐发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取的改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	退养民师补贴人数	15	=100%	=100%	15	
		质量指标	符合条件的退养民师享受补贴覆盖率	15	=100%	=100%	15	
		时效指标	退养民师补贴发放及时	10	≥95%	≥95%	10	
		成本指标	退养民师每人每月补贴金额标准	10	参照同等情况在编教师待遇	参照同等情况在编教师待遇	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高在职教职工工作积极性	15	有效	有效	15	
		可持续影响指标	提高退养民师对学校教研工作持续发展的贡献	15	有效	有效	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	退养民师满意度	10	≥90%	≥90%	10	
<b>总分</b>				<b>100</b>		<b>100</b>		
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:								

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

单位：万元

项目名称		专职安保人员经费		项目负责人及电话		魏鹏 15725775102		
主管部门		兰山区教体局		实施单位		临沂兰山小学		
资金情况 (万元)			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:	163.8	134.6823		10	82%	8.22236
		其中: 本年财政拨款	163.8	134.6823		-		-
		其中: 区级财政拨款	163.8	134.6823				
		上级财政拨款						
		其他资金				-		-
年度 总体 目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	通过开展专职安保人员经费项目的工作, 提高学校保安人员素质、提升校园安保水平, 提高校园应对紧急突发事件能力, 确保校园安全。			通过开展专职安保人员经费项目的工作, 提高学校保安人员素质、提升校园安保水平, 提高校园应对紧急突发事件能力, 确保校园安全。				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	分值	年度指 标值	全年实 际值	得分	未完成原因及拟采 取的改进措施
	产出 指标 (50分)	数量指标	为学校配齐配足安保人员	20	=39人	=39人	20	
		质量指标	专职保安人数、年龄、保安证、专职保安公司等符合山东省标准	10	=100%	=100%	10	
		时效指标	专职安保人员经费及时足额发放	10	=100%	=100%	10	
		成本指标	目前各学校专职安保人员平均工资水平	10	=3500元/ 人/月	=3500元/ 人/月	10	
	效益 指标 (30分)	社会效益 指标	加强学校安全管理, 减少社会矛盾, 维护社会秩序稳定	15	有效	有效	15	
		可持续影 响指标	确保专职安保人员队伍稳定, 维护校园安全	15	有效	有效	15	
	满意度指 标 (10分)	服务对象 满意度指 标	受益师生满意度	5	≥90%	≥90%	5	
受益家长满意度			5	≥90%	≥90%	5		
<b>总分</b>				<b>100</b>			<b>98.222</b>	
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:								

## 重点绩效评价报告

项目名称： 2022年专职安保经费

项目单位： 临沂兰山小学

主管部门： 临沂市兰山区教体局学校安全保障中心

报告日期：二〇二三年八月

# 目 录

摘 要 .....	1
正文部分 .....	- 12 -
一、项目基本情况 .....	- 12 -
(三) 项目计划实施内容 .....	- 12 -
(四) 项目组织管理 .....	- 13 -
二、评价基本情况 .....	- 14 -
(一) 评价目的 .....	- 14 -
(二) 评价对象和范围 .....	- 15 -
(三) 评价依据 .....	- 15 -
(四) 评价原则、评价方法 .....	- 17 -
(五) 绩效评价指标体系 .....	- 20 -
(六) 评价人员组成、绩效评价工作过程 .....	- 23 -
三、评价结论及分析 .....	- 24 -
四、绩效评价指标分析 .....	- 26 -
(一) 项目决策情况 .....	- 26 -
(二) 项目过程情况 .....	- 27 -
(三) 项目产出情况 .....	- 28 -
(四) 项目效益情况 .....	- 28 -
五、主要经验及做法 .....	- 29 -
六、存在问题及原因分析 .....	- 30 -
七、意见建议 .....	- 31 -

# 摘 要

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

省公安厅、省教育厅《关于进一步加强中小学幼儿及周边安全防范工作的通知》鲁公通〔2019〕第38号要求，根据《中小学幼儿园安全防范工作规范》《山东省学校安全条例》及实施细则，县（市、区）人民政府应当按照学校安全防范有关规定，要保障公办学校安全工作所需经费，为公办中小学校和公办幼儿园配备专职保安员。

项目实施目的：加强校园安保力量，极大预防校园暴力恐怖事件的发生。

### （二）项目预算安排和支出情况

2022年专职安保经费年初预算163.8万元，实际拨付给临沂兰山小学163.8万元。

### （三）项目主要内容和实施情况

#### 1. 项目主要内容

2022年度落实学校专职安保人员工资，每校发放32名专职安保人员工资。

## 2. 项目实施情况

根据2022年度学校安全工作考核成绩，校区发放32名专职安保人员工资，各校区配备专职保安人员、实际考核情况及工资分配如下：

单位名称	50周岁以下有效保安人数	实际考核得分（满分50分）	分配金额（万元）
临沂兰山小学	32	50	134.6823

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

加强学校“人防”建设，预防高危人员对师生人身侵害，师生的生命财产安全有保障，校园秩序持续稳定，全年不发生暴力恐怖事件，不发生危害师生生命财产安全等校园恶性刑事案件。

### （二）2022年度绩效目标



产出：为学校配备32名专职安保人员，经费及时足额发放，学校要按标准配备专职安保人员，平均工资水平3500元。

社会效益：加强学校安全管理，减少社会矛盾，维护社会秩序稳定。

可持续影响：确保专职安保人员队伍稳定，维护校园安全。

满意度：受益师生、家长满意度均 $\geq 98\%$ 。

### 三、评价基本情况

#### （一）绩效评价目的、对象和范围

开展专职安保人员经费项目专项资金绩效评价工作，也是通过运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对2022年度区级财政资金项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节。

本次评价对象为2022年专职安保经费（年初预算数163.8万元）的适应绩效。

评价范围：临沂兰山小学、临沂涑河小学、临沂林庄小学、临沂青年路小学、临沂北十小学。

评价基准日为2022年12月31日。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

### 1. 评价原则

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### 2. 指标体系

专职安保人员经费项目专项资金绩效评价指标体系设定绩效目标共包含决策、过程、产出和效益 4 个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织

实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本和项目效益 10个二级指标，17 个三级指标，共 100 分。

### 3. 评价方法选择

绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法、公众评判法。对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出进行比较，同时，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，综合分析及评价绩效目标实现程度。项目评价采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式评价。

### 4. 评价标准和评分方法

绩效评价结果采取评分与评级相结合的形式。根据考评得分，将绩效评价结果划分为四个等级：高于或等于 90 分的为“优”；80分（含）~90分的为“良”；60分（含）~80分的为“中”；低于 60分为差。

评价小组综合现场评价的总体情况，保证现场评价的公平、客观性，对评价项目的执行情况出具现场评价意见：赋分、指出发现的问题并提出相应的建议，并根据项目实施单位得分情况，汇总相加后计算出项目单位的绩效评价得分情况。

### （三）绩效评价工作过程

本次参与绩效评价的专家由财务审计及近年连续参加省市财政资金绩效评价工作的人员由 3 人组成，各成员与被评价单位均无利益关系。通过对项目资金使用情况进行全面了解、调研和打分，对专项资金的使用效益情况进行评分。

本次评价时间为 2022 年 12 月，主要分为前期准备、组织实施、撰写与提交评价报告、档案归集和质量控制 4 个阶段。

## 四、评价结论和绩效分析

### （一）综合评价结论

一至三级评价指标具体得分情况如下：

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	评价得分
	项目立项	立项依据充分性（3 分）	3

决策 (15分)	(6分)	立项程序规范性(3分)	3
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性(3分)	3
		绩效指标明确性(2分)	2
	资金投入 (4分)	预算编制科学性(2分)	2
		资金分配合理性(2分)	2
	过程 (25分)	资金管理 (13分)	资金到位率(5分)
预算执行率(5分)			4
资金使用合规性(3分)			3
组织实施 (12分)		管理制度健全性(4分)	4
		制度执行有效性(8分)	8
产出数量(6分)	实际完成率(6分)	6	

产出 (30分)	产出质量 (6分)	质量达标率 (6分)	6
	产出时效 (12分)	完成及时性 (12分)	12
	产出成本 (6分)	成本节约率 (6分)	6
效益 (20分)	项目效益 (20分)	社会效益 (10分)	10
		可持续影响 (10分)	10
满意度 (10)	项目满意度 (10)	满意度 (10)	10
合计			99

根据《指标体系》确定的评价标准，对照绩效目标，对各项目的有关工作执行和完成情况进行逐项检查、打分，对项目中发现的问题，适当扣减得分。

### 1. 决策

该项指标满分 15 分，得15分，扣 0 分。

(1) 项目立项依据充分、程序规范，项目立项与职能部门一致，满分6分，得6分。

(2) 绩效目标指标满分5分，得5分，扣0分。

(3) 资金投入科学性、合理性。满分4分，得4分，扣0分。

## 2. 过程

该项指标满分 25 分，得25分，扣0分。

(1) 资金到位率 100%，该项指标满分5分，得5分，扣0分。

(2) 预算执行率，该项指标满分 5分，得4分，扣0分。

(3) 资金使用合规性，该项指标满分 3分，得3分，扣0分。

(4) 管理制度健全性，该项指标满分4分，得4分，扣0分。

(5) 制度执行有效性，该项指标满分 8分，得,8分，扣0分。  
。

## 3. 产出

该项指标满分 30 分，得30分，扣0分。

(1) 项目产出数量

该项指标满分6分，得6分，扣0分。

(2) 项目产出质量

本项满分值6分，得6分，扣0分。

(3) 项目产出时效

该项指标满分12分，得12分，扣0分。

(4) 项目产出成本

该项指标满分6分，得6分，扣0分。

4. 效益

该项指标满 20 分，得20分，扣0分。

(1) 社会效益

该项指标满分 10 分，得10分，扣0分。

(2) 可持续影响指标

该项指标10分，得10分，扣0分。

5. 满意度调查，满分10分，得10分，扣0分



## 五、存在的问题及原因分析

(一) 项目预算执行率低。

(二) 未严格按照要求配备专职安保人员，安保人员年龄偏大，项目资料混乱且未及时整理归档。

## 六、意见建议

(一) 加强专项资金管理，提高资金使用效率。

对专职安保人员经费项目资金拨付进度、资金支出规范性等方面监督管理，确保资金支出安全、及时、有效，避免资金沉淀。

(二) 规范实施项目，完善和加强项目档案资料管理。

要求区直学校严格按照山东省公安厅、山东省教育厅要求配备专职安保人员。进一步完善和加强档案资料的管理，及时整理和留存项目的有关档案资料。

## 正文部分

### 一、项目基本情况

如下:

序号	项目单位	实际拨付（万元）
1	临沂兰山小学	163.8
合计:		163.8

#### （一）项目计划实施内容

根据山东省公安厅、山东省教育厅《关于进一步加强中小学幼儿园及周边安全防范工作的通知》要求，应当聘用专业保安服务公司的保安员，师生员工总人数少于500人的至少配备2名保安员，500人以上1000人以下的至少配备4名保安员，超过1000人的每增加500人增配2名保安员。寄宿制学校在上述标准的基础上每300名寄宿生增配2名保安员。为推进校园安保人员工资由区财政全额支付，拟分步推进，2022年落实66人且保安员应取得保安员证，年龄不超过50周岁，具备处置突发事件、履行校园日常安保职责的身体素质和专业技能，经岗前培训合格后上岗，开展日常守护、巡逻、护校等工作。

2022年度落实学校专职安保人员工资，发放32名专职安保人员工资。

## （二）项目组织管理

### 1. 项目组织情况

为确保项目的有效实施，项目主管部门要求学校应聘用专业保安服务公司的保安员，保安员应取得保安员证，对保安员进行岗前培训，合格后上岗。

### 2. 项目管理情况

项目主管单位根据兰山区人民政府教育督导室印发的《2022年学校办学水平年终综合督导评估方案的通知》，对40所区直学校安全工作进行一次检验和评价，年终督导成绩会通过过程性督导成绩纳入单位年度考核。

### 3. 项目实施情况

根据2022年度学校安全工作考核成绩，每校区发放32名专职安保人员工资，各校区配备专职保安人员、实际考核情况及工资分配如下：

	单位名称	50周岁以下有效保安人数	实际考核得分（满分50分）	分配金额（万元）
	临沂兰山小学	32	50	134.6823
	合计	32	50	134.6823

## 二、评价基本情况

### （一）评价目的

通过绩效评价，充分把握财政资金的引导作用，切实做好专职安保人员经费项目工作，监督专职安保人员经费项目的执行情况，确保项目的有效实施，有效提高兰山区专职安保人员经费项目质量。

支持专职安保人员经费项目专项资金绩效评价工作，也是通过运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对2022年度区级财政资金项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节。为了推进财政资金科学化、精细化管理，总结项目实施、资金管理的经验，以完善项目管理，进一步规范专项资金管理，以科学的手段客观衡

量各项目建设目标实现程度，发现项目实施及资金管理中存在的问题和原因，提出相关意见建议，全面考核 2022 年专职安保人员经费项目专项资金的使用效率和综合效果，增加财政资金使用情况的透明度，正确引导和规范专项资金的使用和监督，同时为后期专项资金及同类专项资金安排提供重要依据。

## （二）评价对象和范围

本次评价对象为临沂兰山小学2022年专职安保经费（年初预算数163.8万元）的使用绩效。

评价范围：临沂兰山小学、临沂涑河小学、临沂林庄小学、临沂青年路小学、临沂北十小学。

评价基准日为2022年12月31日。

## （三）评价依据

### 1. 国家法律法规以及各级人民政府的相关文件

- （1）《中华人民共和国预算法》；
- （2）《山东省学校安全条例》；
- （3）《山东省教育系统反恐怖防范工作标准》；

(4) 《中小学幼儿园安全防范工作规范（试行）》；

(5) 山东省公安厅、山东省教育厅《关于进一步加强中小学幼儿园及周边安全防范工作的通知》（鲁公通〔2019〕38号）

2. 各级财政和行业主管部门制定的专项资金管理办法、绩效评价管理办法、项目管理文件

(1) 财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2022〕10号）；

(2) 《2022年市级财政重点绩效评价工作方案》（临财绩函〔2022〕6号）；

(3) 《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》（临政办字〔2019〕55号）；

(4) 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（兰发〔2022〕11号）；

(5) 《兰山区预算绩效管理办法》（临兰政办字〔2022〕14号）；

(6) 《关于印发2022年学校办学水平年终综合督导评估方案的通知》（兰教督函〔2022〕8号）；

(7) 预算指标下达、绩效评价、项目管理等文件。

#### (四) 评价原则、评价方法

##### 1. 评价原则

(1) 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

##### 2. 评价方法选择

评价的方法主要包括：

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

根据评价对象的具体情况，采用一种或多种方法对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出进行比较，同时，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，综合分析及评价绩效目标实现程度。项目评价采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。



### 3. 非现场评价

非现场评价的评价材料和依据主要为提请项目实施单位及项目主管部门提供的相关材料。项目主管部门和实施单位需在 2022 年 12 月 31 日之前将项目的《自评报告》（打分表）、基础信息表、项目实施情况的总结报告、业务管理制度、档案管理资料等相关文件和材料提交给评价机构。评价机构对项目单位提交的材料进行形式审查，审查内容为材料提供的及时性和完整性。

评价机构组织专家及相关工作人员，在对被评价项目实施单位提供的相关资料进行分类、整理和分析的基础上，结合对各种公开数据的汇总、分析，根据国家相关法律法规以及各级财政、行业主管部门联合制定的相关规章和规范性文件、专项资金管理办法、绩效评价管理办法的规定，对指标体系中的决策、过程、产出和效益指标进行书面评审并提出评价意见。

### 4. 现场评价

按照区财政重点评价工作要求，综合项目区域分布数量等因素，与委托方、项目主管部门充分沟通的基础上确定

问卷调查范围。本着客观、公正、高效、稳定的原则，进行问卷调查。

## 5. 评分方法

评价小组综合现场评价的总体情况，保证现场评价的公平、客观性，对评价项目的执行情况出具现场评价意见：赋分、指出发现的问题并提出相应的建议，并根据项目实施单位得分情况，汇总相加后计算出项目单位的绩效评价得分情况。

### （五）绩效评价指标体系

#### 1. 指标设计思路

根据《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》以及委托方要求，绩效评价指标的确定应当符合以下要求：与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；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；同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较。通过对专职安保人员经费项目专项资金相关材料的研究分析，绩效评价指标体系主要根据绩效目标申报表明确列举的项目绩效目标、资金使用方向分别设定

相应评价指标体系，指标体系应满足项目评价需求，评价指标全面、细化、量化指标可衡量。

## 2. 指标设计依据

评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于 60%。同一评价对象处于不同实施阶段时，指标权重应体现差异性，其中实施期间的评价更加注重决策、过程和产出，实施期结束后的评价更加注重产出和效益。

根据绩效评价工作规程规定的共性指标，设置一级指标、二级指标、三级指标、3个评价层级。

## 3. 权重设计思路

评价指标采用百分制得分，权重系数主要考虑到多层次评价指标体系的特点，采用层次分析法，将主观赋值与客观赋值相结合，各权重系数和处理在 $[0, 100]$ 的得分区间内。

## 4. 评价标准及评价方式确定的原则和方法

绩效评价结果采取评分与评级相结合的形式。根据考评得分，将绩效评价结果划分为四个等级：高于或等于 90 分

的为“优”；80分（含）~90分的为“良”；60（含）~80分为“中”，60分以下为差。

## 5. 指标体系

支持专职安保人员经费项目专项资金绩效评价指标体系设定绩效目标共包含决策、过程、产出和效益4个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本和项目效益10个二级指标，17个三级指标，共100分。

### （六）评价人员组成、绩效评价工作过程

本次参与绩效评价的专家由3人组成，各成员与被评价单位均无利益关系。通过对项目资金使用情况进行全面了解、调研和打分，对专项资金使用效益情况进行评分。主要分为前期准备、组织实施、撰写与提交评价报告和调研报告、档案归集和质量控制4个阶段。对各阶段的主要工作时间安排如下：

一、前期准备阶段；二、组织实施阶段；三、撰写与提交评价报告；四、档案归集。

#### 四、评价结论及分析

综合评价认为专职安保人员经费项目在总体上已达到既定目标，取得了显著的成效。综合得分99分，评价结论为：优。

一至三级评价指标具体得分情况如下：

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	评价得分
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	3
		立项程序规范性 (3分)	3
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (3分)	3
		绩效指标明确性 (2分)	2
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	2
		资金分配合理性 (2分)	2

过程 (25分)	资金管理 (13分)	资金到位率 (5分)	5
		预算执行率 (5分)	4
		资金使用合规性 (3分)	3
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	4
		制度执行有效性 (8分)	8
产出 (30分)	产出数量 (6分)	实际完成率 (6分)	6
	产出质量 (6分)	质量达标率 (6分)	6
	产出时效 (12分)	完成及时性 (12分)	12
	产出成本 (6分)	成本节约率 (6分)	6
		社会效益 (10分)	10

效益 (20分)	项目效益(20分)	可持续影响 (10分)	10
满意度(10)	项目满意度(10)	满意度(10)	10
合计			99

## 五、绩效评价指标分析

根据《指标体系》确定的评价标准，对照绩效目标，对项目的有关工作执行和完成情况进行逐项检查、打分，对项目中发现的问题，适当扣减得分。

### (一) 项目决策情况

该项指标满分 15 分，得 15 分，扣 0 分。

#### 1. 项目立项

该项指标满分值 6 分，得 6 分，扣 0 分。

#### 2. 绩效目标

绩效目标合理性。该项指标满分值 3 分，得3分，扣0分。

绩效指标明确性。该项指标满分值 2 分，得2分，扣0分

。

### 3. 资金投入

该项指标满分值 4 分，得4分，扣0分。

#### （二）项目过程情况

过程满分25分， 得25分，扣0分。

#### 1. 资金管理

##### （1）资金到位率

该项指标满分5分， 得5分，扣0分。

##### （2）预算执行率

该项满分值5分， 得4分，扣0分。

#### 2. 组织实施

##### （1）管理制度健全性



该项指标满4分，得4分，扣0分。

## （2）制度执行有效性

该项指标满分8分，得8分，扣0分。

## （三）项目产出情况

该项指标满分30分，得30分，扣0分。

### 1. 产出数量

该项指标满分6分，得6分，扣0分。

### 2. 项目产出质量

该项指标满分6分，得6分，扣0分。

### 3. 项目产出时效

该项指标满分12分，得12分，扣0分。

### 4. 项目产出成本

该项指标满分6分，得6分，扣0分。

## （四）项目效益情况

该项指标满分20分，得20分，扣0分。

#### 1. 社会生态效益

该项指标满分10分，得10分，扣0分。

#### 2. 可持续影响指标

该项指标满分10分，得10分，扣0分。

#### （五）满意度调查

该项指标满分10分，得10分，扣0分。

### 六、主要经验及做法

学校围绕区教育工作“强质量、抓改革、创品牌、守底线、惠民生”的工作思路，牢固树立“生命至上、安全第一”的思想，以创建“平安校园”为目标，扎实推进校园安全标准化建设，强化安全隐患排查整改，校园安全管理工作取得积极成效。

（一）扎实开展安全教育工作，学校结合“1530”安全警示教育制度，定期开展心理健康、防踩踏、防欺凌、防一氧化碳中毒、防溺水等安全常识专题教育。

(二) 抓实师生安全培训，针对年初突发的疫情，学校采取“线上与线下”相结合的方式，组织各班级开展线上居家安全教育，涉及居家安全、消防安全、饮食安全等内容。《山东省学校安全条例》，针对治安防范、校舍设施安全、楼道管理、食堂食品安全、防溺水、校车安全等六个学校安全重点工作进行了培训。

(三) 抓实校园隐患整治，通过学校自查、镇街检查、局机关包点责任人督查、区政府联合多部门抽查、聘用第三方安全评估机构排查等方式对学校进行“体检”。针对发现的问题，再开展防汛防溺水、消防安全、校舍及设施等专项检查，确保发现的隐患和问题及时整改，同时举一反三，将校园风险和隐患降到最低。

## 七、存在的问题及原因分析

(一) 项目预算执行率低，个别支出不符合项目预算批复的用途。

(二) 未严格按照要求配备专职安保人员，安保人员年龄偏大，项目资料混乱且未及时整理归档。

## 八、意见建议

(一) 加强专项资金管理，提高资金使用效率

对专职安保人员经费项目资金拨付进度、资金支出规范性等方面监督管理，确保资金支出安全、及时、有效，避免资金沉淀。

## （二）规范实施项目，完善和加强项目档案资料管理

学校严格按照山东省公安厅、山东省教育厅要求配备专职安保人员。进一步完善和加强档案资料的管理，及时整理和留存项目的有关档案资料。