2019 年度

东营市河口区河安小学

部门决算

目　录

第一部分　部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分　2019 年度部门决算表

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

第三部分　2019 年度部门决算情况说明

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、重要事项情况说明

第四部分　名词解释

第五部分　附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

东营市河口区河安小学成立于2010年9月，属区教育局直属学校，规格为副科级，经费形式财政全额拨款。人员编制88人，其中管理人员3人(兼职)，专业技术人员111人。现有教职工119人，司机和保洁员共3人，代课教师8人。在校学生1700余人，共41个教学班。现有汽车1辆,电话26部。

东营市河口区河安小学的主要职能：承担义务教育小学阶段教育教学和管理任务,具体包括以下几个方面：

1、全面贯彻执行党和国家的教育方针，实行小学五年义务教育，维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。

2、积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体美劳全面发展。

3、根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。

4、抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。做好安全防范，保证师生的人生安全，学校的财物安全。

二、机构设置

从决算单位构成看，东营市河口区河安小学部门决算包括：东营市河口区河安小学本级决算。

纳入东营市河口区河安小学2019年度部门决算编制范围的预算单位1个，包括：东营市河口区河安小学本级。

第二部分

2019年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：东营市河口区河安小学　　单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2207.17	一、一般公共服务支出	30	100.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1650.00	二、外交支出	31	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	33	
五、经营收入	5		五、教育支出	34	1687.12
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
七、其他收入	7		七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	1650.00
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	420.05
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、预备费	50	
	22		二十二、其他支出	51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	3857.17	本年支出合计	54	3857.17
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	55	0.00
年初结转和结余	27	0.00	年末结转和结余	56	0.00
	28			57	
总计	29	3857.17	总计	58	3857.17

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

部门：东营市河口区河安小学　　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		3857.17	3857.17					
201	一般公共服务支出	100.00	100.00					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务支出	100.00	100.00					
2010399	其它政府办公厅（室）及相关机构事务支出	100.00	100.00					
205	教育支出	1687.12	1687.12					
20502	普通教育	1647.12	1647.12					
2050202	小学教育	1546.56	1546.56					
2050299	其它普通教育支出	100.56	100.56					
20509	教育费附加安排的支出	40.00	40.00					
2050999	其它教育费附加安排的支出	40.00	40.00					
212	城乡社区支出	1650.00	1650.00					
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	1650.00	1650.00					
2120899	其它国有土地使用权出让收入安排的支出	1650.00	1650.00					
221	住房保障支出	420.05	420.05					
22102	住房改革支出	420.05	420.05					
2210201	住房公积金	420.05	420.05					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：东营市河口区河安小学　　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		3857.17	2207.17	1650.00			
201	一般公共服务支出	100.00	100.00				
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务支出	100.00	100.00				
2010399	其它政府办公厅（室）及相关机构事务支出	100.00	100.00				
205	教育支出	1687.12	1687.12				
20502	普通教育	1647.12	1647.12				
2050202	小学教育	1546.56	1546.56				
2050299	其它普通教育支出	100.56	100.56				
20509	教育费附加安排的支出	40.00	40.00				
2050999	其它教育费附加安排的支出	40.00	40.00				
212	城乡社区支出	1650.00		1650.00			
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	1650.00		1650.00			
2120899	其它国有土地使用权出让收入安排的支出	1650.00		1650.00			
221	住房保障支出	420.05	420.05				
22102	住房改革支出	420.05	420.05				
2210201	住房公积金	420.05	420.05				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：东营市河口区河安小学　　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
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2207.17	一、一般公共服务支出	30	100.00	100.00	
二、政府性基金预算财政拨款	2	1650.00	二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34	1687.12	1687.12	
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38			
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40	1650.00		1650.00
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	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
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	420.05	420.05	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
	24			53			
本年收入合计	25	3857.17		54			
年初财政拨款结转和结余	26			55			
一般公共预算财政拨款	27		本年支出合计	56	3857.17	2207.17	1650.00
政府性基金预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57			
总计	29	3857.17	总计	58	3857.17	2207.17	1650.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：东营市河口区河安小学　　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		2207.17	2207.17	
201	一般公共服务支出	100.00	100.00	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务支出	100.00	100.00	
2010399	其它政府办公厅（室）及相关机构事务支出	100.00	100.00	
205	教育支出	1687.12	1687.12	
20502	普通教育	1647.12	1647.12	
2050202	小学教育	1546.56	1546.56	
2050299	其它普通教育支出	100.56	100.56	
20509	教育费附加安排的支出	40.00	40.00	
2050999	其它教育费附加安排的支出	40.00	40.00	
221	住房保障支出	420.05	420.05	
22102	住房改革支出	420.05	420.05	
2210201	住房公积金	420.05	420.05	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：东营市河口区河安小学　　单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1919.48	302	商品和服务支出	250.31	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	473.02	30201	办公费	54.78	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	392.00	30202	印刷费	8.03	30702	国外债务付息	
30103	奖金	159.66	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	207.42	30205	水费	15.41	310	资本性支出	37.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	151.06	30206	电费	29.05	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.78	31002	办公设备购置	10.93
30110	职工基本医疗保险缴费	107.58	30208	取暖费	23.00	31003	专用设备购置	25.16
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	22.76	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	8.69	30211	差旅费	5.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	420.05	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	0.3
30114	医疗费		30213	维修(护)费	46.37	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	2.29	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	10.00	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	0.04	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	

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30306	救济费		30226	劳务费	9.05	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	0.99
30308	助学金		30228	工会经费	19.04	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	2.70	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
			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	
						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		1919.48	公用经费合计					287.69

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：东营市河口区河安小学　　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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.70		2.70		2.70		2.70		2.70		2.70	

注：本表反映部门本年度“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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：东营市河口区河安小学　　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		1650.00	1650.00			1650.00	
212	城乡社区支出	1650.00	1650.00			1650.00	
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	1650.00	1650.00			1650.00	
2120899	其他国有土地使用权出让收入的安排	1650.00	1650.00			1650.00	

注：本表反映部门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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

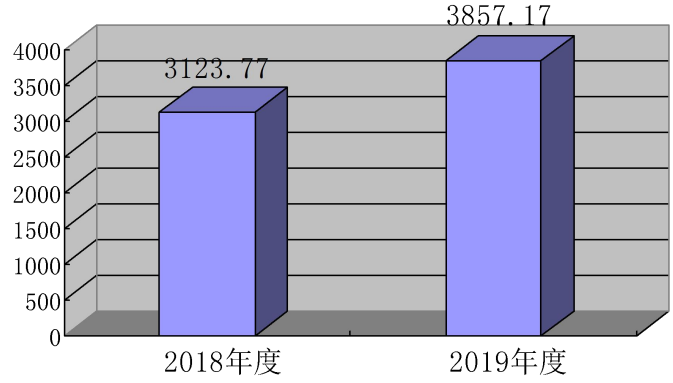
第三部分

2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

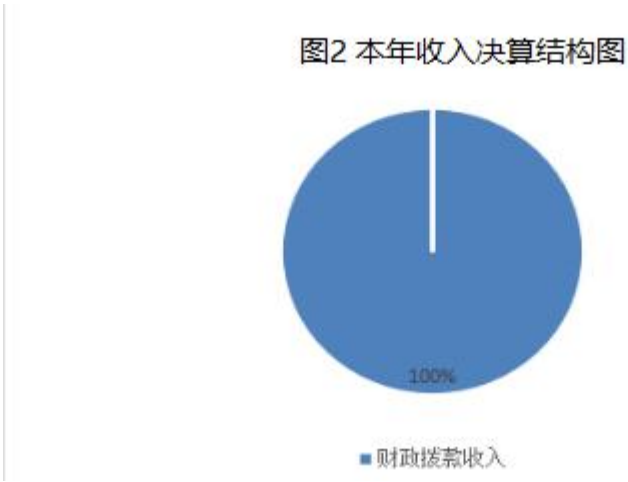
2019 年度收、支总计 3857.17 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 733.4 万元，增长 23.5%。主要是因为：随着学校规模扩大，教职工增加，教师工资增加，小班化教室改造等所需费用都要有所增加。

图1 收、支决算总计变动情况图　单位：万元



二、收入决算情况说明

本年收入合计 3857.17 万元，其中：财政拨款收入 3857.17 万元，占 100%。

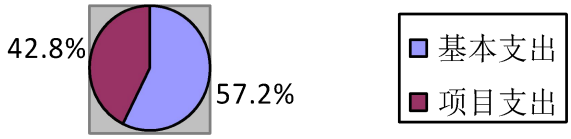


三、支出决算情况说明

本年支出合计 3857.17 万元，其中：基本支出 2207.17 万

元，占 57.2%；项目支出 1650.00 万元，占 42.8%。

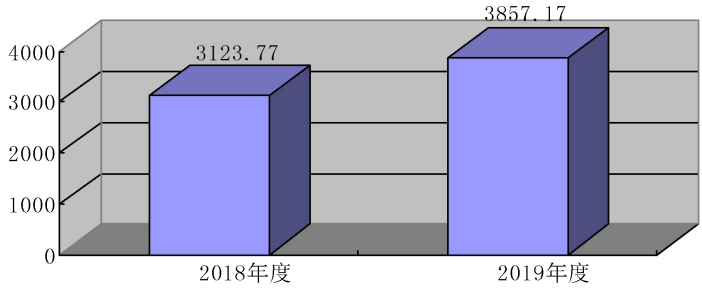
图3 本年支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计 3857.17 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 733.40 万元，增长 23.5%。主要是因为：随着学校规模扩大，教职工增加，教师工资增加，小班化教室改造等所需费用都要有所增加。

图4 财政拨款收、支决算总计变动情况图 单位：万元



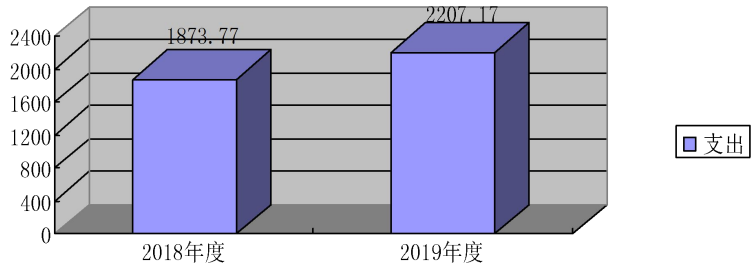
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 2207.17 万元，占本年支出合计的 57.2%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 333.40 万元，增长 17.8%。主要是随着学校规模扩大，

学生数增加，教职工增加，教师工资增加，小班化教室改造等支出费用都要有所增加。

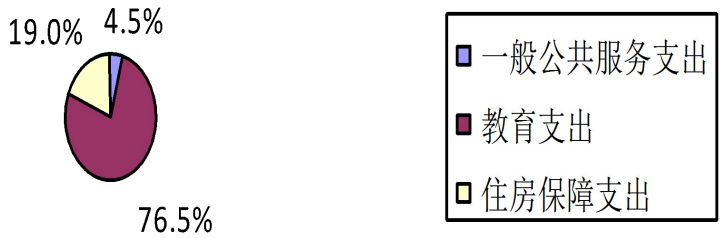
图5 财政拨款支出决算变动图　单位：万元



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 2207.17 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 100.00 万元，占 4.5%；教育（类）支出 1687.12 万元，占 76.5%；住房保障（类）支出 420.05 万元，占 19.0%。

图6 财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2207.17

万元，支出决算为2207.17万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数。其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务支出（款）其它政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。主要反映用于办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费、维修（护）费、劳务费、办公设备购置费的支出。年初预算为100.00万元，支出决算为100.00万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。主要反映用于基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职工基本医疗保险费、其他社会保障缴费、办公费、取暖费、工会经费、公务用车运行维护费的支出。年初预算为1546.56万元，支出决算为1546.56万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、教育支出（类）普通教育（款）其它普通教育支出（项）。主要反映用于办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其它资本性支出等费用的支出。年初预算为100.56万元，支出决算为100.56万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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）。主要反映用于水费、电费、物业管

理费。年初预算为40.00万元，支出决算为40.00万元，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)。主要反映用于住房公积金支出。年初预算为420.05万元，支出决算为420.05万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2207.17万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1919.48万元，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、职工基本医疗保险、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、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费287.69万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、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、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及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括东营市

河口区河安小学，共1个预算单位。2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为2.70万元，完成年初预算的100%，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置及运行维护费2.70万元，完成年初预算的100%，公务接待费 0万元。

2019年“三公”经费决算数与年初预算数基本持平。其中：因公出国（境）费与2018年预算基本持平、公务用车购置及运行费减少0.20万元、公务接待费与2018年预算基本持平。公务用车购置及运行费减少的主要原因是学校规范用车，业务合并用车。

（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，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。2019年使用财政拨款安排，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2.70万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的100%。其中：公务用车购置费支出0万元，2019年东营市河口区河安小学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2.70万元，主要用于公车的维修、加油、充ETC、保养等。2019年东营市河口区河安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、公务接待费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。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

2019 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 1650.00 万元，本年支出 1650.00 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权及对应专项债务收入安排的支出（款）土地开发支出（项）。主要反映用于东营市河口区河安小学改造扩建工程的费用等支出。年初预算为 1650.00 万元，支出决算为 1650.00 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门所属预算单位为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2019 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 2019 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 辆，其中，符合规定的领导干部用车 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、其他用车1辆其他用车主要是学校工作中的公务出行；单位价值50万元以上通用设备1台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效情况

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，东营市河口区河安小学按照“谁用款、谁评价”的原则，对2019年度区级部门预算项目进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金1650万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织对“河安小学改造扩建工程--配套工程”1个项目开展了部门评价，涉及资金1650万元。从评价情况来看，上述1个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

2、部门决算中项目绩效自评结果。东营市河口区河安小学2019年度区级部门预算项目绩效自评的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，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，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。

今年在部门决算中反映了2019年度东营市河口区河安小学项目支出绩效自评情况，以及项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）

3、部门评价项目绩效评价结果

以“河安小学改造扩建工程--配套工程”项目为例，该项目绩效评价综合得分96，评价结果为“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：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，区级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的

资金。

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：指事业单位按照会计制度规定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基金。

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：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

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：指区级部门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、过路过桥费、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）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）：指东营市河口区河安小学未单独设置项级科目的其他项目支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映东营市河口区河安小学用于小学的教育支出。

十八、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）：反映东营市河口区河安小学用于教育费附加安排的未单独设置项级科目的其他教育费附加支出。

十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映东营市河口区河安小学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。

二十、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应

专项债务收入安排的支出（款）其它国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映东营市河口区河安小学用于其它国有土地使用权出让收入安排的支出。

第五部分

附　　件

2019年度东营市河口区河安小学部门预算项目绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评 得分	自评 等级
1	河安小学改造扩建工程--配套工程	东营市河口区河安小学	96	优

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

单位：万元

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="2">河安小学改造扩建工程--配套工程</td><td>主管部门</td><td colspan="3">东营市河口区教育局</td></tr>
<tr><td>项目实施单位</td><td colspan="2">东营市河口区河安小学</td><td>项目负责人</td><td>刘波</td><td>联系电话</td><td>05463995276</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="2">年初设定目标</td><td colspan="4">年度总体目标完成情况综述</td></tr>
<tr><td colspan="2">完善学校配套公共基础设施建设，配备学校设施设备，改善学校办学条件，提高学校办学水平和竞争力，为教育发展提供优良的基础条件，促进地区教育事业健康持续发展。</td><td colspan="4">本项目所有目标完成98%，只有少部分工程没有完成，因此未进行竣工验收，未进行工程结算审计及竣工财务决算审计。</td></tr>
<tr><td rowspan="4">项目预算执行情况（10 分）</td><td></td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数(B)</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td><td>得分计算方法</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>1650</td><td>1650</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td><td rowspan="2">执行率*该指标分值，</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td>0</td><td>0</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
</table>

		其他资金		0		-	-	-	最高不得超过分值上限。
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	指标 1：	100%	100%	15	14		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*该指标分值记分。 定性指标计算：根据“三档”原则分别按
			……						
		质量指标	指标 1：	100%	100%	15	14		
			……						
		时效指标	指标 1：	按合同规定时间完成	98%	10	9		
			……						
		成本指标	指标 1：	1650	100%	10	10		
			……						
	效益指标	经济效益指标	指标 1：						
			……						
		社会效益指标	指标 1：	完善配套设施，改善办学条件，	已按预期目标	20	20		

	（30 分）			保障学生安全；完善配套设施，改善办学条件，保障学生安全。	完成				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	指标 1：						
			……						
		可持续影响指标	指标 1：	校园优美、安全、可持续使用	可持续影响指标已完成	10	9		
			……						
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	指标 1：	学生老师家长满意度 95%以上	学生老师家长满意度为 96%	10	10		
			……						
总分			**96**						

2019年度河安小学改造扩建工程--配套工程专项资金绩效评价报告

一、项目概述

（一）立项背景及目的

为了缓解招生压力，保障小班化教育工作的顺利实施，给师生创造一个安全舒适的学习生活环境，确保学校师生的生命财产安全，同时进一步完善教育基础设施，改善河安小学的办学条件，促进地区教育事业的发展， 河口区教育局提出了河安小学改造扩建工程项目的建设。2017 年，河口区教育局把学生入学难问题作为工作重点，实施河安小学改造扩建工程项目，该项目总投资 6280 万元，用地 27514.9 平方米。主要建设教学楼 3 栋、食堂餐厅 1 栋、风雨操场 1 座，配套建设东大门围墙，消防水泵房，配电室及柴油发电机房，室外厕所,大理石铺装道路， 楼间塑胶场地，雨排、污排，水通、暖通、高压接入校园等建设。新建教学楼可设置 18 个教学班，容纳学生 810 名。河安小学改造扩建工程项目竣工完成后，河安小学每个年级可设置 11 个班，全校达到 55 个教学班规模，容纳学生 2200 人，学校将达到现代化学校的硬件标准，可为周边小区的适龄儿童、外来经商务工人员子女提供更加优质的教育资源,满足未来 5-10 年服务半径内适龄儿童的入学需求，可有效缓解招生压力，保障小班化教育工作的顺利实施，大幅度提高该校的教育教学水平。

（二）评价项目概况：

本次绩效评价项目为河安小学改造扩建工程-配套工程。

2019 年 1 月 21 日，东营市河口区行政审批服务局文件《关于河安小学改造扩建工程-配套工程概算的批复》(东河审批概审【2019】3 号)批复了河安小学改造扩建工程-配套工程概算。建设内容及规模：新建沥青道路 2 条:长 465 米、宽 7 米，长 220 米、宽 4 米；铺装彩色沥青道路 490 平方米、花岗岩地面 3410 平方米、混凝土地面 2230 平方米，新建植草砖、透水砖停车场 900 平方米。新建 1 层门卫室 2 座，框架结构，建筑面积 106 平方米，配套室内外装修，安装不锈钢电动伸缩门 1 套；新建公厕 1 座，框架结构，建筑面积 405 平方米,安装卫生间成品隔断 120 平方米、大理石洗面台 22 平方米；新建地下 1 层水泵房 1 座，框架结构，建筑面积 360 平方米，安装消火栓加压泵 7 台、消火栓增压稳压装置 1 套、泵房潜污泵 2 台、压力表 10 台；新建框架结构配电室 1 座，建筑面积 156 平方米，安装防火门 14.4 平方米、轴流风机 5 台、柴油发电机组 1 台。铺设雨水管线 1960 米、污水管线 940 米，安装玻璃钢整体检查井 126 座、玻璃钢整体化粪池 4 座、庭院灯 93 套。概算投资：1789 万元，其中工程费 1739 万元、其他费用（工程监理费、外接高压线路图纸设计费、跟踪审计费、竣工验收规费）40 万元、预备费 10 万元。资金来源：河口区政府投资。建设年限：2019 年。施工过程中工作内容变更，经东营市河口区发展和改革局审批，增加概算 144.22 万元。本项目总概算投资 1933.22 万元。经公开招标，

确定山东华隆集团有限公司为项目施工单位。2019 年 6 月 6 日，东营市河口区河安小学与山东华隆集团有限公司签订了《建设工程施工合同》。工程内容：在施工图纸以内以工程量清单为准的所有工程，具体以工程量清单为准。包括门卫室、公厕、配电室及柴油发电机房、消防水泵房、围墙及配套建设校园道路、给水、雨污排、暖通、塑胶场地、校外停车场、高压电缆接入等配套工程。合同工期：计划开工日期：2019 年 6 月 6 日，计划竣工日期：2019 年 8 月 31 日。质量标准符合国家相关专业验收规范的规定，达到合格标准。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总目标：

完善学校配套公共基础设施建设，配备学校设施设备，改善学校办学条件，提高学校办学水平和竞争力，为教育发展提供优良的基础条件，促进地区教育事业健康持续发展。

（二）项目绩效具体目标： 产出数量：完工率 100%；

产出质量：验收合格率 100%；

产出时效：按施工合同规定日期按时开工、竣工；

产出成本：及时完成竣工财务决算审计，控制在总概算投资 1933.22 万元内；

社会效益：完善配套设施，改善办学条件，保障学生安全；

可持续影响：校园优美、安全、可持续使用；

服务对象满意度：学生老师家长满意度 95%以上。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的：通过对项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行全面客观公正的评价，总结项目实施中取得的成效，发现存在的问题，提出改进完善的意见建议，促进建设项目的管理水平和财政资金使用效益进一步提高。

2.绩效评价的对象和范围：评价对象为省级资金1650万元，评价范围为具体负责河安小学改扩建工程--配套工程项目实施单位。

（二）绩效评价原则

评价原则主要遵循科学公正、公开透明、绩效相关和激励约束等原则。

（三）评价方法

主要采用书面文件审查、实地调研及问卷调查的方式，现场评价与非现场评价相结合，对投入、过程、产出及效益四方面进行评价。

（四）评价标准

主要采用计划标准、行业标准和历史标准等。

（五）评价指标体系

根据《河口区区级财政支出绩效评价管理暂行办法》结合本项目的实际情况设计了 4 项一级指标，5项二级指标，对河口区河安小学改造扩建工程-配套工程项目绩效进行评价，评价体系涵盖投入、产出和效益、满意度四个方面，总分值设定为100分

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

经综合评价，2019 年度河安小学改造扩建工程-配套工程项目的绩效综合得分为 96 分，绩效评价等级为“优”。

得分明细如下表：

河安小学改造扩建工程-配套工程专项资金绩效评价得分表

指标	投入	产出	效益	满意度	合计
分值	10	50	30	10	100
得分	10	47	29	10	96
得分率	100%	94%	96.67%	100%	96%

（二）主要成效

河口区河安小学改造扩建工程-配套工程项目完工后可改善河安小学的办学条件，保障学校的正常学习和工作，给师生创造了一个安全舒适的学习生活环境,促进地区教育事业的发展。可满足未来 5-10 年服务半径内适龄儿童的入学需求，可有效缓解招生压力，保障小班化教育工作的顺利实施，大幅度提高该校的教育教学水平。

（三）存在的问题

1、经评价河口区河安小学改造扩建工程-配套工程项目绩效目标申报情况，绩效目标明确，但是在数量、质量、时效、成本、效益等方面未进行细化、量化。

2、《财务管理制度》、《专项资金管理办法》内容不细化、不全面，各项资金的使用细则和流程不够明确，监督检查方式不具体，可操作性不强。

四、意见建议

（一）建议重视绩效目标申报工作，强化绩效管理意识。

建议强化绩效目标申报、审核的程序管理，编制合理的绩效目标，细化、量化绩效指标，使绩效指标更加合理规范，绩效评价工作更加规范有效，为预算执行过程中进行运行监控和事后绩效评价提供可靠的对照标准。建立历史数据库、行业数据库等标准化的数据库和绩效指标的标准数据等，为绩效目标管理，绩效评价管理提供科学的基础条件。全面实施预算绩效管理，严格执行财政部关于绩效目标申报、审批的程序管理，编制长期和年度的绩效目标。在项目实施过程中，开展绩效评价，科学评估财政资金的支出效果，能正确判断相关支出政策目标是否实现，从而验证政策的有效性，为完善政策提供依据。同时，也可以监督相关部门更加科学、有效地使用资金，最大程度地发挥财政资金效益。

（二）建议完善《财务管理制度》、《专项资金管理办法》，加强财务管理。

《财务管理制度》是财务管理工作的根本指导。首先必须符合国家财经法规和相关财务会计制度的规定。其次，内容必须细化、全面，明确各项资金的使用细则和使用流程，涉及总则、预算管理、收入管理、支出管理、报销管理、固定资产管理、会计核算、监督检查管理

等各项内容。再次，内容必须具有可行性、可操作性。专项资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，年度资金收支审计。对专项资金要定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用，要全程参与项目验收和采购项目接交。建议完善《专项资金管理办法》确保专项资金安全使用，提高资金使用效益。