

华中师范大学附属万科金色城市小学

2023 年度单位决算

目 录

第一部分 华中师范大学附属万科金色城市小学概况	1
一、单位主要职责	3
二、机构设置情况	3
第二部分 华中师范大学附属万科金色城市小学 2023 年度单位决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	9
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	10
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	10
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	10
第三部分 华中师范大学附属万科金色城市小学 2023 年度单位决算情况说明	11
一、收入支出决算总体情况说明	11
二、收入决算情况说明	11
三、支出决算情况说明	12
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	16
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明	16

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	17
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	17
十、机关运行经费支出说明	17
十一、政府采购支出说明	17
十二、国有资产占用情况说明	18
十三、预算绩效情况说明	18
十四、专项支出、转移支付支出情况说明	21
第四部分 其他需要说明的情况	22
第五部分 名词解释	23
第六部分 附件	27

第一部分 华中师范大学附属万科金色城市小学概况

一、单位主要职责

华中师范大学附属万科·金色城市小学为公益类未定级事业单位。其主要职责和业务范围是：实施小学义务教育，保障适龄儿童接受义务教育；承担上级交办的其他事项。

二、机构设置情况

从结构上看，华中师范大学附属万科金色城市小学为 1 个独立的决算编报单位，是洪山区教育局下属二级单位，无下属单位。

第二部分 2023 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：华中师范大学附属万科·金色城市小学 2023年度

金额单位：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	3,662.86	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	3,947.00
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	331.00	八、社会保障和就业支出	39	33.39
	9		九、卫生健康支出	40	13.47
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,993.86	本年支出合计	58	3,993.86
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总 计	31	3,993.86	总 计	62	3,993.86

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：华中师范大学附属万科·金色城市小学

2023年度

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	
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		3,993.86	3,662.86					331.00
205		教育支出		3,947.00	3,616.00					331.00
20502		普通教育		3,944.21	3,613.21					331.00
2050201		学前教育		6.39	6.39					
2050202		小学教育		3,937.82	3,606.82					331.00
20507		特殊教育		2.79	2.79					
2050701		特殊学校教育		1.30	1.30					
2050799		其他特殊教育支出		1.49	1.49					
208		社会保障和就业支出		33.39	33.39					
20805		行政事业单位养老支出		33.39	33.39					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		33.39	33.39					
210		卫生健康支出		13.47	13.47					
21011		行政事业单位医疗		13.47	13.47					
2101102		事业单位医疗		11.93	11.93					
2101199		其他行政事业单位医疗支出		1.54	1.54					

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：华中师范大学附属万科·金色城市小学

2023年度

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	
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	3,993.86	3,162.32	831.54				
205				教育支出	3,947.00	3,117.00	830.00			
20502				普通教育	3,944.21	3,115.70	828.51			
2050201				学前教育	6.39	6.39				
2050202				小学教育	3,937.82	3,109.31	828.51			
20507				特殊教育	2.79	1.30	1.49			
2050701				特殊学校教育	1.30	1.30				
2050799				其他特殊教育支出	1.49		1.49			
208				社会保障和就业支出	33.39	33.39				
20805				行政事业单位养老支出	33.39	33.39				
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.39	33.39				
210				卫生健康支出	13.47	11.93	1.54			
21011				行政事业单位医疗	13.47	11.93	1.54			
2101102				事业单位医疗	11.93	11.93				
2101199				其他行政事业单位医疗支出	1.54		1.54			

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：华中师范大学附属万科·金色城市小学

2023年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决 算 数			
					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	3,662.86	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	3,616.00	3,616.00		
	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	33.39	33.39		
	9		九、卫生健康支出	41	13.47	13.47		
	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				
	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	3,662.86	本年支出合计	59	3,662.86	3,662.86		
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	3,662.86	总 计	64	3,662.86	3,662.86		

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：华中师范大学附属万科·金色城市小学

2023年度

金额单位：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	3,662.86	2,831.32	831.54
205			教育支出	3,616.00	2,786.00	830.00
20502			普通教育	3,613.21	2,784.70	828.51
2050201			学前教育	6.39	6.39	
2050202			小学教育	3,606.83	2,778.32	828.51
20507			特殊教育	2.79	1.30	1.49
2050701			特殊学校教育	1.30	1.30	
2050799			其他特殊教育支出	1.49		1.49
208			社会保障和就业支出	33.39	33.39	
20805			行政事业单位养老支出	33.39	33.39	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.39	33.39	
210			卫生健康支出	13.47	11.93	1.54
21011			行政事业单位医疗	13.47	11.93	1.54
2101102			事业单位医疗	11.93	11.93	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1.54		1.54

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：华中师范大学附属万科·金色城市小学

金额单位：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	2,454.96	302	商品和服务支出	375.38	310	资本性支出	0.98
30101	基本工资	56.02	30201	办公费	76.33	31002	办公设备购置	0.98
30102	津贴补贴	16.97	30202	印刷费	17.08	31003	专用设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费	0.63	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	117.32	30205	水费	7.79	31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.39	30206	电费	25.44	31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	18.80	31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.93	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	14.56	30209	物业管理费	33.94			
30112	其他社会保障缴费	21.43	30211	差旅费	1.35			
30113	住房公积金	18.23	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费	55.20			
30199	其他工资福利支出	2,165.11	30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助		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	1.20			
30307	医疗费补助		30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费	57.80			
30309	奖励金		30229	福利费	1.90			
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	8.11			
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	69.81			
人员经费合计		2,454.96	公用经费合计					376.35

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：华中师范大学附属万科·金色城市小学								2023年度		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
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。

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表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：华中师范大学附属万科·金色城市小学

2023年度

金额单位：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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

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”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：044062

公开09表

部门：华中师范大学附属万科·金色城市小学

制表日期：2023年

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。

本单位当年无财政拨款“三公”经费收入支出

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 3993.86 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 866.64 万元，增长 27.7 %，主要原因是学生和教师人数增加，经费增加。

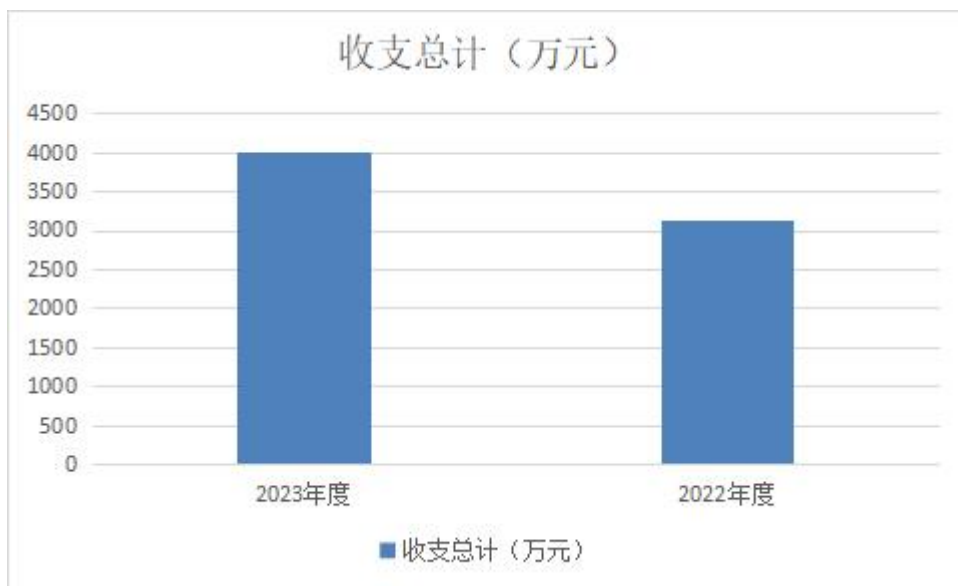


图 1：收、支决算总计变动情况

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 3993.86 万元，与 2022 年度相比，收入合计增加 866.64 万元，增长 27.7%。其中：财政拨款收入 3662.86 万元，占本年收入 91.71%；其他收入 331 万元，占本年收入 8.29 %。

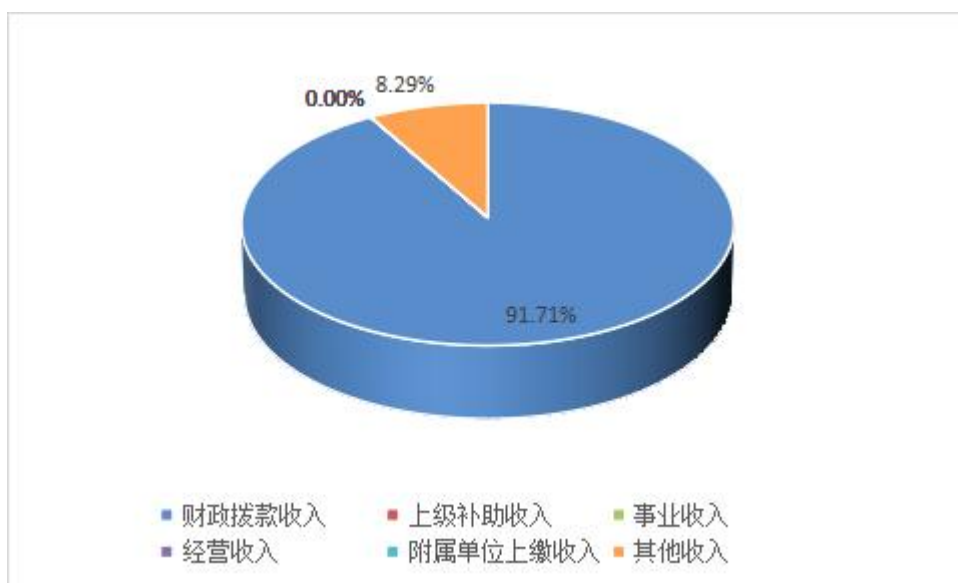


图 2：收入决算结构

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 3993.86 万元，与 2022 年度相比，支出合计增加 866.64 万元，增长 27.7%。其中：基本支出 3162.32 万元，占本年支出 79.18 %；项目支出 831.54 万元，占本年支出 20.82 %；本年度无上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。



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

2023 年度财政拨款收、支总计均为 3993.86 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 866.64 万元，增长 27.7%。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 3662.86 万元，比 2022 年度决算数增加 559.62 万元。增加主要原因是人员增加，经费增加。本年度无政府性基金预算财政拨款收入和国有资本经营预算财政拨款收入。

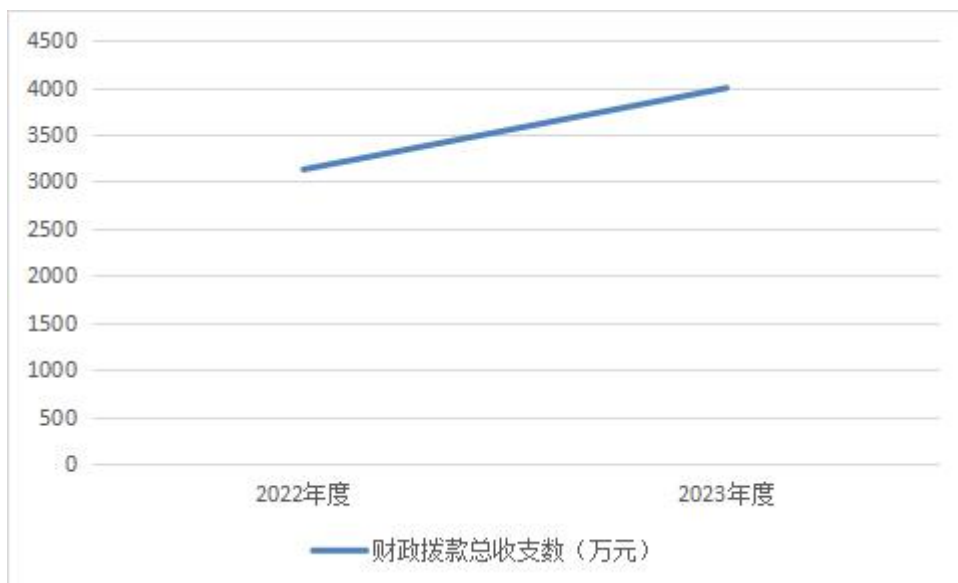


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 3662.86 万元，占本年支出合计的 77.7%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 559.62 万元，增长 14 %。主要原因是人员增加，经费增加。

（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 3662.86 万元，主要用于以下方面：

教育支出（类）3616 万元，占 98.72%。主要是用于基本工资、津贴补贴、绩效工资、医疗费补助、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修

(护)费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

社会保障和就业(类)支出 33.39 万元，占 0.91 %。主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费。

卫生健康(类)支出 13.47 万元，占 0.37 %。主要用于职工基本医疗保险缴费。

(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 3592.03 万元，支出决算为 3662.86 万元，完成年初预算的 101.97%。其中：

1.教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)。年初预算为 3546.03 万元，支出决算为 3616 万元，完成年初预算的 101.97%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加，经费增加。

2.教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 2.79 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度有此项拨款，上年度没有此经费。

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)。年初预算为 26 万元，支出决算为 33.39 万元，完成年初预算的 128.42%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：缴费基数变更，新进一批教师。

4.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 20 万元，支出决算为 11.93 万元，完成年初预算的 59.65%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是：预算口径做大了。

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）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 1.54 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：此项为教职工医疗保险费，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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2831.31 万元，其中：

人员经费 2454.96 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。

公用经费 376.35 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、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

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0

万元。

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

2023 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 0 万元。

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。

2023 年“三公”经费预算数与决算数均为 0，与上年相比无变化。未发生“三公”经费支出的主要原因是本单位业务运行不依托“三公”经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023 年“三公”经费各项目预算数与支出数均为 0。

十、机关运行经费支出说明

本单位未发生机关运行经费。

十一、政府采购支出说明

本单位 2023 年度政府采购支出总额 157 万元，其中：政府采购货物支出 12 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 145 万元。授予中小企业合同金额 90 万元，占政府采购支出总额的 61.22%，其中：授予小微企业合同

金额 90 万元，占政府采购支出总额的 61.22%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 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、其他用车 0 辆，单位价值 100 万元以上专用设备 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，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，共涉及项目 1 个，资金 831.54 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看，项目立项规范，绩效目标合理，指标较为明确；项目管理制度健全，档案管理完善，制度执行有效；财务管理制度健全，资金使用合规，建立了相应的监督机制；各项目按时完成年度计划工作任务，项目验收通过率高；资金使用效益较好，项目受益群众满意度较高。

改善学校办学条件补助资金项目及教育能力提升绩效自评综述：

经济效益：学生在校生活质量有保证目标完成率为 100%，节约用水用电目标完成；

社会效益：完成学校“质量小学”目标，全校师生精神

状态好，学校展现朝气蓬勃的景象，完成学校升学率目标完成 100%；

生态效益：完成了营造学生学习生活的良好环境目标，学校洪山区精神文明建设先进单位等。学校教学质量不断提高，师生安全无校园恶性伤害，社会评价良好率为 100%，学生满意率及学生家长满意率均为 100%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

根据武汉市洪山区财政局关于印发《2023 年度区级财政支出绩效评价自评工作方案》的通知要求，单位积极落实部署本次绩效自评工作。按以下步骤组织实施：

1、召开自评工作布置会议，讨论制定了自评工作方案，确定成立以财务室牵头，学校办公室、教学教务室、后勤办公室等参与配合的自评工作小组。

2、自评小组根据年初申报的绩效目标，要求项目执行部门收集、整理佐证材料，填写绩效自评表，并查阅预决算报表、原始凭证及管理材料等资料复核相关基础数据。

3、自评工作小组汇总整理评价资料，总结经验，分析问题，提出意见或建议，撰写项目绩效自评报告。

4、自评小组在绩效评价活动结束后，及时将工作底稿与评价报告等归入绩效评价档案，妥善保管。

（三）绩效评价结果应用情况。

1. 预算执行情况分析

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为

3592.03 万元，支出决算为 3662.86 万元，完成年初预算的 101.97%。

2. 绩效目标完成情况分析

（1）产出指标完成情况分析。

①各项工作完成率、资金使用合规率、各项工作完成及时率、医疗费报销发放及时率均达到年初预算指标。

②经费成本控制率

指标目标值设定为 $\leq 100\%$ ，设定分值 14 分。实际完成值 100%，得 14 分，指标值偏差率为 0。

根据提供的会计支出凭证，项目完成情况均达到年初指标值要求，经费成本控制率为 100%。

（2）效益指标完成情况分析。

①保障学校正常运转、提升教学质量、教师队伍稳定达到目标。

根据提供的教学管理工作台账、校园重大事故台账及相关资料，2023 年全年未发生重大安全责任事件。项目完成情况均达到年初指标值要求。

②师生满意度

自评期间，评价人员向教职工及学生随机发放测评表，主要调查其对安保工作、环卫保洁工作、教师队伍管理工

作及后勤保障工作的评价情况，经汇总统计调查结果，发放满意度调查问卷 30 份，实际回收有效问卷 30 份，满意度为 98%。

③家长、教职工满意度

指标目标值设定为 95%，设定分值 8 分。实际完成值 98%，指标值偏差率为 3.16%。

自评期间，评价人员向教职工及家长随机发放测评表，主要调查其对学校教育教学工作及医疗费报销工作的评价情况，经汇总统计调查结果，发放满意度调查问卷 30 份，实际回收有效问卷 30 份，满意度为 98%。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出情况说明

我单位决算信息公开未涉及该类支出。

第四部分 其他需要说明的情况

一、重点工作开展情况综述

1. 日常水电及邮电费，保障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。
3. 做好校园安保工作，创造良好的学习环境。
4. 校园日常维修维护，确保学校维修有序进行。

二、重点工作完成情况表

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	中小学外聘代课教师服务费	按照《采购法》相关规定进行招投标，对代课教师进行劳务费的发放，补充教师不足问题。	已按规定完成
2	上级转移支付	保障学校日常开支。	正常完成
3	医疗费报销	医疗费二次报销	已按规定完成

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指本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：指本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：指本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。我单位本年无其他收入。

(八) 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

(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)小学教育(项): 反映各单位举办的小学教育支出。政府各单位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): 反映各单位举办盲童学校、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：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直部门用一般公共预算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。

无

第六部分 附件

附件 1

2023 年度武汉市洪山区第十二小学整体绩效评价自评结果

1. 单位整体绩效评价自评报告

2023 年度武汉市洪山区第十二小学 整体绩效自评结果

一、自评结论

（一）部门整体绩效自评得分

武汉市洪山区第十二小学的 2023 年度单位整体绩效自评综合得分 98 分，其中：预算执行情况得分 20 分，年度绩效指标得分 78 分。各项指标具体如下表：

序号	评价指标	标准分值	自评得分
1	预算执行情况	20 分	20 分
2	年度绩效指标-产出指标	35 分	33 分
3	年度绩效指标-效益指标	35 分	35 分
4	年度绩效指标-满意度指标	10 分	10 分
	合 计	100 分	98 分

（二）部门整体绩效目标完成情况

1. 执行率情况

学校 2023 年度经批复调整后的预算数 3,993.86 万元，实际执行数 3,993.86 万元，执行率 100%。

2. 完成的绩效目标

资金使用合规率 100%，各项工作完成率 100%，经费成本控制率 100%，保障学校正常运转，教师教学队伍稳定，教
职工满意度 98%。

3. 未完成的绩效目标

绩效指标均达到年初计划值。

（三）存在的问题和原因

1、上年度结果应用情况

一是进一步完善了绩效管理制度办法，促进人员树立正
确绩效观，把绩效理念融入预算编制、执行、监督管理全过
程，突出绩效导向，落实主体责任。二是强化了绩效管理，
编制年度预算绩效计划，科学合理地设定绩效目标。三是
定期组织绩效跟踪，发现绩效目标实现情况出现偏离的，
及时采取有效的纠偏措施。四是建立了信息公开机制，按
照预决算公开的要求，将项目绩效自评结果随部门预决算一
并公开。

2、2023 年度绩效问题和原因

因采购系统更新、采购流程等系列问题，导致出现外聘
教师工资发放不及时现象。

（四）下一步拟改进措施

1. 下一步拟改进措施

（1）增强资金绩效目标设置的科学性

提高对预算绩效管理的重视，依据项目具体工作内容设置有针对性的绩效目标，与单位年度重点工作联系更加紧密。以往年目标完成情况为基础，结合项目当年情况适当提高目标值，较上年情况有所提升。同时设置更加细化、量化的数量、质量、及时性等具体绩效指标，便于后期监督考核，增加“受资助学生人数”、“新购设施设备合格率”、“新建、改建校舍面积”、“受益学生数”、“开展学生活动数”等指标。提高绩效考评意识。

（2）提高绩效考评意识

健全内部操作规程实施细则，进一步完善预算支出责任制度，将责任落实到岗，任务落实到人，建立日常跟踪及考评机制，加强内部监督考评，提高全员绩效考评意识。

2、拟与预算安排相结合情况

将绩效自评成果的应用作为工作落脚点，为以后年度编制部门预算打好基础，促进预算管理工作规范化、制度化。2024 年单位已编制项目和整体支出绩效目标及指标，做到财政资金绩效管理全覆盖。

二、佐证材料

（一）基本情况

1. 学校支出情况。

（1）学校支出情况

学校 2023 年度年初预算安排批复数为 3,993.86 万元，

包括：基本支出 3,162.32 万元，项目支出 831.54 万元。2023 年实际支出 3,993.86 万元，包括：基本支出 3,162.32 万元，项目支出 831.54 万元，其中，上级专项经费项目 284.93 万元，项目预算资金的主要投向为：学校水电费及办公用品购置 64.39 万元；校园日常维修维护、物业管理及印刷服务 85 万元；外聘服务、邮电费及咨询费等 135 万元。

（2）2023 年度部门整体绩效目标。

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撰写绩效报告；

④实施绩效评价。

（3）绩效评价总结阶段

①撰写报告；

②提交报告。

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《中华人民共和国预算法》；

②《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）；

③《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；

④项目资金使用明细表、与项目相关的财务账等资料；

⑤其他与项目评价相关的资料。

（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。

③因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

④最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

⑤公众评判法。是指通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

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

学校全年预算数 3,993.86 万元，实际执行资金 3,993.86 万元，资金执行率 100%。经过综合计分，该指标得分为 20 分。

学校制定有《预算管理制度》《经费支出管理制度》《收入管理制度》等一系列相关财务制度，对经费审批程序和各类费用均有所规定，并严格按制度执行，项目经费支出的票据完整、审批手续齐全，会计核算规范。

2. 绩效目标完成情况分析

（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 33 分。

①数量指标：满分 10 分，得分 10 分。外聘教师人数小于等于 33 人，实际人数为 27 人。

②质量指标：满分 10 分，得分 10 分。外聘教师考核合格率大于等于 98%，实际合格率为 98%。

③时效指标：满分 5 分，得分 3 分。工资发放及时率大于等于 98%，实际及时率为 96%，主要因为采购系统更新、采购流程等系列问题，导致出现外聘教师工资发放不及时现象。该项指标扣 2 分，实际得 3 分。

④成本指标：满分 10 分，得分 10 分。在按时保质的基础上节约开支，成本控制率小于等于 100%。

（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 35 分。

①经济效益指标：满分 10 分，得分 10 分。改善校园环境，促进校园美化。

②社会效益指标：满分 10 分，得分 10 分。保障学校运转，不发生负面影响事件。

③生态效益指标：满分 5 分，得分 5 分。促进学校教学质量提升。

④可持续影响指标：满分 10 分，得分 10 分。推动学生全面发展。

（3）满意度指标完成情况分析

满意度主要评价项目实施所产生的服务满意情况。对于该项的评价，绩效评价工作小组主要采取了问卷调查等方式进行资料收集、整理和分析，采集相关信息，对满意度涉及的指标进行打分和评价。经过综合计分，该指标得分为 10 分。

①满意度指标：满分 10 分，得分 10 分。师生满意度大于等于 97%，实际已完成。

（四）其他佐证材料

无。

2023年度武汉市洪山区第十二小学整体绩效自评表

单位名称（盖章）：武汉市洪山区第十二小学 填报日期： 2024年2月5日 总分： 98

单位名称	武汉市洪山区第十二小学					
基本支出总额	3,162.32万元		项目支出总额	831.54万元		
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）	
		3,993.86	3,993.86	100.00%	20分	
年度目标1（80分）：促进学生全面发展，教师教学队伍稳定						
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 （35分）	数量指标	外聘教师人数	<33人	27人	10
		质量指标	外聘教师考核 合格率	≥98%	98%	10
		时效指标	工资发放及时 率	≥98%	96%	3
		成本指标	成本控制率	≤100%	100%	10
	效益指标 （35分）	经济效益指标	改善校园环境	改善	改善	10
		社会效益指标	保障学校运转	保障	保障	10
		生态效益指标	提升教育质量	提升	提升	5
		可持续性影响 指标	学生全面发展	提高	提高	10
	满意度指标 （10分）	服务对象满意 度指标	师生满意度	≥97%	97%	10
偏差大或目标未 完成原因分析	因财政资金未到位等，导致出现外聘教师工资发放不及时现象。					
改进措施及 结果应用方案	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。					

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 2

2023 年度上级专项项目绩效评价自评结果

1. 项目绩效评价自评报告

(一) 部门整体绩效自评得分

武汉市洪山区第十二小学的 2023 年度单位整体绩效自评综合得分 98 分，其中：预算执行情况得分 20 分，年度绩效指标得分 78 分。各项指标具体如下表：

序号	评价指标	标准分值	自评得分
1	预算执行情况	20 分	20 分
2	年度绩效指标-产出指标	35 分	33 分
3	年度绩效指标-效益指标	35 分	35 分
4	年度绩效指标-满意度指标	10 分	10 分
	合 计	100 分	98 分

(二) 部门整体绩效目标完成情况

1. 执行率情况

学校 2023 年度经批复调整后的预算数 3,993.86 万元，实际执行数 3,993.86 万元，执行率 100%。

2. 完成的绩效目标

促进学生全面发展，教师教学队伍稳定。

3. 未完成的绩效目标

无。

(三) 存在的问题和原因

因采购系统更新、采购流程等系列问题，导致出现外聘

教师工资发放不及时现象。

（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。

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。

2. 项目绩效评价自评表

2023年度上级专项经费项目自评表

单位名称(盖章): 武汉市洪山区第十二小学

填报日期: 2024年2月5日 自评得分: 98分

项目名称		上级专项经费项目					
主管部门		武汉市洪山区教育局		项目实施单位		武汉市洪山区第十二小学	
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）	
			284.93	284.93	100%	20分	
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	
		目标1：确保后勤服务等教育辅助工作正常开展，维护校园安全。 目标2：为教育教学工作的可持续发展提供坚实的后盾，促进学校教育发展，稳步提升教学质量。			目标1：达成预期指标 目标2：达成预期指标	20分	
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
	成本指标 （20分）	经济成本指标	成本控制率		≤100%	100%	7
		社会成本指标	经费使用合格率		100%	100%	7
		生态环境成本指标	资金支付及时率		100%	100%	6
	产出指标 （20分）	数量指标	外聘教师人数		<33人	27人	10
		质量指标	外聘教师考核合格率		≥98%	98%	5
		时效指标	工资发放及时率		≥98%	96%	3
	效益指标 （10分）	经济效益指标	改善校园环境		改善	改善	3
		社会效益指标	保障学校运转		保障	保障	2
		生态效益指标	提升教育质量		提升	提升	5
满意度指标 （10分）	服务对象满意度指标	师生满意度		≥97%	97%	10	
偏差大或目标未完成原因分析		因采购系统更新、采购流程等系列问题，导致出现外聘教师工资发放不及时现象。					
改进措施及结果应用方案		分析项目绩效管理存在的薄弱环节，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。					

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 $\geq X$ ，得分=权重 $\times B/A$ ），反向指标（即目标值为 $\leq X$ ，得分=权重 $\times A/B$ ），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。