

武汉市洪山区第二小学 2023 年度单位决算

目 录

第一部分 武汉市洪山区第二小学概况	3
一、单位主要职责	3
二、机构设置情况	3
第二部分 武汉市洪山区第二小学 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	11
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	12
第三部分 武汉市洪山区第二小学 2023 年度单位决算情况说明	13
一、收入支出决算总体情况说明	13
二、收入决算情况说明	13
三、支出决算情况说明	14
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	17
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明	18

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	18
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	18
十、机关运行经费支出说明	19
十一、政府采购支出说明	19
十二、国有资产占用情况说明	19
十三、预算绩效情况说明	19
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	26

第一部分 武汉市洪山区第二小学概况

一、单位主要职责

二、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，武汉市洪山区第二小学为 1 个独立的决算编报单位，是武汉市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
金额单位：万元

单位：武汉市洪山区第二小学				2023年度			
收				入 支			
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	2,793.43	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	2,979.65
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	222.54	八、社会保障和就业支出		39	28.17
		9		九、卫生健康支出		40	7.70
		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	3,015.97	本年支出合计		58	3,015.52
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	0.45
		30				61	
总 计		31	3,015.97	总 计		62	3,015.97

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。
27行=（1+2+3+4+5+6+7+8）行；31行=（27+28+29）行；
58行=（32+33+...+57）行； 62行=（58+59+60）行。

二、收入决算表

收入决算表										
单位：武汉市洪山区第二小学				2023年度		公开02表 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	3,015.97	2,793.43					222.54
205		教育支出		2,980.10	2,757.56					222.54
20502		普通教育		2,979.17	2,756.63					222.54
2050202		小学教育		2,979.17	2,756.63					222.54
20507		特殊教育		0.93	0.93					
2050701		特殊学校教育		0.43	0.43					
2050799		其他特殊教育支出		0.50	0.50					
208		社会保障和就业支出		28.17	28.17					
20805		行政事业单位养老支出		28.17	28.17					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		27.15	27.15					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		1.02	1.02					
210		卫生健康支出		7.70	7.70					
21011		行政事业单位医疗		7.70	7.70					
2101102		事业单位医疗		6.78	6.78					
2101199		其他行政事业单位医疗支出		0.92	0.92					
注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。										
1栏各行=（2+3+4+5+6+7）栏各行。										

三、支出决算表

支出决算表									
单位：武汉市洪山区第二小学				2023年度		公开03表 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	3,015.52	2,855.48	160.04			
205		教育支出		2,979.65	2,819.61	160.04			
20502		普通教育		2,978.73	2,819.18	159.54			
2050202		小学教育		2,978.73	2,819.18	159.54			
20507		特殊教育		0.93	0.43	0.50			
2050701		特殊学校教育		0.43	0.43				
2050799		其他特殊教育支出		0.50		0.50			
208		社会保障和就业支出		28.17	28.17				
20805		行政事业单位养老支出		28.17	28.17				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		27.15	27.15				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		1.02	1.02				
210		卫生健康支出		7.70	7.70				
21011		行政事业单位医疗		7.70	7.70				
2101102		事业单位医疗		6.78	6.78				
2101199		其他行政事业单位医疗支出		0.92	0.92				
注：本表反映部门本年度各项支出情况。									
1栏各行=（2+3+4+5+6）栏各行。									

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
金额单位：万元

单位：武汉市洪山区第二小学

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	2,793.43	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	2,757.56	2,757.56			
	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	28.17	28.17			
	9		九、卫生健康支出	41	7.70	7.70			
	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	2,793.43	本年支出合计	59	2,793.43	2,793.43			
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	2,793.43	总计	64	2,793.43	2,793.43			

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。

27行=（1+2+3）行；28行=（29+30+31）行；32行=（27+28）行；

59行=（33+34+…+58）行；64行=（59+60）行。

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：武汉市洪山区第二小学

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	1	2	3
		栏次			
		合计	2,793.43	2,633.39	160.04
205	教育支出		2,757.56	2,597.52	160.04
20502	普通教育		2,756.63	2,597.09	159.54
2050202	小学教育		2,756.63	2,597.09	159.54
20507	特殊教育		0.93	0.43	0.50
2050701	特殊学校教育		0.43	0.43	
2050799	其他特殊教育支出		0.50		0.50
208	社会保障和就业支出		28.17	28.17	
20805	行政事业单位养老支出		28.17	28.17	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		27.15	27.15	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		1.02	1.02	
210	卫生健康支出		7.70	7.70	
21011	行政事业单位医疗		7.70	7.70	
2101102	事业单位医疗		6.78	6.78	
2101199	其他行政事业单位医疗支出		0.92	0.92	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1栏各行 = (2+3) 栏各行。

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：武汉市洪山区第二小学			2023年度			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	2,419.95	302	商品和服务支出	206.00	310	资本性支出	5.61
30101	基本工资	50.30	30201	办公费	12.15	31002	办公设备购置	5.61
30102	津贴补贴	12.07	30202	印刷费	14.72	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	
	绩效工资	84.83	30205	水费	3.97	31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.15	30206	电费	13.47	31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费	1.44	30207	邮电费	4.48	31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.78	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	9.52	30209	物业管理费	31.40			
30112	其他社会保障缴费	17.78	30211	差旅费	1.30			
30113	住房公积金	16.56	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费	22.17			
30199	其他工资福利支出	2,193.52	30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	1.83	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	1.83	30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费	3.96			
30309	奖励金		30229	福利费	1.70			
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	96.68			
人员经费合计		2,421.78	公用经费合计					211.61

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									
单位：武汉市洪山区第二小学					2023年度			公开07表	
								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。
6栏各行 = (1+2-3) 栏各行；3栏各行 = (4+5) 栏各行。

本单位无政府性基金预算财政拨款经费

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				
单位：武汉市洪山区第二小学		2023年度		公开08表 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。				
1栏各行 = (2+3) 栏各行。				

本单位无国有资本经营预算财政拨款经费。

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。											
1栏=（2+3+6）栏；3栏=（4+5）栏；7栏=（8+9+12）栏；9栏=（10+11）栏。											

本单位无财政拨款“三公”经费。

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、支总计为 3015.97 万元、3015.52 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 16.72 万元、17.17 万元，下降 0.6%，主要原因是学生人数减少。

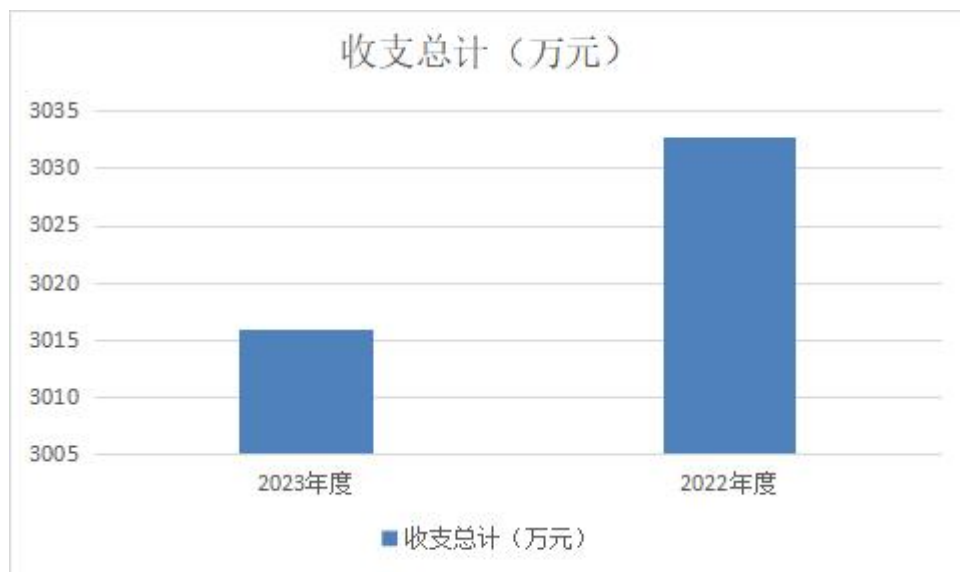


图 1：收、支决算总计变动情况

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 3015.97 万元，与 2022 年度相比，收入合计减少 16.72 万元，下降 0.6%，主要原因是学生人数减少。

其中：财政拨款收入 2793.43 万元，占本年收入 92.62%；上；其他收入 222.54 万元，占本年收入 7.38%。本年度无上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入。

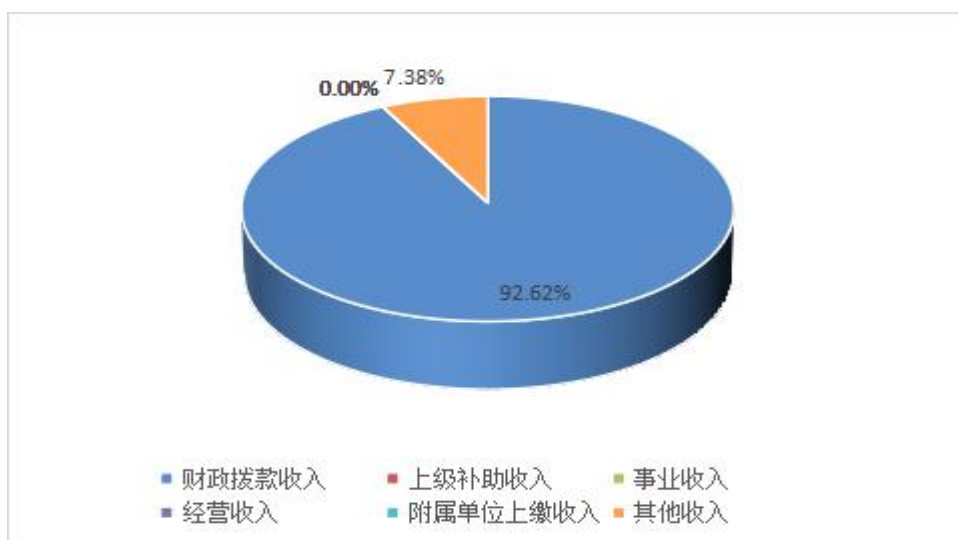


图 2：收入决算结构

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 3015.52 万元，与 2022 年度相比，支出合计减少 17.17 万元，下降 0.6%，主要原因是学生人数减少。

其中：基本支出 2855.48 万元，占本年支出 94.69%；项目支出 160.04 万元，占本年支出 5.31%。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 2793.43 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 239.26 万元，下降 7.89%。主要原因是学生人数减少。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 2793.43 万元，比 2022 年度决算数减少 239.26 万元。减少主要原因是学生人数减少。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。

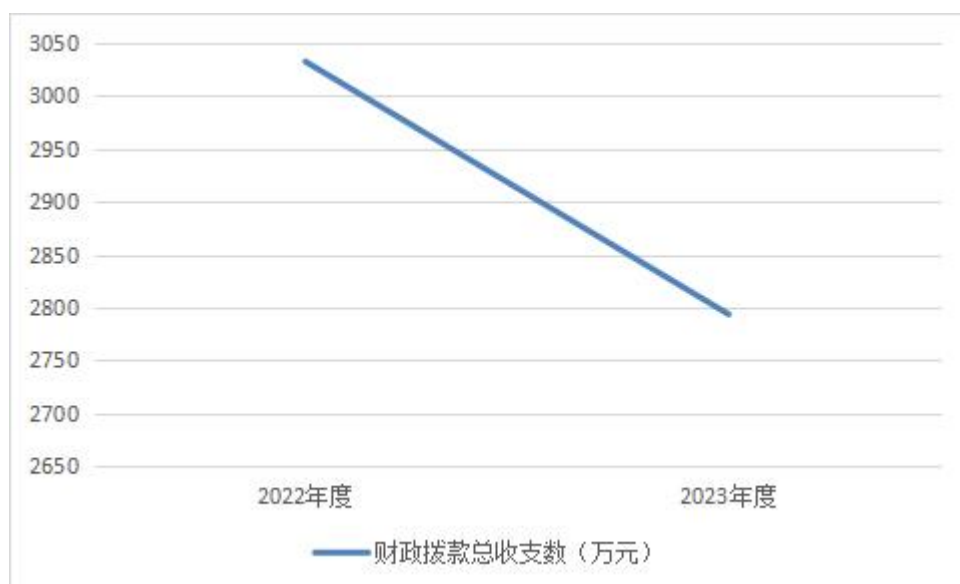


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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 2793.43 万元，占本年支出合计的 92.6%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 239.26 万元，下降 7.9%。主要原因是学生人数减少。

（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 2793.43 万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出（类）2757.56 万元，占 98.72%。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）28.17 万元，占 1%。主要是用于养老、年金社保支出。

3. 卫生健康支出（类）7.7 万元，占 0.28%。主要是用于医疗保险等卫生健康支出。

（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 3151.56 万元，支出决算为 2793.43 万元，完成年初预算的 88.64%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 3124.06 万元，支出决算为 2756.63 万元，完成年初预算的 88.24%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是：因落实关于过好紧日子的政策要求，我校下半年进行经费的压缩。

2. 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 19.00 万元，支出决算为 28.17 万元，完成年初预算的 148.26%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：2024

年1月进行了机关事业单位养老保险缴费基数的调整，新进了4名事业编教师。

3. 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8.50万元，支出决算为7.70万元，完成年初预算的90.59%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是：2024年医疗保险缴费基数未增加。

4. 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0.43万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：因有随班就读学生，增加了特殊学校教育相关支出。

5. 教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.50万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：因有随班就读学生，增加了特殊学校教育相关支出。

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 2633.39 万元，其中：

人员经费 2421.78 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、

生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 211.61 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

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。

本年和上年均无三公经费支出，且预算数均为 0。

(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 年度未发生政府采购支出。

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）预算绩效管理工作的开展情况。

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 160.04 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看，2023 年武汉市洪山区第二小学预算资金支出基本执行已制定的内部管理制度，资金使用基本合规。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位今年在单位决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

运转类项目支出项目绩效自评综述：项目全年预算数为 160.04 万元，执行数为 160.04 万元，完成预算 100.00%。

主要产出和效益:

(1) 产出指标完成情况分析

①数量指标: 服务师生人数 (指标值: 2300 人) 。2023 年为打造更充足, 更优质, 更高效的中小学教育师资队伍, 保障学校教育教学的正常开展, 完成了年初设定的目标。

②质量指标: 2023 年项目支出率 (指标值: 100%) 。我校规范管理, 2023 年项目支出率达到 100%。

③时效指标: 2023 年项目支出及时率 (指标值: 及时) 。因拨款时间的不确定性, 项目支出不够及时。

(2) 效益指标完成情况分析。

①社会效益指标: 学校教育教学质量提升。在洪山区教育局 “人人享受教育” 理念的引领下, 我校规范管理, **坚持**贯彻落实《义务教育管理学校管理标准》, 2023 年教育教学成果显著。

(3) 满意度指标完成情况分析

①服务对象满意度指标: 师生满意度。师生对学校服务的满意度达到 100%。

发现的问题及原因:

1. 部分资金支付时间不够及时。

2. 以前年度我校对绩效管理的认识不足, 停留在是否按计划完成工作任务的层面, 未将绩效评价结果应用到实际工作中。没有有效的对于可能出现的风险作出评估, 风险预见性认识还有待提高。

下一步改进措施:

(1) 在编制年度预算时，突出工作重点，保证重点工作的运行，对绩效指标完成情况良好、工作亮点突出的事项加大预算资金的投入，进一步提升其他工作事项的绩效成果。

(2) 确实抓好预算执行，增强预算执行均衡性，建立健全绩效考评工作机制，提高财政资金使用效益。

(三) 绩效评价结果应用情况。

编实编准编细预算，提高预算编制的前瞻性、精细化水平，进一步提高绩效目标与项目预算的匹配性，在设定绩效目标和编制项目预算时，加强项目前期论证工作，充分考虑内外部影响因素，合理制定绩效目标，合理编制项目预算。

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

本单位无该类支出或公开未涉及。

二、重点工作完成情况表

本单位无该类支出或公开未涉及。

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。我单位本年其他收入主要是课后服务费。

(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. 教育支出(类)特殊教育(款)其他特殊教育支出(项): 反映除上述项目以外其他用于特殊教育方面的支出。

4. 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。

5. 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。

(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

（一）整体绩效自评得分

2023 年武汉市洪山区第二小学整体支出自评得分 98 分，其中：预算执行情况得分 20 分，年度目标得分 20 分，指标得分 58 分。

（二）整体绩效目标完成情况

①执行率情况。

2023 年单位整体支出年初预算调整数为 2793.43 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，支出执行数合计为 2793.43 万元，支出执行率为 100%。

②完成的绩效目标。

（1）数量指标：服务师生 2300 余人，完成率 100%；

（2）质量指标：2023 年项目经费支出率，经费支出率 100%；

（3）社会效益指标：学校教育教学质量提升；

（4）满意度指标：师生满意度 100%。绩效指标均达到年初计划值。

③未完成的绩效目标：时效指标：项目经费支出及时率

95%;

（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，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。二是强化了绩效目标管理，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

绩效目标指向性不够明确。一是部分绩效指标设置目标值不够科学，二是绩效目标设置不够细化、量化，不便于监督考核。

（四）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。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。

（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。

(3) 拟与预算安排相结合

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。

2. 单位整体绩效评价自评表

2023年度武汉市洪山区第二小学部门整体绩效自评表						
单位名称（盖章）：武汉市洪山区第二小学			填报日期：2024年2月20日		总分：98	
单位名称		武汉市洪山区第二小学				
基本支出总额		2633.39		项目支出总额		160.04
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）
			2793.43	2793.43	100.00%	20
年度目标1（80 分）：完成年度上级专项经费支出，保障学校正常运转。以办人民满意的教育为中心目标，提升教育质量。						
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	服务师生2300余人	100%	100%	12
		质量指标	2023年项目支出率	99%	100%	12
		时效指标	2023年项目支出及时率	99%	95%	10
	效益指标	社会效益指标	学校教育教学质量提升	提升	提升	12
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	100%	100%	12
偏差大或目标未完成原因分析		指标值均达到年初计划值，部分资金支出不够及时。				
改进措施及结果应用方案		应加强绩效目标设置的合理性，科学编制绩效目标，依据项目具体工作内容设置有针对性的绩效目标，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。				

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 年度运转类项目绩效评价自评结果

1. 项目绩效评价自评表

2023年度武汉市洪山区第二小学项目自评表

单位名称(盖章)：武汉市洪山区第二小学			填报日期：2024年2月20日			自评得分：98	
项目名称		上级专项经费					
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）	
			160.04	160.04	100%	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
		完成年度上级专项经费支出，保障学校正常运转。以办人民满意的教育为中心目标，提升教育质量。			完成年度上级专项经费支出，保障学校正常运转。以办人民满意的教育为中心目标，提升教育质量。		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	服务师生2300余人		100%	100%	12
		质量指标	2023年项目支出率		99%	100%	12
		时效指标	2023年项目支出及时率		99%	95%	10
	效益指标	社会效益指标	学校教育教学质量提升		提升	提升	12
	满意度指标	服务对象满意度 指标	师生满意度		100%	100%	12
偏差大或 目标未完成 原因分析		指标值均达到年初计划值，部分资金支出不够及时。					
改进措施及 结果应用方案		应加强绩效目标设置的合理性，科学编制绩效目标，依据项目具体工作内容设置有针对性的绩效目标，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。					

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。