

2024 年度武汉市洪山区第八小学单位决算公开

2025 年 9 月 29 日

目 录

第一部分 武汉市洪山区第八小学概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

第二部分 武汉市洪山区第八小学 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 武汉市洪山区第八小学 2024 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

第四部分 2024 年度重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市洪山区第八小学概况

一、单位主要职责

1. 承担并实施适龄儿童、少年接受义务教育的任务。
2. 贯彻执行国家的教育方针，执行教育法令法规。
3. 加强教职工队伍建设，提高教育质量。
4. 努力促进学校、家庭、社会教育的协调一致，形成良好 的育人环境。
5. 确立办学思想、办学目标及办学特色。

二、机构设置情况

从单位构成看，武汉市洪山区第八小学单位决算由实行独立核算的武汉市洪山区第八小学本级决算和 0 个下属单位决算组成。

2024 年度收入支出决算总表

单位：万元

2024 年度

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	673.78	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		五、教育支出	35	722.71
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	80.15	八、社会保障和就业支出	38	24.58
	9		九、卫生健康支出	39	6.75
	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	
	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	753.93	本年支出合计	57	754.04
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.11	结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	754.04	总计	60	754.04

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。

2024 年度收入决算表

公开 02 表
单位：万元

单位：武汉市洪山区第八小学

2024 年度

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							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	753.93	673.78					80.15
205			教育支出	722.59	642.44					80.15
20502			普通教育	721.66	641.51					80.15
2050202			小学教育	721.66	641.51					80.15
20507			特殊教育	0.93	0.93					
2050701			特殊教育学校教育	0.93	0.93					
208			社会保障和就业支出	24.58	24.58					
20805			行政事业单位养老支出	24.58	24.58					
2080505			机关事业单位基本养老保险保	24.58	24.58					
210			卫生健康支出	6.75	6.75					
21011			行政事业单位医疗	6.75	6.75					
2101102			事业单位医疗	6.11	6.11					
2101199			其他行政事业单位医疗支	0.64	0.64					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

2024 年度支出决算表

公开 03 表
单位：万元

单位：武汉市洪山区第八小学

2024 年度

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							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	754.04	704.49	49.55			
205			教育支出	722.71	673.15	49.55			
20502			普通教育	721.78	673.15	48.62			
2050202			小学教育	721.78	673.15	48.62			
20507			特殊教育	0.93		0.93			
2050701			特殊学校教育	0.93		0.93			
208			社会保障和就业支出	24.58	24.58				
20805			行政事业单位养老支出	24.58	24.58				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.58	24.58				
210			卫生健康支出	6.75	6.75				
21011			行政事业单位医疗	6.75	6.75				
2101102			事业单位医疗	6.11	6.11				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.64	0.64				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

2024 年度财政拨款收入支出决算总表

单位：武汉市洪山区第八小学

2024 年度

公开 04 表
单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数			
					小计	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	673.78	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	642.44	642.44		
	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	24.58	24.58		
	9		九、卫生健康支出	41	6.75	6.75		
	1		十、节能环保支出	42				
	1		十一、城乡社区支出	43				
	1		十二、农林水支出	44				
	1		十三、交通运输支出	45				
	1		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	1		十五、商业服务业等支出	47				
	1		十六、金融支出	48				
	1		十七、援助其他地区支出	49				
	1		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	1		十九、住房保障支出	51				
	2		二十、粮油物资储备支出	52				
	2		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	2		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	2		二十三、其他支出	55				
	2		二十四、债务还本支出	56				
	2		二十五、债务付息支出	57				
	2		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	2	673.78	本年支出合计	59	673.78	673.78		
年初财政拨款结转和结余	2		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	2			61				
政府性基金预算财政拨款	3			62				
国有资本经营预算财政拨款	3			63				
总计	3	673.78	总计	64	673.78	673.78		

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。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：武汉市洪山区第八小学

2024 年度

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
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	673. 78	624. 23	49. 55
205			教育支出	642. 45	592. 90	49. 55
20502			普通教育	641. 52	592. 90	48. 62
2050202			小学教育	641. 52	592. 90	48. 62
20507			特殊教育	0. 93		0. 93
2050701			特殊学校教育	0. 93		0. 93
208			社会保障和就业支出	24. 58	24. 58	
20805			行政事业单位养老支出	24. 58	24. 58	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	24. 58	24. 58	
210			卫生健康支出	6. 75	6. 75	
21011			行政事业单位医疗	6. 75	6. 75	
2101102			事业单位医疗	6. 11	6. 11	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0. 64	0. 64	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2024 年度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：武汉市洪山区第八小学

2024 年度

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	576.39	302	商品和服务支出	46.63	310	资本性支出	0.57
30101	基本工资	69.41	30201	办公费	1.21	31002	办公设备购置	0.57
30102	津贴补贴	16.54	30202	印刷费	3.51	31003	专用设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资	184.69	30205	水费	1.28	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.58	30206	电费	7.45	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	4.16			
30110	职工基本医疗保险缴费	6.11	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	6.72	30209	物业管理费	12.56			
30112	其他社会保障缴费	23.58	30211	差旅费	0.02			
30113	住房公积金	21.61	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.31			
30199	其他工资福利支出	223.15	30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	0.64	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费		30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费				
30307	医疗费补助	0.64	30227	委托业务费	0.28			
30308	助学金		30228	工会经费	3.98			
30309	奖励金		30229	福利费	0.45			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
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	8.41			
人员经费合计		577.03	公用经费合计					47.20

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。

2024 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：武汉市洪山区第八小学

2024 年度

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	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：武汉市洪山区第八小学

2024 年度

单位：万元

项目				本年支出		
功能分类科目 编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

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。

本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：武汉市洪山区第八小学

2024 年度

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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

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。

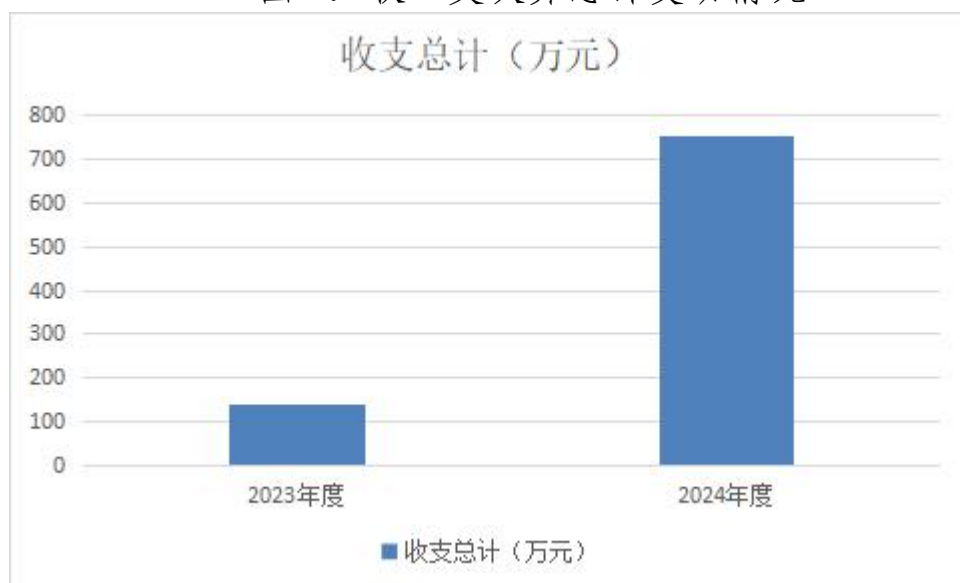
本单位 2024 年度无财政拨款三公经费支出。

第三部分 武汉市洪山区第八小学 2024 年度 单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 754.04 万元。与 2023 年度相比，收、支总计增加 613.26 万元，增长 435.6%，主要原因是我校是 2023 年下半年成立的新校，24 年规模扩张，收、支总计有增长。

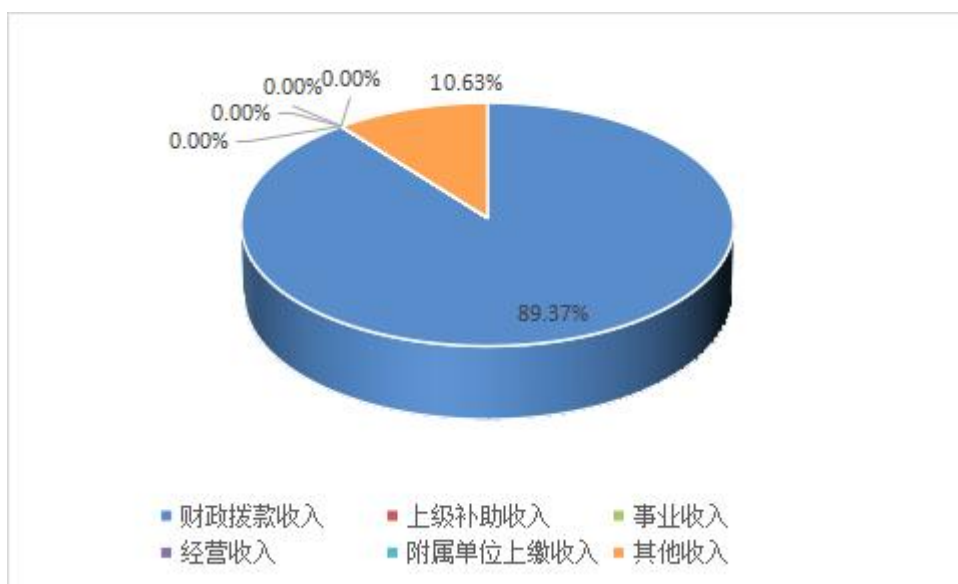
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 753.93 万元，与 2023 年度相比，收入合计增加 613.15 万元，增长 435.5%。其中：财政拨款收入 673.78 万元，占本年收入 89.4%；上级补助收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；事业收入 0.00 万元，占本年收入 0.0%；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 80.15 万元，占本年收入 10.6%。

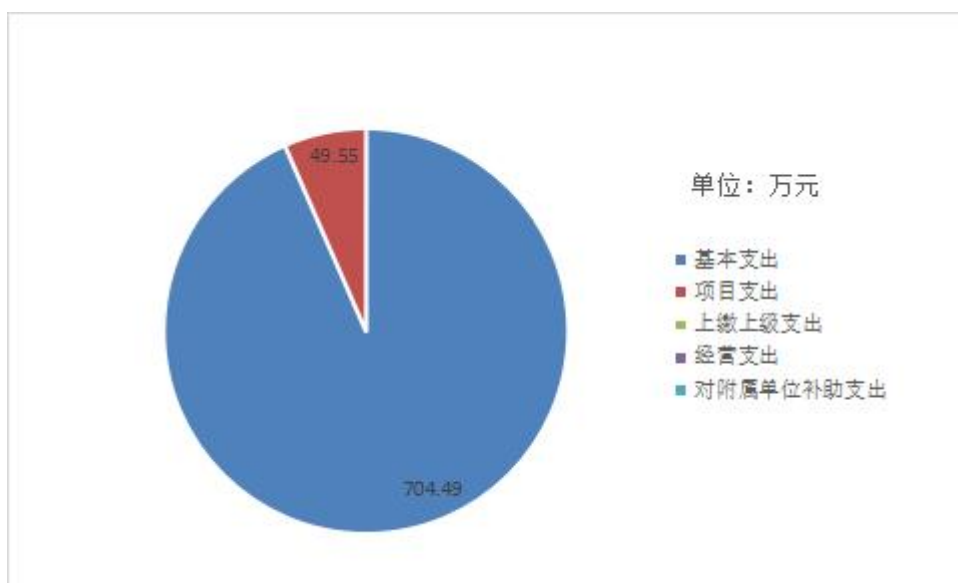
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 754.04 万元，与 2023 年度相比，支出合计增加 613.37 万元，增长 436.0%。其中：基本支出 704.49 万元，占本年支出 93.4%；项目支出 49.55 万元，占本年支出 6.6%；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

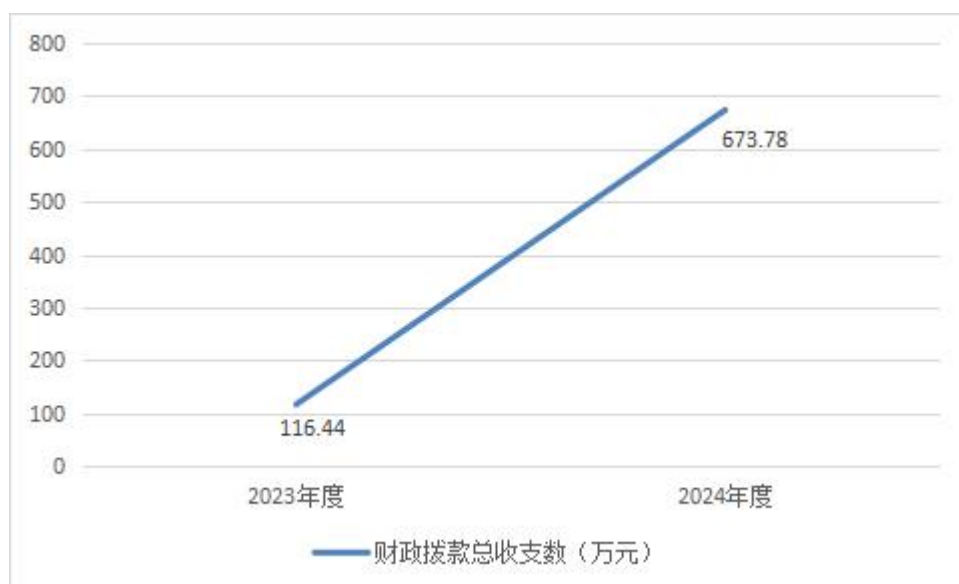


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 673.78 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 557.34 万元，增长 478.6%。主要原因是我校是 2023 年下半年成立的新校，24 年规模扩张，财政拨款收、支有增长。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 673.78 万元，比 2023 年度决算数增加 557.34 万元,增加主要原因是我校是 2023 年下半年成立的新校，24 年规模扩张，财政拨款收入有增长。政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比 2023 年度决算数持平,持平主要原因是我校近两年均无该项支出。国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，比 2023 年度决算数持平,持平主要原因是我校近两年均无该项支出。

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 673.78 万元，占本年支出合计的 89.4%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 557.34 万元，增长 478.6%，主要原因是我校是 2023 年成立的新校，24 年规模扩张，收、支有增长。

(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 673.78 万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出类支出 642.44 万元，占 95.35%。主要是用于人员经费和公用经费支出。

2. 社会保障和就业支出类支出 24.58 万元，占 3.65%。主要是用于单位部分养老保险类支出。

3. 卫生健康支出类支出 6.75 万元，占 1.00%。主要是用于单位部分医疗保险和个人医疗费用报销类支出。

(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 518.56 万元，支出决算为 673.78 万元，完成年初预算的 129.9%。其中：基本支出 624.23 万元，项目支出 49.55 万元。项目支出主要用于城乡义务教育补助 24.50 万；教育上级补助资金 19.80 万；基础教育保障 5.00 万；义务段一补 0.25 万。

主要成效：保障学校各项工作正常顺利开展，全校师生安全得到保障，加强校园环境、硬件设施建设，提高教师教学能力素养，确保

教学质量逐年提升。

1. 教育支出具体包括:

(1) 教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)年初预算为 487.94万元,支出决算为641.51万元,完成年初预算的131.5%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是:上级专项经费中有部分未做年初预算。

(2) 教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)年初预算为 0 万元,支出决算为 0.93 万元,完成年初预算的 100%,支出决算数大于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数 95%的应作原因说明)的主要原因:本年度有此项财政拨款,上年度没有此经费。

2. 社会保障和就业支出具体包括:

(1) 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19.83万元,支出决算为24.58万元,完成年初预算的124%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是:有调入教师和新教师入职。

3. 卫生健康支出具体包括:

(1) 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10.78万元,支出决算为6.11万元,完成年初预算的56.7%,支出决算数小于年初预算数的主要原因是:年初预算时按工资标准测算,指标下达后进行了政策性调整。

(2) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)年初预算为 0.00 万元,支出决算为 0.64 万

元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：此项为教职工医疗报销费，年初未纳入预算。

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 624.23 万元，其中：

人员经费 577.03 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、医疗费补助。

公用经费 47.20 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、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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。

2024 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。较上年持平，决算数持平全年预算数的主要原因是：本单位近两年无财政拨款三公经费支出。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2024 年度武汉市洪山区第八小学“三公”经费各项目预算数与

决算数均为 0。

十、机关运行经费支出说明

2024 年度武汉市洪山区第八小学机关运行经费支出 0.00 万元

十一、政府采购支出说明

2024年度武汉市洪山区第八小学政府采购支出总额23.76万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出23.76万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.0%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，武汉市洪山区第八小学共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，；单位价值 100 万元以上设备 0 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，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 1 个，资金 49.55 万元，占一般公共预算项目支出总额的 121%。从绩效评价情况来看，保障

学校各项工作正常顺利开展，全校师生安全得到保障，加强校园环境、硬件设施建设，提高教师教学能力素养，确保教学质量逐年提升。

(二) 单位(单位)整体支出自评结果

我单位组织对 1 个单位开展整体支出绩效自评，资金 49.55 万元，从评价情况来看，保障学校各项工作正常顺利开展，全校师生安全得到保障，加强校园环境、硬件设施建设，提高教师教学能力素养，确保教学质量逐年提升。

(三) 项目支出自评结果

我单位(单位)在 2024 年度单位决算中反映所有项目绩效自评结果(不包括涉密项目)，共涉及 1 个一级项目。

1. 上级转移支付项目绩效自评综述：项目全年预算数为 40.99 万元，执行数为 49.55 万元，完成预算的 121%。主要产出和效益是：一是保障学校各项工作正常顺利开展，全校师生安全得到保障，加强校园环境、硬件设施建设；二是提高教师教学能力素养，确保教学质量逐年提升。发现的问题及原因：我校是新建的学校，学生和教师明显增多，为确保正常运转，调整预算的情况比较突出；下一步改进措施：一是进一步拟改进措施。分析学校年度绩效目标管理中存在的薄弱环节，加强沟通衔接，强化单位项目支出责任和绩效意识，优化预算支出结构，不断提高资金使用效益；二是拟与预算安排相结合情况。我校将继续本着实事求是、切实可行的工作态度，将预算编制与学校工作有机结合，进一步强化预算执行，提升财政资金使用效益。增强预算编制的科学性和可行性，在年初编制预算

时，将自身职能目标、上年度预算执行情况、绩效评价结果以及本年度工作计划结合起来，将年初预算编制尽可能完整，力争做到预算精确，减少预算调整事项。。

(四)绩效自评结果应用情况

洪山区第八小学绩效评价结果应用情况。

绩效评价工作结束后，及时向各部门反馈绩效评价结果，对需要完善的项目及时提出整改措施。并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。

第四部分 2024 年重点工作完成情况

一、重点工作事项标题

- 1. 保障日常教育教学工作正常运行。
- 2. 加强教师队伍建设、打造教学品牌

二、重点工作事项标题

序号	重要事项	工作内容 及目标	完成情况
1	2024 年度 公用经费	保障日常教育教学工作正常运行	2024 年度全年运行经费支出 96.49 万元。其中：办公费 9.43 万元，印刷费 4.44 万，水费 4.17 万元；电费 22.95 万元，邮电费 6.35 万元，物业管理费 19.39 万元，差旅费 0.04 万元，维修费 6.35 万元，委托业务费 2.23 万元，工会经费 3.98 万元，福利费 0.45 万元，其他商品和服务支出 11.29 万元，办公设备购置 5.42 万元
2	2024 年度 政府采购	物业管理费、广告宣传印刷费用。	2024 年度政府采购支出 23.76 万元。其中：广告宣传印刷费 4.44 万元、物业管理 19.32 万元。

第五部分 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：指从事业单位主管单位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”请依据单位收入的实际情况进行解释)

(八) 使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余(含专用结余)弥补收支差额金额。

(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) 小学教育(项): 反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助, 如捐赠、补贴等, 也在本科目中反映。

2. 教育支出(类) 特殊教育(款) 特殊学校教育(项): 反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

3. 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): 反映机关事业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。

4. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项): 反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费, 未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费, 按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

5. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 其他行政事业单位医疗支出(项): 反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

(十一) 结余分配: 指单位按照会计制度规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

(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，是指市直单位用财政拨款安排的因公出国(境)费、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维护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。

第六部分 附件

附件 1

2024 年度武汉市洪山区第八小学 整体绩效自评结果

1. 自评结论

（一）单位整体绩效自评得分

武汉市洪山区第八小学本年整体绩效自评得分 100 分。

（二）单位整体绩效目标完成情况

1. 执行率情况。

学校 2024 年度经批复调整后的预算数 598.56 万元，实际执行数 754.04 万元，执行率 126%。

完成的绩效目标。

保障学校各项工作正常顺利开展，全校师生安全得到保障，加强校园环境、硬件设施建设，提高教师教学能力素养，确保教学质量逐年提升。

未完成的绩效目标。

无

（三）存在的问题和原因

我校是新建的学校，学生和老师明显增多，为确保工资发放和正常运转，调整预算的情况比较突出。

（四）下一步拟改进措施

1. 下一步拟改进措施。

分析学校年度绩效目标管理中存在的薄弱环节,加强沟通衔接,强化单位项目支出责任和绩效意识,优化预算支出结构,不断提高资金使用效益。

拟与预算安排相结合情况。

我校将继续本着实事求是、切实可行的工作态度,将预算编制与学校工作有机结合,进一步强化预算执行,提升财政资金使用效益。增强预算编制的科学性和可行性,在年初编制预算时,将自身职能目标、上年度预算执行情况、绩效评价结果以及本年度工作计划结合起来,将年初预算编制尽可能完整,力争做到预算精确,减少预算调整事项。

二、佐证材料

(一) 基本情况

1. 学校支出情况

学校 2024 年度年初预算安排批复数为 598.56 万元。2024 年实际支出 754.04 万元,包括:基本支出 704.49 万元,项目支出 49.55 万元。项目绩效总目标得分为 20 分。

2. 2024 年度洪山区第八小学整体绩效目标。

促进学生全面发展,教师教学队伍稳定。

(二) 部门自评工作开展情况

1. 绩效评价目的

本次绩效评价的目的是通过对学校整体和项目专项支出的实施和运作情况进行分析,检验项目支出是否达到预期目标,以提高部门的绩效意识,为规范预算编制管理,优化支出结构,合理配置资源,

提高财政资金使用效率和效益提供参考依据。

2. 绩效评价工作过程

（1）绩效评价准备阶段

根据下达的绩效评价通知书要求，结合部门项目分类情况确定评价项目内容。

（2）绩效评价实施阶段

①拟定评价工作方案；

②资料审核。

（3）绩效评价总结阶段

①撰写报告。

3. 绩效评价框架

（1）评价原则

绩效评价应遵循科学规范、公正公开、分级分类及绩效相关的原则，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，且符合真实、客观、公正的要求，针对具体支出及其产出绩效进行评价。本次绩效评价，我们遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则、经济性原则。

（2）评价依据

①《关于印发〈洪山区区直预算绩效评价管理暂行办法〉的通知》（洪财〔2019〕31号）；

②《关于印发《2023年度区级财政支出绩效评价自评工作方案》的通知；

（3）评价方法

本次主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法、最低成本法等进行评价。

①成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

②比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

4. 评价抽样情况概述

绩效评价小组遵循代表性原则、独立性原则和方便性原则，根据项目属性、区域分资金规模进行抽样调查。抽样调查项目个数及总金额可以代表项目实施的总体情况。详细了解项目具体实施情况，在反复沟通中了解项目资金的使用情况、项目资金的到位情况及产生的效益，使绩效评价量化指标更加充分，也确保绩效评价与项目的衔接度更高。

（三）绩效目标完成情况分析

1. 预算执行情况分析（包括完成情况和偏离原因等）。

学校全年预算数 598.56 万元，实际执行资金 754.04 万元，资金执行率 126%。经过综合计分，该指标得分为 20 分。

2. 绩效目标完成情况分析（包括完成情况和偏离原因等）。该指标得分为 20 分。

（1）产出指标完成情况分析。

产出方面主要评价项目实施内容的完成情况，包括完成数量、质量、时效以及成本。对于该项的评价，绩效评价工作小组主要采取了卷宗研究、现场访谈等方式进行资料收集、整理和分析，对单

位产出涉及的指标进行打分和评价。经过综合计分，该指标得分为 25.5 分。

效益指标完成情况分析。

效果方面主要评价项目实施所产生的经济效益，以及对社会的需求和发展所带来的直接或间接影响，反映单位后续运行及成效发挥的可持续影响情况。对于该项的评价，绩效评价工作小组主要采取了卷宗研究、现场访谈等方式进行资料收集、整理和分析，查看了单位的绩效报告，采集相关信息，对效果涉及的指标进行打分和评价。经过综合计分，该指标得分为 25.8 分。

（四）其他佐证材料

无

附件 2

2024 年度洪山区第八小学整体绩效自评表

单位名称(盖章)：武汉市洪山区第八小学		填报日期：2025.2.11		自评得分：100		
单位名称		武汉市洪山区第八小学				
基本支出总额		704.49		项目支出总额	49.55	
预算执行情况（万元） （20分）		部门整体支出总额	预算数（A）	执行数（B）	执行率（B/A）	得分（20分*执行率）
			598.56	754.04	126%	20.00
年度目标1（20分）：保障学校各项工作正常顺利开展，全校师生安全得到保障，加强校园环境、硬件设施建设，提高教师教学能力素养，确保教学质量逐年提升。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	年初目标值（A）	实际完成值（B）	得分
	产出指标	数量指标	学生 886 人	100%	100%	8.6
		质量指标	校园设施设备齐全无故障	90%-95%	93%	8.3
		时效指标	2024 年度全年	100%	100%	8.6
	效益指标	经济效益指标	学生生源不断提高	100%	100%	8.6
		社会效益指标	学校知名度	100%	100%	8.6
		生态效益指标	校园环境面貌	100%	100%	8.6
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长、学生满意度	90%-95%	94%	8.7
偏差大或目标未完成原因分析	年初设定目标本年度顺利完成					
改进措施及结果应用方案	严格按上级文件精神执行预算进度。					

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转、年度调整、债券、上级对地方专项转移支付），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2. 定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为≥X，得分=权重B/A），反向指标（即目标值为≤X，得分=权重A/B），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。

3. 定性指标计分原则：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档，分别按照该指标对应分值区间100-80（含80%）、80-50%（含50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。

附件 3

2024 年度上级转移支付项目自评结果

一、自评结论

（一）自评得分

武汉市洪山区第八小学上级转移支付项目自评得分 100 分

（二）绩效目标完成情况

1. 执行率情况。

该项目本年预算 40.99 万元，实际支出 49.55 万元，完成率为 121.00%。

2. 完成的绩效目标。

保障学校各项工作正常顺利开展，全校师生安全得到保障，加强校园环境、硬件设施建设，提高教师教学能力素养，确保教学质量逐年提升。

3. 未完成的绩效目标。

无

（三）存在的问题和原因

我校是新建的学校，学生和老师明显增多，为确保正常运转，调整预算的情况比较突出。

（四）下一步拟改进措施

1. 下一步拟改进措施

分析学校年度绩效管理中的薄弱环节，加强沟通衔接，强化单位项目支出责任和绩效意识，优化预算支出结构，不断提高资金使用效益。

2. 拟与预算安排相结合情况

我校将继续本着实事求是、切实可行的工作态度，将预算编制与学校工作有机结合，进一步强化预算执行，提升财政资金使用效益。增强预算编制的科学性和可行性，在年初编制预算时，将自身职能目标、上年度预算执行情况、绩效评价结果以及本年度工作计划结合起来，将年初预算编制尽可能完整，力争做到预算精确，减少预算调整事项。

二、佐证材料

（一）基本情况

1. 2024 年度项目立项目的和年度绩效目标。

保障学校各项工作正常顺利开展，全校师生安全得到保障，加强校园环境、硬件设施建设，提高教师教学能力素养，确保教学质量逐年提升。

2. 上级转移支付经费项目包括：城乡义务教育补助 24.50 万；教育上级补助资金 19.80 万；基础教育保障 5.00 万；义务段一补 0.25 万。

（二）部门自评工作开展情况

1. 绩效评价目的

本次绩效评价的目的是通过对学校项目专项支出的实施和运作情况进行分析，检验项目支出是否达到预期目标，以提高部门的绩效意识，为规范预算编制管理，优化支出结构，合理配置资源，提高财政资金使用效率和效益提供参考依据。

2. 绩效评价工作过程

（1）绩效评价准备阶段

根据下达的绩效评价通知书要求，结合部门项目分类情况确定评价项目内容。

（2）绩效评价实施阶段

①拟定评价工作方案；

②资料审核。

（3）绩效评价总结阶段

①撰写报告。

3. 绩效评价框架

（1）评价原则

绩效评价应遵循科学规范、公正公开、分级分类及绩效相关的原则，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，且符合真实、客观、公正的要求，针对具体支出及其产出绩效进行评价。本次绩效评价，我们遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则、经济性原则。

（2）评价依据

①《关于印发〈洪山区区直预算绩效评价管理暂行办法〉的通知》（洪财〔2019〕31号）；

②《关于印发《2023年度区级财政支出绩效评价自评工作方案》的通知；

（3）评价方法

本次主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法、最低成本法等进行评价。

①成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

②比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

4. 评价抽样情况概述

绩效评价小组遵循代表性原则、独立性原则和方便性原则，根据项

目属性、区域分资金规模进行抽样调查。抽样调查项目个数及总金额可以代表项目实施的总体情况。详细了解项目具体实施情况，在反复沟通中了解项目资金的使用情况、项目资金的到位情况及产生的效益，使绩效评价量化指标更加充分，也确保绩效评价与项目的衔接度更高。

（三）绩效目标完成情况分析

1. 预算执行情况分析（包括完成情况和偏离原因等）。

学校全年预算数 40.99 万元，实际执行资金 49.55 万元，资金执行率 121%。经过综合计分，该指标得分为 20 分。项目绩效总目标得分为 20 分。

2. 绩效目标完成情况分析（包括完成情况和偏离原因等）。

（1）产出指标完成情况分析。

产出方面主要评价项目实施内容的完成情况，包括完成数量、质量、时效以及成本。对于该项的评价，绩效评价工作小组主要采取了卷宗研究、现场访谈等方式进行资料收集、整理和分析，对单位产出涉及的指标进行打分和评价。经过综合计分，该指标得分为 25 分。

（2）效益指标完成情况分析

效果方面主要评价项目实施所产生的经济效益，以及对社会的需求和发展所带来的直接或间接影响，反映单位后续运行及成效发挥的可持续影响情况。对于该项的评价，绩效评价工作小组主要采取了卷宗研究、现场访谈等方式进行资料收集、整理和分析，查看了单位的绩效报告，采集相关信息，对效果涉及的指标进行打分和评价。经过综合计分，该指标得分为 30 分。

（四）上年度单位自评结果应用情况

（五）其他佐证材料：元

附件 4

2024 年度上级专项项目自评表

单位名称(盖章): 武汉市洪山区第八小学

填报日期: 2025. 2. 11

自评得分:
100

项目名称		上级转移支付					
主管部门		武汉市洪山区教育局		项目实施单位		武汉市洪山区第八小学	
预算执行情况（万元） （20分）		年度财政资金 总额	预算数 （A）	执行数（B）	执行率（B/A）	得分 （20分*执行率）	
			40.99	49.55	121%	20	
项目绩效总目标（20分）		年初设定目标			全年实际完成情况		得分
		保障学校各项工作正常顺利开展，全校师生安全得到保障，加强校园环境、硬件设施建设，提高教师教学能力素养，确保教学质量逐年提升。			100%完成		20
项目年度绩效指标（60分）	一级指标	二级指标	指标名称		年初目标值（A）	实际完成值（B）	得分
	产出指标	数量指标	学生 886 人		100%	100%	10
		质量指标	校园设施设备齐全无故障		90%-95%	95%	5
		时效指标	2024 年度全年		100%	100%	10
	效益指标	经济效益指标	学生生源不断提高		100%	100%	10
		社会效益指标	学校知名度		100%	100%	10
		生态效益指标	校园环境面貌		100%	100%	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长、学生满意度		90%-95%	95%	5
偏差大或 目标未完成 原因分析		年初设定目标本年度顺利完成					
改进措施及 结果应用方案		上级转移支付经费项目方案制定还应按全年急需改善的方面着重倾斜，争取每年做好一个项目，做到少而精。					

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转、年度调整、债券、上级对地方专项转移支付），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2. 定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为≥X, 得分=权重*B/A），反向指标（即目标值为≤X, 得分=权重*A/B），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。

3. 定性指标计分原则：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档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%（含 80%）、80-50%（含 50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。