

湖北省天门中学 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 湖北省天门中学概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 湖北省天门中学 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 湖北省天门中学 2023 年度部门决算情况说明

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
- 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 湖北省天门中学概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

从单位构成看，湖北省天门中学部门决算由实行独立核算的湖北省天门中学本级决算和 0 个下属单位决算组成。

纳入湖北省天门中学 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 湖北省天门中学（本级）

机构设置情况说明：湖北省天门中学共设二室三处，即办公室、财务室、总务处、教务处、政教处。

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	4,775.62	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	4,914.96	五、教育支出	36	9,690.57
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	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	9,690.57	本年支出合计	58	9,690.57
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	9,690.57	总计	62	9,690.57

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
单位：万元

部门：天门中学

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		9,690.57	4,775.62	0.00	4,914.96	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,690.57	4,775.61	0.00	4,914.96	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	9,690.57	4,775.61	0.00	4,914.96	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	35.87	35.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	9,558.65	4,643.69	0.00	4,914.96	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	96.05	96.05	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
单位：万元

部门：天门中学

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		9,690.57	9,341.45	349.12	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,690.57	9,341.45	349.12	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	9,690.57	9,341.45	349.12	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	35.87	35.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	9,558.65	9,209.53	349.12	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	96.05	96.05	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
单位：万元

部门：天门中学

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	4,775.62	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	4,775.62	4,775.62	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	4,775.62	本年支出合计	59	4,775.62	4,775.62	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	4,775.62	总计	64	4,775.62	4,775.62	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支出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
单位：万元

部门：天门中学

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		4,775.62	4,426.49	349.12
205	教育支出	4,775.61	4,426.49	349.12
20502	普通教育	4,775.61	4,426.49	349.12
2050203	初中教育	35.87	35.87	0.00
2050204	高中教育	4,643.69	4,294.57	349.12
2050299	其他普通教育支出	96.05	96.05	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

单位：万元

部门：天门中学

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	4,288.82	302	商品和服务支出	30.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,031.46	30201	办公费	5.54	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	173.03	30202	印刷费	0.13	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	515.58	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	592.35	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	162.69	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	213.83	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	1.46	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	19.77	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	580.11	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	13.85	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	107.68	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	11.80	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	2.67	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	61.22	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	34.66	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	0.48	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	0.00	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	1.06	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	4.81			
人员经费合计		4,396.50	公用经费合计					30.00

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
单位：万元

部门：天门中学

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。

备注：本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出,此表数据为空。

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
单位：万元

部门：天门中学

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。

备注：本单位 2023 年无国有资本经营预算财政拨款支出,此表数据为空。

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

单位：万元

部门：天门中学

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
0.48	0.00	0.48	0.00	0.48	0.00	0.48	0.00	0.48	0.00	0.48	0.00

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。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 9,690.57 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1391.86 万元，增长 14.4%，主要原因是晋档晋级及补发以前年度绩效工资增加人员经费。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 9,690.57 万元，与 2022 年度相比，收入合计增加 1682.55 万元，增长 17.4%。其中：财政拨款收入 4,775.62 万元，占本年收入 49.3%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 4,914.96 万元，占本年收入 50.7%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 0 万元，占本年收入 0%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 9,690.57 万元，与 2022 年度相比，支出合计增加 1682.55 万元，增长 17.4%。其中：基本支出 9,341.45 万元，占本年支出 96.4%；项目支出 349.12 万元，占本年支出 3.6%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 4,775.62 万元。与

2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 530.59 万元，增长 11.1%。主要原因是晋档晋级及补发以前年度绩效工资增加人员经费。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 4,775.62 万元，比 2022 年度决算数增加 530.59 万元。增加主要原因是晋档晋级及补发以前年度绩效工资增加人员经费。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2022 年度决算数增加（减少） 0 万元。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2022 年度决算数增加（减少） 0 万元。

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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 4,775.62 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 530.59 万元，增长 11.1%。增加主要原因是晋档晋级及补发以前年度绩效工资增加人员经费。

（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 4,775.62 万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）支出决算为 35.87 万元，占比 0.75%。主要是用于初中部公用经费。

2. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）支出决算为 4,643.69 万元，占比 97.24%。主要是用于在职职工人

员经费、公用经费和专项支出。

3. 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)支出决算为 96.05 万元, 占比 2.01%。主要是用于部分绩效工资和遗属补助。

(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 3793.20 万元, 支出决算为 4,775.62 万元, 完成年初预算的 125.9%。其中:

1. 教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)年初预算为 30.09 万元, 支出决算为 35.87 万元, 完成年初预算的 119.2%, 支出决算数大于年初预算数的主要原因: 增加了初中寄宿生、随班就读公用经费调整预算。

2. 教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)年初预算为 3763.11 万元, 支出决算为 4,643.69 万元, 完成年初预算的 123.4%, 支出决算数大于年初预算数的主要原因: 增加了高中公用经费调整预算。

3. 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)年初预算为 0 万元, 支出决算为 96.06 万元, 完成年初预算的 100%, 支出决算数大于年初预算数的主要原因: 增加了绩效工资、遗属补助调整预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4,775.62 万

元，其中：

人员经费 4,396.50 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、物业管理费、其他社会保障缴费、住房公积金、维修（护）费、离休费、专用材料费、抚恤金、生活补助、劳务费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

公用经费 30.00 万元，主要包括：办公费、印刷费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、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。

八、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收入支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.48 万元，支出决算为 0.48 万元，完成全年预算的 100%。较上年减少 0.93 万元，下降 193.8%。决算数等于全年预算数的主要原因：无。决算数较上年减少的主要原因：厉行节约压缩了三公经费支出。

（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)费全年预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,完成全年预算的 0 %。较上年持平。决算数等于全年预算数的主要原因:无。

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全年预算为 0.48 万元,支出决算为 0.48 万元,完成全年预算的 100%;较上年减少 0.93 万元,下降 193.8%。决算数较上年减少的主要原因:厉行节约压缩了公务用车运行费支出。其中:

(1)公务用车购置费支出 0 万元。本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2)公务用车运行费支出 0.48 万元,主要用于公务用车通行燃油费。截至 2023 年 12 月 31 日,开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3.公务接待费全年预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,完成全年预算的 0%,较上年持平。决算数等于全年预算数的主要原因:无。其中:

外宾接待支出 0 万元。2023 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 0 万元。2023 年共接待国内来访团组 0 个,0 人次(不包括陪同人员)。

(注意事项:“三公”经费为零的部门单位,要做文字性描述,并说明原因,不可为空。)

十、机关运行经费支出说明

本单位系非参公管理的事业单位。

十一、政府采购支出说明

本单位 2023 年度政府采购支出总额 32.31 万元，其中：政府采购货物支出 32.31 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。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，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 2 辆，其中，其他用车 2 辆，其他用车主要是学校通勤；单位价值 100 万元以上专用设备 4 台（套）。

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，本单位组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。从评价情况来看，项目立项规范，依据充分合理，绩效目标明确，资金分配方案合理可行；预算申报程序合规、申报材料完整；预算执行到位，项目专项资金管理使用规范，做到了专款专用。

组织开展部门整体支出绩效评价，评价情况来看，学校

认真履行了人才培养、科学研究、学科建设、人才队伍建设、文化传承和服务地方社会经济等方面的责任，整体预算执行及时、有效，较好地实现了绩效目标，绩效自评得分为 86 分。

详见附件《2023 年度湖北省天门中学部门整体绩效自评报告》

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本单位今年没有达到项目绩效标准的财政拨款项目。

（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。为贯彻落实全面实施绩效管理的要求，切实加强财政支出绩效管理，提高财政资金使用效益，学校重视项目绩效评价管理，建立评价反馈机制以及问题整改制度，进一步加强项目管理，将绩效评价结果作为下年度的预算编制依据，加强绩效评价结果应用。规范重点绩效评价工作，提升绩效管理水平。

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。一是要以绩效目标为导向，按照项目资金管理办法，根据绩效评价结果，调整和优化后续资金和以后年度预算支出的方向和结构，合理配置资源，提高预算编制的科学性；二是要加强预算管理，实时监控项目资金的执行率，分析预算资金与履职效能的贴合度和有效性，进一步提高绩效管理工作重视程度、项目管理水平；三是加强制度建设，根据绩效目标落实责任，同时要突出专项资金结果

考核，进一步优化资源配置，提高资金使用效益。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门（单位）参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

（一）本单位无财政专项支出、专项转移支付支出的资金。

第四部分 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：指省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：指省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：指省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和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

(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) 本单位使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

2. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）

(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：纳入省级财政预决算管理的“三

公”经费，是指省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。

(十八)其他专用名词。

（根据本单位使用的其他专用名词补充解释）

第六部分 附件

一、2023 年度湖北省天门中学整体绩效评价自评表或（报告）

1.引言

为进一步规范财政资金管理，树立预算绩效理念，强化支出责任，提高财政资金使用效益，根据《市财政局关于对 2023

年度财政支出开展绩效评价的通知》(天财绩【2024】35号)文件相关要求,根据《中华人民共和国预算算法》、《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发【2018】34号)和湖北省人大常委会关于进一步加强预算绩效管理的决定等规定,我部门对2023年度财政资金绩效自评报告如下:

1.1 部门职责概述

天门中学教育评价项目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,提供与之相关的社会服务活动。湖北省天门中学共设二室三处,即办公室、财务室、总务处、教务处、政教处。2023年末有正式职工361人(包含初中部30人),离退休职工160人。聘用临时人员18人(其中:打字员3人、电工1人、合计1人、健身房1人、老校区2人、生实1人、司机1人、体育室1人、校办职员1人、信息中心摄像师1人、信息中心职员1人、医务室1人、财务3人)。

1.2 部门支出描述

部门预算资金按财政拨款和非税收入两块核算,2023年财政预算拨款3793.84万元,非税收入预算拨款5455万元,两项资金合计预算拨款9248.84万元。实际到位资金为9690.57万元,即财政拨款4775.62万元,非税收入拨款4914.95元。

1.3 部门项目实施情况

绩效评价中我们按四个方面：即预算投入、预算过程、预算产出、预算效果进行了绩效评价。尤其对绩效产出和效果进行了重点考评，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 15 分；预算过程标准分值 55 分，实际得分 46 分；预算产出达成标准分值 20 分，实际得分 17 分；预算效果标准分值 10 分，实际得分 8 分。

2.绩效评价目的

开展高中教育绩效评价，一是了解 2023 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 2024 年相关项目支出绩效目标审核、预算安排和执行提供决策依据；二是将绩效评价报告提交给财政局绩效评估科，为 2024 年及以后学校各项收费标准的制定提供依据；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。

2.1 绩效评价依据

- 1、收费文件：天发改（2023）1 号文件
- 2、财政绩效评价通知：天财绩（2024）35 号文件

2.2 绩效评价实施过程

绩效评价对象：

评价的对象和范围主要包括：学校在职和离退人员的工资和福利支出、对个人家庭的补助支出、商品服务支出、学生书本资料费支出等。

绩效评价方法：

调研与审计。学校与项目主管部门天门市教育局充分沟通，了解关于项目实施的基本情况；通过对学校各项目开支的审计，全面收集关于各项目的资金收支情况以及采取对账了解情况等形式核实项目发生的财政收支，确认项目的财政预算实际完成金额。

采集基础数据，收集相关资料。通过认真讨论及复核，初步建立评价指标体系。由校绩效评价小组、行业专家等组成的天门市预算项目支出绩效评价备选专家对评价指标体系进行评审，最后根据专家意见对指标进行了修改及完善。

实地进行问卷调查和现场访谈。召开年级组、后勤各线负责人的座谈会，充分听取了相关管理人员的意见和建议；向在一线上课的高一、二、三年级老师进行现场调查，除对教学质量进行调查外，对老师的收入等进行了满意度调查；与项目实施部门多次沟通，确认项目绩效指标体系。对各项数据进行了核准和修正，最终形成绩效评价报告。

2.3 绩效评价的局限性

由于学校项目预算编制前期调研，论证不够充分，以及样本采集的局限性，使得绩效评价的最终效果与实际效果存在些许偏差。此外，由于对资金来源的不确定性和资金需求测算不够仔细，导致预算与实际也有少许偏差存在。

3.部门整体支出绩效评价分析

湖北省天门中学作为本项目实施部门，每年根据主管部门下达的教学目标的任务以及高考上线指标，制定教职工工作量津贴和月度高考奖发放方案，由市财政按照年初部门预算安排资金并对人员经费和其他各项支出进行跟踪管理和监督。为进一步提升我校教学质量，实施高中学历教育，培养德智体美劳全面发展的社会有用之才，学校加强管理，保质保量地完成各项绩效指标。

3.1 投入

绩效投入设分值 15 分，我校自评 15 分。在目标设定二级指标中，职责明确得 1 分，其中活动合规性得 2 分，活动合理性得 2 分；在预算配置二级指标中，部门绩效自评项目占比率得 5 分，在职人员控制率得 5 分。

湖北省天门中学在部门整体支出绩效投入中，做到了职责明确，部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内，部门活动的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现。在预算配置中，积极将高考奖项目纳入自评范围，并列入本级财政预算安排。

3.2 过程

绩效过程设分值 55 分，我校自评得 46 分。在目标设定二级指标中，预算执行得 28 分，其中，预算完成率得 5 分，预算调整率得 5 分，支付进度率得 7 分，结转结余率得 3 分，公用经费控制率得 3 分，政府采购执行率得 5 分；预算管理

二级指标自评得 12 分，其中，资金使用合规性得 6 分，预决算信息公开性得 2 分，基础信息完善性得 4 分；资产管理二级指标自评得 6 分，其中，资产管理完整性得 2 分，固定资产利用率得 4 分。

湖北省天门中学在部门整体支出绩效过程中，预算完成率达到 100%，预算调整率 100%，部门基础信息完善。但是，在支付进度、公用经费控制、预算管理、预决算信息公开等方面还做得不够。

3.3 产出

绩效目标的达成（总分值 20 分），独立评价得分 17 分

职责履行（20 分），独立评价得分 17 分

3.4 效果

绩效效果设分值 10 分，我校自评得 8 分。主要评价学校周边对学校的满意度，其中，工作成效得 4 分，社会效益得 4 分。

2023 年我校保质保量地较好地完成了年初既定的绩效目标，取得了较为满意的社会工作效益。与 2023 年度相比，财政拨款的经费收支有所上升，非税返还收入的费用收支略有上升，总体上上升。

5.绩效评价结论

5.1 绩效评价得分

经部门自评打分，2023 年度我校项目绩效评价得分 86 分，

总体评价为良好。

5.2 存在绩效问题

学校项目预算编制前期调研、论证不充分，资金需求测算不够仔细，导致预算有偏差，部分资金有结余情况出现。

6.经验教训与建议

6.1 经验教训

一是领导重视。领导高度重视项目资金的使用,严格资金的审批,提高资金的使用效益。二是管理规范。能按照项目资金管理办法来严格执行,强化监督,有效规范和加强项目资金的管理。三是专款专用。严格按照项目资金管理办法的规定,做到专项专用、没有截留、挤占、挪用现象。

6.2 建议

一是细化项目预算编制工作,认真做好项目资金预算的编制。进一步提高预算编制的科学性、合理性、准确性和可控性。二是加快项目推进进度，及时进行项目财务结算，发挥出应有的效益。三继续完善资金执行绩效考核目标，在资金分配、管理等方面做到满意度调查达到 100%满意。

附件：湖北省天门中学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	指标解释说明		

		名称			
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单位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	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	5

			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。	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。	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。	3

			率) - min (结转结余率)] × 该指标分值。	
	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。	3
	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; 8. 不存在虚列支出情况。	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)。	6
	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。	全部符合 (3); 符合其中两项 (2) 符合其中一项及以下 (0)。	2

			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。		
		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）。	2
		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：	3

				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	4
	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)。	4

总得分: 86 分