

天门市岳口高级中学

2024 年度部门决算

目 录

第一部分 天门市岳口高级中学概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 天门市岳口高级中学 2024 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 天门市岳口高级中学 2024 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
- 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 天门市岳口高级中学概况

一、部门主要职责

岳口高级中学隶属于天门市教育局高中教育机构，实施高中学历教育和相关社会服务，是湖北省 108 所省重点中学之一。学校现有 35 个教学班，在校学生 1995 人，在职教职工 157 人，离退休教师 109 人。学校的主要职责是：

（一）全面贯彻落实党和国家的教育方针、政策、法规，加强师德建设，积极配合教育行政部门做好教育教学指导工作。努力提高教学质量，培养出德、智、体、美、劳全面发展的健康型人才。

（二）负责领导和组织学校的教育教学改革，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改革工作，全力推进素质教育实施。

（三）负责教师队伍建设工作，安排校内教职工的工作，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍发展规划，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。

（四）提高学生道德品质，帮助学生学会学习，增进学生身心健康，提高学生艺术素养，培养学生生存本领等管理任务。建设适合学生发展的课程体系，实施以学生发展为基础的教学，建立促进学生发展的评价体系。

（五）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。

（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手段的现代化，建立健全民主管理制度，构建和谐家庭、学校、社区合作关系。

二、机构设置情况

从单位构成看，天门市岳口高级中学部门决算由实行独立核算的天门市岳口高级中学本级决算组成。

纳入天门市岳口高级中学 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 天门市岳口高级中学（本级）

机构设置情况说明：岳口高级中学共设二室三处，即 办公室、财务室、总务处、教务处、政教处。

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

单位：天门市岳口高级中学

公开 01 表
金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,356.13	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	1,281.06	五、教育支出	35	3,353.51
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	2.53	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	286.22
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	3,639.73	本年支出合计	57	3,639.73
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	3,639.73	总计	60	3,639.73

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

公开 02 表

单位：天门市岳口高级中学

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		3,639.73	2,356.13		1,281.06			2.53
205	教育支出	3,353.51	2,069.92		1,281.06			2.53
20502	普通教育	3,353.51	2,069.92		1,281.06			2.53
2050204	高中教育	3,353.51	2,069.92		1,281.06			2.53
221	住房保障支出	286.22	286.22					
22102	住房改革支出	286.22	286.22					
2210201	住房公积金	286.22	286.22					

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

公开 03 表

单位：天门市岳口高级中学

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		3,639.73	3,433.62	206.11			
205	教育支出	3,353.51	3,147.40	206.11			
20502	普通教育	3,353.51	3,147.40	206.11			
2050204	高中教育	3,353.51	3,147.40	206.11			
221	住房保障支出	286.22	286.22				
22102	住房改革支出	286.22	286.22				
2210201	住房公积金	286.22	286.22				

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

公开 04 表
 金额单位：万元

单位：天门市岳口高级中学

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	2,356.13	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2,069.92	2,069.92		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	286.22	286.22		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,356.13	本年支出合计	59	2,356.13	2,356.13		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,356.13	总计	64	2,356.13	2,356.13		

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

公开 05 表

单位：天门市岳口高级中学

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		2,356.13	2,150.02	206.11
205	教育支出	2,069.92	1,863.81	206.11
20502	普通教育	2,069.92	1,863.81	206.11
2050204	高中教育	2,069.92	1,863.81	206.11
221	住房保障支出	286.22	286.22	
22102	住房改革支出	286.22	286.22	
2210201	住房公积金	286.22	286.22	

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

公开 06 表
金额单位：万元

单位：天门市岳口高级中学

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	2,016.90	302	商品和服务支出	18.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	912.59	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	137.09	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	376.76	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	160.57	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	132.37	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	7.96	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	286.22	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	3.34	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	114.57	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	62.04	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	15.99	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	36.54	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	15.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.56			
人员经费合计		2,131.46	公用经费合计					18.56

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

公开 07 表

单位：天门市岳口高级中学

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							
205	教育支出						
20502	普通教育						
2050204	高中教育						

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：本部门 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：天门市岳口高级中学

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				
205	教育支出			
20502	普通教育			
2050204	高中教育			

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：本部门 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出，本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：天门市岳口高级中学

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

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。

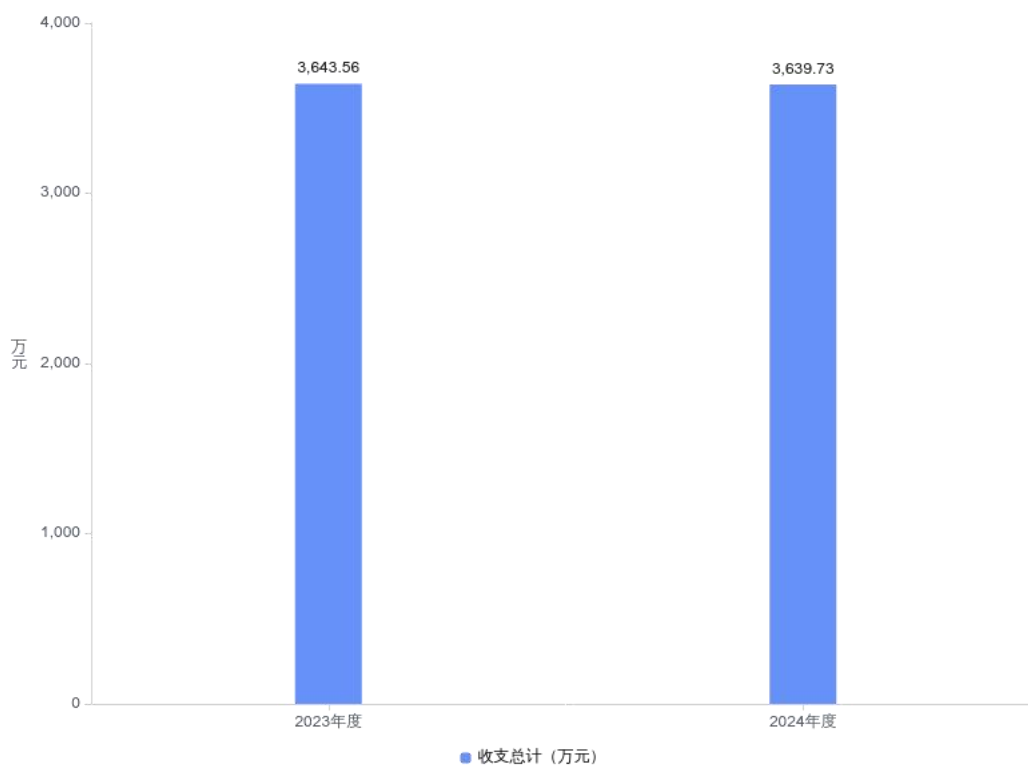
说明：本部门 2024 年度无财政拨款“三公”经费支出，本表无数据。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 3639.73 万元。与 2023 年度相比，收、支总计减少 3.83 万元，下降 0.1%，主要原因是：2023 年度执行中按规定使用了上年事业收入结转资金 112.29 万元。

图 1：收、支决算总计变动情况

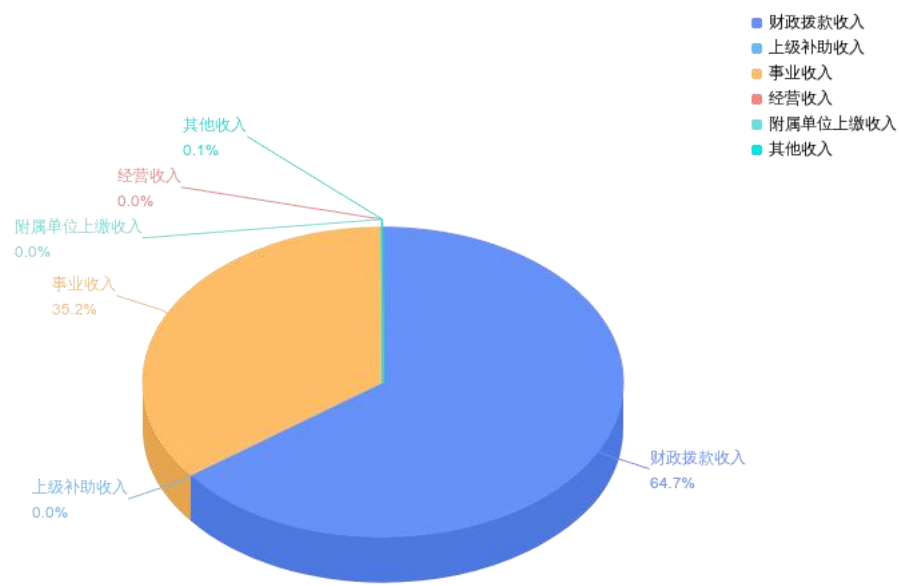


二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 3639.73 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 3.83 万元，下降 0.1%。其中：财政拨款收入 2356.13 万元，占本年收入 64.7%；上级补助收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；事业收入 1281.06 万元，占本年收入 35.2%；经营收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；附属单位上

缴收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；其他收入 2.53 万元，占本年收入 0.1%。

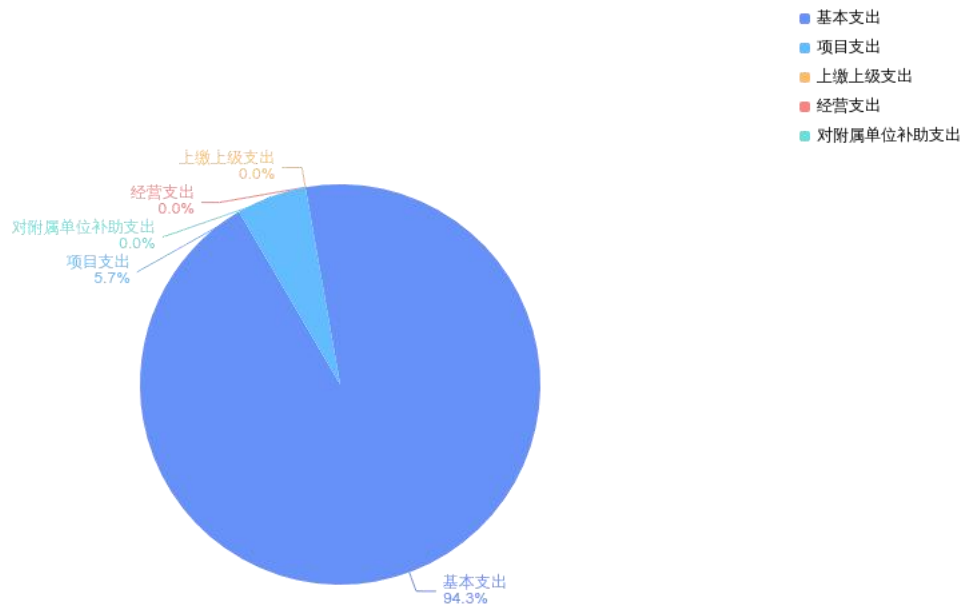
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 3639.73 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 3.83 万元，下降 0.1%。其中：基本支出 3433.62 万元，占本年支出 94.3%；项目支出 206.11 万元，占本年支出 5.7%；上缴上级支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；经营支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占本年支出 0.0%。

图 3：支出决算结构



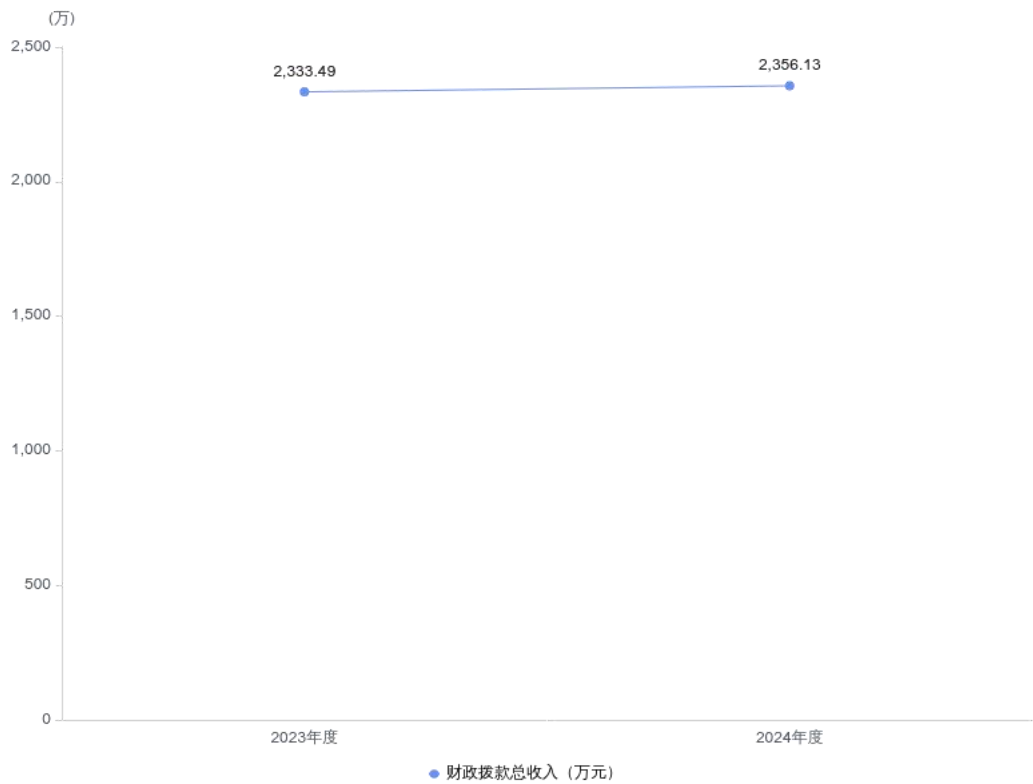
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 2356.13 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 22.64 万元，增长 1.0%。主要原因是正常晋级，上调工资标准，财政拨款人员经费增加。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 2356.13 万元，比 2023 年度决算数增加 22.64 万元，增加主要原因是正常晋级，上调工资标准，财政拨款人员经费增加。政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与 2023 年度决算数持平，持平主要原因是我单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款。国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，与 2023 年度决算数持平，持平主要原因是我单位 2024 年度无国

有资本经营预算财政拨款。

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。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2356.13 万元，占本年支出合计的 64.7%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 22.64 万元，增长 1.0%，主要原因是正常晋级，上调工资标准，财政拨款人员经费支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2356.13 万元，主要用于以下方面：

- 1. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）支出

2069.92 万元，占 87.85%。主要是用于教师人员经费和学校教学业务活动费。

2. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 286.22 万元，占 12.15%。主要是用于住房公积金支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2035.15 万元，支出决算为 2356.13 万元，完成年初预算的 115.8%。其中：

1. 教育支出具体包括：

教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）年初预算为 2035.15 万元，支出决算为 2069.92 万元，完成年初预算的 101.71%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：一是正常晋级，增人增资，人员经费增加；二是退休教师 17 人，记实职业年金增加；三是补发 2023 年退休统筹待遇补贴。

2. 住房保障支出具体包括：

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 0 万元，支出决算为 286.22 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：年中追加预算 286.22 万元用于住房保障公积金，支出同步增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2150.02 万元，其中：

人员经费 2131.46 万元，主要包括：基本工资 912.59 万元、津贴补贴 137.09 万元、绩效工资 376.76 万元、职业年金缴费 160.57 万元、职工基本医疗保险缴费 132.37 万元、其他社会保障缴费 7.96 万元、住房公积金 286.22 万元、其他工资福利支出 3.34 万元、退休费 62.04 万元、抚恤金 15.99 万元、生活补助 36.54 万元。

公用经费 18.56 万元，主要包括：工会经费 15 万元、其他商品和服务支出 3.56 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

天门市岳口高级中学 2024 年度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

天门市岳口高级中学 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度天门市岳口高级中学无财政拨款“三公”经费支出。原因是 2024 年度无相关预算，2024 年度也无相应支出。

十、机关运行经费支出说明

天门市岳口高级中学为事业单位，非行政单位，也非参

公管理事业单位，所以，机关运行经费支出数据为 0 万元。

十一、政府采购支出说明

天门市岳口高级中学 2024 年度政府采购支出总额 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。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，天门市岳口高级中学共有土地 110126 平，房屋 55089 平，通用设备 464 套，车辆 0 辆，专用设备 328 套，图书 12037 册，家具用具装具 10174 套，特种植物 7 株。无价值 50 万元以上的通用设备和专用设备。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 0 个。

我单位组织开展部门整体支出绩效评价，绩效评价中我们按照四个方面：即预算投入、预算控制、绩效目标达成、效果进行了绩效评价。尤其对绩效目标达成和效果进行了重点考评，本项目绩效评价的最后得分为 89 分。其中：预算投入标准分值 15 分，实际得分 14 分；预算过程 55 分，实际得分 48 分；目标达成标准分值 20 分，实际得分 17 分；效果标准分值 10 分，实际得分 10 分。

预算控制标准分值从评价情况来看，本单位预算编报及时、规范，预算文本内容完整、清晰，预算数据填报准确，

账务处理规范；预决算相关资料完整、清晰，档案管理规范，“三公”经费控制较为严格。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我单位 2024 年部门决算中没有项目绩效。

（三）绩效评价结果应用情况。

1. 部门绩效评价结果应用情况

绩效评价工作结束后，及时向单位领导和各处室反馈绩效评价结果，对发现的问题及时要求整改，提出具体整改措施。同时，把绩效评价结果以及整改情况作为今后年度部门预算安排的重要依据。

2. 部门绩效评价结果拟应用情况

将按照全面实施预算绩效管理的要求，完善教育项目预算绩效标准体系，建立长效绩效评价结果应用机制，进一步推动全面实施预算绩效管理质量和水平。

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。

2024 年度天门市岳口高级中学无财政专项支出、专项转移支付支出。

第四部分 其他需要说明的情况

2024 年度天门市岳口高级中学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（含专用结余）：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）本部门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）高中教育（项）主要反映教育系统高中教育单位的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。

2. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）主要反映政策内为职工缴纳的住房公积金支出。

（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。

第六部分 附件

2024 年度天门市岳口高级中学整体绩效评价报告

岳口高中部门整体支出
绩效评价报告
(2024 年度)

评价单位：天门市财政局高中教育项目评价组

报告时间：2025 年 5 月

评价小组：天门市岳口高级中学绩效评价小组

组 长：熊松青

成 员：刘 平 刘 晖 杨 磊 吴 芳

程家新 饶金平 贾西兵 金 波

目录

1. 引言

1.1 部门职责概述

1.2 部门支出描述

1.3 部门项目实施情况

2. 绩效评价概述

2.1 绩效评价目的

2.2 绩效评价实施过程

2.3 绩效评价的局限性

3. 部门整体支出绩效评价分析

3.1 投入（各指标得分情况和绩效分析）

3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

4. 需要说明事项

5. 绩效评价结论：最终总得分共划分四个区间标准，分别为：
最终得分在 90（含）-100 分为优秀，最终得分 80（含）-90

分为良，最终得分 60（含）- 80 分为中，最终得分 60 分以下为差。

5.1 绩效评价得分

5.2 存在绩效问题

6. 经验教训与建议

6.1 经验教训

6.2 建议

附：部门整体支出绩效评价指标评分表

1. 引言

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据财政部《中华人民共和国预算法》、《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，按照省财政厅的要求，《市财政局关于对 2024 年度财政支出开展绩效评价工作的通知》（天财绩〔2025〕32 号），天财预〔2022〕65 号市财政局关于编制市直部门 2023 年部门预算的通知，天财绩【2023】76 号《市财政局关于开展 2023 年度财政支出预算绩效运行跟踪监控工作的通知》，我部门对 2024 年度财政整体支出绩效自评报告如下：

1.1 部门职责概述

天门市高中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。天门市岳口高级中学设三室三处一办，即办公室、财务室、文印室、总务处、教务处、政教处、食堂办。2024 年末有正式职工 157 人，离退休职工 109 人。聘用临时人员 45 人（其中：卫生保洁 17 人，保安、门卫 12 人，宿管员 14 人，厕管及垃圾清运 2 人）。

1.2 部门支出描述

部门预算资金按财政拨款和事业收入两块核算，2024 年财政预算拨款 2035 万元，事业收入预算拨款 1677 万元。此贰项资金合计预算拨款 3712 万元。实际到位资金为 3640 万元，即财政拨款 2356 万元，事业收入拨款 1281 万元，其他收入 3 万元。

1.3 部门项目实施情况

绩效评价中我们按照四个方面：即预算投入、预算控制、绩效目标达成、效果进行了绩效评价。尤其对绩效目标达成和效果进行了重点考评，本项目绩效评价的最后得分为 89 分。其中：预算投入标准分值 15 分，实际得分 14 分；预算控制标准分值 32 分，实际得分 27 分；绩效目标达成标准分值 43 分，实际得分 38 分；效果标准分值 10 分，实际得分 10 分。

2 绩效评价概述

评价依据

- 1、天财预[2022]65 号《市财局关于编制市直部门 2023 年部门预算的通知》；
- 2、《中华人民共和国预算法（2014 修正）》；
- 3、国务院令 第 186 号《中华人民共和国预算法实施条例》；
- 4、中发【2018】34 号《关于全面实施预算绩效管理的意见》；
- 5、鄂财绩发【2020】3 号《湖北省财政厅关于印发全面实施预算绩效管理系列制度的通知》；
- 6、鄂财教发【2022】51 号《省财政厅 省发改委 省教育厅关于进一步做好课后服务费资金管理有关工作的通知》；
- 7、天财库发【2023】88 号《关于开展市级预算单位实有资金账户及资金清理工作的通知》；
- 8、天财绩【2017】133 号《天门市财政支出绩效评价结果应用（暂行）办法》；
- 9、天财绩【2024】75 号《市财政局关于开展 2024 年度财政支出预算绩效运行跟踪监控工作的通知》；
- 10、天财绩【2025】32 号《市财政局关于对 2024 年度财政支出开展绩效评价的通知》；

2.1 绩效评价目的

开展高中教育绩效评价，一是了解 2024 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 2025 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 2025 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。

2.2 绩效评价实施过程

2.2.1 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。

2.2.2 绩效评价方法

1、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。

2、从各方面采集基础数据，收集与项目有关的资料，并经过认真复核，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。

3、实地进行问卷调查和现场访谈：

（1）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；

（2）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。

（3）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

2.3.1 前期调研、论证不够充分

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。

2.3.2 资金的不确定性

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

天门市岳口高级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。

天门市岳口高级中学 2024 年高中教育经费由市财政预算投入 2356 万元，实际收到财政资金 2356 万元，预算执行率为 100%。学校紧紧围绕教学这个中心工作，不断完善机制，较好地完成了全年预定的各项计划任务和指标，达到了预算编制预期目标。

3.1 投入

绩效投入设分值 15 分，我校自评 14 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 4 分。

天门市岳口高级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 48 分。在目标设定二级指标中，预算执行得 27 分，其中，预算完成率得 5 分，预算调整率得 4 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 4 分，政府采购执行率得 4 分；预算管理

二级指标自评得 14 分，其中，资金使用合规性得 7 分，预决算信息公开性得 3 分，基础信息完善性得 4 分；资产管理二级指标自评得 7 分，其中，资产管理完整性得 3 分，固定资产利用率 4 分。

天门市岳口高级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、预算管理等方面还做得不够。

3.3 产出

职责履行（20 分），独立评价得分 17 分

其中，项目实际完成率自评得 6 分，项目质量达标率自评得 5 分，绩效目标自评得 6 分。

3.4 效果

绩效效果设分值 10 分，我校自评得 10 分。主要评价学校周边对学校的满意度，其中，工作成效得 5 分，社会效益得 5 分。

2024 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。

4. 需要说明事项

2024 年度与 2023 年相比，财政拨款经费收支增加，非税返还收入的费用收支略有增加，总体上基本持平。

5. 绩效评价结论

5.1 绩效评价得分

经部门自评打分，2024 年度我校项目绩效评价得分 89 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

6.1.1 切实做好预算编制工作

切实做好预算编制工作，做好本部门本单位的情况调查，仔细测算部门资金需求，努力使预算资金合理，防止资金完成后出现结余，减少部门资金结转。同时，进一步建立健全财务制度，规范财务管理，规范教育教学行为；提高教育教学质量，加强校园文化建设，加强学校廉政建设。

6.1.2 生源及资金问题

由于我校是天门仅存的一所乡镇高中，受地理位置的局限，我校招生数量呈逐年递减趋势。找到的学生质量参差不齐，且大部分是天门所有高中学校够普高线最差的学生，基础非常薄弱，学生的文化成绩不容乐观。因此，对学生的各项教育所花的精力甚大。

此外，随着新课标改革，由于资金不足及审批流程的越来越严格，一方面造成学校硬件设施达不到现代信息教育的要求，给教学带来压力。另一方面教师收入水平的低下，将导致教师收入水平的上升与目前物价上涨的趋势不匹配，一定程度上挫伤了教师工作的积极性。

6.2 建议

6.2.1 财政部门要加强预算资金的监督和管理

由于学校教育经费直接与财政部门发生预算和拨付关系，所以财政部门应对其预算编制的依据和资金拨付后的使用管理实行严格的跟踪和管控，使资金的使用与预算项目保持高度一致，落到实处。根据需要还可以监督到高中教育中一线教师的工资福利，为教师教学提供有效的财力保障，从根源上保障我市高中教育质量的常态长效机制。

6.2.2 财政部门要简化报销流程

目前，因教师一直在教育第一线，从事着教育教学的任务，导致其对财务报销手续和流程非常陌生，每当需要报销时，他们便抱怨报销制度太繁琐冗长，希望能简化报销流程。对此，希望财政部门能从简化流程和节约的角度，大力推行电子化报账，实行电子化审批流程和一站式报销手续，节约教师的报账时间。

6.2.2 教育部门要完善奖惩机制

针对我市高中教育一方面严重缺编，一方面招聘不到优秀应届大学毕业或者招聘的优秀大学生难留下的特点，可以加大师范生或者研究生的招聘力度，优化年龄结构，淘汰老弱病残，有计划的提高高中教师的福利待遇，完善奖惩机制，在更高层次上保证高中教师队伍的稳定。

6.2.3 加强对教育的投入力度及宣传力度

加强对教育的投入，加强对高中教育的宣传力度。引导社会和学生家长对初中毕业生接受高中教育的重视，这也是提高全民文明素质的重要途径之一。有了政府对高中教育的投入，学校的校园环境会得到改善，教学设施自动跟上现代教学的需要，利于学校可持续发展，不必为资金短缺而苦恼。

6.2.4 加强对高中教学质量监督机制建设

通过深化和完善高中教育质量监督机制，形成发现、整改和管理三环相扣的系统控制链。加大管控力度，使高中教育管理出效果。还可以发挥社会志愿者的作用进行社会监管。另外应开通宣传投诉热线电话，畅通家长和社会的诉求渠道，让老百姓有问题能找得到地方进行有效投诉，以切实提高执法水平和管理效率。

附件：岳口高级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；	全部符合(2)； 其中一项不符合(0)。	2

			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。		
		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/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。	4

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。	4
		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: $w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 - \frac{1}{95\% - 85\%}$ 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)] × 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。	4
		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。	4
	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)。	7
		预决算信息公开	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,	全部符合 (3); 符合其中两项 (2)	3

		开性 (3)	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。	符合其中一项及以下（0）。	
		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）。	
	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。	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；	6

			项目实际完成率=(实际完成项目数/计划完成项目数)×100%。	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。	5
		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。	6
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)。	5

总分 89 分