安义县新民乡中心学校2023年度单位决算

目　　录

第一部分　安义县新民乡中心学校概况

一、单位主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2023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、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

十、国有资产占用情况表

第三部分　2023年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
六、机关运行经费支出情况说明
七、政府采购支出情况说明
八、国有资产占用情况说明
九、预算绩效情况说明
第四部分　名词解释

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 安义县新民乡中心学校概况

一、单位主要职责

安义县新民乡中心学校是县教育体育局主管教育、体育事业的工作部门下属单位。主要职责是：贯彻执行党和国家的教育、体育工作方针政策和法律法规；积极推进教育、体育管理体制改革；统筹管理全乡学前教育、基础教育工作；统筹管理乡本级教育经费；负责制定全乡社会力量办学的地方性规章等工作；负责全乡学校的党群工作；协助县、乡教育主管机构进行有关教育立法、执法、归口指导和服务工作；归口管理全乡小学教育及小升初报名工作；负责全乡教育、教学管理等工作。

二、机构设置及人员情况

本单位设立 1 个内设机构，分别是：安义县新民乡中心学校 。

本单位年末在职人员 101 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 1 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 58 人。

第二部分　2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：安义县新民乡中心学校　　2023年度　　金额单位：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	2,162.16	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	1,973.86
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	311.53	八、社会保障和就业支出	39	194.52
	9		九、卫生健康支出	40	109.15
	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	149.58
	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	2,473.68	本年支出合计	58	2,427.12
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	54.51	年末结转和结余	60	101.08
	30			61	
总计	31	2,528.19	**总计**	62	2,528.19

注：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：安义县新民乡中心学校　　2023 年度　　金额单位：万元

项目 / 支出功能分类科目	科目名称	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
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,473.68	2,162.16					311.53
205	教育支出	2,020.43	1,708.91					311.53
20501	教育管理事务	3.16	3.16					
2050101	行政运行	3.16	3.16					
20502	普通教育	2,017.27	1,705.74					311.53
2050201	学前教育	41.80	5.76					36.04
2050202	小学教育	1,756.30	1,518.71					237.59
2050203	初中教育	124.82	86.92					37.90
2050299	其他普通教育支出	94.35	94.35					
208	社会保障和就业支出	194.52	194.52					
20805	行政事业单位养老支出	189.64	189.64					
2080502	事业单位离退休	7.53	7.53					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	172.14	172.14					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.98	9.98					
20808	抚恤	4.88	4.88					
2080801	死亡抚恤	4.88	4.88					
210	卫生健康支出	109.15	109.15					
21011	行政事业单位医疗	109.15	109.15					
2101102	事业单位医疗	48.71	48.71					
2101103	公务员医疗补助	50.14	50.14					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	10.30	10.30					
221	住房保障支出	149.58	149.58					
22102	住房改革支出	149.58	149.58					
2210201	住房公积金	149.58	149.58					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：安义县新民乡中心学校　　2023 年度　　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
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,427.12	2,301.44	125.67			
205			教育支出	1,973.86	1,848.19	125.67			
20501			教育管理事务	3.16	3.16				
2050101			行政运行	3.16	3.16				
20502			普通教育	1,970.70	1,845.03	125.67			
2050201			学前教育	13.40	7.64	5.76			
2050202			小学教育	1,749.53	1,723.97	25.57			
2050203			初中教育	113.42	113.42				
2050299			其他普通教育支出	94.35		94.35			
208			社会保障和就业支出	194.52	194.52				
20805			行政事业单位养老支出	189.64	189.64				
2080502			事业单位离退休	7.53	7.53				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	172.14	172.14				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	9.98	9.98				
20808			抚恤	4.88	4.88				
2080801			死亡抚恤	4.88	4.88				
210			卫生健康支出	109.15	109.15				
21011			行政事业单位医疗	109.15	109.15				
2101102			事业单位医疗	48.71	48.71				
2101103			公务员医疗补助	50.14	50.14				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	10.30	10.30				
221			住房保障支出	149.58	149.58				
22102			住房改革支出	149.58	149.58				
2210201			住房公积金	149.58	149.58				

注：本表反映部门（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：安义县新民乡中心学校　　2023年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	小计	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	2,162.16	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	1,708.91	1,708.91		
	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	194.52	194.52		
	9		九、卫生健康支出	41	109.15	109.15		
	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				
	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	149.58	149.58		
	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	2,162.16	**本年支出合计**	59	2,162.16	2,162.16		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,162.16	**总计**	64	2,162.16	2,162.16		

注：本表反映部门(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

公开05表

单位：安义县新民乡中心学校　　2023年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2,162.16	2,036.49	125.67
205			教育支出	1,708.91	1,583.24	125.67
20501			教育管理事务	3.16	3.16	
2050101			行政运行	3.16	3.16	
20502			普通教育	1,705.74	1,580.07	125.67
2050201			学前教育	5.76		5.76
2050202			小学教育	1,518.71	1,493.15	25.57
2050203			初中教育	86.92	86.92	
2050299			其他普通教育支出	94.35		94.35
208			社会保障和就业支出	194.52	194.52	
20805			行政事业单位养老支出	189.64	189.64	
2080502			事业单位离退休	7.53	7.53	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	172.14	172.14	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	9.98	9.98	
20808			抚恤	4.88	4.88	
2080801			死亡抚恤	4.88	4.88	
210			卫生健康支出	109.15	109.15	
21011			行政事业单位医疗	109.15	109.15	
2101102			事业单位医疗	48.71	48.71	
2101103			公务员医疗补助	50.14	50.14	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	10.30	10.30	
221			住房保障支出	149.58	149.58	
22102			住房改革支出	149.58	149.58	
2210201			住房公积金	149.58	149.58	

注：本表反映部门(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：安义县新民乡中心学校　　2023 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	1,867.18	**302**	**商品和服务支出**		**307**	**债务利息及费用支出**	
30101	基本工资	764.47	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	70.04	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	403.43	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	173.25	30205	水费		**310**	**资本性支出**	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	172.14	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	9.98	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	32.53	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	49.97	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	11.15	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	149.58	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更	
30114	医疗费	0.22	30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	30.44	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	**对个人和家庭的补助**	169.30	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	157.28	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	4.88	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	6.48	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		30228	工会经费		**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		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支出	0.66	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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2,036.49	公用支出合计					

注：本表反映部门(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

公开07表

单位：安义县新民乡中心学校　　2023年度　　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
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1.本表反映部门(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。

2.当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：安义县新民乡中心学校　　2023 年度　　金额单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1.本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：安义县新民乡中心学校　　2023年度　　金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1			
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3.公务接待费	6			
（1）国内接待费	7	——	——	
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1.本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2.当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

公开 10 表

单位：安义县新民乡中心学校　　2023 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1.副部（省）级及以上领导用车	2	0
2.主要负责人用车	3	0
3.机要通信用车	4	0
4.应急保障用车	5	0
5.执法执勤用车	6	0
6.特种专业技术用车	7	0
7.离退休干部服务用车	8	0
8.其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1.本表反映**截至**2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分　2023年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位2023年度收入总计2528.19万元，其中年初结转和结余54.51万元，比上年增加54.51万元；使用非财政拨款结余和专用结余0.00万元，与上年持平；本年收入合计2473.68万元，比上年增加332.69万元，增长15.54%，主要原因：课后延时、教辅资料、伙食费等纳入了收入。

本年收入的具体构成：财政拨款收入2162.16万元，占87.41%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入311.53万元，占12.59%。

二、支出决算情况说明

本单位2023年度支出总计2528.19万元，其中本年支出合计2427.12万元,比上年增加286.12万元,增长13.36%，主要原因：政府提高教师待遇；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余101.08万元，比上年增加101.08万元，主要原因：学校课后延时费、伙食费等还未申报下拨。

本年支出的具体构成:基本支出2301.44万元,占94.82%;项目支出125.67万元，占5.18%；经营支出0.00万元，占

0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位2023年度财政拨款本年支出年初预算数1932.51万元，决算数2162.16万元，完成年初预算的111.88%。其中：

（一）教育支出（类）年初预算数1501.65万元，决算数1708.91万元，完成年初预算的113.80%。预决算差异主要原因：政府提高教师待遇。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数172.14万元，决算数194.52万元，完成年初预算的113.01%。预决算差异主要原因：养老保险、职业年金提高了缴费基数且补缴了2023年1-9月差异数。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数109.15万元，决算数109.15万元，完成年初预算的100.00%。

（四）住房保障支出（类）年初预算数149.58万元，决算数149.58万元，完成年初预算的100.00%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位2023年度一般公共预算财政拨款基本支出2036.49万元，其中：

（一）工资福利支出1867.18万元，比上年增加432.79万元，增长30.17%，主要原因：政府提高教师待遇。

（二）商品和服务支出0.00万元，比上年减少347.78万元，下降100.00%，主要原因：本年商品和服务支出全部算入了项目支出。

（三）对个人和家庭补助支出169.30万元，比上年增加36.55万元，增长27.53%，主要原因：新增了退休死亡人员，以及政府提高了退休教师和遗属待遇。

（四）资本性支出0.00万元，与上年持平，主要原因：本单位无资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数0.00万元，决算数0.00万元；决算数与上年持平，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，主要原因：本单位无因公出国（境）安排支出。决算数与上年持平，主要原因：本单位无因公出国（境）安排支出。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：本单位无因公出国（境）安排。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，其中：

公务用车购置全年预算数0.00万元,决算数0.00万元，主要原因：本单位无公务用车购置支出。决算数与上年持平，主要原因：本单位无公务用车购置支出。全年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费全年预算数0.00万元,决算数0.00万元，主要原因：本单位无公务用车，无公务用车运行维护费。决算数与上年持平,主要原因：本单位无公务用车，无公务用车运行维护费。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量0辆。

（三）公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，主要原因：本单位无公务接待安排支出。决算数与上年持平,主要原因：本单位无公务接待安排支出。全年国内公务接待0批，累计接待0人次，主要是：本单位无公务接待安排。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位2023年度机关运行经费支出0.00万元，决算数与上年持平，主要原因：本单位无机关运行经费安排支出。

七、政府采购支出情况说明

本单位2023年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%,工程采

购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截至2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本单位单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目 2 个全面开展绩效自评，共涉及资金 125.67 万元，占项目支出总额的100 %。其中，2 个项目评价结果为“优”， 0 个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”，0 个项目评价结果为“差”。

组织对“ 对附属单位补助支出义务教育生均公用经费 ”、“ 非税收入 ”等两个项目开展了单位评价，涉及一般公共预算支出 125.67 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况看，执行完成情况较好。

组织开展单位整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支

出 2162.16 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况看，全年各项指标完成较好，制定完善经费管理等制度，建立了规范管理程序，明确责任严格管理，取得了良好的社会效益，教师、家长等满意度高。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

2023 年安义县新民乡中心学校项目支出单位评价报告

一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

本项目包括学前教育、义务教育生均公用经费的拨付和使用。合理安排使用公用经费，保障日常教育教学活动基本支出，适当安排促进学生全面发展所需在活动经费支出。保障教育学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务。

项目绩效目标，包括项目总体目标和项目年度目标。

项目总体目标：按统筹兼顾的原则使用公用经费，保证开展日常教育教学活动所需的基本支出，适当安排促进学生全面发展所需的活动经费支出。制定完善经费管理办未能及内部控制、经济责任等监督制度，建立规范的经费、实物等管理程序，明确责任，严格管理。加强区域教育经费的统筹安排和使用，按照有关规定，负责组织实施项目，项目实施和资金安排情况。公用经费由中央、省与市县按规定比例分

担，用于保障教育学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出的费用。

项目年度目标：及时、足量拨付，合理安排使用公用经费，保障日常教育教学活动基本支出，适当安排促进学生全面发展所需在活动经费支出。全年各项指标完成较好，制定完善经费管理等制度，建立了规范胡管理程序，明确责任严格管理，取得了良好的社会效益，教师、家长等满意度高。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围。

目的：全面评估预算一体化项目实施过程中的支出绩效，确保每一笔资金的有效利用。

评价对象及范围：评价涵盖学校预算一体化项目自启动以来至截止日的所有相关支出，包括但不限于软件开发费用、硬件购置费用、人员培训费用、运维服务费用等

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则。绩效评价注重支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

2.评价指标体系（附表说明）。评价指标体系分三个级别，即一级指标、二级指标、三级指标。其中一级指标包括四个部分，二级指标包括十五个部分，三级指标包括二十个

部分。见附表。

3.评价方法。目标效益分析法和公众评判法。

(三)绩效评价工作过程。

1.前期准备　我校及时召开了专门会议，认真传达了文件精神，周密部署了部门评价工作。成立了部门绩效评价工作领导小组，负责绩效评价组织管理工作，明确了各个责任人职责要求，实行分级分类管理。

2.组织实施　通过对项目调查了解，结合项目实施实际，按照评价指标对项目实施进行现场评价。

3.分析评价　通过对活动调查了解，结合项目实施实际，按照评价指标对项目实施进行现场评价。对项目做出独立、客观、公正、实事求是的绩效评价，出具评价报告。

本单位“对附属单位补助支出义务教育生均公用经费项目支出绩效自评表”如下:

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">对附属单位补助支出义务教育生均公用经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">安义县教育体育局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">安义县新民乡中心学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="3">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</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</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>8.5</td><td>118.242</td><td>109.742</td><td>10</td><td>92.81</td><td colspan="2">7</td></tr>
<tr><td>政府预算资金</td><td>8.5</td><td>118.242</td><td>109.742</td><td>—</td><td>92.81</td><td colspan="2">—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="5">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">按统筹兼顾的原则使用公用经费，保证开展日常教育教学活动所需的基本支出，适当安排促进学生全面发展所需的活动经费支出。制定完善经费管理办未能及内部控制、经济责任等监督制度，建立规范的经费、实物等管理程序，明确责任，严格管理。加强区域教育经费的统筹安排和使用，按照有关规定，负责组织实施项目，项目实施和资金安排情况。公用经费由中央、省与市县按规定比例分担，用于保障教育学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出的费用。</td><td colspan="5">及时、足量拨付，合理安排使用公用经费，保障日常教育教学活动基本支出，适当安排促进学生全面发展所需在活动经费支出。全年各项指标完成较好，制定完善经费管理等制度，建立了规范胡管理程序，明确责任严格管理，取得了良好的社会效益，教师、家长等满意度高。</td></tr>
<tr><td rowspan="13">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td colspan="2">生均公用经费发放率</td><td>＝100%</td><td>100</td><td>20</td><td>20</td><td>无</td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td colspan="2">受益学校数</td><td>＝14 所</td><td>14</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td colspan="2">公用经费落实到位率</td><td>＝100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">公用经费足额拨付</td><td>＝100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效指标</td><td colspan="2">年度预算执行进度</td><td>≤100%</td><td>100</td><td>5</td><td>5</td><td>无</td></tr>
<tr><td colspan="2">资金按规定及时发放率</td><td>＝100%</td><td>100</td><td>5</td><td>5</td><td>无</td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">社会效益指标</td><td colspan="2">学前教育毛入学率</td><td>≤40 人</td><td>40</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td colspan="2">学前教师素质队伍提升</td><td>≥85%</td><td>85</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td colspan="2">学校和老师满意度</td><td>≥85%</td><td>85</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td>97</td><td></td></tr>
</table>

本单位“非税收入项目支出绩效自评表”如下:

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">非税收入</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">安义县教育体育局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">安义县新民乡中心学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="3">项目资金
（万元）</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</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</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">0</td><td>15.93</td><td>15.93</td><td>10</td><td>100</td><td>10</td></tr>
<tr><td>政府预算资金</td><td colspan="2">0</td><td>15.93</td><td>15.93</td><td>—</td><td>100</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">严格落实 2023 年开学收费，落实好教育规范收费管理的工作。</td><td colspan="4">全年目标完成情况良好，成本指标、产出指标、效益指标及满意度指标均达到 100%。</td></tr>
<tr><td rowspan="15">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td colspan="2">年度预算执行</td><td>≤100%</td><td>100</td><td>20</td><td>20</td><td>无</td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td colspan="2">村完小附属幼儿园</td><td>≥20 人</td><td>20</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td colspan="2">教育收费中心幼儿园</td><td>≥65 人</td><td>65</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td colspan="2">学前教育中心幼儿园保教费</td><td>≤1000 元</td><td>1000</td><td>5</td><td>5</td><td>无</td></tr>
<tr><td colspan="2">附属幼儿园保教费</td><td>＜800 元</td><td>800</td><td>5</td><td>5</td><td>无</td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效指标</td><td colspan="2">2023 年春季</td><td>＝85 人</td><td>85</td><td>5</td><td>5</td><td>无</td></tr>
<tr><td colspan="2">2023 年秋季</td><td>≥85 人</td><td>85</td><td>5</td><td>5</td><td>无</td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">社会效益指标</td><td colspan="2">在校学生数</td><td>≥65 人</td><td>65</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td colspan="2">附属幼儿园</td><td>＞20 人</td><td>20</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td colspan="2">教师和家长</td><td>≥85%</td><td>85</td><td>10</td><td>10</td><td>无</td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td>100</td><td></td></tr>
</table>

第四部分　名词解释

一、收入科目

财政拨款收入：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和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

其他收入：单位取得的除上述收入以外的各项收入，包括未纳入财政预算的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入、事业单位固定资产出租收入等。

二、支出科目

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费

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。

住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指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。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。