江西省安义中学2023年度单位决算

目　　录

第一部分　江西省安义中学概况

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 江西省安义中学概况

一、单位主要职责

1.全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

2.承担普通高中教育的发展、规划和计划执行。

3.负责和组织全校师生的教育培训和学习、考评。

4.协同有关部门搞好学校国防教育和军训工作

5.承担上级部门交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

本单位设立 10 个内设机构，分别是：办公室、教务处、教研处、电教处、团委、工会、总务处、政教处、学生处 、保卫股。

本单位年末在职人员 244 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 0 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 54 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：江西省安义中学　　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	5,578.81	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	4,443.71
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	56.00	八、社会保障和就业支出	39	580.24
	9		九、卫生健康支出	40	249.15
	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	361.72
	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	5,634.81	本年支出合计	58	5,634.81
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	5,634.81	**总计**	62	5,634.81

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：江西省安义中学　　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	5,634.81	5,578.81					56.00
205	教育支出	4,443.71	4,387.71					56.00
20502	普通教育	4,443.71	4,387.71					56.00
2050204	高中教育	4,433.71	4,377.71					56.00
2050299	其他普通教育支出	10.00	10.00					
208	社会保障和就业支出	580.24	580.24					
20805	行政事业单位养老支出	575.84	575.84					
2080502	事业单位离退休	63.88	63.88					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	419.36	419.36					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	92.60	92.60					
20808	抚恤	4.40	4.40					
2080801	死亡抚恤	4.40	4.40					
210	卫生健康支出	249.15	249.15					
21011	行政事业单位医疗	249.15	249.15					
2101102	事业单位医疗	118.57	118.57					
2101103	公务员医疗补助	122.06	122.06					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	8.52	8.52					
221	住房保障支出	361.72	361.72					
22102	住房改革支出	361.72	361.72					
2210201	住房公积金	361.72	361.72					

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：江西省安义中学　　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	5,634.81	4,666.91	967.90			
205			教育支出	4,443.71	3,475.81	967.90			
20502			普通教育	4,443.71	3,475.81	967.90			
2050204			高中教育	4,433.71	3,475.81	957.90			
2050299			其他普通教育支出	10.00		10.00			
208			社会保障和就业支出	580.24	580.24				
20805			行政事业单位养老支出	575.84	575.84				
2080502			事业单位离退休	63.88	63.88				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	419.36	419.36				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	92.60	92.60				
20808			抚恤	4.40	4.40				
2080801			死亡抚恤	4.40	4.40				
210			卫生健康支出	249.15	249.15				
21011			行政事业单位医疗	249.15	249.15				
2101102			事业单位医疗	118.57	118.57				
2101103			公务员医疗补助	122.06	122.06				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	8.52	8.52				
221			住房保障支出	361.72	361.72				
22102			住房改革支出	361.72	361.72				
2210201			住房公积金	361.72	361.72				

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：江西省安义中学　　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	5,578.81	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	4,387.71	4,387.71		
	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	580.24	580.24		
	9		九、卫生健康支出	41	249.15	249.15		
	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	361.72	361.72		
	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	5,578.81	**本年支出合计**	59	5,578.81	5,578.81		
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	5,578.81	**总计**	64	5,578.81	5,578.81		

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：江西省安义中学　　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	5,578.81	4,610.91	967.90
205			教育支出	4,387.71	3,419.81	967.90
20502			普通教育	4,387.71	3,419.81	967.90
2050204			高中教育	4,377.71	3,419.81	957.90
2050299			其他普通教育支出	10.00		10.00
208			社会保障和就业支出	580.24	580.24	
20805			行政事业单位养老支出	575.84	575.84	
2080502			事业单位离退休	63.88	63.88	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	419.36	419.36	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	92.60	92.60	
20808			抚恤	4.40	4.40	
2080801			死亡抚恤	4.40	4.40	
210			卫生健康支出	249.15	249.15	
21011			行政事业单位医疗	249.15	249.15	
2101102			事业单位医疗	118.57	118.57	
2101103			公务员医疗补助	122.06	122.06	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	8.52	8.52	
221			住房保障支出	361.72	361.72	
22102			住房改革支出	361.72	361.72	
2210201			住房公积金	361.72	361.72	

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：江西省安义中学　　2023 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	4,540.61	**302**	**商品和服务支出**		**307**	**债务利息及费用支出**	
30101	基本工资	896.05	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	36.05	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,844.24	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	641.45	30205	水费		**310**	**资本性支出**	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	419.36	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	92.60	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	118.57	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	122.06	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	8.52	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	361.72	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		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**	70.30	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	63.88	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	4.40	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	2.02	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		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		4,610.91	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：江西省安义中学　　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：江西省安义中学　　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：江西省安义中学　　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	2.80	2.80	
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	2.80	2.80	
（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：江西省安义中学　　2023 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
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	1
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5634.81万元，其中年初结转和结余0.00万元，比上年减少184.12万元，下降100.00%；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5634.81万元，比上年增加672.48万元，增长13.55%，主要原因：住房保障支出标准大幅提高，较上年增加171.67万元，社会保障和就业支出419.36万元，较上年增加148.22万元，比上年新增60余名新教师，工资福利支出大幅增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入5578.81万元，占99.01%；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56.00万元，占0.99%。

二、支出决算情况说明

本单位2023年度支出总计5634.81万元，其中本年支出合计5634.81万元，比上年增加488.36万元，增长9.49%，主要原因：新增教师比较多，住房公积金标准提高；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余0.00万元，与上年持平，主要原因：全年无结余。

本年支出的具体构成：基本支出4666.91万元，占82.82%；项目支出967.90万元，占17.18%；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4282.90万元，决算数5578.81万元，完成年初预算的130.26%。其中：

（五）教育支出（类）年初预算数3252.67万元，决算数4387.71万元，完成年初预算的134.90%。预决算差异主要原因：新增教师比较多。

（八）社会保障和就业支出（类）年初预算数419.36万元，决算数580.24万元，完成年初预算的138.36%。预决算差异主要原因：新

增教师比较多。

（九）卫生健康支出（类）年初预算数249.15万元，决算数249.15万元，完成年初预算的100.00%。

（十九)住房保障支出(类)年初预算数361.72万元,决算数361.72万元，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4610.91万元，其中：

（一）工资福利支出4540.61万元，比上年增加1394.95万元，增长44.35%，主要原因：新增教师比较多，住房公积金标准提高。

（二）商品和服务支出0.00万元，比上年减少1257.11万元，下降100.00%，主要原因：教育日常支出是生均公用经费，本年度生均公用经费纳入项目支出。

（三）对个人和家庭补助支出70.30万元，比上年减少258.48万元，下降78.62%，主要原因：人员开支减少。

（四）资本性支出0.00万元，比上年减少167.02万元，下降100.00%，主要原因：教育日常支出是生均公用经费，本年度生均公用经费纳入项目支出。

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2.80万元，决算数0.00万元，完成全年预算的0.00%；决算数比上年减少

0.49 万元，下降 100.00%，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：本单位无此类经费预算。决算数与上年持平，主要原因：本单位无此类经费预算。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本单位无此类经费预算。

（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：本单位无此类经费预算。决算数与上年持平,主要原因：本单位无此类经费预算。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：本单位无此类经费预算。决算数与上年持平,主要原因：本单位无此类经费预算。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 2.80 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，主要原因：本单位无此类经费支出。决算数比上年减少 0.49 万元，下降 100.00%,主要原因：本单位无此类经费支出。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：本单位无此类经费支出。

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：本单位不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

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 2.00 万元，其中：政府采购货物支出 2.00 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 2.00 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，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 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

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 1 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1辆，其他用车主要是用于（此处请补充内容）。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 5860.71万元，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”。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

本单位“安义中学普通高中生均经费项目支出绩效自评表”如下：

安义中学普通高中生均经费项目支出部门评价报告

（2023 年度）

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据我省经济社会发展水平和教育投入实际情况，我省财政对不同阶段教育的学校经费，实行不同的保障机制。普通高中是国民教育体系的重要组成部分，在整个教育体系中都具有重要地位。因此，根据我省教育发展的现实需要，按照《江西省中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》和《江西省教育事业发展“十三五”规划》(赣发 (2010) 15 号)、《江西省教育事业发展"十三五"规划》(赣府厅发 (2016) 65 号)精神，为进一步提高普通高中经费保障水平，我省决定同步制定普通高中生均公用经费标准，促进普通高中教育持续健康发展。综合考虑学校开支实际需要和全省财力水平，参照义务教育学校生均公用经费标准，我省制定的普通高中生均公用经费标准为不低于 1000 元/年，每学期发放标准不低于 500 元/人。按照基础教育以县（市、区）为主的管理体制，普通高中生均公用经费按隶属关系由同级财政统筹落实.

（二）项目绩效目标

最终目标是提高安义中学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%，加强对资金使用的管理；

2.教师培训有效开展，且教师培训资金占用率≥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。

二、绩效评价工作开展情况

（一） 评价目的 ：通过对2023年安义中学普通高中生均公用经费的使用情况进行绩效评价 ，衡量项目资金的产出与绩效，了解、分析、检验项目是否达到预期效果，资金使用是否有效。同时，总结经验，分析问题，进一步改进和完善学校支出项目管理，提高项目资金使用效益。

（二） 评价原则：科学规范原则、公正公开原则以及绩效相关原则。

（三） 评价方法：现场查看、成本效益法、比较法等。

三、综合评价情况及评价结论

安义中学2023年普通高中生均公用经费项目绩效评价得分为90分，评价等级为“优”。具体得分附件2-2：

整体上看，安义中学2023年普通高中生均公用经费的效益基本得到实现，2023年度安义中学学校正常运转,办学条件有所改善,教学质量得到一定的提升。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况： 普通高中生均公用经费由县政府常务会议通过并下达资金文件，县财政局通知县教育体育局资金到位情况。安义中学提供在校学生人数，县财政局行财股将资金拨付安义中学。

（二）项目过程情况：安义中学在个财政局国库集中支付中心开设基本账户，设置会计账簿和会计科目进行核算。安义中学严格按照文件规定的经费开支范围使用资金，支出的原始单据规范、财务手续齐全，专款专用。

（三)项目产出情况:2023年春季普通高中生均公用经费县财政拨款2819000元，用于改善学生寝室493752元，学校校园环境整治及其他维修1243605元，教师培训资金290675。

（四）项目效益情况

1.效益预期目标完成程度

普通高中生均公用经费按预算人数全额下拨学校，当年到位资金无结余，为普通高中学校提升教学质量提供了经费保障。

2.项目实施对经济和社会的影响

实施普通高中生均公用经费项目，安义中学的办学条件得到一定程度改善，普通高中毛入学率得以提高。

五、存在的问题

经过实地收集资料、了解情况、分析数据之后，在评价过程中没有发现问题。

六、建议

（一）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。

（二）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。

（三）严格执行项目资金下达政策，保证配套资金足额及时到位

项目资金作为项目开展的必要前提条件，资金下达的及时性及资金下达的额度直接影响项目的正常开展。应加强与相关部门的沟通，提升资金监管力度，及时足额按要求配套下达资金，督促项目资金实现整体到位，保障项目的顺利实施。

附件2-2:

项目支出部门评价表

(　　年度)

项目名称	

主管部门				实施单位			
		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
项目资金（万元）	年度资金总额	2819000	2819000	100%	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	2819000	2819000	100%	10	100%	10
	上年结转资金						
	其他资金						

年度总体目标	预期目标	完成实际情况

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效目标	成本指标	经济成本指标	项目成本控制率	100%	100%	20	20	
		社会成本指标	指标 1：					
			.					
		生态环境成本指标	指标 1：					
	产出指标	数量指标	公用经费受益学生数	3700 人	3700 人	20	20	
		质量指标	按时完成率	100%	100%	20	20	
		时效指标	拨款及时到账	定性	按时到账	10	10	
			….					
	效益指标	经济效益指标	指标 1：					
			……					
		社会效益指标	高中阶段高中毛入学率	80%	75%	10	5	招生指标少
	满意度指标							
		生态效益指标	指标 1：					
		服务对象满意度指标	学校、家长、学生可持续发展			10	5	招生指标少
总分						100	90	

第四部分　名词解释

（名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合单位实际情况适当细化）

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。