

随县新街镇中心学校 2022 年部门决算公开

目 录

第一部分 随县新街镇中心学校（概况）

一、部门基本情况

二、部门主要职责

第二部分 随县新街镇中心学校 2022 年部门决算情况说明

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

第三部分 随县新街镇中心学校 2022 年部门决算表

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、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

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 随县新街镇中心学校概况

一、部门基本情况

本部门预算汇编范围的单位共 4 个，1 所公办初中、2 所公办小学、2 所公办幼儿园，即：中心学校、第一小学、第二小学及附属幼儿园、中心小学。编制人数 280 人，其中：在职人员 171 人、退休人员 109 人。实有学生人数 1875 人。

二、部门主要职责

（一）统筹、管理、协调本镇普、幼各类教育事业，制定并实施各类教育相互协调发展的规划和措施，为镇域教育的均衡发展、内涵发展提供保障，抓好校园建设，完善教育设施，保护教育资源。

（二）高标准、高质量地实施九年义务教育，采取有效措施，保障适龄儿童入学，杜绝学生流失，严格控制大龄退学，努力提供义务教育合格率，关心外地流动人口、农民工子女就学问题，加强对镇域内外来务工子弟学校的管理和扶持力度。

（三）编制本镇教育经费决算，努力改善学校办学条件，奖励骨干教师、优秀班主任，完善镇教师年终目标考核奖制度并形成长效机制，提高教职工的社会地位和福利待遇，稳定教师队伍。负责本级预决算公开。

（四）动员社会各方面力量共同关心支持教育；组织开展“学校、社会、家庭”三位一体的社区教育活动；引导社会正确评价学校教育教学工作；关心特殊青少年儿童，大力开展帮困助学送温暖活动和帮教活动。

（五）净化、优化未成年人成长的社会环境，维护学校秩序，保障师生安全和合法权益。

（六）鼓励社会力量和个人捐资助学，监督学校按物价和教育行政部门的规定收取各类教育费用，制止学校乱收费。

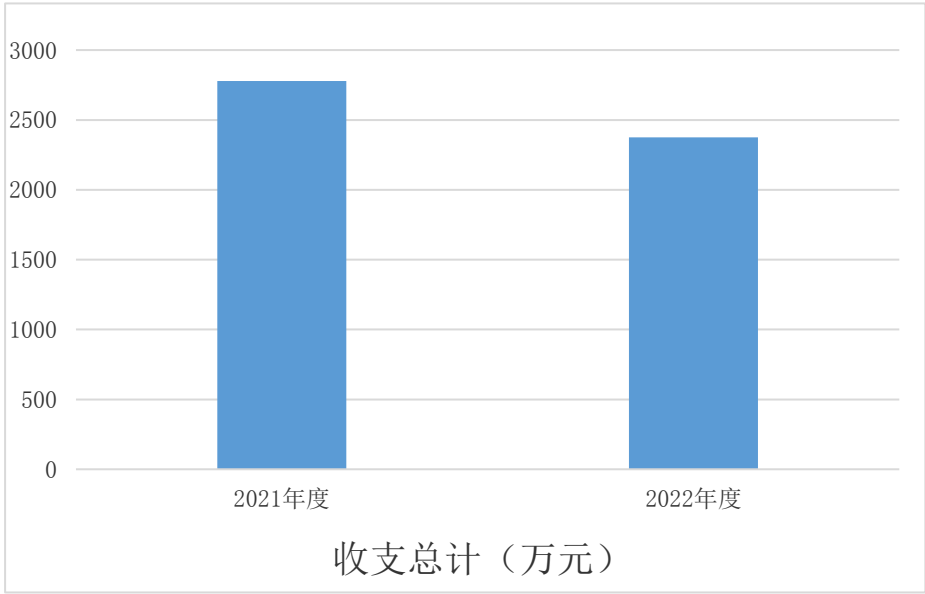
（七）加强对学校的服务与指导，努力提高管理质量和办学水平，同时配合区教育行政部门做好其他相关工作。

第二部分 随县新街镇中心学校 2022 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

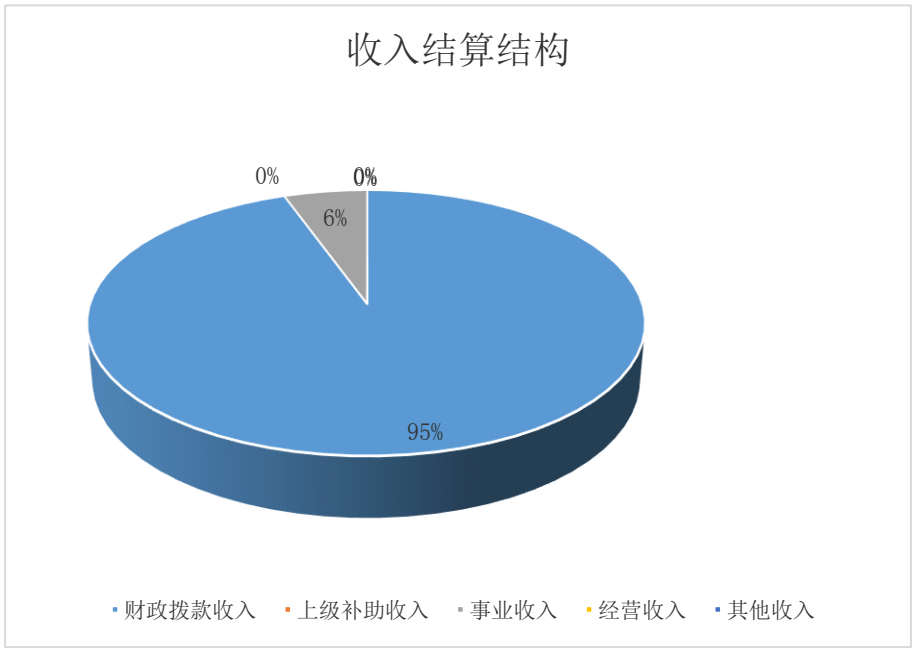
2022 年度收、支总计均为 2375.98 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 402.72 万元，下降 14.49%，主要原因是在职人员减少，人员、公用支出经费全部都在减少。

图 1：收、支决算总计变动情况



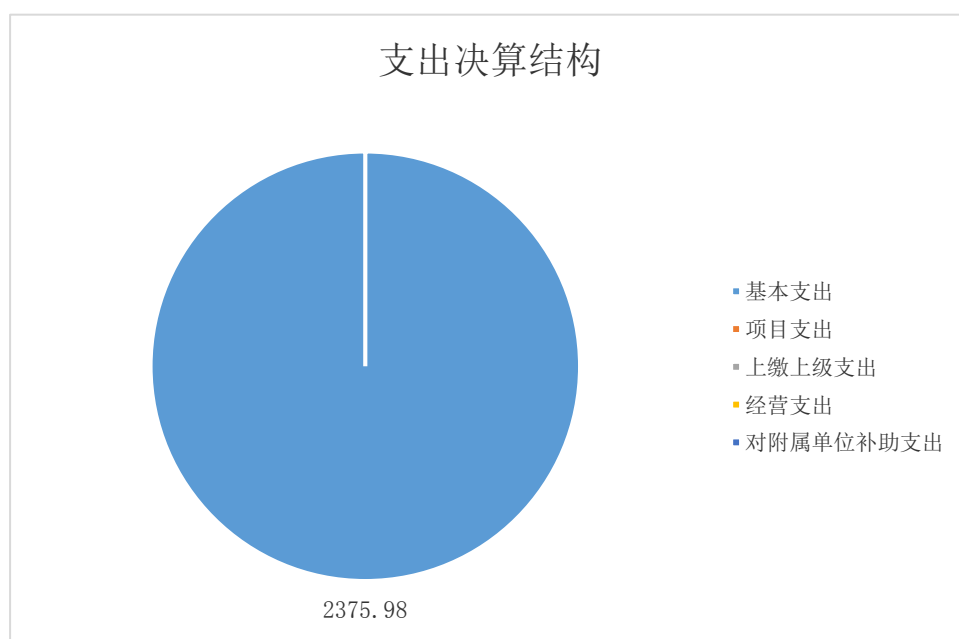
二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 2375.98 万元，与 2021 年度相比，收入合计减少 402.72 万元，下降 14.49%，主要原因是人员减少，各项经费压缩开支。其中：财政拨款收入 2245.26 万元，占本年收入 94.5%；事业收入 130.72 万元，占本年收入 5.5%。



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 2375.98 万元，与 2021 年度相比，支出合计减少 402.72 万元，下降 14.49%，主要原因是人员减少。其中：基本支出 2375.98 万元，占本年支出 100%。



工资福利支出 2058.2 万元。其中：基本工资 861.48 万元，津贴补贴 195.4 万元，奖金 28.82 万元，绩效工资 361.44 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 240.12 万元，职工基本医疗保险缴费 185.92 万元，住房公积金 185.02 万元，较上年一般公共预算基本支出中工资福利支出总额 2500.23 万元减少了 442.03 万元，主要原因增加了退休人员，各项支出均有不同程度减少。

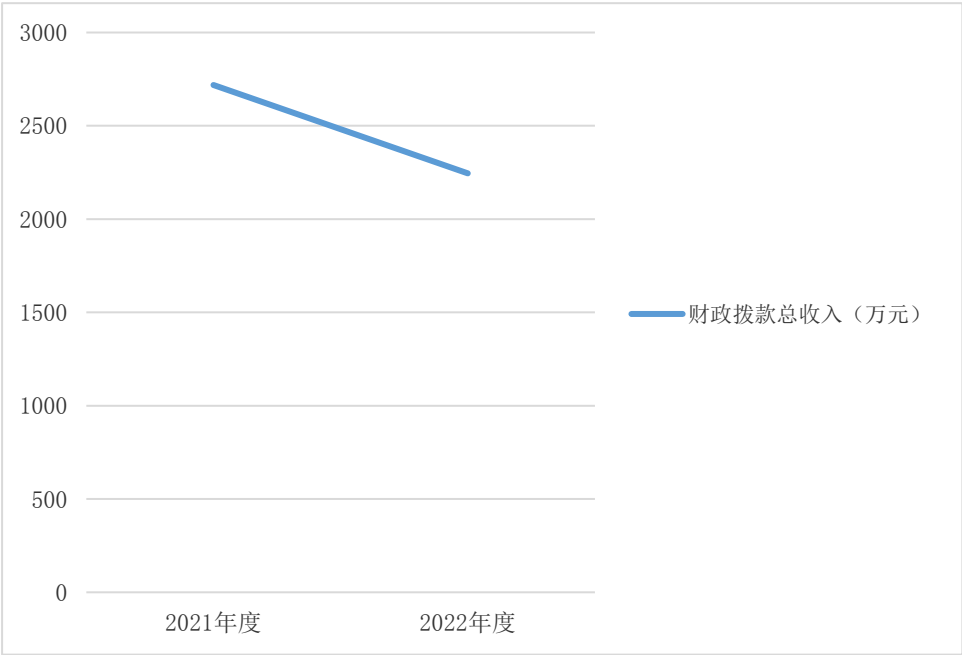
商品和服务支出 145.16 万元。其中：办公费 13 万元，印刷费 3 万元，水电费 26 万元，邮电费 2.2 万元，维修（护）费 12 万元，培训费 6.5 万元，会议费 1 万元，劳务费 3 万元，工会经费 18.6 万元，福利费 16.72 万元，其他商品和服务支出 43.14 万元，减少了 10.07 万元，减幅 6.49%。主要原因是物价上涨，各项经费开支均有少量增加，同时缩减差旅费、公务接待费及工会经费等。

对个人和家庭补助支出 41.9 万元。其中：生活补贴 41.9 万元，较上年个人和家庭补助支出 63.24 万元减少了 21.34 万元，减幅 33.74%，主要是加大个人生活补贴力度，同时，抚恤金无。

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 2245.26 万元，与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 473.44 万元。主要原因是人员减少，各项经费也在减少。

2022 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 2245.26 万元，比 2021 年度就是数减少 473.44 万元。减少主要原因是人员减少，各项经费也在减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

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 2245.26 万元，占本年支出合计的 94.5%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 473.44 万元，下降 17.41%。减少主要原因是减少了人员经费。

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 2245.26 万元，主要用于教育支出，占 100%。其中工资福利支出 2058.2 万元，个人和家庭补助支出 41.9 万元，商品服务支出 145.16 万元。

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 2174.54 万元，支出决算为 2245.26 万元，完成年初预算的 103.25%。其中教育支出，年初预算为 2174.54 万元，支出决算 2245.26 万元，完成年初预算的 103.25%。主要原因：一是人员经费增加 28.82 万元，二是个人和家庭补助增加 41.9 万元，三是商品服务支出增加了 16.72 万元，四是项目支出减少 16.72 万元。

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 2245.26 万元，其中

人员经费 2100.1 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缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 145.16 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、维修(护)费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明：2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。主要原因缩减“三公”经费开支。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明：

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。

公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元。其中：公务用车购置费和公务用车运行费为 0 万元，本年度购置(更新)公务用车 0 辆。公务用车运行费支出 0 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 0 万元，主要原因是缩减接待次数。其中国内公务接待支出 0 万元。2022 年共接待国内来访团组 0 个，0 人次。

八、政府基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年随县新街镇中心学校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

2022 年随县新街镇中心学校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

随县新街镇中心学校 2022 年度机关运行经费支出 145.16 万元，比年初预算数增加 16.72 万元，增长 13.02%。主要原因是：压缩办公开支，减少其他商品服务支出，落实过紧日子要求，增加维（修）护、福利支出。

十一、政府采购支出说明

随县新街镇中心学校政府采购支出总额 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。政府采购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%。

十二、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，随县新街镇中心学校无公务车辆，单位价值 95000 元以上的房屋 9 栋（所）；单位价值 14000 元以上的构筑物 6 个；单位价值 1200 元以上的通用设备 124 台（套）；单位价值 21000 元以上的专用设备

2 台（套）；价值 68020 元的图书 12600 本；单位价值 1500 元及以上的家具、用具、装具 10 套；单位价值 45000 元的特种动植物共 256 株。

十三、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本校组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涉及项目无，资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%。

组织开展部门整体支出绩效评价，评价情况来看各级指标 90%以上都达到，并且完成比较好，只有少部分目标未按比例达到，如在职人员控制率，由于我校学生人数减少，再加上教师年龄结构不均衡，全部集中到部分年龄段，为教育大局考虑而超过编制数。

部门决算中项目绩效自评结果：2022 年项目绩效自评综述，项目全年预算数为 16.72 万元，执行数为 0 万元，完成预算 0%。

部门绩效评价结果应用情况：至本校部门决算公开时，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：至本校部门决算公开时，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。

第三部分 随县新街镇中心学校 2022 年部门决算表

附表

部门决算报表目录

表 号	表名
公开 01 表	收入支出决算总表
公开 02 表	收入决算表
公开 03 表	支出决算表
公开 04 表	财政拨款收入支出决算总表

公开 05 表	一般公共预算财政拨款支出决算表
公开 06 表	一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
公开 07 表	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
公开 08 表	国有资本经营预算财政拨款支出决算表
公开 09 表	财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 01 表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：随县新街镇中心学校

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	2,245.26	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	130.72	五、教育支出	36	2,375.98
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	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,375.98	本年支出合计	58	2,375.98
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
	30			61	
总计	31	2,375.98	总计	62	2,375.98
注：1. 本表反映部门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。					

公开 02 表

收入决算表

公开 02 表

部门：随县新街镇中心学校

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		2,375.98	2,245.26	0.00	130.72	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,375.98	2,245.26	0.00	130.72	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,375.98	2,245.26	0.00	130.72	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	276.62	190.60	0.00	86.02	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,297.50	1,260.08	0.00	37.43	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	801.85	794.58	0.00	7.27	0.00	0.00	0.00
注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。								

公开 03 表

支出决算表

公开 03 表

部门：随县新街镇中心学校

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		2,375.98	2,375.98	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,375.98	2,375.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,375.98	2,375.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	276.62	276.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,297.50	1,297.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	801.85	801.85	0.00	0.00	0.00	0.00
注：本表反映部门本年度各项支出情况。							

公开 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：随县新街镇中心学校

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	2,245.26	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
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,245.26	2,245.26	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,245.26	本年支出合计	59	2,245.26	2,245.26	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	2,245.26	总计	64	2,245.26	2,245.26	0.00	0.00
注：本表反映部门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。								

公开 05 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：随县新街镇中心学校

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		2,245.26	2,245.26	0.00
205	教育支出	2,245.26	2,245.26	0.00
20502	普通教育	2,245.26	2,245.26	0.00
2050201	学前教育	190.60	190.60	0.00
2050202	小学教育	1,260.08	1,260.08	0.00
2050203	初中教育	794.58	794.58	0.00
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。				

公开 06 表

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：随县新街镇中心学校

金额单位：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	2,058.20	302	商品和服务支出	145.16	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	861.48	30201	办公费	13.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	195.40	30202	印刷费	3.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	28.82	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
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	361.44	30205	水费	7.68	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	240.12	30206	电费	18.32	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.20	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	185.92	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	0.00	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	185.02	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	12.00	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	41.90	30215	会议费	1.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	6.50	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	41.90	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.60	39908	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	30229	福利费	16.72	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	43.14			
人员经费合计		2,100.10			公用经费合计	145.16		
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。								

公开 07 表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：随县新街镇中心学校

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							

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。本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出。

2022 年随县新街镇中心学校无政府性基金预算财政拨款收入支出。

公开 08 表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：随县新街镇中心学校

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				
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。				

2022 年随县新街镇中心学校无国有资本经营预算财政拨款支出。

公共 09 表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：随县新街镇中心学校

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：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预算决算情况。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。本单位本年无财政拨款“三公”经费支出。											

2022 年随县新街镇中心学校 “三公” 经费预算数 0 万元，决算 0 万元。为缩减 “三公” 经费开支，新街镇中心学校因公出国（境）、公务用车购置及运行维护费、公务接待费均为零。

第四部分 名词解释

- 1、财政拨款（补助）收入：指财政决算安排且当年拨付的资金。
- 2、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。
- 3、社会保障和就业支出：反映政府在社会保障和就业方面的支出。
- 4、行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。
- 5、机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。
- 6、卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出。

7、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（包括基本工资、津贴补贴等）和公用支出（包括办公费、水电费、邮电费、交通费、会议费、差旅费等）。

8、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

9、“三公”经费：按照有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行维护费。

10、公务用车运行维护费：反映单位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。

第五部分 附件

一、部门整体支出绩效评价自评表

部门整体支出绩效评价自评表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	分析说明（包括得分理由、失分说明及原因分析）	自评得分
投入	预算编制	整体绩效目标设定	5	部门（含所属二级预算单位，下同）是否制定了年度预算整体绩效目标；整体绩效目标制定依据是否充分，是否与部门履职、年度工作任务相符；整体绩效目标是否清晰、细化、可衡量。	设有整体绩效目标 2 分；目标设定依据充分符合客观实际 1 分；目标清晰、细化 1 分；目标可衡量 1 分。		5
		项目绩效目标设定	3	是否科学、合理设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化。	项目均设有绩效目标 1 分；目标科学合理 0.5 分；目标明确 0.5 分；目标细化 0.5 分；目标量化 0.5 分。		2
	预算配置	在职人员控制率	3	在职人员控制率=〔在职人员数/编制数〕×100% 在职人员数：部门实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准，结合工资发放表上的年平均人数。编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数（含临时人员）。	结果≤100%，得 3 分；结果 > 100%，得 0 分。		0
		重点项目预算保障率	4	重点项目预算保障率=（重点项目预算/项目总预算）×100%。 重点项目预算：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响的改革发展项目的预算总额。	结果≥80% 得 4 分；80% > 结果≥60%，得 2 分；结果 < 60%，得 0 分。		4
过程	管理制度健全有效		3	预算资金管理办法、内部控制管理制度、会计核算制度等管理制度健全，且得到有效执行。	每发现一项问题，扣 1 分，扣完为止。		3
	绩效主体责任落实		3	全面实施预算绩效管理相关要求落实情况。	每发现一项问题，扣 1 分，扣完为止。		3
	合规性	收入合规	2	收入依据是否充分、来源是否合规，是否符合“放管服”改革要求和减税降费要求。	合规率 100% 得 2 分；合规率每下降 0.5%，扣 0.5 分，扣完为止。		2
		支出合规	3	部门预算资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关预算管理制度办法的规定；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	合规率 100% 得 3 分；每下降 0.5%，扣 0.5 分，扣完为止。		3

管理效率	预算执行率	4	预算执行率=[预算执行数/预算数]×100%。 预算执行数：部门本年度实际执行的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。	95%≤结果≤100%，得4分；每下降0.5%，扣0.5分，扣完为止。	4	
	预算调整率	3	预算调整率=[预算调整数/预算数]×100% 预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或党委政府临时交办而产生的调整除外）。	结果≤5%，得3分；每提高1%，扣0.5分，扣完为止。	3	
	公用经费控制率	2	公用经费控制率=[公用经费实际支出总额/公用经费预算安排总额]×100%	结果≤100%，得2分；结果>100%，得0分。	2	
	预算相符	4	部门预算资金使用是否与批准的预算及其预算内容相符合。	相符率100%得4分；每下降1%，扣0.5分，扣完为止。	4	
	资产管理	2	部门的资产是否配置合理合规、保存完整、使用有效、处置规范、收入及时足额上缴。	每发现一项问题，扣0.5分，扣完为止。	2	
	整改落实	2	是否对近三年内审计、财政等部门各项检查、绩效评价等发现的问题进行有效整改。	没发现问题或发现问题已积极制定措施全部整改的，得2分；部分整改的，视整改情况得分；未整改的，得0分。	2	
	预决算公开	2	按规定内容和时限公开预决算信息。	每发现一项问题，扣0.5分，扣完为止。	2	
	产出与效益	关键指标1	50	反映部门履职核心绩效指标1下设关键指标1完成情况。	未设置整体绩效目标，或整体绩效目标设置不完善的，根据部门年度履行职责主要工作和重点工作评价产出和效益。	46
关键指标2		反映部门履职核心绩效指标1下设关键指标2完成情况。				
关键指标1		反映部门履职核心绩效指标2下设关键指标1完成情况。				
关键指标2		反映部门履职核心绩效指标2下设关键指标2完成情况。				
社会评价	满意度	3	政府、其他部门和社会公众对部门履职的满意度。	按收集到的满意度情况得分。	3	
	廉政建设	2	反映部门廉政建设情况，违纪违法发生情况，对违纪违法行为的处理等情况。	发生廉政问题的，此项不得分	2	
总分合计		100				92
评价等级			90分（含）以上为优、80分（含）-90分为良、60分（含）-80分为中、60分以下为差。			

二、2022 年随县义务教育阶段学校公用经费绩效评价表



附件: **2022年随县义务教育阶段学校公用经费绩效评价表**

评价指标		分值	评价内容及评分标准	评价办法 (不计负分)	得分	备注
一级指标	二级指标					
预算管理 (20分)	预算编制	10	合理确定公用经费预算绩效目标。严格按照“二上二下”的程序编制义务教育阶段学校预算,县域内中小学校预算均能以独立设置的学校为基本编制单位,教学点的预算由其所隶属的学校编制。学校按照实际运行需要编制公用经费支出明细科目预算,有保有压,重点保障日常教学活动、教师培训及校本教研、教育技术装备运维及校舍小型维修等。	公用经费预算绩效目标明确,设置合理,2分;预算编制到校,3分;预算编制细化到具体科目,3分;各项支出安排合理合规,重点突出,预算文本规范,2分。	10	
	预算批复	5	市(县)教育、财政部门按规定将公用经费预算批复到校,体现对薄弱学校和小规模学校的倾斜,对学生规模不足100人的村小学和教学点按100人核定公用经费。	预算批复到校,3分;体现对小规模学校倾斜,2分。	5	
	预算执行	5	市(县)教育、财政部门确保在每年春秋两季开学前,按照预算足额拨付公用经费,保障学校正常运行。学校按月上报预算资金使用情况,县级教育、财政部门按季度进行清理核实,并通报使用情况。当年预算执行率(实际支出/实际批复预算*100%)不低于90%。学校实际执行与预算偏差率(1-实际支出/相应明细/预算支出相应明细*100%)小于10%。预算调整严格按照程序报批实施。	春秋两季开学前,及时拨付公用经费,2分;学校按月上报公用经费使用情况,县级教育、财政部门及时清理核实并通报使用情况,1分;预算执行率和偏差率达到规定要求,2分。	5	
经费管理 (40分)	制度建设	8	市(县)教育、财政部门和学校建立具体细化的公用经费管理办法;建立经费支出内控稽核制度,明确经费支出审批流程和权限;落实责任追究制度。	县级建立具体细化的公用经费管理办法,3分;建立经费支出内控稽核制度,明确经费支出审批流程和权限,3分;落实责任追究制度,2分。	8	
	经费核算	8	会计核算符合现行中小学财务制度和会计制度有关要求;资金收入、支出、会计信息(凭证、账册、报表)等财务资料真实完整;资金拨付、使用与结存手续齐全。	会计核算符合中小学财务制度和会计制度要求,2分;财务资料真实完整,3分;资金拨付、使用、结存手续齐全,3分。	8	
	支出控制	8	建立民主理财制度,学校大额经费支出须经民主决策,按政策规定使用;公用经费未用于人员经费、偿还债务、公费旅游等方面的开支;学校教师培训费不低于年度公用经费支出预算5%,并专项用于教师培训;学校建立公务招待用餐相关制度,从严控制招待费支出。	学校均建立民主理财制度并认真落实,2分;公用经费未用于人员经费、偿还债务、公费旅游等方面的开支,3分;教师培训按规定支出,从严控制招待费支出,3分。	8	
	财务公开	8	学校实行财务信息公开制度,及时准确地公开公用经费预算批复情况、预算执行情况、“三公”经费支出情况,以及校舍维修、设备采购等项目支出情况。	学校建立财务信息公开制度,3分;定期公开公用经费支出情况,5分。	8	
	监督检查	8	县(市、区)教育、财政部门定期对学校财务人员进行相关业务培训;建立内审机制,定期学校公用经费使用情况进行内部审计;对学校公用经费管理使用情况进行经常性的检查指导,及时查处违纪违规行为,确保资金安全。	定期对学校财务人员进行业务培训,3分;建立内审机制,定期对公用经费使用情况进行审计,3分;加强对学校检查指导,及时查处违纪违规行为,2分。	8	
使用效益 (40分)	学校运转	10	坚持以服务教学为中心,保障各项日常教育教学活动的合理经费支出。学校日常运转保障有力,教学活动开展有序,办学水平不断提升。	学校各项日常教育教学活动的合理支出得到有效保障5分;学校日常运转保障有力,办学水平不断提升5分。	9	
	教师培训	10	积极为教师专业成长搭建学习平台,提供多种培训学习机会;校本教研得到有效开展,教师专业化水平和综合素质不断提升。	有教师培训计划,为教师提供多种培训学习机会5分;校本教研培训有效开展,教师专业水平和综合素质不断提升5分。	9	
	社会效益	10	公用经费保障范围内的基本办学条件达到“20条底线”要求。学校严格执行国家课程计划,学生培养质量和毕业率稳步提升。	公用经费保障范围内的基本办学条件达到“20条底线”要求,5分;学生培养质量和毕业率稳步提升,5分。	9	
	群众评价	10	师生普遍知晓公用经费保障政策,对公用经费支出的合理性、有效性满意率高;家长委员会或家长代表对学校教学活动满意率较高。	师生对公用经费支出的合理性、有效性满意率高,5分;家长委员会或家长代表对学校教学活动满意率较高,5分。	9	
合 计		100			96	

