

天门市马湾镇中心学校2022年部门决算

目 录

第一部分 天门市马湾镇中心学校概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分 天门市马湾镇中心学校2022年度部决算表

- 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、“三公”经费公共预算财政拨款支出决算表
- 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 天门市马湾镇中心学校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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 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

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门主要职能

1、实施义务教育(初中、小学)、学前教育(幼儿园)及相关社会服务。

2、促进基础教育发展。

二、部门决算单位构成

从单位构成看，天门市马湾镇中心学校部门决算由6个下属单位汇总组成。

纳入天门市马湾镇中心学校部门决算汇总范围的单位包括：

1. 天门市马湾镇马湾中学
2. 天门市马湾镇马湾小学
3. 天门市马湾镇便市小学
4. 天门市马湾镇灌市小学
5. 天门市马湾镇华湖小学
6. 天门市马湾镇中心幼儿园

本部门内设初中 1 所，小学 4 所，幼儿园 1 所：马湾镇马湾初级中学、马湾镇马湾小学、马湾镇便市小学、马湾镇灌市小学、马湾镇华湖小学、马湾镇中心幼儿园。每个学校分设5个内设机构，分别为教务处、政教处、总务处、办公室、各年级教研组。

人员构成：在职人员162人，退休人员114人。

第二部分 2022 年度部门算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：天门市马湾镇中心学校

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	2,148.77	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	0.00	五、教育支出	36	1,940.70
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	122.85	八、社会保障和就业支出	39	244.57
	9		九、卫生健康支出	40	127.42
	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	122.69
	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	2,271.62	本年支出合计	58	2,435.39
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	163.77	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2,435.39	总计	62	2,435.39

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。

收入决算表

部门：天门市马湾镇中心学校

公开02表
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, 271. 62	2, 148. 77	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	122. 85
205	教育支出	1, 776. 93	1, 654. 08	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	122. 85
20502	普通教育	1, 776. 93	1, 654. 08	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	122. 85
2050201	学前教育	98. 65	98. 65	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	853. 58	825. 43	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	28. 15
2050203	初中教育	824. 70	730. 01	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	94. 70
208	社会保障和就业支出	244. 57	244. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	244. 57	244. 57	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	244. 57	244. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	127. 42	127. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	127. 42	127. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	127. 42	127. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	122. 69	122. 69	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	122. 69	122. 69	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	122. 69	122. 69	0. 00	0. 00	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。

支出决算表

部门：天门市马湾镇中心学校

公开03表
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		2,435.39	2,435.39	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,940.70	1,940.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,940.70	1,940.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	100.02	100.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	884.87	884.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	955.80	955.80	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	244.57	244.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	244.57	244.57	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	244.57	244.57	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	127.42	127.42	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	127.42	127.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	127.42	127.42	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	122.69	122.69	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	122.69	122.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	122.69	122.69	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：天门市马湾镇中心学校

公开04表
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	2,148.77	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	1,817.85	1,817.85	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	244.57	244.57	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	127.42	127.42	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	122.69	122.69	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	2,148.77	本年支出合计	59	2,312.54	2,312.54	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	163.77	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	163.77		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	2,312.54	总计	64	2,312.54	2,312.54	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：天门市马湾镇中心学校

公开05表
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		2,312.54	2,312.54	0.00
205	教育支出	1,817.85	1,817.85	0.00
20502	普通教育	1,817.85	1,817.85	0.00
2050201	学前教育	100.02	100.02	0.00
2050202	小学教育	856.72	856.72	0.00
2050203	初中教育	861.11	861.11	0.00
208	社会保障和就业支出	244.57	244.57	0.00
20805	行政事业单位养老支出	244.57	244.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	244.57	244.57	0.00
210	卫生健康支出	127.42	127.42	0.00
21011	行政事业单位医疗	127.42	127.42	0.00
2101102	事业单位医疗	127.42	127.42	0.00
221	住房保障支出	122.69	122.69	0.00
22102	住房改革支出	122.69	122.69	0.00
2210201	住房公积金	122.69	122.69	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：天门市马湾镇中心学校

公开06表
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	2,083.41	302	商品和服务支出	182.90	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	814.28	30201	办公费	30.90	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	283.46	30202	印刷费	13.18	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	6.29
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	442.15	30205	水费	1.13	31002	办公设备购置	6.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	244.57	30206	电费	7.73	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.40	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	127.42	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	19.94	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.89	30211	差旅费	6.86	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	128.55	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	77.80	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	40.08	30214	租赁费	0.41	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	39.94	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.43	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	0.24	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	16.68	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	13.95	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.65	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	0.00	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	9.31	30240	税金及附加费用	0.68			
			30299	其他商品和服务支出	2.53			
人员经费合计		2,123.35	公用经费合计					189.19

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：天门市马湾镇中心学校

公开07表
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。
说明：天门市马湾镇中心学校没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：天门市马湾镇中心学校

公开08表
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。

说明：天门市马湾镇中心学校没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：天门市马湾镇中心学校

公开09表
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

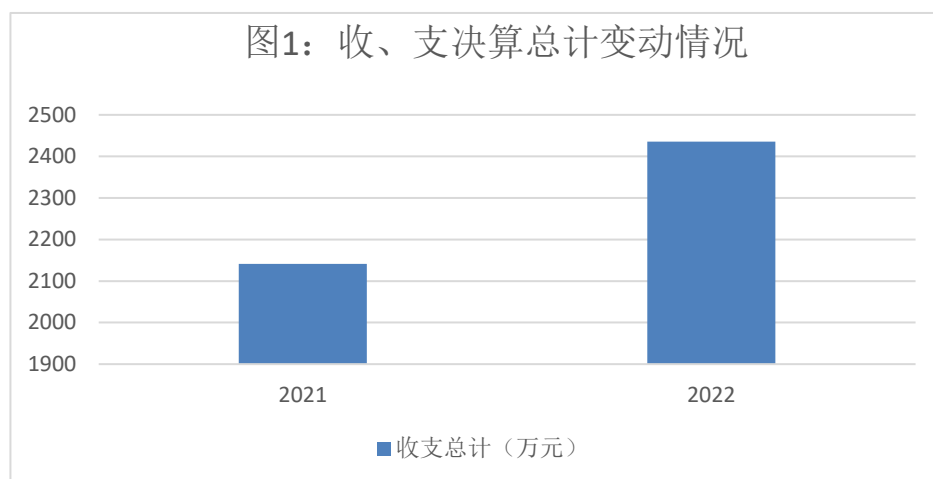
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：为缩减开支，本单位本年度没有“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分 天门市马湾镇中心学校2022年度部门 决算情况说明

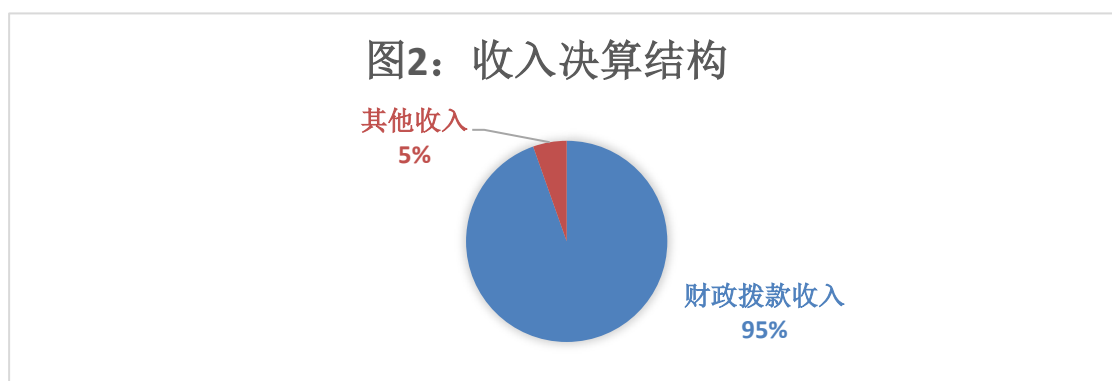
一、收入支出决算总体情况

2022 年度收、支总计 2435.39 万元，与上年度相比，收、支总计增加294.29 万元，增涨 13.74%，收入增加主要原因是人员经费增加，绩效奖励标准提高、增加了课后服务费。



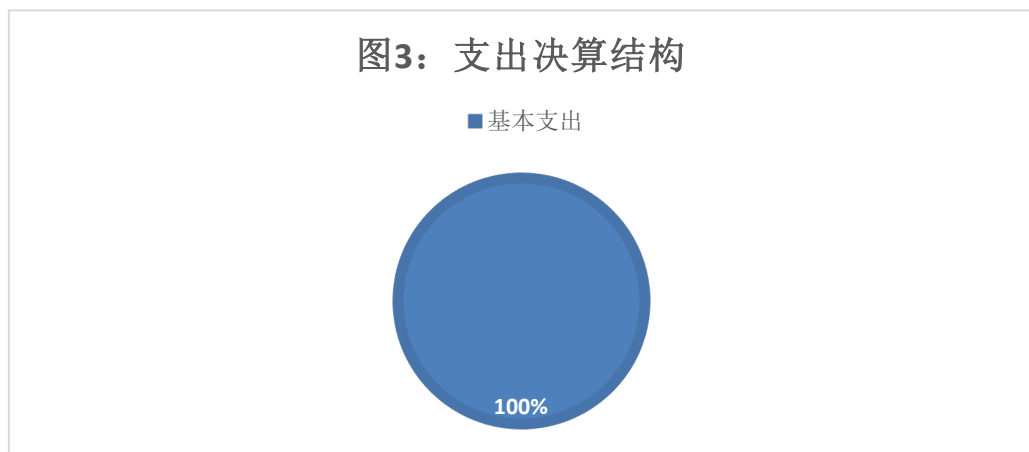
二、收入决算情况

2022 年度本年收入 2271.62 万元，与上年度相比，收入增加 203.09 万元，增涨 9.82%，其中：财政拨款收入2148.77 万元，占本年收入合计 94.60%；其他收入122.85万元，占本年收入 5.4%。



三、支出决算情况

2022 年度本年支出 2435.39 万元，与上年度相比，支出总计增加 359.06 万元，增涨 17.29%，其中：基本支出 2435.39 万元，占本年支出合计的 100%；本年无项目支出。

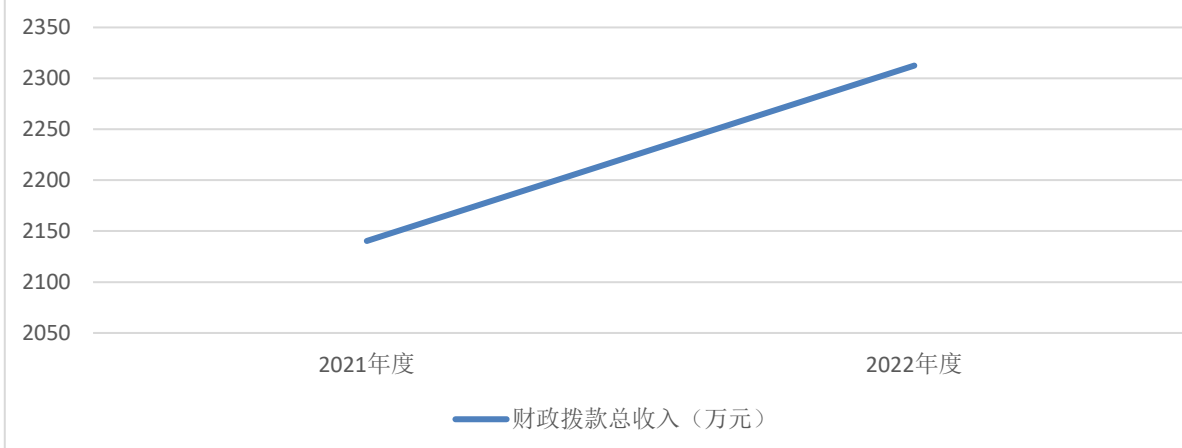


四、财政拨款收入支出决算总体情况

2022 年度财政拨款收入总计2312.54 万元，其中：年初财政拨款结转和结余163.77 万元。2022 年度财政拨款支出总计 2312.54 万元，其中：年末财政拨款结转和结余0 万元。与上年度相比，收入、支出各增加172.2 万元，增长8.05%，增加主要原因是绩效奖励标准提高。

2022 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 2148.77 万元，比2021 年度决算数增加81 万元，增长3.92%。增加主要原因是绩效奖励标准提高。

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

（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决算为 2312.54 万元，占本年支出的100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加236.98万元，增长11.42%，主要原因是绩效奖励标准提高。其中：基本支出 2312.54 万元，占本年支出合计的 100%；本年无项目支出。

（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2312.54万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出（类）合计1817.85万元，占78.60%。主要是用于学前教育、小学教育、初中教育和其他普通教育支出。

2. 社会保障和就业支出合计244.57万元，占10.58%。主要是用于机关事业单位基本养老保险缴费支出和机关事业单位职业年金缴费支出。

3. 卫生健康支出合计127.42万元，占5.51%。主要是用于事业单位医疗。

4. 住房保障支出合计122.69万元，占5.31%。主要是用于住房公积金。

（三）一般公共预算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1859.21万元，支出决算为2321.54万元，完成年初预算的124.9%。其中：

1. 教育支出(类)普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为100万元，支出决算为100.02万元，完成年初预算的100.02%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是为保障幼儿园正常运转所需经费，年中按规定调剂安排财政拨款预算。

2. 教育支出(类)普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为615.01万元，支出决算为856.72万元，完成年初预算的139.30%，支出决算数大于年初预算数的主要原因一是2022年执行中按规定使用了以前年度结转资金，二是因提高了绩效奖励标准，年中按规定调剂安排财政拨款预算。

3. 教育支出(类)普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为689.19万元，支出决算为861.11万元，完成年初预算的124.95%。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为196.3万元，支出决算为244.57万元，完成年初预算的124.59%。支出决算数大于年初预算数的主要原因是基本养老保险标准调整，年中按规定调剂

安排财政拨款预算。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为136.02万元，支出决算为127.42万元，完成年初预算的93.68%。

6. 住房保障支出(类)住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为122.69万元，支出决算为122.69万元，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

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算合2312.54 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 2123.35 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 189.19 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2022 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为0万元，其中：无公务接待费发生。

2022 年“三公”经费决算数比预算数减少 1.12 万元，下降100%，主要原因是：严格执行公务接待规定，从严审核报销公务接待费支出，不断压减“三公”经费开支。

2、“三公”经费支出相关情况说明

(1) 无因公出国（境）支出，费用为0。

(2) 无公务用车购置及运行维护费等支出，费用为0。

(3) 无公务接待费，费用为0。

十、关于机关运行经费支出说明

本单位非行政单位，非参公事业单位，无机关运行经费说明。

十一、政府采购支出说明

本部门 2022 年度无政府采购支出。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门无公务车辆，房屋面积 41419 平方米。

十三、关于 2022 预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

天门市马湾镇中心学校教育整体支出评价属部门预算完成情况评价，主管部门为天门市教育局。部门职责是实施中小学教育教学管理，提供与之相关的社会服务活动。天门市马湾镇中心学校含一所初中、四所小学、一所幼儿园。2022年末各校合计有正式职工 162 人，退休人员 114 人。

绩效评价中我们按照四个方面：即预算投入、预算执行过程、预算产出、预算效果进行了绩效评价。尤其对预算执行过程和预算产出进行了重点考评，本项目绩效评价的最后得分为 86 分。其中：预算投入标准分值 15 分，实际得分 13 分；预算执行标准分值 32 分，实际得分 27 分；预算管理标准分值 15 分，实际得分 13 分；资产管理标准分值 8 分，实际得分 8 分；绩效产出标准分值 20 分，实际得分 15 分；绩效效果标准分值 10 分，实际得分 10 分。

2、部门决算中项目绩效自评结果

（见附件）

3、 绩效评价结果应用情况

（1）、部门绩效评价结果应用情况

进一步优化和完善项目预算工作程序，通过项目初审、现场调研、部门评审等环节提高项目精细度，实现项目深度谋划、科学决策的目标。强化项目绩效管理，落实“用钱必问效，问效必问责”，严格项目建设进度和资金执行进度的

“双进度控制”，强化项目绩效对项目预算的影响力。

(2)、部门绩效评价结果拟应用情况

进一步落实和完成项目资金管理办法，加强项目规划、绩效目标管理，加强项目绩效考核力度，规范单位财务行为和项目建设管理，加强党风廉政建设，确保管好人、用好钱、办好事，落实党的教育方针，办好人民满意的教育。

第四部分 名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入：指市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：指市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：指市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。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

（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. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指单位举办的学前教育支出。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指单位举办的小学教育支出。

3. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指单位举办的初中教育支出。

4. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：指除学前教育、小学教育、初中教育、高中教育、高等教育以外其他用于普通教育方面的支出。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指单位

实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：

指财政安排的事业单位医疗保险缴纳经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费。（参考《2022年政府收支分类科目》说明逐项解释）

8. 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。

（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：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市直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。

第五部分 附件

2022年度天门市马湾镇中心学校整体绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》有关规定，按照《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》及《市财政局关于对2022年度财政支出开展绩效评价的通知》的要求，组织开展了部门整体支出绩效评价。

一、基本情况

1、部门概述和基本情况

天门市马湾镇中心学校下辖一所中学、四所小学和一所幼儿园，分别是天门市马湾镇马湾中学、天门市马湾镇马湾小学、天门市马湾镇便市小学、天门市马湾灌市河小学、天门市马湾镇华湖小学、天门市马湾镇中心幼儿园。2022年末，学校现有在职教师162人，退养民师6人，代课教师9人，遗属16人，退休人员114人。初中生492人，小学生1019人。

部门职责为实施义务教育（初中、小学）、学前教育（幼儿园）及相关社会服务，促进基础教育发展。

2. 部门收支情况

天门市马湾镇中心学校属于全额拨款事业单位，2022年收入总计2271.62万元，其中一般公共预算财政拨款2148.77万元、其他收入(课后服务费)122.85万元。2022年支出总计2435.39万元，其中基本支出2435.39万元。

二、绩效评价概述

1. 绩效评价目的

开展绩效评价，一是了解2022年我校项目支出的进展、资金使用、执行情况以及取得的效果，为2022年相关支出绩效目标考核、预算安排和执行提供决策依据；二是进一步提高部门整体依法履职效益，促进部门资源的合理配置；三是利于学校

总结经验，发现问题，加强管理，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

2. 绩效评价实施过程

评价范围

2022年度全部预算资金

时间安排

启动部署阶段：2022年3月12日-2022年3月20日根据市财政局和主管部门统一要求，结合我校预算支出实际情况，开展整体支出绩效评价工作，确定相关绩效评价小组成员，召开部署会议。 组织实施阶段：2022年3月21日-2022年5月20日开展整体支出自评，于2022年6月12号前，向主管部门报送绩效评价书面材料。

主要内容：绩效评价围绕部门履职所需的资金投入、预算执行、管理情况、部门资产管理匹配情况、年初工作计划、目标及布置的重点工作任务所指的制度、采取的有效措施及目标实现率、服务对象满意度等。

3. 绩效评价的原则和方法

绩效评价主要通过查看部门相关数据和资料、实地核查分析、重点抽查及调查问卷等方式客观进行整体评价、打分。基本原则遵循科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则、绩效相关原则，本次绩效运用科学、规范的评价方法，将部门整体收入支出的实际情况与评价标准、评价依据进行比较分析和综合评判，形成评价结论，出具评价报告，并对绩效评价发现的问题提出整改意见，促进预算绩效管理。

三、部门整体支出绩效评价分析

我单位 2022 年度部门整体支出绩效自评得分为 94 分。部门整体支出绩效评价具体情况如下：

1. 投入（满分 15 分，得分 15 分）

（1）目标设定（满分 5 分，得 5 分）

部门的职责设定符合“三定”方案。部门所设立的活动合理、合规，在本部门的职责范围内，符合上级和本部门的年度工作安排和发展规划。活动目标设定将关键指标细化为具体的达成目标和工作任务。

（2） 预算配置（满分 10 分，得 10 分）

部门绩效自评项目占比率 100%，部门本年度在职人员数与编制数相符合。

2. 过程（满分 55 分，得分 51 分）

（1）预算执行（满分 32 分，得 29 分）

预算完成率大于 95%、预算调整率 2.4%、资金支付进度、资金结转结余率 1.5%、公用经费控制率 100%、政府采购执行率 100%，都在预算管理规定正常范围之内。

（2）预算管理（满分 15 分，得 15 分）

资金使用合规，符合有关规定和部门预算批复的用途，有完整的审批手续，不存在截留、挤占、挪用和虚列支出情况。预决算信息按规定内容及时限公开。基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

（3） 资产管理（满分 8 分，得 7 分）

资产保存完整。资产账务管理合规，账实相符。资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。资产利用率 94%。

3. 产出（满分 20 分，得分 20 分）

履行职责（满分 20 分，得分 20 分）

项目实际完成率与项目质量达标率、活动关键指标达标率

高。

4. 效果（满分 10 分，得分 8 分）

（1）工作成效（满分 5 分，得 5 分）

财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果较好。

（2）群众效益（满分 5 分，得 3 分）

群众满意度调查结果良好。

四、绩效评价结论

1. 绩效评价得分

2022 年绩效评价得分 94 分，绩效评价等级为优秀。

2. 存在的绩效评价问题和不足

预算编制细化程度不够，学校相关固定资产管理制度有待进一步完善。

五、整改措施和建议

1. 学校将进一步重视预算编制工作，提高预算编制的精准度；

2. 进一步完善固定资产管理制度，为部门整体运行提供制度保障

附件：2022 年度马湾镇中心学校整体支出绩效自评表

马湾镇中心学校整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
投入 (15)	目标设定 (5)	职责明确 (1)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合 (1)； 不符合 (0)。	1
		活动合规性 (2)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 评价要点： 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内； 2. 部门活动符合省委、省政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合 (2)； 其中一项不符合 (0)。	2
		活动合理性 (2)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。 评价要点： 1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现； 2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合 (2)； 其中一项不符合 (0)。	2
	预算配置 (10)	部门绩效自评项目占比 (5)	部门自评项目在所有项目中所占的份额，反映和评价部门对项目自评的重视程度。 占比率=(自评项目个数/所有项目个数)×100%。 部门支出项目绩效自评范围：本年度列入本级财政预算安排的项目。	得分=占比率×该指标分值。	5
		在职人员控制率 (5)	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。 在职人员控制率=(在职人员数/	1. 在职人员控制率小于或等于 100% 的，得满分； 2. 在职人员控制率大于或等于 115% 的，得 0 分； 3. 在职人员控制率在 100%-115% 之	5

			编制数) ×100%。 在职人员数: 部门实际在职人数, 以财政部确定的部门决算编制口径为准, 由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。 编制数: 机构编制部门核定批复的部门人员编制数。	间的, 在 0 分和满分之间计算确定: 得分=[max (在职人员控制率) —某部门在职人员控制率]/[max (在职人员控制率) —min (在职人员控制率)] ×该指标分值。	
过程 (55)	预算执行 (32)	预算完成率 (5)	通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较, 反映和评价部门预算的完成程度。 预算完成率=(预算完成数/预算数) ×100%。	1. 预算完成率大于或等于 95%的, 得满分; 2. 预算完成率小于或等于 85%的, 得 0 分; 3. 预算完成率在 85%-95%之间的, 在 0 分和满分之间计算确定: 得分=[某部门预算完成率-min (预算完成率)]/[max (预算完成率) —min (预算完成率)] ×该指标分值。	4
		预算调整率 (5)	部门本年度预算调整数与预算数的比率, 用以反映和评价部门预算的调整程度。 预算调整率=(预算调整数/预算数) ×100%。	1. 预算调整率等于 0 的, 得满分; 2. 预算调整率大于或等于 10%的, 得 0 分; 3. 预算调整率在 0-10%之间的, 在 0 分和满分之间确定: 得分= [max (预算调整率) —某部门预算调整率] / [max (预算调整率) —min (预算调整率)] ×该指标分值。	5
		支付进度率 (8)	部门季度支付数与季度任务数的比率, 用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。 支付进度率=(季度支付数/季度任务数) ×100%。	按每一季度的执行情况分别进行打分, 并将每季度的得分累加, 总得分为: $w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 - \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i}$ 具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。	7

	结转结余率 (4)	通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较,反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率=(结转结余总额/支出预算数)×100%。	1. 结转结余率等于 0 的,得满分; 2. 结转结余率大于或等于 50%的,得 0 分; 3. 结转结余率在 0-50%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[max(结转结余率)-某部门结转结余率]/[max(结转结余率)-min(结转结余率)]×该指标分值。	4
	公用经费控制率 (5)	通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。 公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。	1. 公用经费控制率小于或等于 100%的,得满分; 2. 公用经费控制率大于或等于 105%的,得 0 分; 3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[max(公用经费控制率)-某部门公用经费控制率]/[max(公用经费控制率)-min(公用经费控制率)]×该指标分值。	5
	政府采购执行率 (5)	通过对部门本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比较,反映和评价部门政府采购预算执行情况。 政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	1. 政府采购执行率等于 100%的,得满分; 2. 政府采购执行率小于或等于 90%的,0 分; 3. 政府采购执行率在 90%-100%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门政府采购执行率-min(政府采购执行率)]/[max(政府采购执行率)-min(政府采购执行率)]×该指标分值。	5
	预算管理 (15)	资金使用合规性 (8) 部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,反映和评价部门预算资金的规范运行情况。 评价要点: 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续; 3. 项目的重大开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留情况; 6. 不存在挤占情况; 7. 不存在挪用情况;	全部符合 (8); 符合其中七项 (6); 符合其中六项 (4); 符合其中五项 (2); 符合其中四项及以下 (0)。	8

			8. 不存在虚列支出情况。		
		预决算信息公开性 (3)	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 评价要点： 1. 公开预决算信息； 2. 按规定内容公开预决算信息； 3. 按规定时限公开预决算信息。	全部符合 (3) ； 符合其中两项 (2) 符合其中一项及以下 (0) 。	3
		基础信息完善性 (4)	部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。 评价要点： 1. 基本财务管理制度健全； 2. 基础数据信息和会计信息资料真实； 3. 基础数据信息和会计信息资料完整； 4. 基础数据信息和会计信息资料准确。	符合全部四项 (4) ； 符合其中三项 (2) ； 符合其中两项 (1) ； 符合其中一项及以下 (0) 。	4
	资产管理 (8)	资产管理完整性 (3)	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门资产运行情况。 评价要点： 1. 资产保存完整； 2. 资产账务管理是否合规，帐实相符； 3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	符合全部三项 (3) ； 符合其中两项 (2) ； 符合其中一项 (1) ； 符合零项 (0) 。	3
		固定资产利用率 (5)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。 固定资产利用率= (实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) ×100%。	1. 固定资产利用率大于或等于 95% 的，得满分； 2. 固定资产利用率小于或等于 85% 的，得 0 分； 3. 固定资产利用率在 85%-95% 之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分= [某部门固定资产利用率-min (固定资产利用率)] / [max (固定资产利用率) -min (固定资产利用率)] ×该指标分值。	4
产出	职责	项目实	部门履行职责而实际完成的项目	1. 项目实际完成率大于或等于 95%	6

(20)	履行 (20)	实际完成率 (6)	数与计划完成的项目数的比率,用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。 项目实际完成率=(实际完成项目数/计划完成项目数)×100%。	的,得满分; 2. 项目实际完成率小于或等于 85% 的,得 0 分; 3. 项目实际完成率在 85%-95%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目实际完成率-min(项目实际完成率)]/[max(项目实际完成率)-min(项目实际完成率)]×该指标分值。	
		项目质量达标率 (7)	部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率=(已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数)×100%。 项目质量达标是指项目决算验收合格。	1. 项目质量达标率等于 100%的,得满分; 2. 项目质量达标率小于或等于 99% 的,得 0 分; 3. 项目质量达标率在 99%-100%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目质量达标率-min(项目质量达标率)]/[max(项目质量达标率)-min(项目质量达标率)]×该指标分值。	7
		活动关键指标达标率 (7)	部门活动中达到绩效目标的关键指标个数与关键指标总个数的比率,用以反映和评价部门活动履职目标的实现程度。 活动关键指标达标率=(关键指标达标个数/关键指标总个数)×100%。 活动关键指标达标是指完成关键指标绩效目标设置的 90%及以上。	得分=活动关键指标达标率×该指标分值。	7
效果 (10)	工作成效 (5)	部门预算绩效管理工作评价 (5)	财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果,用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。 1. 财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核查评价,包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况,按百分制。 2. 以部门为单位进行综合计算,得出各部门绩效管理工作评价结果。	综合得分=(部门绩效管理工作评价结果/100)*5 分	5
	社会效益 (5)	社会公众满意度 (5)	通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度,反映和评价部门支出所带来的社会效益。	按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分: 优秀 (5); 良好 (3); 合格 (1); 不合格 (0)。	3

总分 94 分