

2023年度潮州市绵德中学部门决算

目 录

第一部分：潮州市绵德中学概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：潮州市绵德中学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：潮州市绵德中学2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：潮州市绵德中学概况

一、单位主要职责

潮州市绵德中学的主要职责是：负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育。

二、单位机构设置

潮州市绵德中学目前有办公室、总务处、政教处、教务处以及教研室，共五个处室。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：潮州市绵德中学2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：潮州市绵德中学

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,578.19	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	744.28	五、教育支出	35	5,031.36
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	194.75	八、社会保障和就业支出	38	605.48
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	5,517.23	本年支出合计	57	5,636.84
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	119.62	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	5,636.84	总计	60	5,636.84

注：1. 本表反映单位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

单位：潮州市绵德中学

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	5,517.23	4,578.19	0.00	744.28	0.00	0.00	194.75
205	教育支出	4,911.75	3,972.71	0.00	744.28	0.00	0.00	194.75
20502	普通教育	4,785.17	3,846.13	0.00	744.28	0.00	0.00	194.75
2050204	高中教育	4,785.17	3,846.13	0.00	744.28	0.00	0.00	194.75
20508	进修及培训	9.58	9.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	9.58	9.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	117.00	117.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	117.00	117.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	605.48	605.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	605.48	605.48	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	403.65	403.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	201.83	201.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：潮州市绵德中学

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	5,636.84	5,368.97	267.88	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,031.36	4,763.49	267.88	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4,904.78	4,763.49	141.29	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	4,904.78	4,763.49	141.29	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	9.58	0.00	9.58	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	9.58	0.00	9.58	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	117.00	0.00	117.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	117.00	0.00	117.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	605.48	605.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	605.48	605.48	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	403.65	403.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	201.83	201.83	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市绵德中学

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	4,578.19	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	3,972.71	3,972.71	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	605.48	605.48	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

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
	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	4,578.19	本年支出合计	59	4,578.19	4,578.19	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	4,578.19	总计	64	4,578.19	4,578.19	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：潮州市绵德中学

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	4,578.19	4,310.32	267.88
205	教育支出	3,972.71	3,704.84	267.88
20502	普通教育	3,846.13	3,704.84	141.29
2050204	高中教育	3,846.13	3,704.84	141.29
20508	进修及培训	9.58	0.00	9.58
2050801	教师进修	9.58	0.00	9.58
20509	教育费附加安排的支出	117.00	0.00	117.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	117.00	0.00	117.00
208	社会保障和就业支出	605.48	605.48	0.00
20805	行政事业单位养老支出	605.48	605.48	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	403.65	403.65	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	201.83	201.83	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市绵德中学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,976.44	302	商品和服务支出	26.48
30101	基本工资	961.39	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	2.02	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	1,705.35	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	403.65	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	201.83	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	159.73	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	34.36	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	331.15	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	176.96	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	307.39	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	269.13	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	30.65	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	7.01	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.59	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	20.48
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	6.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4,283.83		公用经费合计	26.48

注：本表反映单位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

单位：潮州市绵德中学

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市绵德中学		单位：万元		
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市绵德中学

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

本表本年度无发生额。

第三部分：潮州市绵德中学2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

潮州市绵德中学2023年度总收入5,636.84万元，其中本年收入5,517.23万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,578.19万元，比上年决算数减少276.34万元，下降5.7%。主要变动情况：一是比去年减少职业年金坐实清算，二是减少足球场地修缮工程。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入744.28万元，比上年决算数增加18.28万元，增长2.5%。主要变动情况：学生人数增加，加大教育投入。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入194.75万元，比上年决算数增加188.74万元，增长3,140.2%。主要变动情况：捐赠资金收入，用于校园四期修缮工程。

（二）年度支出总体情况

潮州市绵德中学2023年度总支出5,636.84万元，其中本年支出5,636.84万元。具体情况如下：

1. 基本支出5,368.97万元，比上年决算数增加184.07万元，增长3.6%。主要变动情况：捐赠资金支出，用于校园四期修缮工程。

2. 项目支出267.88万元，比上年决算数减少44.53万元，下降14.3%。主要变动情况：减少改善普通高中学校办公条件补助中央资金（足球场地修缮工程）。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

潮州市绵德中学2023年度财政拨款收入合计4,578.19万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,578.19万元，比上年决算数减少276.34万元，下降5.7%；主要变动情况：一是比去年减少职业年金坐实清算，二是减少足球场地修缮工程。；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

潮州市绵德中学2023年度财政拨款支出合计4,578.19万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,578.19万元，比年初预算数增加149.07万元，增长3.4%；主要变动情况：人员新招入及退休教职工人员增加。；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初

预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“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

潮州市绵德中学2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.22万元，下降100%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.22万元，下降100%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.22万元，下降100%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年没有三公经费开支。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年没有三公经费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为1辆，主要用于服务教学活动等。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于本年度本单位没有发生额，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括本年度本单位没有发生额。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额349.04万元，其中：政府采购货物支出43.54万元、政府采购工程支出132.95万元、政府采购服务支出172.55万元。授予中小企业合同金额349.04万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额112.87万元，占授予中小企业合同金额的32.3%；货物采购授予中小企业

合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，机要通信用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目3个，共涉及资金141.11万元，占一般公共预算项目支出总额的52.68%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

组织单位整体支出绩效支出（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出4578.19万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，经综合评价，部门整体支出绩效自评综合得分为88分，等次为良好。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及中央转移支付普通高中教育学生资助资金、普通高中国家助学金市级补助资金、公办普通高中生均公用经费市级补助资金项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数5171.98万元，执行

数5636.84万元，完成预算的108.99%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一、改善办学条件，提高办学水平。二、高中阶段教育各项国家资助按规定得到落实，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。发现的问题及原因主要是预算编制精准度有待提高；项目检查监督有待加强、改进。下一步改进措施主要是完善各项财务相关制度，加强各相关人员职业培训，完善进一步加大对重点项目、重点环节的检查力度，确保预算编制的准确度及实施开展有效的监督监管。绩效自评等次为良好。

中央转移支付普通高中教育学生资助资金项目、普通高中国家助学金市级补助资金、公办普通高中生均公用经费市级补助资金项目绩效自评综述：项目全年预算数为142.84万元，执行数为141.11万元，完成预算的98.78%。项目绩效目标完成情况主要是：高中阶段教育各项国家资助按规定得到落实，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。发现的问题及原因主要是有关国家助学金和建档立卡免学费资金项目的管理范围、资金分配管理、进度管理、风险管理、风险防控、监督检查及绩效管理等方面稍显不足，管理制度不够完善。下一步改进措施主要是完善有关助学金和免学费资金项目管理范围、资金分配管理等等制度，专人专项负责，发现问题时，及时并妥善处理。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

附件2

中央转移支付区域（项目）绩效目标自评表

（2023年度）

转移支付（项目）名称		普通高中教育学生资助资金					
中央主管部门							
地方主管部门		潮州市教育局		资金使用单位	潮州市绵德中学		
资金投入情况 （万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率 (B/A×100%)	
		年度资金总额：	232348	226825		97.62%	
		其中：中央财政资金					
		地方财政资金					
		其他资金					
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施	
		分配科学性	按实际补助人数分配				
		下达及时性	资金及时下达				
		拨付合规性	拨付合规				
		使用规范性	使用规范				
		执行准确性	按照上级下达和本级安排的金额执行				
		预算绩效管理情况	制定绩效目标、开展绩效监控和评价工作				
		支出责任履行情况	按要求足额安排资金履行本级支出责任				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况			
	目标 1： 高中阶段教育各项国家资助按规定得到落实。			已完成			
	目标 2： 满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	普通高中国家助学金应受助学生受助比例		100%	100%	
			普通高中国家免学杂费应受助学生受助比例		100%	100%	
		质量指标	高中阶段职普比		大体相当	大体相当	
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率		100%	100%	
			年度预算执行率		100%	100%	
		成本指标					
							
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	帮助家庭经济困难学生接受高中阶段教育		保障家庭经济困难学生就学	保障家庭经济困难学生	
			在普通商中国家助学金名额分配时，适当向农村地区、贫困地区和民族地区倾斜		是	是	
		生态效益指标					
		可持续影响指标					
							
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满足度		≥90%	≥90%		
							
说明	无						

注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。
2. 其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。
3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。

项目绩效自评指标评分表

填报单位名称：金额单位：万元

基本情况	项目名称		普通高中国家助学金市级资金	评价年度		2023年度		评价金额(C=A-B)		1.43万							
	联系人		朱骅	联系电话		0768-2525310		联系邮箱		772782687@qq.com							
	实施文件依据		潮财教【2023】37号					项目级次									
资金情况	资金安排情况	预算计划安排(A)		2.61万													
		实际分配下达		市(区)本级		1.43万		转移支付至下级									
		年度收回或压减金额(B)				1.18万											
	资金使用情况	实际支出金额		市(区)本级		1.43万		转移支付至下级									
	绩效目标情况	预期总体目标		1、高中阶段教育各项国家资助按规定得到落实。2、满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。			是否如期实现预期总体目标										
指标评分表																	
评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。)						
一级指标		二级指标		三级指标													
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)												
决策	12	绩效目标		12	绩效目标合理性		12			10	年度工作计划无详细到具体项目	评价要点： 1.项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。本小点6分。 2.依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本小点6分。 如不符合要求，视情况扣分。			1.《绩效目标申报表》； 2.年度工作计划、通知/工作任务清单(年度计划)。		

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 （说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。）
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
过程	28	事项管理	8	监管有效性	8			5	未及时检查	评价要点： 1. 资金管理单位未建立有效管理机制，或管理机制落实不严； 2. 应采取政府采购的项目未按要求进行政府采购，采购过程不符合相关法律法规； 3. 依法必须招标的工程建设项目未按要求进行招标投标，招标投标过程不符合相关法律法规； 4. 是未采取相应的项目质量检查、监督、验收等相关监督措施或手段。各级业务主管部门未按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 存在上述问题之一，每项扣2分，扣完为止。 如发生重大安全生产事故，或存在违法违纪行为，或被纪检监察、财政、审计等部门检查发现存在严重问题的，项目直接评为“差”等次。	内部制定的财务、业务管理制度文件、项目调整审批材料、政府采购或工程招投标有关公告、合同等、监督检查等通知文件、检查报告、验收报告、工作台账、信息报道、检查通知、检查报告、现场检查图像资料等
			6	自评管理质量	6			4	部分佐证材料缺漏	评价要点： 1. 自评信息及资料报送是否及时；本小点2分。如未按财政部门要求的时间报送材料的（以系统上的首次报送时间为准），每延误5天（含5天）扣0.5分，扣完为止。 2. 自评信息填报完整、规范，得2分，否则酌情扣分 3. 自评佐证资料充分和齐全，能有效佐证各指标得分情况，得2分，每存在一项佐证材料不充分的，扣0.5分，扣完为止。	绩效自评相关佐证材料
			14	资金使用合规性	14			14		评分要点： ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求； ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求，核算信息是否真实、完整。 每发生1项不合规的，扣2分，扣完为止。	明细账、会计凭证、合同书、发票、资金调剂审批材料等

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 （说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。）
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
产出	30	数量指标	各项指标权重=30/指标总数	普通高中国家助学金应受助学生受助比例	各项指标权重=30/指标总数	100%	100%	7.5		1. 定量指标：自评分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100； 2. 定性指标：根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三挡，分别按照80%（含）-100%、60%（含）-80%、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指标权重*100。	1. 年度工作计划、工作总结； 2. 专项上报的工作报告； 3. 考核结果； 4. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、绩效审计报告； 5. 其他产出、效益相关佐证材料等； 6. 项目绩效目标申报表。
		质量指标		高中阶段职普比		大体相当	大体相当	7.5			
		时效指标		奖助学金按规定及时发放率		100%	100%	7.5			
		时效指标		年度预算执行率		100%	100%	7.5			
效益	30	社会效益指标	各项指标权重=30/指标总数	助家庭经济困难学生接受高中阶段教育		保障家庭经济困难学生上学	保障家庭经济困难学生上学	12			
		满意度指标		师生满意度		≥90%	≥90%	12			
合计：	100		100		100			87			
存在问题与改进措施：（自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面）											
存在问题： 1. 预算编制精准度有待提高； 2. 项目检查监督有待加强；								改进措施： 1. 完善各项财务相关制度，加强各相关人员职业培训，完进一步加大对重点项目、重点环节的检查力度，确保预算编制的准确度及实施开展有效的监督监管。			

项目绩效自评指标评分表

填报单位名称：潮州市绵德中学

金额单位：万元

基本情况	项目名称		潮州市绵德中学生均公用经费市级补助资金	评价年度		2024年度		评价金额 (C=A-B)		117万	
	联系人		朱骅	联系电话		0768-2525310		联系邮箱		772782687@qq.com	
	实施文件依据		潮财教【2023】74号					项目级次			
资金情况	资金安排情况	预算计划安排（A）		117万							
		实际分配下达		市（区）本级	117万		转移支付至下级				
		年度收回或压减金额（B）			0						
	资金使用情况	实际支出金额		市（区）本级	117万		转移支付至下级				
	绩效目标情况	预期总体目标		一是按照“明确政府责任、加大财政投入、提高保障水平”的原则，确定公办普通高中生均公用经费定额标准，建立公办普通高中公用经费稳定增长机制；二是省重点支持经济欠发达地区市、县（市、区）落实公办普通高中生均公用经费制度，缩小地区间公共投入差距，不断提高高中办学经费水平。2023年公办普通高中生均公用经费拨款最低标准为每生每年1000元。			是否如期实现预期总体目标		是		
指标评分表											
评价指标						评价年度预期值	评价年度实现值	自评分数	评分依据、未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏为参考佐证材料，部门提供材料能证明对应指标即可，不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
决策	12	绩效目标	12	绩效目标合理性	12			10	年度工作计划无详细到具体项目	评价要点： 1. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。本小点6分。 2. 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本小点6分。 如不符合要求，视情况扣分。	1. 《绩效目标申报表》； 2. 年度工作计划、通知/工作任务清单（年度计划）。

评价指标						评价年度预期值	评价年度实现值	自评分数	评分依据、未达标原因	评分标准	参考佐证材料 （说明：本栏为参考佐证材料，部门提供材料能证明对应指标即可，不用全部提供。）
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
过程	28	事项管理	8	监管有效性	8			5	未及时监控	评价要点： 1. 资金管理单位未建立有效管理机制，或管理机制落实不严； 2. 应采取政府采购的项目未按要求进行政府采购，采购过程不符合相关法律法规； 3. 依法必须招标的工程项目未按要求进行招标投标，招标投标过程不符合相关法律法规； 4. 是未采取相应的项目质量检查、监督、验收等相关监督措施或手段。各级业务主管部门未按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 存在上述问题之一，每项扣2分，扣完为止。 如发生重大安全生产事故，或存在违法违纪行为，或被纪检监察、财政、审计等部门检查发现存在严重问题的，项目直接评为“差”等次。	内部制定的财务、业务管理制度文件、项目调整审批材料、政府采购或工程招标投标有关公告、合同等、监督检查等通知文件、检查报告、验收报告、工作台账、信息报道、检查通知、检查报告、现场检查图像资料等
			6	自评管理质量	6			4	部分佐证材料缺漏	评价要点： 1. 自评信息及资料报送是否及时；本小点2分。如未按财政部门要求的时间报送材料的（以系统上的首次报送时间为准），每延误5天（含5天）扣0.5分，扣完为止。 2. 自评信息填报完整、规范，得2分，否则酌情扣分 3. 自评佐证资料充分和齐全，能有效佐证各指标得分情况，得2分，每存在一项佐证材料不充分的，扣0.5分，扣完为止。	绩效自评相关佐证材料
			14	资金使用合规性	14			14		评分要点： ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求； ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求，核算信息是否真实、完整。 每发生1项不合规的，扣2分，扣完为止。	明细账、会计凭证、合同书、发票、资金调剂审批材料等

评价指标						评价年度预期值	评价年度实现值	自评分数	评分依据、未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏为参考佐证材料，部门提供材料能证明对应指标即可，不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
产出	30	数量指标	各项指标权重=30/ 指标总数	高中阶段教育毛入学率	各项指标权重=30/ 指标总数	≥95%	≥95%	7.5		1. 定量指标：自评分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100； 2. 定性指标：根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三挡，分别按照80%（含）-100%、60%（含）-80%、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指标权重*100。	1. 年度工作计划、工作总结； 2. 专项上报的工作报告； 3. 考核结果； 4. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、绩效审计报告； 5. 其他产出、效益相关佐证材料等； 6. 项目绩效目标申报表。
		质量指标		补助覆盖率（%）		100%	100%	7.5			
		时效指标		财政补助资金拨付到位率		100%	100%	7.5			
		成本指标		预算控制		支出不超预算金额	支出不超预算金额	7.5			
效益	30	社会效益指标	各项指标权重=30/ 指标总数	保障公办普通高中教学		通过补助教学业务费、日常维护费等，维护学校正常运行与保障教学质量	通过补助教学业务费、日常维护费等，维护学校正常运行与保障教学质量	8			
		可持续影响指标		持续提升经济欠发达地区公办普通高中办学水平		通过持续落实公办普通高中生均公用经费制度，从而缩小地区间公共投入差距，逐步提升高中办学经费水平，进一步提高办	通过持续落实公办普通高中生均公用经费制度，从而缩小地区间公共投入差距，逐步提升高中办学经费水平，进一步提高办	9			
		满意度指标		师生满意度		≥85%	≥85%	8			
合计：	100		100		100			88			
存在问题与改进措施：（自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面）											
存在问题： 1. 预算编制经济分类精准度有待提高； 2. 项目监督监管有待加强；								改进措施： 完善各项财务相关制度，加强各相关人员职业培训，完进一步加大对重点项目、重点环节的检查力度，确保预算编制的准确度及实施开展有效的监督监管。			