

金山中心学校关于 2021 年度部门决算信息公开

目 录



第一部分：部门基本情况

（一）部门主要职责

（二）部门机构设置情况

第二部分：2021 年部门决算公开表

（一）2021 年收入支出决算总表（公开 01 表）

（二）2021 年收入决算表（公开 02 表）

（三）2021 年支出决算表（公开 03 表）

（四）2021 年财政拨款收入支出决算总表（公开 04 表）

（五）2021 年一般公共预算财政拨款支出决算表（公开 05 表）

（六）2021 年一般公共预算财政拨款基本支出决算表（公开 06 表）

（七）2021 年财政拨款“三公”经费支出决算表（公开 07 表）

（八）2021 年政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（公开 08 表）

（九）2021 年国有资本经营预算财政拨款支出表（公开 09 表）

第三部分：部门 2021 年部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

二、决算收入支出增减变化情况说明

三、财政拨款收入支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

七、机关运行费执行情况说明

八、政府采购支出情况说明

九、国有资产占用情况说明

十、其他情况

十一、预算绩效情况说明

第四部分、名词解释

金山中心学校关于 2021 年度部门 决算信息公开的说明



第一部分:部门基本情况

一、部门主要职责

- 1、执行上级财政政策，严格按照上级财政政策办事。
- 2、承担学校各项财政收支管理的责任。负责编制年度学校预决算草案并组织公开。
- 3、执行管理学校财务工作，依法制定学校财务管理制度和办法，防范财政风险。
- 4、负责监督和规范财务行为，执行国家会计法律、法规、会计准则和会计制度。

二、部门机构设置情况

本单位机构数 1 个，年末实有干部职工在岗人员 237 人，其中在职在编人员 237 人（事业编 237 人），包括四棵小学、大路小学、明港小学、鹏程小学、新农小学、钟山小学、王太小学、圣水泉小学、路平小学、王坛小学、金山小学等 11 所小学。

第二部分：部门 2021 年部门决算表

9 张表详见文档后附件表格。其中：表 8 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表、表 9 国有资本经营预算财政拨款支出决算表为空表，原因是我部门无此项内容。

第三部分：部门 2021 年部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

2021 年度金山中心学校决算总收入合计 5452.47 万元，其中：财政拨款收入 4901.76 万元，占总收入的 89.9%；其他收入 550.71 万元，占总收入的 10.1%。比上年度 3806.51 万元增加 1645.96 万元，比 2021 年预算数 4091.57 万元增加了 1360.9 万元。变动原因是部分小学工程费用增加导致项目支出增加。

2021 年度金山中心学校决算总支出合计 5565.54 万元，其中：基本支出 4140.95 万元，占总支出的 74.40%；项目支出 1424.59 万元，占总支出的 25.6%。比上年度 3716.84 万元增加了 1848.7 万元，比 2021 预算数 4091.57 万元增加了 1473.97 万元，变动原因是学生和教师人数增加，导致费用增加和部分小学工程费用的增加。

二、决算收入支出增减变化情况说明

本单位 2021 年度收入总计 5452.47 万元，比上年度 3806.51 万元增加 1645.96 万元，比 2021 年预算数 4091.57 万元增加了 1360.9 万元。变动原因是部分小学工程费用增加导致项目支出增加。

支出总计 5565.54 万元，比上年度 3716.84 万元增加了 1848.7 万元，比 2021 预算数 4091.57 万元增加了 1473.97 万元，变动原因是学生和教师人数增加，导致费用增加和部分小学工程费用的增加。其中：基本支出 4140.95 万元，比上年 3716.84 万元增加 424.11 万元，比 2021 年预算数 4054.77 万元增加 86.18 万元，变动原因是教

师人数的增加导致人员费用的增加；项目支出 1424.59 万元，比上年 0 万元增加 1424.59 万元，比 2021 年预算数 36.8 万元增加了 1387.79 万元，变动原因是增加了 2021 年新建学校路平小学前期投入建设费用和其他小学改扩建费用。

三、财政拨款收入支出决算情况说明

本单位 2021 年财政拨款收入总计 4901.76 万元，年初结转结余 0 万元，其中：一般公共预算拨款 4901.76 万元。

2021 年财政拨款支出总计 4901.76 万元，按支出性质分类：基本支出 3819.33 万元，项目支出 1082.43 万元，年末财政拨款结转和结余 0 万元。其中一般公共预算拨款 4901.76 万元。

四、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年一般公共预算财政拨款支出决算数为 4901.76 万元，与年初预算数 4091.57 万元相比增加 810.19 万元，变动原因是增加了学校维修建设及改造费用。比上年决算数 3716.84 万元相比增加了 1184.92 万元，变动原因是增加了 2021 年新建学校路平小学前期投入建设费用和大路小学改扩建费用。按支出功能分类，小学教育支出 4897.37 万元；其他扶贫支出 4.39 万元。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 3819.33 万元。其中：人员经费支出 3549.65 万元，比本年预算数 3599.85 减少了 50.2 万元，比上年决算数 3014.75 万元增加了 534.9 万元，主要原因本年教师人数增加，工资性费用增加。人员经费主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、离退休费、医疗费、住房公积金、职业年金、机关事业单位养老保险等支出。日常公用经费支出 269.68

万元，比本年预算数 454.92 万元减少 185.24 万元，比上年决算数 702.09 万元减少了 432.41 万元，主要原因是核算口径不一致。日常公用经费主要包括：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、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、办公设备购置等。

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度“三公”经费支出 16.41 万元，较年初预算 17.6 万元减少 1.19 万元，较上年决算数 10.62 万元增加 5.79 万元，其中：

因公出国 0 万元，出国组数为 0 次，人数为 0 人，较年初预算增加 0 万元，原因 2021 年无因公出国；较上年决算数增加 0 万元，原因 2021 年无因公出国。

公车购置费 0 万元，购买 0 辆，较年初预算增加 0 万元，原因 2021 年无公车购置；较上年决算数增加 0 万元，原因 2021 年无公车购置。

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位共有校车 4 辆，与年初预算数量一致，与上年决算数持平。其中四棵小学校车 1 辆，接送路平村学生；大路小学校车 1 辆，接送王坛村和美地新城大路村拆迁还建学生；王太小学校车 1 辆，接送金山村学生；圣水泉小学 1 辆，接送百花二期和美的金城学生。

公务用车运行维护费 16.41 万元，较年初预算 17.6 万元减少 1.19 万元，原因压缩一般性支出，保证安全的前提减少支出；较上年决算数 10.62 万元增加 5.79 万元，原因 2020 疫情春季未开学故未使用公车，今年正常开学，正常运行。同时学生人数增加，公车使用频率增加。

公务接待费 0 万元，接待批次为 0，接待人数为 0 人，较年初预算增加 0 万元，原因 2021 年无公务接待；较上年决算数增加 0 元，原因 2021 年无公务接待。

七、机关运行经费执行情况说明

2021 年度本事业单位机关运行经费 0 万元，与年初预算数，上年决算数持平，本单位是事业单位，无机关运行经费。

八、政府采购执行情况说明

2021 年度政府采购预算计划金额 32.426 万元，其中：工程类 0 万元，其他委托业务服务费等服务类 0 万元，计算机、打印机、办公家具、纸张等货物类 32.426 万元。政府采购授予中小企业合同总额 32.426 万元，占政府采购合同总额的 100%。其中：授予小微企业合同金额 32.426 万元，占政府采购支出总额的 100%。

2021 年我单位实际执行政府采购金额 30.6996 万元，较年初预算 32.426 万元增加 1.73 万元，主要原因为本年度因工作需要，按需采购办公用品及设备。其中：工程类 0 万元、服务类 0 万元、货物类 30.6996 万元。政府采购授予中小企业合同总额 30.6996 万元，占政府采购合同总额的 100%。其中：授予小微企业合同金额 30.6996 万元，占政府采购支出总额的 100%。

2021 年度政府采购执行 30.7 万元，主要用于各学校购买空调、复印机等办公设备及文体器材等固定资产。

九、国有资产占用情况说明

截止 2021 年 12 月 31 日，2021 年度我单位共占有车辆数 0 台，其中：机要通信用车 0 台，应急保障用车 0 台，执法执勤用车 0 台，特种专用技术用车 0 台，其他用车 4 台（是校车主要用于接送学生

上下学)；单价 50 万元以上通用设备 0 台；单价 100 万元以上专用设备 0 台。固定资产净值 3641.83 万元。

十、其他情况

我单位无举借政府债务情况、无扶贫专项资金情况、无政府性基金预算收支情况、无财政专项支出情况、无专项转移支付情况。

十一、预算绩效情况说明

1、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 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，本单位项目 4 个分别为：校车运行经费 26.01 万元、学校建设及维修改造项目经费 1192.23 万元、财政专网经费 0.3 万元、城乡义务教育经费 206.05 万元共四个项目。资金 1424.59 万元（其中：一般公共预算拨款 1082.43 万元，其他资金 342.16 万元，上年结余结转 0 万元），占一般公共预算项目支出总额的 100%。

我单位组织开展了部门整体支出绩效评价工作，通过自评，得出我单位 2021 年度部门整体支出绩效评价得分为 100 分。从评价情况来看，2021 年各项目绩效目标基本完成，项目支出绩效自评结果较好，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。

2、部门决算中项目绩效自评结果

项目全年预算数为 1490.93 万元，其中：一般公共预算财政拨款 1082.43 万元。执行数为 1424.59 万元，完成预算 95.55%。主要产出和效益如下：

全年校车 4 台，接送学生利用率达 100%，为学生提供入学率、保障学生上下学安全出行做出强有力的支持。

全年维修改造学校数量 8 个，下拨资金使用率达 100%，减少校园安全隐患，保障校园安全、教学正常进行。

全年财政专网服务费用于财政专门网络，有效杜绝了财政网络遭受病毒攻击，保障财政资金安全性和规范性

3、绩效评级结果应用情况

①部门绩效评价结果应用情况

加强绩效评价结果应用，我单位将绩效自评结果作为以后年度该项目预算编制和安排财政资金的重要参考依据；将绩效自评结果按照要求向社会公开，自觉接受社会监督。

②部门绩效评价结果拟应用情况

我单位将绩效自评结果与 2022 年预算编制相结合，对实施效果好的项目优先保障项目资金预算，并在编制预算的过程中，对绩效目标及指标进行梳理完善，完成绩效指标编制自评工作。同时加强内部控制管理，建立项目绩效考核机制，促进项目产出及效益提升，将绩效管理工作落到实处。

附：4 个项目绩效评价自评表

2 个项目绩效评价报告

项目 1:

2021 年度城乡义务教育补助经费项目

自评表

单位名称: 大冶市金山街道办事处中心学校

填报日期: 2022. 5. 24

项目名称		城乡义务教育补助经费					
主管部门		开发区·铁山区教育局		项目实施单位		金山中心学校	
项目类别		1、部门预算项目 ☒ 2、市直专项 ☐ 3、省对下转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
预算执行情况 (万元) (20 分)			预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)	
		年度财政资金总额	266.4	206.05	77.34%	15	
年度绩效 目标 (100 分)	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	片区学生经费使用覆盖率 (%)		100	100	15
			片区学生人数 (%)		5328	5328	15
			片区小学所数 (所)		8	8	15
	效益 指标	社会效益 指标	加强校园文化建设		持续加强		
			普及提高学生文化教育		有效提高		
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	师生满意度 (%)		100	100	10
			家长满意度 (%)		100	100	10
	总分		95 分				

偏差大或目标未完成原因分析	根据当年学校教育事业统计报表人数，按每生每年人均 500 元标准，严格按照分配方案和资金备案的分配表如实下拨至 8 所小学，预算安排大于实际原因控制成本，着重在于学校建设及维修改造。
改进措施及结果应用方案	组织各园强化学习文件精神，规范资金使用，强调工作纪律，确保按照项目实施要求保质保量完成项目

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），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。

4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。

项目 2

2021 年度校车运行经费项目自评表

单位名称 大冶市金山街道办事处中心学校

填报日期: 2022. 5. 24

项目名称		校车运行经费					
主管部门		开发区·铁山区教育局		项目实施单位		金山中心学校	
项目类别		1、部门预算项目 ☒ 2、市直专项 ☐ 3、省对下转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
预算执行情况 (万元) (20 分)			预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)	
		年度财政资金总额	32	26.01	81.3%	20	
年度绩效 目标 (100 分)	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	校车使用率 (%)		100	100	15
			接送符合条件学生覆盖率 (%)		95	100	15
			校车数量 (台)		4	4	15
		时效指标	校车运行经费当年度执行 时间		2021 年 12 月	2021 年 12 月	15
	效益 指标	社会效益 指标	提高学生入学率		有效提高		
			学生入学保障		持续加强		
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	师生满意度 (%)		100	100	10
			家长满意度 (%)		100	100	10
	总分	100 分					
偏差大或 目标未完成 原因分析		根据当年校车使用实际情况, 加强管理, 严控校车运行经费支出, 实际支出小于预算数。					

改进措施及 结果应用方案	组织各校强化学习文件精神，规范资金使用，强调工作纪律，确保按照项目实施要求保质保量完成项目
-----------------	---

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），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。
4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。

项目 3

2021 年度学校建设及维修改造项目自评表

单位名称: 大冶市金山街道办事处中心学校

填报日期: 2022. 5. 24

项目名称		学校建设及维修改造					
主管部门		开发区·铁山区教育局		项目实施单位		金山中心学校	
项目类别		1、部门预算项目 ☒ 2、市直专项 ☐ 3、省对下转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
预算执行情况 (万元) (20 分)			预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)	
		年度财政资金总额	1192. 23	1192. 23	100%	20	
年度 绩效 目标 (100 分)	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	下拨维修改造资金使用率 (%)		100	100	25
			维修改造学校所数 (所)		8	8	10
		时效指标	维修改造资金当年度执行 时间		2021 年 12 月	2021 年 12 月	10
	效益 指标	社会效益 指标	校园安全隐患减少率		100	100	20
			保障校园安全、教学正常 进行		有效提高	有效提高	5
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	师生满意度 (%)		100	100	5
			家长满意度 (%)		100	100	5
总分	100 分						
偏差大或 目标未完成 原因分析		根据当年财政实际下拨维修改造资金, 严格按照维修改造标准对存在安全隐患学校进行维修改造, 下拨资金与实际支出一致, 无偏差情况。					

改进措施及 结果应用方案	组织各校强化学习文件精神，规范资金使用，强调工作纪律，确保按照项目实施要求保质保量完成项目
-----------------	---

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），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。
4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。

项目 4

2021 年度财政专网服务费项目自评表

单位名称：大冶市金山街道办事处中心学校

填报日期：2022. 5. 24

项目名称		财政专网服务费					
主管部门		开发区·铁山区教育局	项目实施单位		金山中心学校		
项目类别		1、部门预算项目 ☒ 2、市直专项 ☐ 3、省对下转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☐ 2、新增性项目 ☒					
项目类型		1、常年性项目 ☐ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☒					
预算执行情况 (万元)		预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)		
(20 分)		年度财政资金总额	0.3	0.3	100%	20	
年度 绩效 目标 1 (80 分)	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	资金使用率		100%	100%	20 分
		时效指标	项目完成时间		2021 年 12 月	2021 年 12 月	15 分
		质量指标	财政资金安全使用覆盖面		100%	100%	15 分
							
	效益 指标	社会效益 指标	财政资金安全性、规范性		健全	健全	15 分
							
	满意 度指 标	满意度指 标	服务对象满意度		100%	100%	15 分
							
	年度 绩效 目标 2						
.....							

总分	100 分
偏差大或 目标未完成 原因分析	
改进措施及 结果应用方 案	1、按照本年专项检查计划安排好各项检查内容，及时总结经验和不足，提高对财政资金的监管能力； 2、结合实际做好财政日常管理事务，保障财政资产资金的安全性、及时性、有效性。

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），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。

4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。

报告 1

黄石经济技术开发区·铁山区项目支出绩效评价报告

财政项目支出绩效评价报告 (2021 年度)

项目名称：学校建设及维修改造

项目单位：大冶市金山街道办事处中心学校

主管部门：黄石经济技术开发区·铁山区教育局

评价机构：



一、项目概况和资金使用管理情况

（一）项目立项背景和依据。

为了保障金山片区义务教育学校正常运转，提高教育教学办公条件，提升金山片区义务教育学校办学效应和综合教育实力，稳定师资队伍，确保年度各项教育工作目标如期完成，金山中心学校根据各校校区校舍房屋情况，针对有问需要建设及维修的教学楼，进行经费测算，设立学校建设及维修改造项目。

（二）项目资金来源和使用情况：

1. 该项目学校建设及维修改造资金预算申报 1192.23 万元，其中一般公共预算财政拨款 1082.43 万元，其他资金 109.8 万元。本次绩效评价范围是预算项目超过 100 万元项目。截止评价日，本项目 2021 年目标已完成。具体完成情况如下：该项目上级财政部门下拨维修改造经费 1192.23 万元，实际支出 1192.23 万元，资金执行率达到 100%。

2. 项目资金实际使用 1192.23 万元，主要用于新建小学路平小的工程建设 452.69 万元、大路小学新建教学综合楼 316.68 万元、明港小学厕所改造 7.27 万元、鹏程小学篮球场改造 6.98 万元、王太小学报告厅及篮球场改造 82.53 万元、四棵小学多媒体报告厅改造装饰工程 103.36 万元，钟山小学运动场改造 88.54 万元、圣水泉小学校门及门卫室维修改造 134.18 万元等。与年初预算数相比执行了 100%，与实际下拨维修改造金额相比执行率 100%。

（三）项目实施情况。

金山中心学校 2021 年学校建设及维修改造 1192.23

万元，主要用于新建学校、学校教学综合楼建设等，有效的提高了办公教学条件，使学生及教师满意度达到 100%。

二、项目绩效分析及评价结论

（一）项目绩效目标。

根据实施单位提供的《2021 年度金山中心学校项目自评表》中提炼的绩效目标为：完成全年义务教育学校的学校建设及维修改造经费拨付，保证金山片区小学学校正常运转，维护教育发展顺利进行。

项目绩效评价目的，

本次财政预算绩效评价的主要目的是了解、掌握资金的使用绩效，系统整理与分析资金管理、项目实施中存在的主要问题，进一步加强和规范金山中心学校 2021 年义务教育学校维修建设及改造项目支出的管理，完善项目及资金管理办法，为加强资金使用管理和项目实施提供决策参考和依据。

（三）绩效分析，对比绩效目标项目自评表，金山中心学校产出指标、效益指标、满意度指标中分析，完成了新机制经费全员覆盖，满足学校的日常支出。

（四）评价结论。

经自评对学校建设及维修改造项目支出绩效评价打分后，得出本次资金专项支出绩效评价综合得分为 100 分，绩效评价评定结论为“优”。

三、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法：金山中心学校在项目申报、立项、项目绩效及评价方面做好前期准备工作，做到项目申报有依据、立项执行严格按照要求执行，保障项目经费切实用于

学校，服务于学生，让全镇教育事业稳步提升。

（二）存在的问题及原因分析：年初预算金额 36.8 万元与实际执行数有差距，原因在于上级部门根据实际情况决定新建一所小学-路平小学和大路小学教学综合楼的新建，因此下拨实际学校建设及维修改造资金 1192.23 万元，今后加强资金资产管理，预算要有前瞻性、要更精准化，使资金使用更加优化合理。

（三）建议：教育事业单位加强财务管理，应为财务人员创造更多的学习、培训机会，通过定期培训，提升财务人员的专业水平，培养专业的财务人才。另外，单位在平时应该要重视引导财务人员学习财务法律制度，提升财务管理法律意识，以促使财务人员在工作中不断学习，提升财务管理专业水平。

四、其他需说明的问题

无

报告 2

黄石经济技术开发区·铁山区项目支出绩效评价报告

财政项目支出绩效评价报告 (2021 年度)

项目名称：城乡义务教育补助经费

项目单位：大冶市金山街道办事处中心学校

主管部门：黄石经济技术开发区·铁山区教育局

评价机构：

2022 年 5 月



一、项目概况和资金使用管理情况

（一）项目立项背景和依据。

为了保障金山片区义务教育学校正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出，提升金山片区义务教育学校办学效应和全镇教育综合实力，稳定师资队伍，确保年度各项教育工作目标如期完成，区财政为义务教育阶段学生配套了公用经费。开发区·铁山区教育局按照《中小学公用经费管理使用办法》，针对全区义务教育学校，按照每学期按期拨付的方式，根据学生每学期学籍人数、拨付标准进行公用经费测算，及时拨付到学校。城乡义务教育补助经费改善并提升了金山片区义务教育学校的办学办件，有利于稳定教师队伍，确保学校工作的顺利进行。

（三）项目资金来源和使用情况：

1. 该项目资金预算申报 266.40 万元。本次绩效评价范围是预算项目超过 100 万元项目，中心学校符合项目为城乡义务教育补助经费。经查阅相关资料，截止评价日，本项目 2021 年目标已完成。具体完成情况如下：按照生均经费每生 500 元/年标准，全年覆盖义务教育阶段学生 5328 人。对于学生覆盖面达到应补尽补，保证每个在籍义务教育学生都享受到公用经费。

2. 项目资金实际使用 206.05 万元，主要用于学校日常业务及办公需求，使用范围是：教学业务与管理、教学竞赛、教学质量提升、办公、印刷、教师培训、文体活动、水电、交通差旅、邮电、教育信息化网络费用、仪器设备及图书资料等购置、学生课桌凳的零星补充购置及维修维护，房

屋、建筑物、校园内道路、围墙、大门、运动场地、教室内教师讲台及仪器设备的日常维修维护，学校勤工俭学购买生产设备和工具、校园绿化美化、校园文化建设、学生健康体检、校方责任保险等。与年初预算相比只执行了 77.34%。

（三）项目实施情况。

金山中心学校 2021 年城乡义务教育补助经费全年支出 206.05 万元，主要用于学校日常业务及办公需求，基本满足学校的日常办公需求，学生及教师满意度达到预期目标。

二、项目绩效分析及评价结论

（一）项目绩效目标。

根据实施单位提供的《2021 年度金山中心学校项目自评表》中提炼的绩效目标为：完成全年义务教育学校的城乡义务教育补助经费拨付，保证金山片区小学学校正常运转，维护教育发展顺利进行。

项目绩效评价目的，

本次财政预算绩效评价的主要目的是了解、掌握资金的使用绩效，系统整理与分析资金管理、项目实施中存在的主要问题，进一步加强和规范金山中心学校 2021 年城乡义务教育补助经费项目支出的管理，完善项目及资金管理办法，为加强资金使用管理和项目实施提供决策参考和依据。

（三）绩效分析，对比绩效目标项目自评表，金山中心学校产出指标、效益指标、满意度指标中分析，完成了城乡义务教育补助经费全员覆盖，满足学校的日常支出。

（四）评价结论。

经自评对城乡义务教育补助经费项目支出绩效评价打

分后，得出本次资金专项支出绩效评价综合得分为 95 分，绩效评价评定结论为“优”。

三、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法：金山中心学校在项目申报、立项、项目绩效及评价方面做好前期准备工作，做到项目申报有依据、立项执行严格按照要求执行，保障项目经费切实用于学校，服务于学生，让全镇教育事业稳步提升。

（二）存在的问题及原因分析：预算金额 266.40 万元大于实际执行数，主要原因控制成本，着重在于学校建设及维修改造，但是仍然要加强资金资产管理，使资金使用更加优化合理化。

（三）建议：教育事业单位加强财务管理，应为财务人员创造更多的学习、培训机会，通过定期培训，提升财务人员的专业水平，培养专业的财务人才。另外，单位在平时应该要重视引导财务人员学习财务法律制度，提升财务管理法律意识，以促使财务人员在工作中不断学习，提升财务管理专业水平。

四、其他需说明的问题

无

第四部分、名词解释

一、财政拨款收入：指财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年 按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指各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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：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。

收入支出决算总表



部门：大冶市金山街道办事处中心学校

2021年度

公开01表
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	4,901.76	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	5,561.16
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	550.71	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	4.39
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	5,452.47	本年支出合计	58	5,565.54
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	117.04	年末结转和结余	60	3.97
	30			61	
总 计	31	5,569.51	总 计	62	5,569.51

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。

收入决算表

部门：大冶市金山街道办事处中心学校

2021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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		5,452.47	4,901.76	0.00	0.00	0.00	0.00	550.71
205	教育支出	5,448.08	4,897.37	0.00	0.00	0.00	0.00	550.71
20502	普通教育	5,448.08	4,897.37	0.00	0.00	0.00	0.00	550.71
2050202	小学教育	5,448.08	4,897.37	0.00	0.00	0.00	0.00	550.71
213	农林水支出	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：大冶市金山街道办事处中心学校

2021年度

公开03表
金额单位：万元

项	目						
功能分类 科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合	计	5,565.54	4,140.95	1,424.59	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,561.16	4,136.56	1,424.59	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5,561.16	4,136.56	1,424.59	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	5,561.16	4,136.56	1,424.59	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：大邑市金山街道办事处中心学校

2021年度

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	4,901.76	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	4,897.37	4,897.37	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	0.00	0.00	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	4.39	4.39	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
		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	4,901.76	本年支出合计		59	4,901.76	4,901.76	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	计	32	4,901.76	总计	计	64	4,901.76	4,901.76	0.00	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：大冶市金山街道办事处中心学校

2021年度

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		4,901.76	3,819.33	1,082.43
205	教育支出	4,897.37	3,814.94	1,082.43
20502	普通教育	4,897.37	3,814.94	1,082.43
2050202	小学教育	4,897.37	3,814.94	1,082.43
213	农林水支出	4.39	4.39	0.00
21305	扶贫	4.39	4.39	0.00
2130599	其他扶贫支出	4.39	4.39	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：大冶市金山街道办事处中心学校

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,498.83	302	商品和服务支出	242.50	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,012.22	30201	办公费	35.99	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	193.97	30202	印刷费	30.06	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	7.66	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	27.18
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	1,387.11	30205	水费	6.38	31002	办公设备购置	26.35
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	340.90	30206	电费	8.57	31003	专用设备购置	0.83
30109	职业年金缴费	14.30	30207	邮电费	3.89	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	173.50	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	104.76	30209	物业管理费	18.49	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.31	30211	差旅费	0.04	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	253.11	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	33.38	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	2.54	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	50.81	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.14	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	9.71	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	50.57	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	15.10	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.60	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	35.26	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	39.34	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	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	0.25	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		3,549.65	公用经费合计					269.68

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：{FM01[YSDM]}
部门：大冶市金山街道办事处中学学校

制表日期：2021年

公开07表
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费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
17.60	0.00	17.60	0.00	17.60	0.00	16.41	0.00	16.41	0.00	16.41	0.00

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：天津市金山街道办事处中心学校

2021年度

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							

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。

表8空表说明原因：本单位无此项内容，本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
金额单位：万元

部门：大冶市金山街道办事处中心学校		2021年度		
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
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。

表9空表说明原因：本单位无此项内容，本表无数据