

2021 年度
东营经济技术开发区东
凯实验学校决算

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

东凯实验学校是东营经济技术开发区九年一贯制公办学校，建校于2015年4月，占地面积119108平方米，规划建筑面积53296平方米，设计规模为72个教学班。学校现有2249名学生，平均班额40人。学校现有在岗教职工182名，其中在编13人，合同制教师80人，编制外教师44人，劳务派遣制教师45人。其中，齐鲁名校长建设工程人选1人、省教学能手1人、省优秀德育工作者1人、省优秀教育工作者1人、省优秀少先队辅导员2人，市有突出贡献的中青年专家1人、市名师1人、市学科带头人4人、市教学能手6人、市青年教师重点培养对象12人，区优秀教师、教学能手、先进工作者62人；教职工队伍年轻化特点明显，平均年龄30.27岁，5年以内教龄教师106人。具体包括：

1、坚持依法治校，实行校务公开。坚持教职工代表大会制度，民主管理学校。完善学校常规管理，制定符合法律法规要求、涵盖学校全面工作、符合素质教育需要和学校实际的管理规章。建立健全各种管理档案。

2、注重教育公平，规范办学行为，坚持基础教育面向大众的性质，为提高国民素质服务，为落实人才强国战略服务。

3、德育管理工作。健全的与工作机构和德育工作制度，改进德育工作方法，充分利用校内外德育资源，将德育渗透

到学校工作的各个领域和环节。

4、教学管理工作。落实课程标准，按照国家规定的教育教学内容和课程设置开展教学活动。因地制宜开发学校课程，形成学校特色。

5、学生管理工作。在教育行政部门统一领导下开展招生工作，严格控制班额，健全学生管理制度，鼓励学生全面、个性发展，建立家庭生活困难学生救助制度，建立健全家庭困难学生救助档案。

6、教师管理工作。加强教职工思想道德建设，使广大教师能够遵章守纪、爱岗敬业、教书育人、为人师表。

目前，学校建设已经基本完成，根据黄河路以北居民小区适龄儿童的入学需求，根据《山东省普通中小学办学条件基本标准》（鲁教基发〔2017〕1号）要求，学校将按照72个教学班的办学规模配足配齐教学设备设施，力争尽早把学校发展成为学生喜欢、家长认可、社会赞誉、行业领先的标准化、规范化、现代化品牌学校。

二、机构设置

本单位内设7个职能保障教育教学工作、后勤保障工作等，分别是：校务部、后勤保障部、课程教学部、安保部、学生发展部、教学资源部和学生活动办公室等。

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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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	2,827.38	一、一般公共服务支出	32	0.30
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	2,827.08
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	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	2,827.38	本年支出合计	58	2,827.38
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	
总计	31	2,827.38	总计	62	2,827.38

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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,827.38	2,827.38					
201	一般公共服务支出	0.30	0.30					
20136	其他共产党事务支出	0.30	0.30					
2013699	其他共产党事务支出	0.30	0.30					
205	教育支出	2,827.08	2,827.08					
20502	普通教育	2,524.24	2,524.24					
2050203	初中教育	2,413.29	2,413.29					
2050299	其他普通教育支出	110.95	110.95					
20509	教育费附加安排的支出	302.84	302.84					
2050999	其他教育费附加安排的支出	302.84	302.84					

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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2,827.38	2,150.15	677.23			
201	一般公共服务支出	0.30		0.30			
20136	其他共产党事务支出	0.30		0.30			
2013699	其他共产党事务支出	0.30		0.30			
205	教育支出	2,827.08	2,150.15	676.93			
20502	普通教育	2,524.24	2,150.15	374.09			
2050203	初中教育	2,413.29	2,150.15	263.14			
2050299	其他普通教育支出	110.95		110.95			
20509	教育费附加安排的支出	302.84		302.84			
2050999	其他教育费附加安排的支出	302.84		302.84			

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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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	2,827.38	一、一般公共服务支出	33	0.30	0.30		
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	2,827.08	2,827.08		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	2,827.38	本年支出合计	59	2,827.38	2,827.38		
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	2,827.38	总计	64	2,827.38	2,827.38		

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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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		2,827.38	2,150.15	677.23
201	一般公共服务支出	0.30		0.30
20136	其他共产党事务支出	0.30		0.30
2013699	其他共产党事务支出	0.30		0.30
205	教育支出	2,827.08	2,150.15	676.93
20502	普通教育	2,524.24	2,150.15	374.09
2050203	初中教育	2,413.29	2,150.15	263.14
2050299	其他普通教育支出	110.95		110.95
20509	教育费附加安排的支出	302.84		302.84
2050999	其他教育费附加安排的支出	302.84		302.84

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

单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

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	1,547.57	302	商品和服务支出	197.79	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	456.78	30201	办公费	24.64	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	575.41	30202	印刷费	15.29	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费	1.10	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	23.60	30205	水费	6.79	310	资本性支出	1.35
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	146.70	30206	电费	25.12	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	73.45	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	59.68	30208	取暖费		31003	专用设备购置	1.35
30111	公务员医疗补助缴费	45.91	30209	物业管理费	21.62	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	8.10	30211	差旅费	5.11	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	157.93	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	41.64	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	403.45	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	8.32	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	5.10	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	0.95	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	0.68	30228	工会经费	21.13	312	对企业补助		
30309	奖励金	400.15	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	1.81	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	2.61	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	19.17	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		1,951.01	公用经费合计						199.14

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

单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

公开 07 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：本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

公开 08 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
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							

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：东营经济技术开发区东凯实验学校

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。

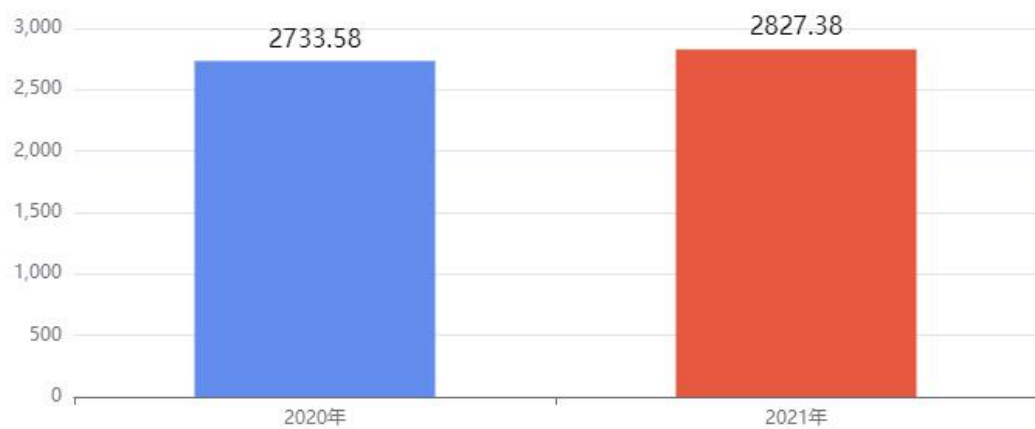
第三部分

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 2,827.38 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 93.8 万元，增长 3.43%。主要是学生人数增加，生均经费增加，随之教职工人数增加，人员支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

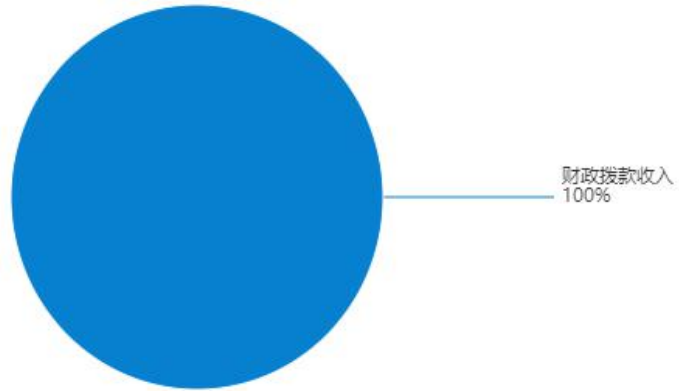


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 2,827.38 万元，其中：财政拨款收入 2,827.38 万元，占 100%。

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 2,827.38 万元。与 2020 年度相比，增加 93.8 万元，增长 3.43%。主要是学生人数增加，生均经费增加，随之教职工人数增加，人员支出增加。

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 0 万元。与上年决算数一致。

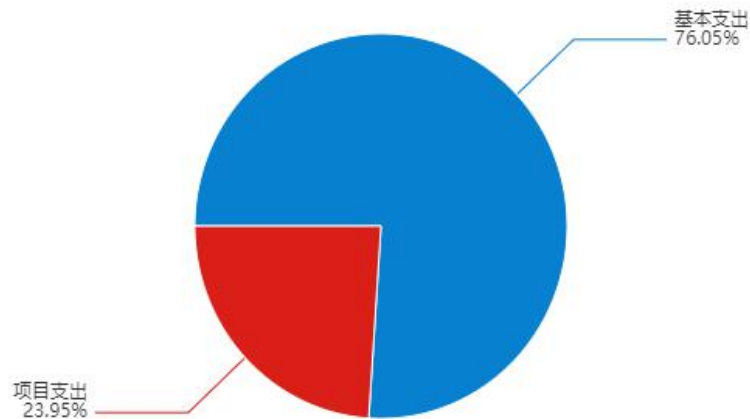
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 2,827.38 万元，其中：基本支出 2,150.15

万元，占 76.05%；项目支出 677.23 万元，占 23.95%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2,150.15 万元。与 2020 年度相比，减少 314.97 万元，下降 12.78%。主要是开源节流，生均经费支出减少。

2、项目支出 677.23 万元。与 2020 年度相比，增加 408.77 万元，增长 152.26%。主要是教育教学设备采购项目支出增多。

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

2021 年度财政拨款收、支总计 2,827.38 万元。与 2020

年度相比，财政拨款收、支总计各增加 93.8 万元，增长 3.43%。主要是项目支出增加主要学生人数增加，教育教学设备采购增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

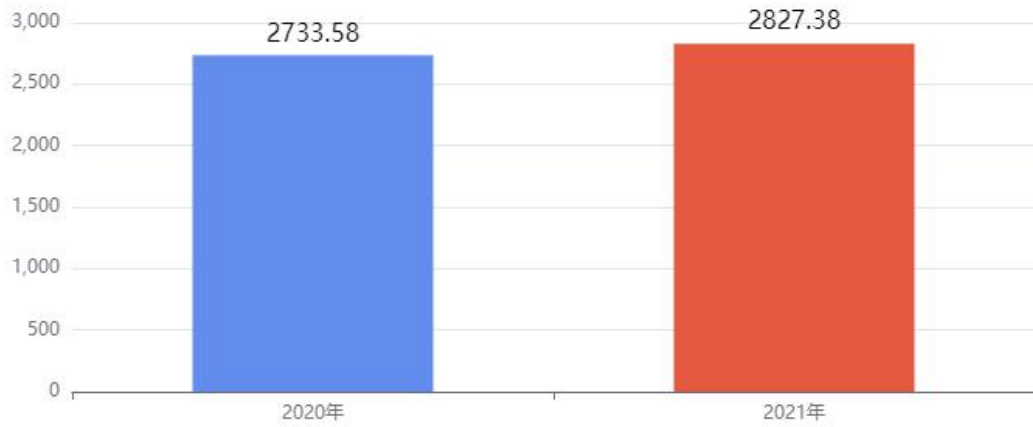


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2,827.38 万元，与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 93.8 万元，增长 3.43%。主要是学生人数增加，教工人数增加，教育教学设备采购增加。

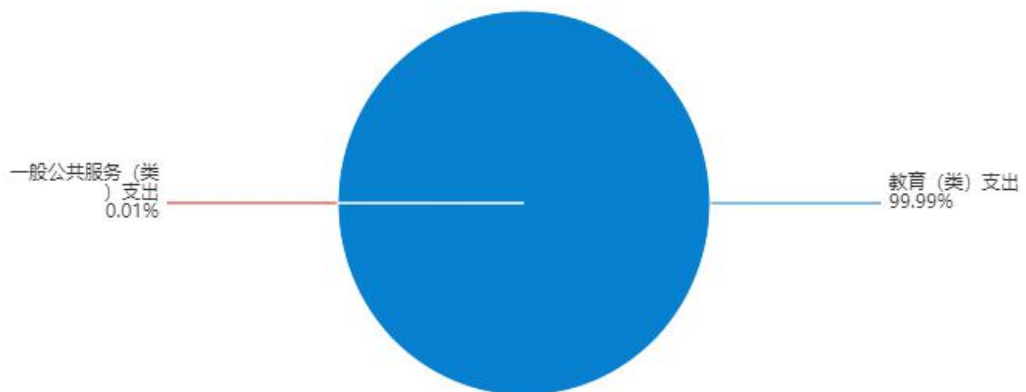
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2,827.38 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 0.3 万元，占 0.01%；教育(类)支出 2,827.08 万元，占 99.99%。

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

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,827.38 万元，支出决算为 2,827.38 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。其中：

1、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）。年初预算为 0.3 万元，支出决算为 0.3 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 2,413.29 万元，支出决算为 2,413.29 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

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 110.95 万元，支出决算为 110.95 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

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 302.84 万元，支出决算为 302.84 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

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 2,150.15 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 1,951.01 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、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 199.14 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、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、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、专用设备购置等。

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 年度本单位无一般公共预算安排的“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，2021 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，2021 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。

八、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。

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财政拨款支出。

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 151.03 万元，其中：政府采购货物支出 92 万元、政府采购工程支出 59.03 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，占政府采购支出总额的 0%，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%。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%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 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）。

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年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目3个；涉及预算资金349.9万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对东凯实验学校暖气主管道改造项目、东凯实验学校教育教学专项、东凯实验学校劳务派遣项目政府购买服务等3个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金349.9万元。

（二）项目绩效自评结果。东营经济技术开发区东凯实验学校2021年度区级预算项目支出绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优。从自评情况看，我校严格按照预算资金安排的用途使用，确保了专款专用。我校将对项目设立的必要性、项目设计的科学性、财政资金投入的合理性、相关专项资金管理办法的健全性和可操作性进行深入的调查研究，同时严格预算执行，争取全面完成绩效目标。

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，以及东凯实验学校暖气主管道改造等1个项目的绩效自评结果。

1、东凯实验学校暖气主管道改造项目绩效自评综述：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 15.27 万元，执行数为 15.27 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：东凯实验学校项目运行保障教育教学，严格按照预算完成项目。发现的主要问题及原因：项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，有序开展项目。下一步改进措施：校园运行在保障教育教学基础上有序开展，执行和完成情况较好。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区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。东凯实验学校劳务派遣政府购买服务项目，绩效评价综合得分为 100 分，等级为优。

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、一般公共服务支出(类)其他共产党事务支出(款)其他共产党事务支出(项)：反映除上述项目以外其他用于中国共产党事务的支出。

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。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，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、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。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	东凯实验学校暖气主管道改造	100	优
2	东凯实验教育教学专项	100	优
3	东凯实验学校劳务派遣政府购买服务专项	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

项目绩效目标表

（ 2021 年度）

项目名称	东凯实验学校暖气主管道改造工程 项目		项目类别	工程	
主管部门	教育局		主管部门编码		
项目实施单位	东营经济技术开发区东凯实验学校				
项目属性					
项目期限	2020 年 8 月 至 2020 年 10 月				
项目资金申请 (万元)	年度金额: 15.27				
	其中: 财政拨款 15.27				
	其他				
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	1、	2020.8.19		2020.10.15	
总体目标	实施期目标			年度目标	
	该工程为东营经济技术开发区东凯实验学校暖气主管道改造工程项目, 工程实施内容为拆除原有旧管线, 焊接穿越黄夹克无缝钢管暖气管线及拆除恢复路面花砖等。学校原暖气主管道管网为原东营北大附属实验学校(民办学校)2007年所建, 其地下管网在2016年以来的冬季供暖期间经常性出现管道漏水情况, 为避免2020冬季取暖安全, 特申请对其进行维修改造。			2020年8月19日经过政府采购确定为东营美城建设工程有限公司为中标企业, 合同金额为人民币¥508949.80元, 工程在2020年10月上旬已经完成并验收合格。12月已经完成结算审计, 审计额: 488885.3元。至今还未付款。	
实施期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标值
	产出指标	数量指标	更换暖气管道	米	550
			工程完成情况	是否完成	已完成
		质量指标	按照政府采购合同验收工程合格	合格率	100%
			项目实施进度按时完成	是否按时完成	已完成
	成本指标	项目合同金额	万元	57.9	
		项目首付款	万元	15.27	
	社会效益指标	社会效益指标	满足教育教学服	显著	显著
		生态效益指标	节能减排	显著	显著
		可持续影响指标	持续使用时间	年	25
社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	教职工满意度	100%	100%	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标值
	产出指标	数量指标	更换暖气管道	米	550
			工程完成情况	是否完成	已完成
		质量指标	按照政府采购合	合格率	100%
			项目实施进度按	是否按时完成	已完成
	成本指标	项目合同金额	万元	57.9	
		项目首付款	万元	15.27	
	社会效益指标	社会效益指标	满足教育教学服	显著	显著
		生态效益指标	节能减排	显著	显著
		可持续影响指标	持续使用时间	年	25

项目绩效目标表

	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	教职工满意度	100%	100%
其他需要说明的问题					

附件 4

东凯实验劳务派遣项目政府购买服务项目支出绩效评价报告

项目名称：东凯实验劳务派遣项目政府购买服务

项目单位：东营经济技术开发区东凯实验学校

主管部门：东营市教育局东营经济技术开发区分局（加盖公章）

2022 年 4 月 10 日

目 录

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）2021 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

一、项目基本情况

（一）项目立项。

东凯实验学校是东营经济技术开发区九年一贯制公办学校，建校于2015年4月，占地面积119108平方米，规划建设建筑面积53296平方米，设计规模为72个教学班。学校现有63个教学班，其中小学教学班46个，初中教学班17个，2685名学生。学校现有在岗教职工184名，其中，齐鲁名校校长建设工程人选1人、省教学能手1人、省优秀德育工作者1人、省优秀教育工作者1人、省优秀少先队辅导员2名，市有突出贡献的中青年专家1人、市名师1人、市学科带头人4人、市教学能手6人、市青年教师重点培养对象12人，区优秀教师、先进工作者62人。

（二）项目预算。

劳务派遣政府购买服务项目年初预算金额为260万元，全部为一般公共预算财政拨款。

（三）项目计划实施内容。

劳务派遣政府购买服务项目立项时间为2021年1月1日，项目实施主要内容为2021年1-12月份的派遣制教职工的工资福利支出及单位为其缴纳的保险等。

（四）项目组织管理。

我校劳务派遣政府购买服务项目资金及实施和派遣制教师的组织管理和考核由学校行政服务中心负责，东营市教育局开发区分局审核。

二、项目绩效目标

根据该项目预算资金的用途及性质,我校将设置了项目长期绩效目标和年度绩效目标,具体为及时准确发放派遣制教职工工资,保障教育教学工作的正常运行。

三、评价基本情况

(一) 评价目的。

对东营经济技术开发区东凯实验劳务派遣项目政府购买服务项目进行绩效评价,旨在全面评价资金支出效益和综合效果,进一步提高财政资金使用的精准性和有效性。

(二) 评价对象与范围。

本次评价对象为东营经济技术开发区东凯实验全部派遣制教职工,评价范围为2021年年度资金使用情况。

(三) 评价依据。

1. 《中华人民共和国预算法》
2. 《中华人民共和国预算法实施条例》
3. 《中共东营市委办公室东营市人民政府办公室关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(东办发[2019] 17号)
4. 国家相关法律法规及其他资料。

(四) 评价原则、评价方法。

本次评价采用的方法为比较法。

通过对实施效果与绩效目标的比较,综合分析项目绩效目标实现程度。

(四) 绩效评价指标体系。

劳务派遣项目评价指标从预算执行情况、产出、效益、满意度四个方面反映项目管理全过程，最终以绩目绩效评价得分表形式体现。

其中，预算执行情况主要指项目资金的年底预算执行率指标权重为 0.1。产出指标为定量指标，包含数量、质量、时效、成本四个维度，指标权重为 0.5。效益指标主要为定性指标，主要考察可持续性影响指标，该项指标权重为 0.3。满意度指标为定量指标，该项指标权重为 0.1。

（五）评价人员组成。

该项目评价人员主要为本校财务人员、劳资人员和财务负责人。

（六）绩效评价工作过程。

劳务派遣项目绩效评价总体工作由学校行政服务中心负责牵头构建评价指标打分体系，列出问题清单，按要求撰写项目支出绩效评价报告，汇总填写《2021 年度预算项目支出绩效评价情况汇总表》，并做好评价结果反馈和应用工作。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论。

东营经济技术开发区东凯实验劳务派遣项目政府购买服务项目最终得分为 93.77 分，评价等级为优。具体明细见附件 1。

五、绩效评价指标分析

(一) 项目预算执行情况。

该项目预算执行率为 93.77%。

(二) 项目产出情况。

该项目产出情况得分 50 分。

(三) 项目效益情况。

该项目效益情况得分 30 分。

(四) 项目满意度情况。

该项目满意度情况得分 10 分。

六、项目主要经验及做法

2021 年我校严格按照预算资金安排的用途使用，确保了专款专用。我校将对项目设立的必要性、项目设计的科学性、财政资金投入的合理性、相关专项资金管理办法的健全性和可操作性进行深入的调查研究，同时严格预算执行，争取全面完成绩效目标。

强化绩效目标管理意识 逐步研究、摸索教育投资项目的绩效目标的编制，形成完善的、规范的绩效目标编制规程，特别是对于效果类指标，如何定性社会效益、可持续影响指标，是一个长期的研究过程。进一步强化设备采购类项目的预算编制，分门别类的总结、梳理出相应的投资指标，

既有利于项目单位进行采购定价，也有利于整个教育系统、
财政系统进行资金控制。

附：1. 项目绩效评价得分表

区级预算项目支出绩效自评表

（2021 年度）

单位：万
元

项目名称	东凯实验学校劳务派遣政府购买服务			主管部门	开发区教育分局				
项目实施单位	东凯实验学校			项目负责人	张洪雨	联系电话	8325185		
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述					
	学校为九年一贯制学校，现有 59 个教学班，我校劳务派遣教工工资及保险费 260 万元。			学校为九年一贯制学校，现有 59 个教学班，为保障正常教育需求，已完成劳务派遣教工工资发放及保险缴费。					
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	得分计算方法	
	年度资金总额	260	260	243.80	10	100%	10	执行率*该指标分值，最高不得超过分值上限。	
	其中：财政拨款	260	260	243.80	-	-	-		
	其他资金				-	-	-		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	未完成原因	得分计算方法
	产出指标 (50 分)	数量指标	劳务派遣教职工	45 人	45 人	12.5	12.5		定量指标计算：完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按 B/A 或 A/B*该指
		质量指标	按时发放工资	及时发放工资	合格	12.5	12.5		
		时效指标	是否完成支付	按月完成支付	已完成	12.5	12.5		
		成本指标	成本节约	是否节约	节约	12.5	12.5		

		约率						标分值记
效益指标 (30分)	经济效益 指标	节约能源消耗	节约消耗率	90%	7.5	7.5		分。 定性指标计
	社会效益 指标	保障教育教学	显著	显著	7.5	7.5		算：根据“三 档”原则分 别按照指标 分值的 100-80%(含 80%)、 80-60%(含 50%)、 60%-0%来记 分。
	生态效益 指标	非常显著	非常显著	非常显著	7.5	7.5		
	可持续影响 指标	保障教育教学	非常显著	非常显著	7.5	7.5		
满意度 指标(10 分)	服务对象 满意度指 标	教职工 及学生 满意度	100%	100%	10	10		
总分			93.77					
总分在 80 分以下的项目未实现预期绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

附表 4.1

项目名称：东营经济技术开发区东凯实验劳务派遣项目政府购买服务

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标标准	指标值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策	项目立项	立项依据充分立项程序规范性	项目的立项依据充分，按照上级主管部门的文件及要求项目进行项目立项	100%	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。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。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>	10	《山东省义务教育学校管理标准》	《山东省义务教育学校管理标准》	

	绩效目标	绩效目标和理性绩效指标明确性	及时足额发放派遣制教职工工资,按时缴纳教职工的社保,保障教育教学工作的正常运行。	100%	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。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。	(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	5	《山东省义务教育学校管理标准》	《山东省义务教育学校管理标准》	
	资金投入	预算编制科学性资金分配合理性	根据科学论证有明确的标准	198	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。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	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	10	财政预算编制标准要求	财政拨款	
过程	资金管理	资金到位率预算执行率资金使用的合规性	按照财政局要求编制预算,资金已支付完成	100%	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。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。项目资金使用是否符合相关的财务管	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=(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评价要点:	10	按照财政下达指标支付	通过财政拨款资金	

					理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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。				
	组织实施	管理制度健全性制度执行有效性	财务制度,合同制度、内控制度健全,学校的规章制度健全	100%	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。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。	10	通过单位核算,上级主管部门方审核完成	通过单位核算,上级主管部门方审核完成	
产出	产出数量	实际完成率	34人	34	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。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 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。 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。	10	按照上级要求标准执行	主管部门文件	

