天门市陆羽高级中学 2023 年部门决算

目　　录

第一部分　部门概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分 2023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、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

第三部分 2023年度部门决算情况

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
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　部门概况

一、主要职能

根据《天门市陆羽高级中学职能配置、 内设机构和人员编制方案》规定，我校主要职责是：

（一）认真贯彻落实党和国家的教育方针、政策、法律法规 等 ，贯彻执行省市区教育局的行政规章制度，坚持依法治教、 依法治学，全面负责学校工作，全面实施素质教育，培养德、 智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

（二）根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定符合 本校实际的教育发展远景规划、近期目标、学年和学期各项工 作计划以及各项工作指标并组织实施。建立切实可行的安全与 健康管理制度、建设安全卫生的学校基础设施、开展

以生活技 能为基础的安全健康教育、营造健康向上的学校文化。

(三)负责领导和组织学校的教育教学科研和教育教学改革， 科研兴教，科研兴校，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学 管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。

（四）负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排， 组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划， 加强教师管理和职业道德建设、提高教师教育教学能力、建立 教师专业发展支持体系。

（五）提升学生道德品质、帮助学生学会学习、增进学生身 心健康、提高学生艺术素养、培养学生生活本领等管理任务。 建设适合学生发展的课程体系，实施以学生发展为本的教学， 建立促进学生发展的评价体系。

（六）加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度， 规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化， 管理方法的定量化和管理手段的现代化。建立健全民主管理制 度，构建和谐的家庭、学校、社区合作关系。

二、部门决算单位构成

2023年度决算范围单位共 1 所学校，包括：天门市陆羽高级中学。

第二部分　2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：天门市陆羽高级中学　　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	6,168.57	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	2,489.67	五、教育支出	36	8,658.75
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	0.51	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	8,658.75	**本年支出合计**	58	8,658.75
使用非财政拨款结余和专用结余	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	8,658.75	**总计**	62	8,658.75

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：天门市陆羽高级中学　　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		**8,658.75**	**6,168.57**	**0.00**	**2,489.67**	**0.00**	**0.00**	**0.51**
205	教育支出	8,658.75	6,168.57	0.00	2,489.67	0.00	0.00	0.51
20502	普通教育	8,658.75	6,168.57	0.00	2,489.67	0.00	0.00	0.51
2050204	高中教育	8,331.53	5,841.35	0.00	2,489.67	0.00	0.00	0.51
2050299	其他普通教育支出	327.22	327.22	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：天门市陆羽高级中学　　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		8,658.75	8,224.12	434.63	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,658.75	8,224.12	434.63	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	8,658.75	8,224.12	434.63	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	8,331.53	7,896.90	434.63	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	327.22	327.22	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：天门市陆羽高级中学　　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	6,168.57	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	6,168.57	6,168.57	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	6,168.57	**本年支出合计**	59	6,168.57	6,168.57	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	6,168.57	**总计**	64	6,168.57	6,168.57	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：天门市陆羽高级中学　　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		**6,168.57**	**5,733.94**	**434.63**
205	教育支出	6,168.57	5,733.94	434.63
20502	普通教育	6,168.57	5,733.94	434.63
2050204	高中教育	5,841.35	5,406.72	434.63
2050299	其他普通教育支出	327.22	327.22	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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：天门市陆羽高级中学　　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	5,436.66	302	商品和服务支出	63.05	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,473.26	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	310.30	30202	印刷费	0.00	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	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	829.85	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	728.29	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	417.20	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	403.57	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	26.27	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	230.94	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	16.99	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	234.22	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	5.22	30216	培训费	0.00	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	94.06	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	32.60	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	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	63.05	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	102.34	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		5,670.88	公用经费合计					63.05

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：天门市陆羽高级中学　　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：天门市陆羽高级中学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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：天门市陆羽高级中学　　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：天门市陆羽高级中学没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：天门市陆羽高级中学　　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

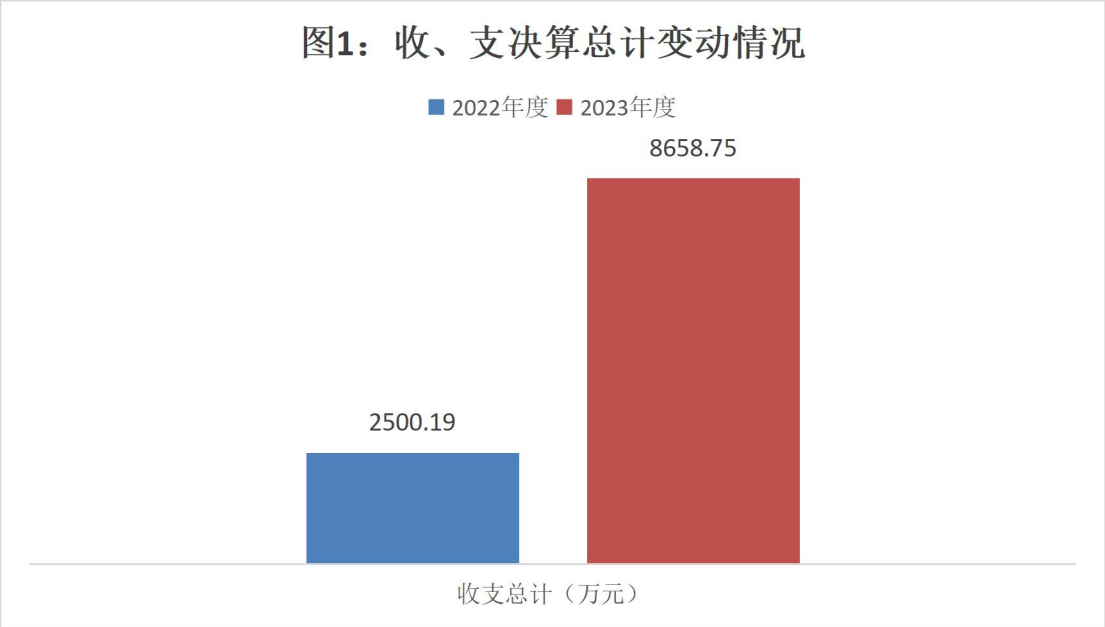
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：天门市陆羽高级中学没有使用财政拨款安排的“三公”支出，故本表无数据

第三部分 2023年度部门决算情况

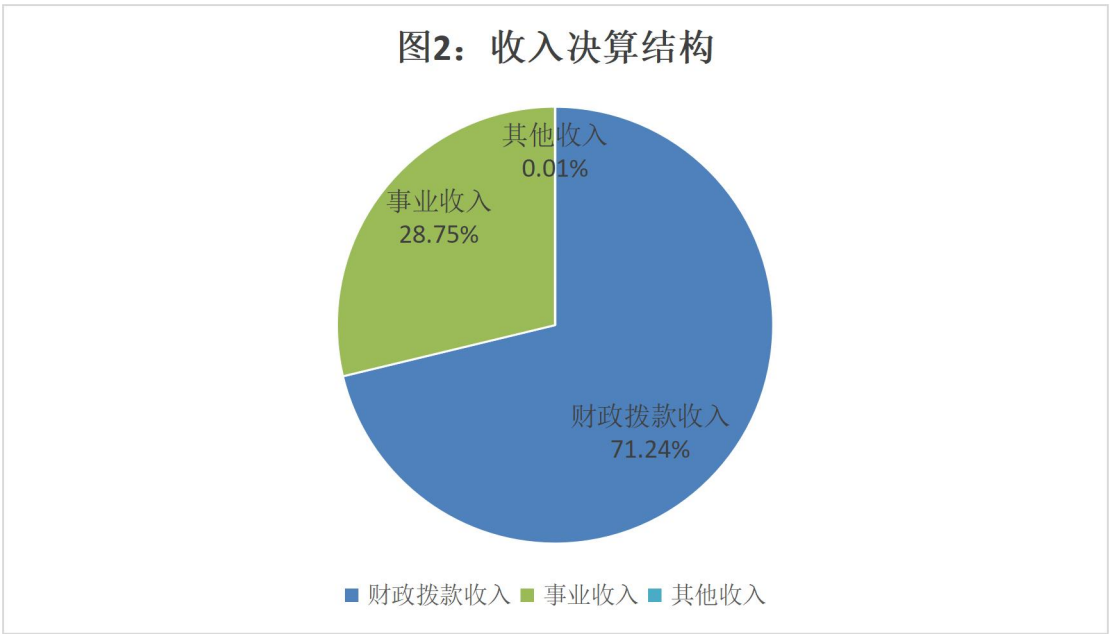
一、收入支出决算总体情况

2023年度收、支总计均为8658.75万元。与2022年度相比，收、支总计增加6158.56万元，增加71.13%。增加的主要原因是2022年9月陆羽高中才成立。2022年陆中决算数字只有4个月数据。



二、收入决算情况

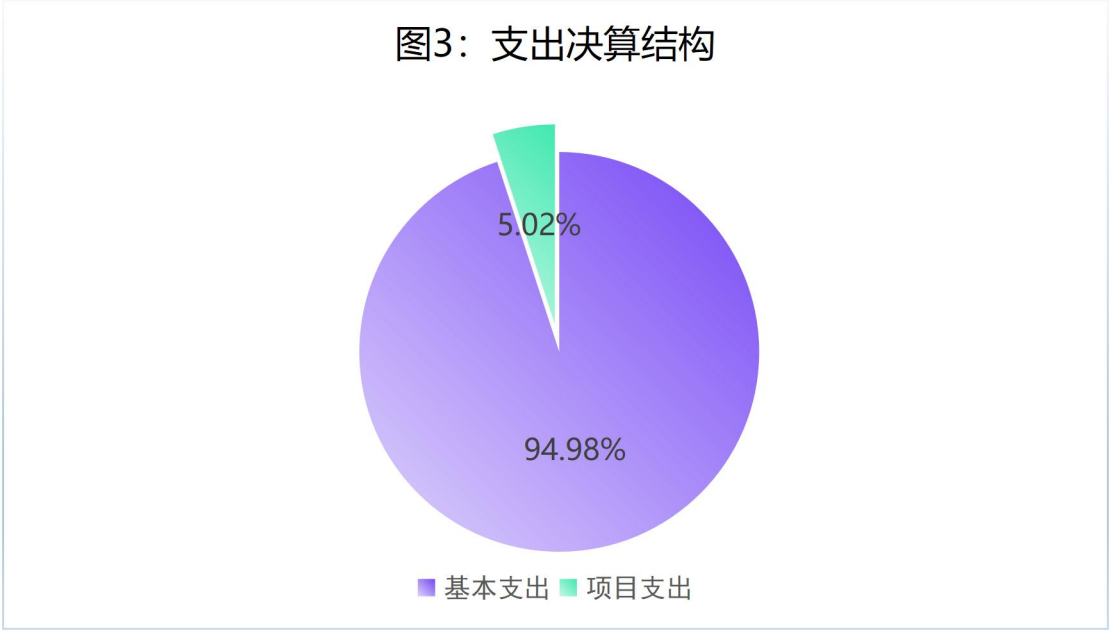
2023年度收入总计为8658.75万元，其中年初结转结余为0万元，2023年度本年收入8658.75万元，（其中：财政拨款收入6168.57万元，占本年



收入71.24%；事业收入2489.67万元，占本年收入28.75%，其他收入0.51万元，占本年收入0.01%　）

三、支出决算情况

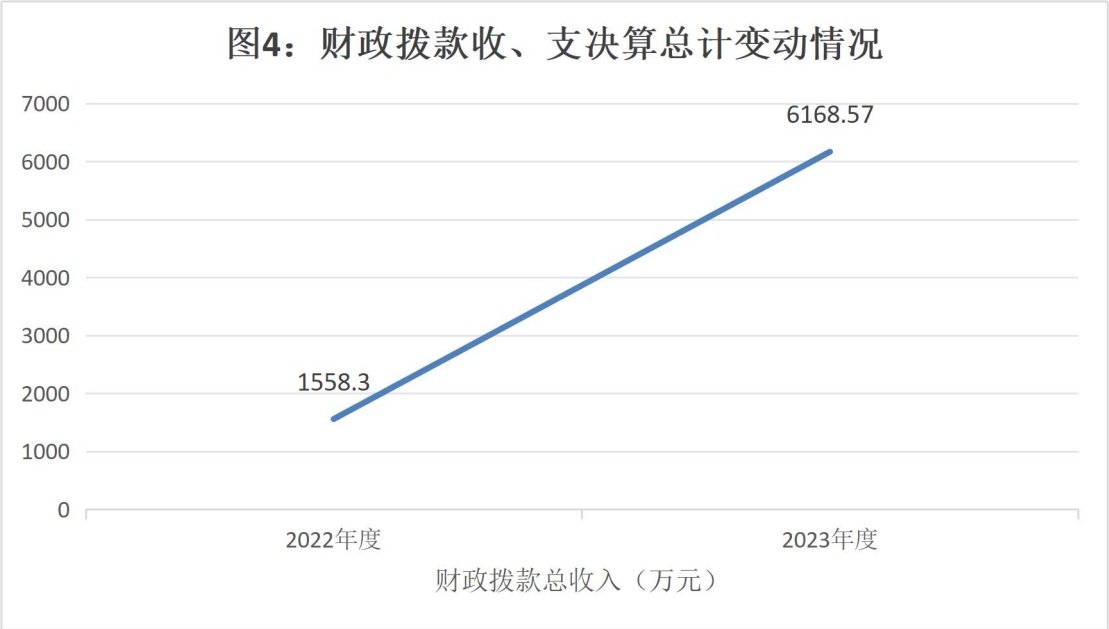
2023年度支出总计为8658.75万元。其中年末结转和结余0万元，2023年度本年支出8658.75万元，（其中：教育支出8658.75万元，占总支出的100%；）基本支出8224.12万元，占总支出的94.98%，项目支出434.63万元，占总支出的5.02%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况

2023年度财政拨款收、支总计均为6168.57万元。其中年初财政拨款结转和结余0万元，一般公共预算财政拨款6168.57万元，占财政拨款总收入的100%。

与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加4610.27万元，增加296%。增加的原因是2022年9月陆羽高中才成立。2022年陆中决算数字只有4个月数据。2023年是全年的数据。



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。

2023年度一般公共预算财政拨款支出6168.57万元，占本年支出合计的71.24 %。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 4610.27万元，增长 296%。主要原因是2022年9月陆羽高中才成立。2022年陆中决算数字只有4个月数据。2023年是全年的数据。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出6168.57万元，其中教育支出（类）6168.57万元，占 100%。主要是用于普通教育支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为5433.22万元，支出决算为6168.57万元，完成年初预算的114 %。决算数大于年初预算数的主要原因是高中公用经费没有参与年初预算编制。 教育支出（类）反映高中教育日常运行支出以及为完成事业发展目标的项目支出等内容。其中：

普通教育（款）

高中教育（ 项 ）： 年初预算为5433.22万元，支出决算为5841.35万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因年中普通高中追加了公用经费预算。

其他普通教育支出（项）：年初预算为0元，支出决算为327.22万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是决算中包括了2022年的奖励绩效。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算合计5733.93万元，包括人员经费5670.88万元和公用经费63.05万元，支出具体情况如下：

人员经费5670.88万元，其中工资福利支出5436.66万元，对个人和家庭的补助234.22万元。包括：基本工资2473.26万元、 津贴补贴310.30万元、绩效工资829.85万元、机关事业单位基本养老保险缴费728.29万元、职业年金缴费417.2万元、职工基本医疗保险缴费403.57万元、其他社会保障缴费26.27万元，住房公积金230.94万元，其他工资福利支出16.99万元、离休费5.22万元、生活补助32.60万元，抚恤金94.06万元，其他对个人和家庭补助102.34万元。

公用经费63.05万元，包括：工会经费63.05万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

此表为空表。因为2023年我校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

此表为空表。因为 2023 年我校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

一般公共预算财政拨款安排“三公”经费决算0万元， 比 2022年决算减少0万元，减少100%。其中：

1.因公出国(境)经费决算 0 万元，比 2022年决算增加 0 万元，主要原因： 2023年无因公出国(境)计划。

2.公务用车购置及运行维护费0万元，比2022年决算增加0万元。其中：

(1)公务用车购置费 0 万元，比2022年预算增加0万元， 主要原因：按照公车改革有关规定，2023年无新车购置计划。

(2)公务用车运行维护费0万元，比2022年决算增加0万元， 主要原因：按照公车改革有关规定，2023年无公车运行维护。

3.公务接待费决算 0万元，比 2022年决算减少0万元，减少100%。主要原因：2023年陆羽高中招待费在财政专户资金中列支，没使用经费拨款补助的资金支出。

十、机关运行经费支出说明

十一、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额26.984万元，包括：政府采购货物类 26.984万元， 政府采购工程类 0万元，政府采购服务类0万元。

十二、 关于国有资产占用情况说明

截至 2023年 12 月 31 日，房屋原值68206685.67元，构筑物原值37000元，设备原值8521096.8元，家具用具原值1491208.7元。固定资产原值小计78255991.17元。土地3311329.7元，无形资产小计3311329.7元。

固定资产累计折旧39197097.39元。净值39058893.78元。

无形资产累计折旧0元，净值3311329.7元。

十三、关于2023年预算绩效情况的说明

1.预算绩效管理工作开展情况

天门市陆羽高级中学教育项目评价属部门预算完成情况评价， 项 目主管部门为天门市教育局。部门职责是实施高中学历教育， 提元供与之相关的社会服务活动。天门市陆羽高级中学设三室三 处一办，即办公室、财务室、保健室、总务处、教务处、政教处、食堂办。2023年12月有正式职工447人。 部门预算资金按财政拨款和事业收入，其他收入三块核算，2023年财政预算拨款6168.57万元， 事业收入预算拨款2489.67万元，其他收入0.51万元。三项资金合计预算拨款8658.75万元。实际到位资金为8658.75万元.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 93 分。其中：预算投入标准分值 15 分，实际得分 15分；预算执行标准分值 32 分， 实际得分 29 分；预算管理标准分值 15 分，实际得分 15分；资产管理标准分值 8 分，实际得分 7 分；绩效产出标准分值 20 分，实际得 分 20分；绩效效果标准分值 10 分，实际得分 7分。

2.部门决算中项目绩效自评结果（绩效自评表见附件）

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　其他需要说明的情况

第五部分　名词解释

一、部门决算：是指行政事业单位在年度终了，根据财政部 门决算编审要求，在日常会计核算的基础上编制的、综合反映本 单位预算执行结果和财务状况的总结性文件。

二、财政拨款收入：指由市级财政当年拨付的资金。按现行 管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

三、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得 的非财政补助收入。

四、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。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费 等。

五、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。

六、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照 有关规定上缴的收入。

七、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的 “财政拨款收入” 、“财政拨款结转和结余资金” 、“事业收入”、 “事业单位经营收入” 、 “其他收入”等不足以安排当年支出的 情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵 后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本 年度收支缺 口的资金。

九、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、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、结余分配：指事业单位按照《政府会计制度》的规定从 非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十一、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继 续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十二、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常 工作任务而发生的各项支出。

十三、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作 任务或事业发展目标所发生的支出。

十四、经营支出：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发生的支出。

十五、 “三公”经费：是指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）的差旅费、伙食补助费、杂 费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购 置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、

保险费等支出；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。

十六、机关运行经费：是指行政单位和参照公务员法管理的 事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的 日常 公用经费支出。是为保障行政单位(含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、咨询费、手续费、水费、 电费、邮电费、取暖费 、物业管理 费、差旅费、 因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议 费、培训费、公务接待费、专用材料费 、劳务费、委托业务费、 工会经费、福利费、公务用车运 行维护费以及其他费用等。

第六部分 附件

附件 ：2023年度陆羽高级中学部门整体支出绩效自评表

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	部门的活动是否在职责范围之	全部符合（2）；	2

		规性（2）	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。	其中一项不符合（0）。	
		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率（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/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。	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。	5
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。	5
		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	4

				率）-min（预算调整率）］×该指标分值。	
		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： $w=\sum_{i=1}^{n} y_i$ $y_i = 2 \cdot \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85}^{xi}$ 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。	3
		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办法的规定； 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	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

			； 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； 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(20)	职责履行（20）	项目实际完成率（6）	部门履行职责而实际完成的项目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%。	1.项目实际完成率大于或等于95%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。	6
		项目质量达标	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	1.项目质量达标率等于100%的，得满分；	7

		率（7）	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。	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。	
		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）。	2