

2021 年度

郟城县美澳学校决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

2000年6月，鄯城县美澳学校在原鄯城师范基础上创办，采取股份制的形式，由鄯城县人民政府和山东美澳国际学校联合办学。2002年7月学校被县政府完全收回，为国办学校。主要职能是：

- 1、研究拟订全校教育战略发展法，贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
- 2、研究拟订学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。
- 3、管理和指导学校教育工作，确保教育教学成果。
- 4、管理学校教育经费，执行财务管理制度。
- 5、负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作，负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

二、机构设置

本单位内设8个职能科（股）室，分别是：办公室、教导处、办公室、总务处、团委、工会、党建办、安全办。

第二部分

2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：郯城县美澳学校

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	6,249.43	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	449.40	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	653.94	五、教育支出	36	6,283.91
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	614.98
	9		九、卫生健康支出	40	307.96
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	100.00
	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	334.54
	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	7,352.77	本年支出合计	58	7,641.39
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,056.62	年末结转和结余	60	768.00
	30			61	
总计	31	8,409.39	总计	62	8,409.39

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

单位：郯城县美澳学校

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		7,352.77	6,698.83		653.94			
205	教育支出	5,572.25	4,918.31		653.94			
20502	普通教育	5,572.25	4,918.31		653.94			
2050204	高中教育	5,572.25	4,918.31		653.94			
208	社会保障和就业支出	611.67	611.67					
20805	行政事业单位养老支出	575.69	575.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	575.69	575.69					
20899	其他社会保障和就业支出	35.98	35.98					
2089999	其他社会保障和就业支出	35.98	35.98					
210	卫生健康支出	307.96	307.96					
21011	行政事业单位医疗	307.96	307.96					
2101102	事业单位医疗	307.96	307.96					
212	城乡社区支出	449.40	449.40					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	449.40	449.40					
2120803	城市建设支出	449.40	449.40					
221	住房保障支出	411.49	411.49					
22102	住房改革支出	411.49	411.49					
2210201	住房公积金	411.49	411.49					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

单位：郯城县美澳学校

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		7,641.39	6,722.71	918.68			
205	教育支出	6,283.91	5,465.23	818.68			
20502	普通教育	6,283.91	5,465.23	818.68			
2050204	高中教育	6,283.91	5,465.23	818.68			
208	社会保障和就业支出	614.98	614.98				
20805	行政事业单位养老支出	583.26	583.26				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	583.26	583.26				
20899	其他社会保障和就业支出	31.72	31.72				
2089999	其他社会保障和就业支出	31.72	31.72				
210	卫生健康支出	307.96	307.96				
21011	行政事业单位医疗	307.96	307.96				
2101102	事业单位医疗	307.96	307.96				
212	城乡社区支出	100.00		100.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	100.00		100.00			
2120803	城市建设支出	100.00		100.00			
221	住房保障支出	334.54	334.54				
22102	住房改革支出	334.54	334.54				
2210201	住房公积金	334.54	334.54				

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

公开 04 表

单位：郯城县美澳学校

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	6,249.43	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	449.40	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	5,838.60	5,838.60		
	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	614.98	614.98		
	9		九、卫生健康支出	41	307.96	307.96		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	100.00		100.00	
	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	334.54	334.54		
	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	29	6,698.83	本年支出合计	23	7,196.08	7,096.08	100.00	
年初财政拨款结转和结余	28	1,056.62	年末财政拨款结转和结余	60	559.37	209.97	349.40	
一般公共预算财政拨款	29	1,056.62		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	14	7,755.45	总计	28	7,755.45	7,306.05	449.40	

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：郯城县美澳学校

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 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		7,096.08	6,277.40	818.68
205	教育支出	5,838.60	5,019.92	818.68
20502	普通教育	5,838.60	5,019.92	818.68
2050204	高中教育	5,838.60	5,019.92	818.68
208	社会保障和就业支出	614.98	614.98	
20805	行政事业单位养老支出	583.26	583.26	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	583.26	583.26	
20899	其他社会保障和就业支出	31.72	31.72	
2089999	其他社会保障和就业支出	31.72	31.72	
210	卫生健康支出	307.96	307.96	
21011	行政事业单位医疗	307.96	307.96	
2101102	事业单位医疗	307.96	307.96	
221	住房保障支出	334.54	334.54	
22102	住房改革支出	334.54	334.54	
2210201	住房公积金	334.54	334.54	

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表

公开 06 表

单位：郯城县美澳学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5,681.38	302	商品和服务支出	535.57	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,021.05	30201	办公费	1.26	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	952.30	30202	印刷费	35.61	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费	5.85	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	4.65	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	1,450.55	30205	水费	18.87	310	资本性支出	54.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	583.26	30206	电费	48.51	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.56	31002	办公设备购置	26.28
30110	职工基本医疗保险缴费	247.09	30208	取暖费		31003	专用设备购置	18.56
30111	公务员医疗补助缴费	60.87	30209	物业管理费	42.26	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	31.72	30211	差旅费	11.24	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	334.54	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	9.88
30114	医疗费		30213	维修（护）费	175.69	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	5.74	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	38.70	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	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	25.90	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	89.95	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金	5.31	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	1.99	31203	政府投资基金股权投资	

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	25.70	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.43	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	7.86	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						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	
						39999	其他支出	
人员经费合计		5,687.11	公用经费合计					590.29

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：郯城县美澳学校

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
2.00		2.00		2.00		1.99		1.99		1.99	

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”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

单位：郯城县美澳学校

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			449. 40	100. 00		100. 00	349. 40
212	城乡社区支出		449. 40	100. 00		100. 00	349. 40
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		449. 40	100. 00		100. 00	349. 40
2120803	城市建设支出		449. 40	100. 00		100. 00	349. 40

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：郯城县美澳学校

公开 09 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 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。

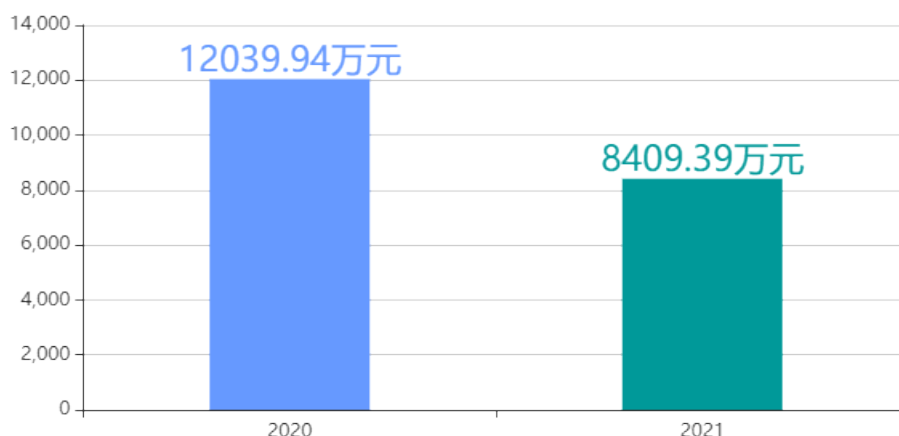
第三部分

2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 8,409.39 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 3,630.55 万元，下降 30.15%。主要是教师数减少，学校建设工程接近尾声，项目建设资金减少。

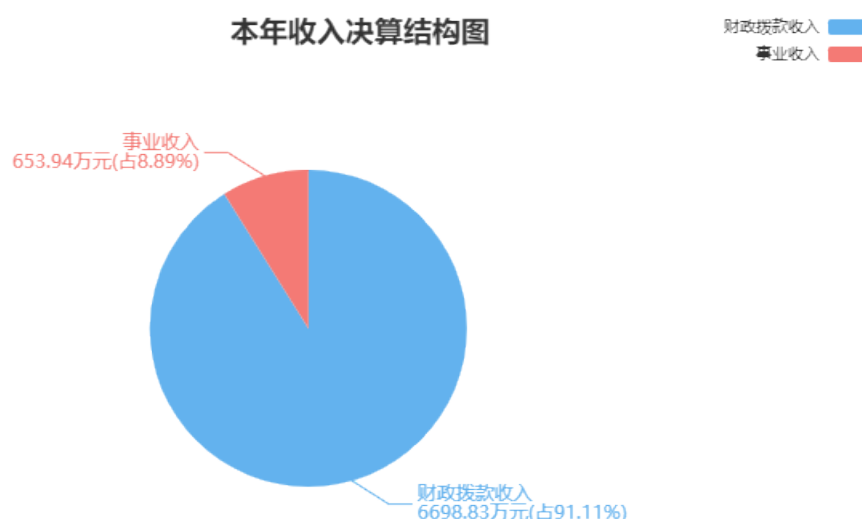
收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 7,352.77 万元，其中：财政拨款收入 6,698.83 万元，占 91.11%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 653.94 万元，占 8.89%；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%。



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 6,698.83 万元。与 2020 年度相比，减少 2,672.9 万元，下降 28.52%。主要是学生数减少，学校建设工程接近尾声，项目建设资金减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

3、事业收入 653.94 万元。与 2020 年度相比，增加 553.94 万元，增长 553.94%。主要是学生数增加。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

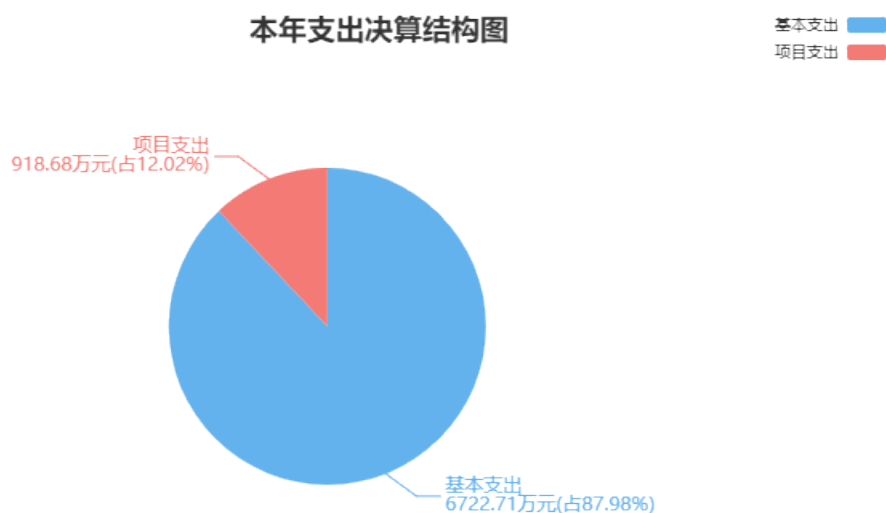
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 7,641.39 万元，其中：基本支出 6,722.71 万元，占 87.98%；项目支出 918.68 万元，占 12.02%；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%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 6,722.71 万元。与 2020 年度相比，增加 440.41 万元，增长 7.01%。主要是学生数减少，学校建设工程接近尾声，项目建设资金减少。

2、项目支出 918.68 万元。与 2020 年度相比，减少 3,782.34 万元，下降 80.46%。主要是学校建设工程接近尾声，项目建设资金减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

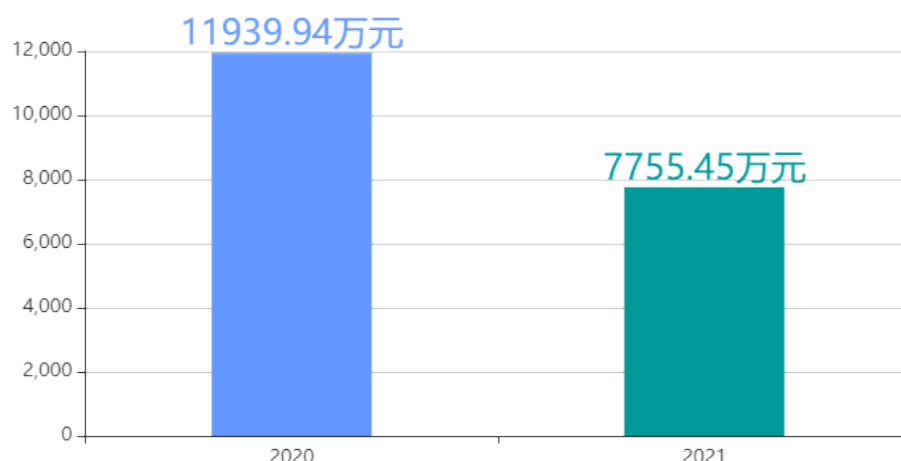
4、经营支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 7,755.45 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 4,184.49 万元，下降 35.05%。主要是学校建设工程接近尾声，项目建设资金减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

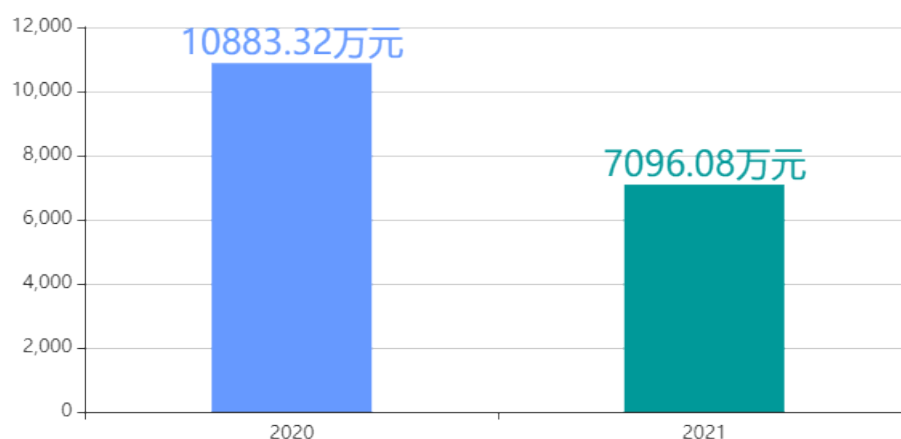


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 7,096.08 万元，占本年支出合计的 92.86%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 3,787.24 万元，下降 34.8%。主要是学校建设工程接近尾声，项目建设资金减少。

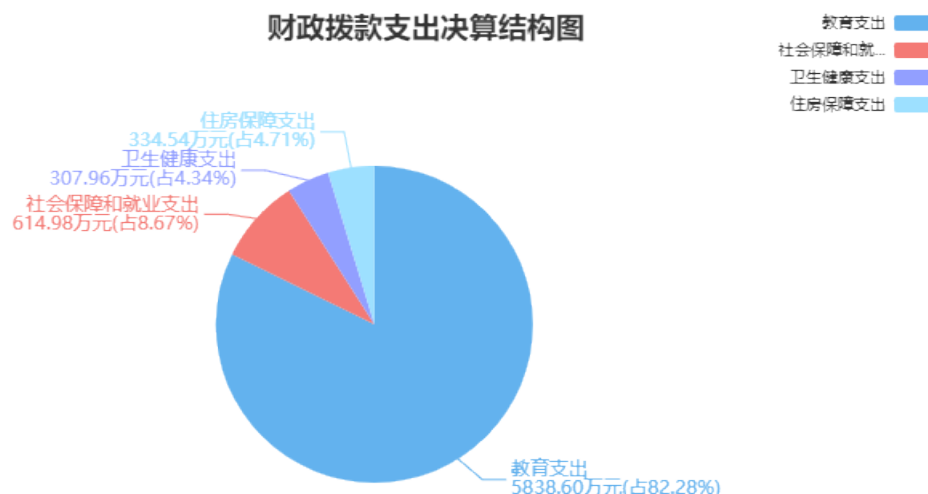
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 7,096.08 万元，

主要用于以下方面：教育（类）支出 5,838.6 万元，占 82.28%；社会保障和就业（类）支出 614.98 万元，占 8.67%；卫生健康（类）支出 307.96 万元，占 4.34%；住房保障（类）支出 334.54 万元，占 4.71%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,134.24 万元，支出决算为 7,096.08 万元，完成年初预算的 115.68%。决算数大于年初预算数的主要原因教师薪级增加，工资总额增加，社保、公积金增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 4,772.68 万元，支出决算为 5,838.6 万元，完成年初预算的 122.33%。决算数大于年初预算数的主要原因教师薪级增加，工资总额增加，社保、公积金增加。

2、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 575.69 万元，支出决算为 583.26 万元，完成年初预算

的 101.31%。决算数大于年初预算数的主要原因教师薪级增加，工资总额增加，社保、公积金增加。

3、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 35.98 万元，支出决算为 31.72 万元，完成年初预算的 88.16%。决算数小于年初预算数的主要原因教师退休、辞职，人数减少。

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 307.96 万元，支出决算为 307.96 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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 411.49 万元，支出决算为 334.54 万元，完成年初预算的 81.3%。决算数小于年初预算数的主要原因教师退休、辞职，人数减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 6,277.4 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 5,687.11 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、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 590.29 万元，主要包括：办公费、印刷费、

咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、公务用车运行维护费、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、信息网络及软件购置更新。

七、一般公共预算财政拨款“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

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 2 万元，支出决算为 1.99 万元，比年初预算减少 0.01 万元，完成年初预算的 99.5%，决算数小于年初预算数的主要原因学校厉行节俭，压缩三公支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。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年初预算为 2 万元，支出决算为 1.99 万元，比年初预算减少 0.01 万元，完成年初预算的 99.5%，决算数小于年初预算数的主要原因学校厉行节俭，压缩三公支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年郯城县美澳学校等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.99 万元，主要是学校厉行节俭，压缩三公支出等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，郯城县美

澳学校等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 449.4 万元，本年支出 100 万元，年末结转和结余 349.4 万元。支出具体情况如下：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 100 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因学校校舍改造支出。

九、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安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021 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

（三）国有资产占用情况

截至 2021 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，其他用车主要是一般公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 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。

十一、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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 687.01 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对高中生均公用经费、高中教育科研等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 427 万元。

（二）项目绩效自评结果。

郯城县美澳学校 2021 年度县级预算项目支出绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中，0 个项目自评等级为差。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，执行和完成情况良好，也取得了预期的目标，绩效评估体系也进一步提升，但也存在项目部分项目在一段时间内进展缓慢。

今年在单位决算中反映了 2021 年度预算项目支出绩效自评情况，以及高中生均公用经费、高中教育科研等 2 个项目的绩效自评结果。

1、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 427 万元，执行数为 427 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是不断改善办学条件，教学设施越来越完备；二是提升教师业务素质，教学质量逐步提高；三是完成全年预算收支计划，保障学校良好运转。

2、高中教育科研项目绩效自评综述：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 260.01 万元，执行数为 260.01 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是不断改善办学条件，教学设施越来越完备；二是提升教师业务素质，教学质量逐步提高；三是完成全年预算收支计划，保障学校良好运转。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。

高中生均公用经费项目，绩效评价综合得分为 97 分，

等级为优秀。

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单位取得的财政拨款，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：指事业单位从主管单位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)：反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的高级中学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、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。

十八、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。

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、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)城市建设支出(项)：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

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

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：郯城县美澳学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	高中生均经费	97	优
2	高中教研经费	97	优

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		高中生均经费			主管部门	郯城县教育和体育局		
项目实施单位		郯城县美澳学校			联系电话	05396102108		
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	427	427	427	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	427	427	427	-	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			
		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			1、实际完成在校高中生 4271 人的教学; 2、完成教师教研活动 421 人次的教学活动; 3、教师技能等培训 421 人次。较圆满地完成了 2021 年教学任务和工作目标.			
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	教学目标完成率	100%	100%	10	10	
		质量指标	完成教育教学工作	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成年度任务	100%	100%	10	10	
		成本指标	严格执行预算支出	427	427	20	20	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	教育持续健康均衡发展	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	加强学生德智意识教育	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	对全县未来教育的影响	95%	93%	10	9	下一步多与兄弟学校交流提高办学能力
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	办学条件不断改善	95%	92%	5	4	加大资金投入进一步改善办学条件
			教育健康协调发展	95%	92%	5	4	在教育领域及教育附属领域协同发展进步
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。

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		教研经费			主管部门	郾城县教育和体育局		
项目实施单位		郾城县美澳学校			联系电话	05396102108		
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	260. 01	260. 01	260. 01	10	100%	10
		其中：当年财政拨款				-		-
		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			
		通过开展教科研活动，提高教师的教学水平，初步改变学生的学习方式，倡导学生自主学习、合作学习、探究学习，提高学生的学习力；提高教师的集体备课能力、观课议课能力、优化学习设计能力。			1、实际完成在校高中生 4271 人的教学；2、完成教师教研活动 421 人次的教学活动；3、教师技能等培训 421 人次。较圆满地完成了 2021 年教学任务和工作目标。			
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	教学目标完成率	100%	100%	10	10	
		质量指标	完成教育教学工作	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成年度任务	100%	100%	10	10	
		成本指标	严格执行预算支出	260. 01	260. 01	20	20	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	教育持续健康发展	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	加强学生德智意识教育	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	对全县未来教育的影响	95%	93%	10	9	下一步多与兄弟学校交流提高办学能力
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	办学条件不断改善	95%	92%	5	4	加大资金投入进一步改善办学条件
			教育健康协调发展	95%	92%	5	4	在教育领域及教育附属领域协同发展进步
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 2

2021

2022 09

为进一步提高预算绩效管理工作效能，保证绩效评价的客观性、公正性，使预算资金达到产出的效果，现将生均经费项目评价情况报告如下：

一、基本情况

根据党的十七大关于“优先发展教育，建设人力资源强国”的战略部署，全面贯彻落实《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》（中发〔2010〕12号）关于高中教育以财政投入为主，逐步提高学校生均经费基本标准的精神，至2020年，实现全县公办普通高中生均公用经费财政拨款标准不低于1000元/生·年的目标，我校2021年高中在籍在校学生为4271人，拨付资金为427.00万元。

二、项目绩效目标情况

最终目标是提高学校学生生均经费基本标准，提高普通高中教育经费保障能力、提升高中运转水平、确保学校各项教育教学工作顺利开展。具体目标如下：

1. 资金使用率达到100%，加强对资金管理；
2. 教师培训得有效开展，且教师培训资金占用率 $\geq 5\%$ ；
3. 教学实验有效开展；
4. 定期或不定期组织文体活动，提升教职工、学生的精神凝聚力、强化身心健康；
5. 校舍进行定期或不定期检查、维护，校舍毁损得以及时维修；
6. 保障学校的正常运转；
7. 改善学校办学条件；

8. 实现全面加强教育经费投入使用管理,加快推进教育现代化,办好人民满意的教育的目标。

三、 绩效自评工作开展情况

项目所有开支均按照我单位财务管理制度执行,资金的使用严格把关,整个项目的运行完全按照我单位内部管理制度的有关规定执行。严格人员作风,不存在违规违法的问题,绩效总目标和阶段性目标已按照计划完成。

四、 项目效果情况

项目实施后达到的效果。

(2021 年度)

单位: 万元

项目名称		高中生均经费			主管部门	郟城县教育和体育局		
项目实施单位		郟城县美澳学校			联系电话	05396102108		
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	427	427	427	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	427	427	427	—	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			
		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,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			1、实际完成在校高中生 4271 人的教学；2、完成教师教研活动 421 人次的教学活动；3、教师技能等培训 421 人次。较圆满地完成了 2021 年教学任务和工作目标.			
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	教学目标完成率	100%	100%	10	10	
		质量指标	完成教育教学工作	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成年度	100%	100%	10	10	

			任务					
		成本指标	严格执行 预算支出	427	427	20	20	
	效益 指 标 (30 分)	经济效益 指标						
		社会效益 指标	教育持续 健康均衡 发展	100%	100%	10	10	
		生态效益 指标	加强学生 德智意识 教育	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	对全县未 来教育的 影响	95%	93%	10	9	下一步多与兄弟 学校交流提高办 学能力
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度 指标	办学条件 不断改善	95%	92%	5	4	加大资金投入进 一步改善办学条 件
			教育健康 协调发展	95%	92%	5	4	在教育领域及 教育附属领域协 同发展进步
	总分			97				

五、评价结论及建议

(一) 评价结论

生均经费项目总体评价是：项目绩效评价得分为 97 分，评价等级为“优”。整体上看，2021 年普通高中生均公用经费的效益基本得到实现，学校正常运转，办学条件有所改善，教学质量得到一定的提升。

(二) 存在问题

经过实地收集资料、了解情况、分析数据之后，在评价过程中发现了部分问题，现将发现的问题做如下阐述：

教师培训费使用不达标，主要原因为 2021 年度新冠肺炎疫情严重，学校按照上级要求不在开展人数较多的培训，所以教师培训费用使用不达标。

（三）相关建议

1. 提升政策规定的执行力度，落实政策的实施，确保资金使用合法合规

加强专项资金财务监管，建立资金台账管理制度及绩效跟踪机制，提升资金使用的透明化程度，对专项资金的使用情况进行监控，确保资金使用符合规定，杜绝超范围列支资金，有效推动财政资源效益最大化。

2. 项目实施过程中，应严格按相关政策规定执行，保证教师培训支出的占比，有效保障教学水平的提升，提高教育教学质量。

郟城县美澳学校