

通山县大路乡寺下中学 2022 年度部门决算公开

目 录

第一部分 通山县大路乡寺下中学概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 通山县大路乡寺下中学 2022 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明细表
- 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 通山县大路乡寺下中学 2022 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、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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 通山县大路乡寺下中学概况

一、部门主要职责

（一）宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。

（二）在政府和上级教育主管部门的领导下，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

（三）根据县级人民政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本镇的教育事业发展规划。在政府的领导下，全面开展组织教师动员适龄少年就近入学，巩固提高“两基”成果。

（四）按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责对本镇学校的干部和教师进行管理，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对干部职工的工作开展客观、公正的评价和考核。

（五）按照上级有关部门的规定，负责对校的财务和项目建设进行管理，负责核算和发放教职工工资。

（六）按照课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

（七）组织开展教育学科研究和教育教学改革，以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。

二、机构设置情况

从单位构成看,通山县大路乡寺下中学部门决算由实行独立核算的通山县大路乡寺下中学本级决算和个下属单位决算组成。

纳入通山县大路乡寺下中学 2022 年度部门决算编制范围的单位包括:

1. 通山县大路乡寺下中学（本级）
2. 通山县大路乡大路中学

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

部门：通山县大路乡寺下中学

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	1,546.92	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	33.66	五、教育支出	36	1,358.57
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	109.93
	9		九、卫生健康支出	40	47.87
	19		十九、住房保障支出	50	64.20
本年收入合计	27	1,580.58	本年支出合计	58	1,580.58
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
总计	31	1,580.58	总计	62	1,580.58

二、收入决算表

公开 02 表

部门：通山县大路乡寺下中

学

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1, 580. 58	1, 546. 92	0. 00	33. 66	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	1, 358. 57	1, 324. 91	0. 00	33. 66	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	1, 358. 57	1, 324. 91	0. 00	33. 66	0. 00	0. 00	0. 00
2050203	初中教育	1, 358. 57	1, 324. 91	0. 00	33. 66	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	109. 93	109. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	109. 93	109. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98. 85	98. 85	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11. 09	11. 09	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	47. 87	47. 87	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	47. 87	47. 87	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	47. 87	47. 87	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

221	住房保障支出	64.20	64.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.20	64.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.20	64.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出决算表

公开 03 表

部门：通山县大路乡寺下中学

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,580.58	1,580.58	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,358.57	1,358.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,358.57	1,358.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,358.57	1,358.57	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	109.93	109.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	109.93	109.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.85	98.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	47.87	47.87	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.87	47.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	47.87	47.87	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.20	64.20	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.20	64.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.20	64.20	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：通山县大路乡寺下中学

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	1,546.92	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,324.91	1,324.91	0.00	0.00

	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	109.93	109.93	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	47.87	47.87	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	64.20	64.20	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,546.92	本年支出合计	59	1,546.92	1,546.92	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,546.92	总计	64	1,546.92	1,546.92	0.00	0.00

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：通山县大路乡寺下中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1, 546. 92	1, 546. 92	0. 00
205	教育支出	1, 324. 91	1, 324. 91	0. 00
20502	普通教育	1, 324. 91	1, 324. 91	0. 00
2050203	初中教育	1, 324. 91	1, 324. 91	0. 00
208	社会保障和就业支出	109. 93	109. 93	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	109. 93	109. 93	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98. 85	98. 85	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11. 09	11. 09	0. 00
210	卫生健康支出	47. 87	47. 87	0. 00
21011	行政事业单位医疗	47. 87	47. 87	0. 00
2101102	事业单位医疗	47. 87	47. 87	0. 00
221	住房保障支出	64. 20	64. 20	0. 00
22102	住房改革支出	64. 20	64. 20	0. 00
2210201	住房公积金	64. 20	64. 20	0. 00

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：通山县大路乡寺

金额单位：

下中学

万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,191.79	302	商品和服务支出	119.57	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	334.08	30201	办公费	22.73	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	113.17	30202	印刷费	6.84	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	360.08	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	10.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	162.45	30205	水费	3.79	31002	办公设备购置	10.50
30108	机关事业单位基本养老	98.85	302	电费	3.46	310	专用设备购置	0.00

	保险缴费		06			03		
30109	职业年金缴费	11.09	30207	邮电费	1.30	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	47.87	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.65	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.55	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	64.20	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	18.94	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	225.07	30215	会议费	0.96	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	6.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	2.60	31019	其他交通工具购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	302 18	专用材料费	2.99	310 21	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	302 24	被装购置费	0.00	310 22	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	302 25	专用燃料费	0.00	310 99	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	302 26	劳务费	5.66	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	302 27	委托业务费	0.00	399 07	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	159.07	302 28	工会经费	20.20	399 08	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	302 29	福利费	6.05	399 09	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	302 31	公务用车运行 维护费	0.00	399 10	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	302 39	其他交通费用	0.95	399 99	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补 助	66.00	302 40	税金及附加费 用	0.00			
			302	其他商品和服	11.90			

			99	务支出			
人员经费合计		1,416.85	公用经费合计				130.07

七、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：通山县大路乡寺下中学

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
2.65	0.00	0.00	0.00	0.00	2.65	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	2.60

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：通山县大路乡寺下中学

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：通山县大路乡寺下中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

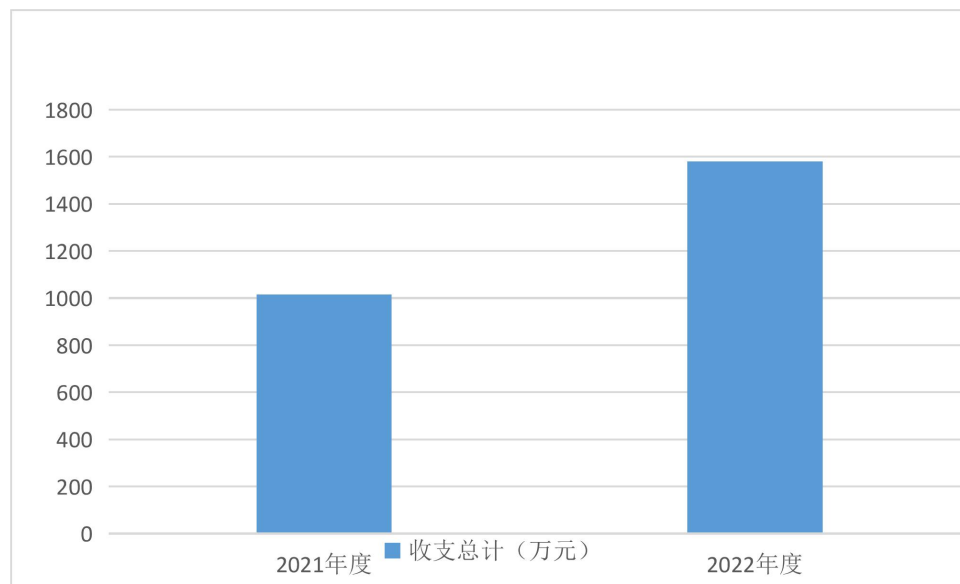
本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 1580.58 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 565.34 万元，增长 55.7 %，主要原因：一是补发 2021 年奖励绩效,二是按时发放 2022 年奖励绩效,三是调整了义务教育教师岗位设置工资标准，人员经费拨款大幅度增加。且 21 年无事业收入，而 22 年事业收入为 33.66 万元。

图 1：收、支决算总计变动情况

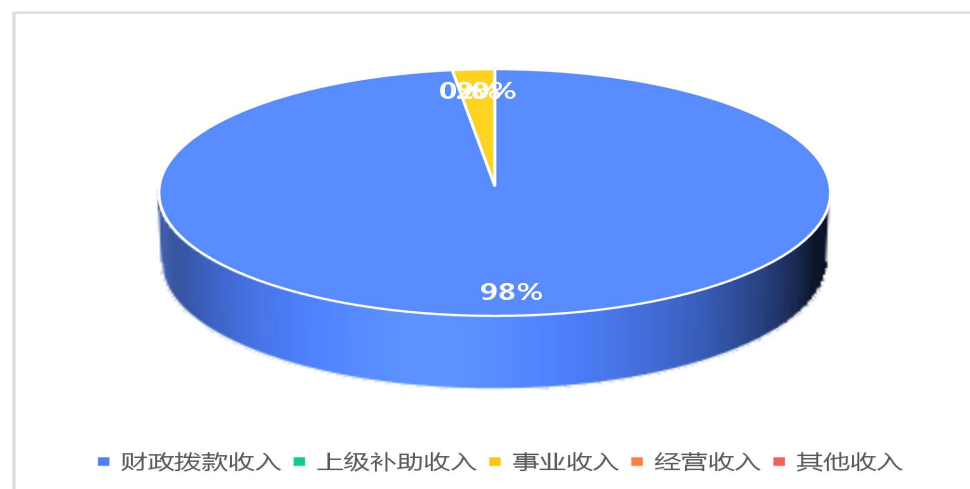


二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 1580.58 万元，与 2021 年度相比，收入合计增加 565.34 万元，增长 55.7 %，主要原因：一是补发 2021 年奖励绩效,二是按时发放 2022 年奖励绩效,三是调整了义务教育教师岗位设置工资标准，且 21 年无事业收入，而 22 年事业收入为 33.66 万元。

其中：财政拨款收入 1546.92 万元，占本年收入 98 %；事业收入 33.66 万元，占本年收入 2 %。

图 2：收入决算结构

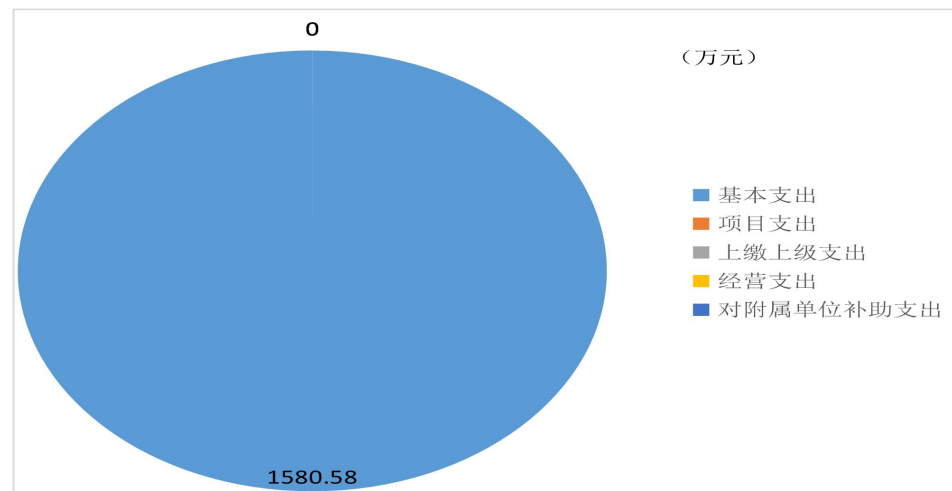


三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 1580.58 万元,与 2021 年度相比,支出合计增加 565.34 万元,增长 55.7 %,主要原因:一是补发 2021 年奖励绩效,二是按时发放 2022 年奖励绩效,三是调整了义务教育教师岗位设置工资标准,且 21 年无事业收入,而 22 年事业收入为 33.66 万元.

其中:基本支出 1580.58 万元,占本年支出 100 %;项目支出 0 万元,占本年支出 0 %;上缴上级支出 0 万元,占本年支出 0 %;经营支出 0 万元,占本年支出 0 %;对附属单位补助支出 0 万元,占本年支出 0 %。

图 3: 支出决算结构

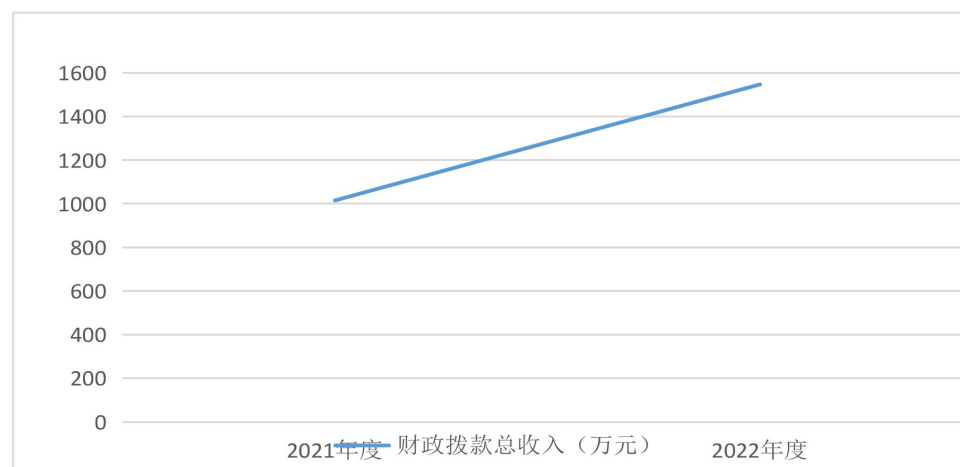


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 1546.92 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 531.68 万元，增长 52.4%。主要原因是：一是补发 2021 年奖励绩效,二是按时发放 2022 年奖励绩效,三是调整了义务教育教师岗位设置工资标准。

2022 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1546.92 万元，比 2021 年度决算数增加 531.68 万元。增加主要原因：一是补发 2021 年奖励绩效,二是按时发放 2022 年奖励绩效,三是调整了义务教育教师岗位设置工资标准。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1546.92 万元，占本年支出合计的 98 %。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 531.68 万元，增长 52.4 %。主要原因是：一是补发 2021 年奖励绩效，二是按时发放 2022 年奖励绩效，三是调整了义务教育教师岗位设置工资标准。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1546.92 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0 %。
2. 教育支出（类） 1324.91 万元，占 85.6 %。主要是用于基本工资 334.08 元，津补贴 113.17 万元，奖金 360.08 万元，绩效工资 162.45 万元，对个人和家庭补助 225.07 万元；用于商品服务支出 119.57 万元，资本性支出 10.5 万元。
3. 社会保障支出（类） 109.93 万元，占 7.1 %。主要是用于职工养老保险及职业年金缴费。
4. 卫生健康支出（类） 47.87 万元，占 3.1 %。主要是用于职工医疗保险缴费。
5. 住房保障支出（类） 64.2 万元，占 4.2 %。主要是用于职工住房公积金缴费。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1546.92 万元，支出决算为 1546.92 万元，完成年初预算的 100 %。其中：

1. 一般公共服务支出(类)。年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

2. 教育支出(类)。年初预算为 1324.91 万元,支出决算为 1324.91 万元,完成年初预算的 100 %。
3. 社会保障支出(类):年初预算为 109.93 万元,支出决算为 109.93 万元,完成年初预算的 100 %。
4. 卫生健康支出(类)。年初预算为 47.87 万元,支出决算为 47.87 万元,完成年初预算的 100 %。
5. 住房保障支出(类)。年初预算为 64.2 万元,支出决算为 64.2 万元,完成年初预算的 100 %。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1546.92 万元,其中:

人员经费 1416.85 万元,主要包括:基本工资 334.08 万元、津贴补贴 113.17 万元、奖金 360.08 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 162.45 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 98.85 万元、职业年金缴费 11.09 万元、职工基本医疗保险缴费 47.87 万元、住房公积金 64.2 万元、助学金 159.07 万元、其他对个人和家庭的补助 66 万元。

公用经费 130.07 万元,主要包括:办公费 22.73 万元、印刷费 6.84 万元、水费 3.79 万元、电费 3.46 万元、邮电费 1.3 万元、物业管理费 4.65 万元、差旅费 0.55 万元、维修(护)费 18.94 万元、会议费 0.96 万元、培训费 6 万元、公务接待费 2.6 万元、专用材料费 2.99 万元、劳务费 5.66 万元、工会经费 20.2 万元、福利费 6.05 万元、其他交通费用 0.95 万元、其他商品和服务支出 11.9 万元、办公设备购置 10.5 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 2.65 万元,支出决算为 2.6 万元,完成预算的 98.1%。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 因公出国(境)费预算为 0 万元,支出决算为 0 万元。

全年支出涉及出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费支出决算为0万元。

(1) 公务用车购置费0万元。本年度购置(更新)公务用车0辆。

(2) 公务用车运行费0万元，截止 2022 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量0辆。

3. 公务接待费支出决算为2.6万元，完成年初预算的98.1%，比年初预算减少0.05万元，主要原因是主要是积极贯彻落实中央关于厉行节约的要求，从严控制公务接待行为。

外宾接待支出0万元，2022 年共接待来访团组0个，0人次（不包括陪同人员）。

国内公务接待支出2.6万元，主要是开展主要是用于单位交流工作、接受相关部门检查指导工作。

2022 年共接待国内来访团组62个，480人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出

十、机关运行经费支出说明

本单位为非参公管理事业单位。

十一、政府采购支出说明

本单位 2022 年度政府采购支出总额 10.5 万元，其中：政府采购货物支出 10.5 万元，授予授予小微企业合同金额 10.5 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 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 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。

十三、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，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展了绩效自评。其中对“学生营养餐”项目开展了重点绩效评价，涉及资金 102.96 万元。项目均采用自评开展绩效评价。从评价情况来看，有关项目预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善，较为充分反映财政体制改革的工作目标和任务。

绩效指标			指标 分 值	计分标准	评价方式		评价属性		自评分
一级 指标	二级 指标	三级指标			整 体 评 价	样 本 评 价	定 性 评 价	定 量 评 价	
部门 预算 管理 (55 分)	预算 编制 (23 分)	目标制定	8	1. 绩效目标编制要素完整的, 得4分, 否则酌情扣分。 2. 绩效指标细化量化的, 得4分, 否则酌情扣分。	√		√	√	8
		目标完成	8	以项目完成数量指标为核心, 评价项目实际完成情况是否达到预期绩效目标, 指标得分=达到预期绩效目标的部门项目个数/纳入绩效目标管理的部门预算项目个数*8		√		√	7
		报送时效	7	根据年初部门预算	√		√		7

				绩效目标填报情况 打分					
	预算 执行 (18 分)	动态调整	6	在绩效监控完成后， 根据绩效监控结果 对当年执行进度落 后、无法实现或需进 行调整的项目进行 预算及绩效目标调 整的，指标得分=落 实绩效监控结果项 目个数/绩效监控需 调整项目总数*6分 当部门项目无调整 项目并按照原定绩 效目标实施的，得满 分。	√			√	5
		执行进度	6	部门预算支出执行 进度在 6、9、11 月 应达到序时进度的 60%、80%、90%，即 实际支出进度分别	√			√	6

				达到 40%、67.5%、82.5%。 6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的各得 2 分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。					
		报送时效	6	县级主管部门应在规定时间内将本级及下属二级预算单位 1-8 月绩效监控报告报送县财政局，延迟报送的酌情扣分，未报送的不得分。	√		√		6
	完成结果 (14 分)	预算完成	7	部门预算项目 12 月预算执行进度达到 100%的，得 7 分，未达 100%的，按照实际进度量化计算得分。	√			√	7

		违规记录	7	依据上一年度巡视巡察、审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣 0.5 分，直至扣完。	√			√	7
专项 预算管理 (20 分)	项目 决策 (8 分)	程序严 密	3	1. 专项项目设立时经过事前绩效评估或可行性论证的，得 1.5 分，否则不得分。 2. 专项资金的管理办法健全完善的，得 1.5 分，否则酌情扣分，无管理办法的，该指标不得分。	√		√		3

		规划合理	3	1. 专项项目（除一次性项目外）制定了中长期规划的，得1分，否则该三级指标整体不得分。 2. 项目规划符合县委、县政府重大决策部署和宏观政策规划的，得1分。 3. 项目年度绩效目标与专项中长期规划一致的，得1分，有一处不符合的扣0.2分。	√		√		2
--	--	------	---	--	---	--	---	--	---

		结果符合	2	项目实际完成任务量和效果达到规划预期情况的，得满分。按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比。完全达到预期的得满分。未完全达到规划预期情况的，以达到预期情况的资金量占项目总金额占比计分。指标得分=项目实施结果符合规划的资金/项目总金额*2	√	√	√	√	2
--	--	------	---	---	---	---	---	---	---

项目 实施 (4 分)	分配科 学	2	1. 项目分配选取了科学的绩效分配方法，得1分； 2. 采用因素分配法的项目，项目因素选取合理的，得1分； 采用项目法分配的项目，评分标准和立项程序合理规范的，得1分；据实据效的项目，基础数据真实，测算精准的，得1分。否则，酌情扣分。	√	√	√	√	2
	分配及 时	2	按《预算法》规定时限完成分配的考核得2分，否则不得分。	√		√		2
完成 结果 (8 分)	预算完 成	3	专项资金实际支出进度达到100%的，得3分，未达到100%的，指标得分=实际拨付	√			√	3

				使用金额/专项项目 金额*3。					
		实施绩效	3	部门专项项目属于 当年财政重点评价 范围的，该项得分使 用项目支出评价共 性指标、特性指标和 个性指标得分换算。 若部门专项项目不 属于当年重点评价 范围的，采用最近年 度重点评价相关指 标得分换算。	√			√	3
		违规记录	2	依据上一年度巡视 巡察、审计、财政检 查结果，出现专项预 算管理方面违纪违 规问题的，每个问题 扣0.2分，直至扣完。	√			√	2
绩效 结果	信息 公开	目标公 开	5	按要求将部门预算 绩效目标进行公开	√		√		5

应用 (25分)	(10分)			的,得5分。					
		自评公开	5	按要求在内网或外网公开的,得5分。	√		√		5
	整改反馈 (15分)	结果整改	8	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价)提出的问题,发现一处未整改的,扣1分,直至扣完。	√			√	7
		应用反馈	7	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的,得满分,否则不得分。	√			√	6
					得分合计				95

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本单位今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果

“学生营养餐”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“学生营养餐”项目自评得分为 95 分。项目全年预算数为 102.96 万元，执行数为 102.96 万元，完成预算的 100%。主要产出和效益：一是严格按照省市有关要求，严肃财经纪律，保障资金安全，及时下达营养改善资金，确保义务教育阶段学校正常免费供应营养餐。二是规范营养计划管理，确保食品安全。三是加强运行监管，进一步改善义务教育学生营养状况，逐步提高学生健康水平。四是做好了实名制人员信息公示，确保营养计划政策落实到位。2022 年度，五是全年按预定计划完成了年度工作任务，得到了社会、学生及家长的好评。发现的问题：营养餐品种不够多样化，学生进食积极性不高。下一步改进措施：加强营养餐品种供应多种化，提高学生进食积极性，提高食堂供餐率。

序号	项目名称	项目实施单位	主管 部门	主管 科室	预算数	执行数	自评 得分	是否 公开 自评 得分
1	营养餐	通山县大路乡寺下中学	通山县教育局	教科 文	102.96	102.96	95	是

（三）绩效评价结果应用情况。

部门绩效评价结果应用情况。至部门决算公开时已经应用的情况。例如：加强项目规划、绩效目标管理、完善项目分配办法和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合等。

部门绩效评价结果拟应用情况。至部门决算公开时还未应用但拟应用的情况。例如：加强项目规划、绩效目标管理、完善项目分配办法和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合等。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出情况

无

第四部分 其他需要说明的情况

无其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

- （一）一般公共预算财政拨款收入：指县级财政一般公共预算当年拨付的资金。
- （二）政府性基金预算财政拨款收入：指县级财政政府性基金预算当年拨付的资金。
- （三）国有资本经营预算财政拨款收入：指县级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。
- （四）上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。
- （五）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。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

(八) 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金
额。

(九) 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。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目

1. 行政运行：指教育行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2. 一般行政管理事务：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3. 机关运行：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医疗室等附属事业单位的支出。

4. 其他教育管理事务支出：指除上述项目以外的其他用于教育管理事务的支出。

5. 学前教育：指各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

6. 小学教育：指各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

7. 初中教育：指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，也在本科目反映。

8. 高中教育：指各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

9. 高等教育：指各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通本科高等院校（包括研究生）的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

10. 中等职业教育：指各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

11. 特殊学校教育：指各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

12. 农村中小学校舍建设：指教育费附加安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

13. 农村中小学教学设施：指教育费附加安排用于改善农村中小学教学设施和办学条件的支出。

14. 中等职业学校教学设施：指教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出

15. 其他教育支出：指除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

(十一) 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十二) 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

(十三) 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(十四) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、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)费用。

(十七)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。

第六部分 附件

附件 1：

大路乡寺下中学部门整体绩效评价自评报告

一、部门概况

（一）基本职能

大路乡寺下中学是经费独立核算单位。包含 2 所乡镇中学。实施义务教育，是学校的主要工作职能。

（二）资产情况

2022 年 12 月 31 日，本单位没有价值 50 万元以上通用设备和价值 100 万元以上专用设备。

二、部门资金基本情况

（一）年度部门预算收入情况。

大路乡寺下中学本年预算收入总额为 1580.58 万元，其中：教育支出 1358.57 万元，社会保障和就

业支出 109.93 万元，卫生健康支出 47.87 万元，住房保障支出 64.2 万元。

（二）年度部门预算支出情况。

本年预算支出总额为 1580.58 万元，其中：教育支出 1358.57 万元，社会保障和就业支出 109.93 万元，卫生健康支出 47.87 万元，住房保障支出 64.2 万元。

三、部门财政支出管理情况

大路乡寺下中学严格按照预算执行。在收到财政下达的各类款项后，按照资金的用途使用，支出总额控制在预算总额以内，按照预算执行进度，及时支付。

本年大路乡寺下中学决算支出总额为 1580.58 万元，其中：教育支出 1358.57 万元，社会保障和就业支出 109.93 万元，卫生健康支出 47.87 万元，住房保障支出 64.2 万元。

大路乡寺下中学严格遵守各项财经纪律，加强学校财务管理工作，制定了相关规章制度，加强和细化了预算编制，严格按照预算执行，确保财务收支平衡，保障学校工作正常开展和教育教学目标的完成。

根据学校的具体情况，大路乡寺下中学制定了《大路乡寺下中学内部控制制度》，进一步完善了财务收支审批制度、会计工作人员岗位制度等相关制度，相关工作人员在工作中严格执行规章制度，加强了内部监督和控制，加强了对学校资产的监督和管理，财务运行透明，按照县财政局的要求，大路乡寺下中学及时对预算和决算信息进行公开，接受广大人民群众的监督。

四、评价结论及建议

大路乡寺下中学在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，无追加预算现象发生，使财政资金发挥最大效益。

附件 2:

通山县大路乡寺下中学本年度营养餐项目绩效自评报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

实施时间本年 2 月至 2023 年 1 月，实施范围是农村义务教育阶段 2 所中学：上半年对中学 1052 名学生实施了每天 5 元免费菜品的食堂供餐，57 名学生享受牛奶。下半年对 1060 名学生实施了每天 5 元免费菜品的食堂供餐，52 名学生每天享受牛奶。

(二) 项目绩效目标

1、项目绩效总目标

进一步改善农村义务教育学生的营养状况，提高农村义务教育学生的健康水平，加快农村教育发展，促进教育公平，实现社会和谐。

2、项目绩效阶段性目标

本年度年初目标任务，2 所农村中学，学生 1000 多人享受周内免费食堂供餐。

二、项目单位绩效报告情况

营养餐惠及 2 所学校，1000 多人，这一批农村学生营养得到大大改善，身体得到正常发育，学习精力得到保障，学习成绩得到提升。通过营养午餐实施，为农村学生提供免费的课间加餐，为我县农村教育的发展提供有力的保障和条件。全面完成营养午餐任务。

- 1、年初完成营养午餐配送招标，签订了营养午餐配送合同及安全合同；
- 2、厂商每周配送 2 次，所配送食品在保质期内；
- 3、每天中午集中将营养食品做给学生吃。
- 4、学校营养餐有专人负责，一年来没有霉变食品，没有投诉事件。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

根据农村学校与发展实际设定绩效目标，通过营养餐项目的执行、管理及资金使用情况，全面分析和综合评价专项资金的分配使用情况，进一步管理和使用好专项资金，切实提高财政资金使用效率和项目管理水平，为以后年度财政资金预算安排提供重要参考依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则。一是科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、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。二是公正公开原则。坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。三是分级分类原则。绩效评估由各级财政部门、相关单位根据评价对象的特点分类组织实施。四是绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系（附表说明），19 个项目指标。

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

成立通山县大路乡寺下中学农村义务教育学生营养改善工作领导小组；

2、组织实施

依据《通山县农村义务教育学生营养改善计划实施方案》组织实施

3、分析评价

通过现场了解、查阅相关资料，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。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析

项目总投资 102.96 万元，实际到位 102.96 万元。

2、项目资金使用情况分析

依据《通山县农村义务教育学生营养改善计划实施方案》实施

3、项目资金管理情况分析

财政每学期拨付一次项目资金，根据考核验收情况经分管领导、财务负责人、学校负责人审核后一学期结算一次项目资金。实行专款专用，加强对资金使用的管理与检查，自觉接受审计部门的监督，杜绝挤占、截留、挪用现金的发生，提升资金使用效益。

（二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析

组织机构健全：成立由单位法定人为组长、副校长以上干部为副组长、各班子成员为成员的学生营养

改善工作领导小组

2、项目管理情况分析

实行严格的目标管理与考核。明确了营养午餐的具体要求和考核管理办法，切实加强了营养午餐的考核工作，建立健全了营养午餐工作的长效机制。

（三）项目绩效情况分析

1、项目经济性分析

项目成本（预算）使用合理，无超支。

2、项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

按规定时间发放，在规定时间内配送。

（2）项目完成质量

项目质量达到相关行业标准。

3. 项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

项目实施 2 所中学，受惠学生 1000 多人，资金投入 102.96 万元，均完成了年初指标目标任务，确保了部分农村学生的营养。

（2）项目实施对经济和社会的影响

通过项目的实施，确保学生吃饱吃好，上课有精神。为农村家庭降低生活成本，为农村居民节约生活开支，创造良好的经济效益，深受广大农村居民欢迎，创造了良好的社会效益。

五、综合评价情况及评价结论（附评分表）

本年度营养餐项目，建设目标明确，项目符合申报条件，程序到位，手续齐全，资金使用规范，项目质量达到相关行业标准，达到预期绩效目标要求。

六、绩效评价结果应用建议

根据绩效评价结果，营养午餐是件有利于民生的大好事，是一项关心弱势群体、深得民心的好项目，该项工作应当继续深化开展。

通山县大路乡寺下中学绩效评价指标

评分表

序号	项目	分值	指标解释	评价标准	得分
	目标内容	4	目标是否明确、细化、量化	目标明确（1分），目标细化（1分），目标量化（2分）。	4
1	决策依据	3	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划。	项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划（2分），根据需要制定中长期实施规划（1分）。	3
2	决策程序	5	项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续。	项目符合申报条件（2分），申报、批复程序符合相关管理办法（2分），项目实施调整履行相应手续（1分）。	5
3	分配	2	是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金	办法健全、规范（1分），因素选择全面、合理（1分）。	2

	方法		分配办法；资金分配因素是否全面、合理。		
4	分配结果	6	资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理。	项目符合相关分配办法（2分），资金分配合理（4分）。	6
5	到位率	3	实际到位/计划到位×100%	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分（3分）	3
6	到位时效	2	资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度。	及时到位（2分），未及时到位但未影响项目进度（1.5分），未及时到位并影响项目进度（0-1分）。	2
7	资金使用	7	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况。	虚列（套取）扣4-7分，支出依据不合规扣1分，截留、挤占、挪用扣3-6分，超标准开支扣2-5分。	7
8	财务管理	3	资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范	财务制度健全（1分），严格执行制度（1分），会计核算规范（1分）。	3
9	组织机构	1	机构是否健全、分工是否明确。	机构健全、分工明确（1分）	1
10	管理制度	9	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度。	建立健全项目管理制度（2分），严格执行相关项目管理制度（7分）。	8
11	产出数量	5	项目产出数量是否达到绩效目标。	对照绩效目标评价产出数量（5分）。	5
12	产出质量	4	项目产出质量是否达到绩效目标。	对照绩效目标评价产出时效（3分）。	4
13	产出时效	3	项目产出时效是否达到绩效目标。	对照绩效目标评价产出时效（3分）。	3

14	产出成本	3	项目产出成本是否按绩效目标控制。	对照绩效目标评价产出成本（3分）。	3
15	经济效益	8	项目实施是否产生直接或间接经济效益。	对照绩效目标评价经济效益（8分）	7
16	社会效益	8	项目实施是否产生社会综合效益。	对照绩效目标评价社会效益（8分）。	7
17	环境效益	8	项目实施是否对环境产生积极或消极影响。	对照绩效目标评价环境效益（8分）。	7
18	可持续影响	8	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响。	对照绩效目标评价可持续影响（8分）。	7
19	服务对象满意度	8	项目预期服务对象对项目实施的满意程度。	对照绩效目标评价服务对象满意度（8分）。	8
	总分	100			95