

2023年度潮州市绵德小学部门决算

目 录

第一部分：潮州市绵德小学概况

- 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：潮州市绵德小学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：潮州市绵德小学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：潮州市绵德小学概况

一、单位主要职责

潮州市绵德小学的主要职责是：学校在上级教育部门的正确领导下，以“全面贯彻党的教育方针、全面实施素质教育”为指导思想，坚持“内强素质，外树形象，因地制宜，关注细节，和谐共生，个性发展”的办学理念，扎实推进学校各项教育教学工作的改革与发展。

二、单位机构设置

本部门内设校长室、教务处、政教处、办公室四个处室及六个年级组；学校在编教职工99名，退休教师29名，现有教学班36个，学生1611名。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：潮州市绵德小学2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：潮州市绵德小学

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	2,565.22	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	145.61	五、教育支出	35	2,422.88
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	10.39	八、社会保障和就业支出	38	317.25
	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	2,721.22	本年支出合计	57	2,740.13
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	5.24	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	75.03	年末结转和结余	59	61.35
总计	30	2,801.49	总计	60	2,801.49

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：潮州市绵德小学

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	2,721.22	2,565.22	0.00	145.61	0.00	0.00	10.39
205	教育支出	2,403.97	2,247.97	0.00	145.61	0.00	0.00	10.39
20502	普通教育	2,385.97	2,229.97	0.00	145.61	0.00	0.00	10.39
2050202	小学教育	2,278.93	2,122.93	0.00	145.61	0.00	0.00	10.39
2050299	其他普通教育支出	107.05	107.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	317.25	317.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	317.25	317.25	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	211.50	211.50	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	105.75	105.75	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：潮州市绵德小学

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	2,740.13	2,256.75	483.38	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,422.88	1,939.50	483.38	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,404.88	1,939.50	465.38	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,297.84	1,939.50	358.33	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	107.05	0.00	107.05	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	317.25	317.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	317.25	317.25	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	211.50	211.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	105.75	105.75	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：潮州市绵德小学

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	2,565.22	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	2,247.97	2,247.97	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	317.25	317.25	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	2,565.22	本年支出合计	59	2,565.22	2,565.22	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	2,565.22	总计	64	2,565.22	2,565.22	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：潮州市绵德小学

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	2,565.22	2,251.13	314.10
205	教育支出	2,247.97	1,933.88	314.10
20502	普通教育	2,229.97	1,933.88	296.10
2050202	小学教育	2,122.93	1,933.88	189.05
2050299	其他普通教育支出	107.05	0.00	107.05
20509	教育费附加安排的支出	18.00	0.00	18.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	18.00	0.00	18.00
208	社会保障和就业支出	317.25	317.25	0.00
20805	行政事业单位养老支出	317.25	317.25	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	211.50	211.50	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	105.75	105.75	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：潮州市绵德小学

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	2,115.24	302	商品和服务支出	12.35
30101	基本工资	477.86	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	1.01	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	973.26	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	211.50	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	105.75	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	75.75	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	9.47	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	167.36	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	93.28	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	123.53	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	112.85	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	10.68	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	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	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.05
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.30

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	2,238.77		公用经费合计	12.35

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：潮州市绵德小学

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：潮州市绵德小学

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：潮州市绵德小学

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
0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.23

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。

第三部分：潮州市绵德小学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

潮州市绵德小学2023年度总收入2,801.49万元，其中本年收入2,721.22万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,565.22万元，比上年决算数减少302.75万元，下降10.6%。主要变动情况：2022年度新校区校园信息化建设项目功能室专业声学建设工程和新校区校园信息化建设项目投入资金较大。

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145.61万元，比上年决算数增加145.61万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：2023年课后服务费计入“事业收入”，上年度该收入计入“其他收入”。

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10.39万元，比上年决算数减少191.16万元，下降94.8%。主要变动情况：2023年课后服务费计入“事业收入”，上年度该收入计入“其他收入”。

（二）年度支出总体情况

潮州市绵德小学2023年度总支出2,801.49万元，其中本年支出2,740.13万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,256.75万元，比上年决算数减少142.56万元，下降5.9%。主要变动情况：一是教育支出，减少248.59万元，下降10.4%，二是社会保障和就业支出，增加106.03万，增长4.5%。

2. 项目支出483.38万元，比上年决算数减少142.43万元，下降22.8%。主要变动情况：一是小学教育支出，2023年减少229.28万元，下降39.0%。二是其他普通教育支出，2023年增加107.05万元，上升100.0%，三是教育费附加安排的支出，2023年减少20.20万元，下降52.9%。

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

潮州市绵德小学2023年度财政拨款收入合计2,565.22万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,565.22万元，比上年决算数减少302.75万元，下降10.6%；主要变动情况：2022年度新校区校园信息化建设项目功能室专业声学建设工程和新校区校园信息化建设项目投入资金较大，2023年新校区配套建设减少；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

潮州市绵德小学2023年度财政拨款支出合计2,565.22万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,565.22万元，比年初预算数增加273.02万元，增长11.9%；主要变动情况：增员增资以及发放年度考核奖；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

潮州市绵德小学2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.23万元，完成全年预算0.5万元的46%，比上年决算数增加0.15万元，增长170.6%，疫情前2019年度公务接待费支出决算数为0.32万元，2023年公务接待费低于疫情前水平。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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0.23万元，完成预算0.5万元的46.0%，比上年决算数增加0.15万元，增长170.6%。

2023年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：接待香港侨胞、市委统战部、市教育局领导及本校行政陪同人员，接待标准较上年度有所提高。

（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0.23万元，占100%。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。开支内容包括：。

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0辆，主要用于。

3. 公务接待费支出0.23万元，主要用于香港侨胞到校参观考察，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1次，接待人数共10人。主要包括香港侨胞、市委统战部、市教育局领导及本校行政陪同人员。

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44.66万元，其中：政府采购货物支出4.21万元、政府采购工程支出16.23万元、政府采购服务支出24.22万元。授予中小企业合同金额23.03万元，占政府采购支出总额的51.6%，其中：授予小微企业合同金额23.03万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的11.0%。

（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0辆，其中，岗位保障用车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，其他用车主要是无；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，我校组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中市级专项资金一级项目2个，二级项目4个，共涉及资金84万元，占项目支出总额的17.0%；组织对2023年城乡义务教育补助经费（中央76万、省级22万）开展绩效自评，共涉及资金98万元，占项目支出总额20.0%。

组织学校整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出2740.13万元，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，学样能够按照绩效目标要求，按时完成项目，达到预期效果。

绩效自评结果。 我校今年开展了部门整体支出及绵德小学设施设备升级改造项目（省级资金60万）、中小学校舍安全保障长效机制补助资金（绵小中央资金50万）项目绩效自评。

我校整体支出绩效自评情况：全年预算数2424.20万元，执行数2740.13万元，完成预算的113%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是推进“绵绵有德、科教提质”办学理念，加强特色拓展，推进素质教育，全面提升了学校的教育教学水平。二是致力营造新校区良好的育人环境及办学条件，切实维护教育公平。三是不断完善内控机制，确保各项业务活动合法合规，资产安全完整、财务信息真实准确。发现的问题及原因主要是个别采购需求按实际情况调整后，因采购名称和采购数量变更，导致数量指标出现偏差。下一步改进措施主要是进一步提高预算准确性。

绵德小学设施设备升级改造项目（省级资金60万）项目绩效自评情况：项目全年预算数为60万元，执行数为58.69万元，完成预算的98.0%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年本项目增设校园监控设备24.34万，校园零星修缮工程17.04万，学校陶艺室设备采购13.14万，购置学生课桌椅、讲台、展示柜、卫生柜、体育设施等费用4.17万，年底清算上缴财政1.31万。

中小学校舍安全保障长效机制补助资金（绵小中央资金50万）项目绩效自评项目绩效自评情况：项目全年预算数为50万元，执行数为48.35万元，完成预算的97.0%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年我校学校开元路老校区（D级危房）拆除工程

施工费46.80万，预算、结算和监理费等其他费用1.55万，年底清算上缴财政1.65万。

本年度本单位没有委托第三方机构开展重点绩效评价。

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		绵德小学设施设备升级改造项目（省级资金60万）				
中央主管部门		教育部				
地方主管部门		潮州市教育局	资金使用单位	潮州市绵德小学		
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：	60	58.69		98%	
	其中：中央财政资金					
	地方财政资金	60	58.69		98%	
	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	严格执行预算，科学地按规定发放资助金。			无	
	下达及时性	按时下达			无	
	拨付合规性	按预算拨付			无	
	使用规范性	依法依规开支，保证了资金使用的真实、合法、有效，财务数据真实			无	
	执行准确性	资金遵照“按计划、按程序、按进度、按预算”的原则安排支付			无	
	预算绩效管理情况	运用内控体系，对预算目标和执行情况进行有效的监控和评估			无	
支出责任履行情况	根据预算和审批程序，支出责任已得到有效履行			无		
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况			
	提高了学校教育教学质量和社会服务能力，提升校园安全防护水平，主要包括以下几点：1.通过增购4个班的智慧黑板等信息化设备，加强信息化教学建设，利用先进的信息化手段和先进的教学技术，实现从校园环境、资源到教学的智慧化校园，为提高学校教学质量、科研和管理水平奠定基础。2.按办学需要增购办公家具、教学家具等，大幅提高为师生服务能力。3.校舍维修改造及其他零星修缮，预计采购陶艺室设备，优化办学条件美化办学环境。		2023年本项目增购校园监控设备24.34万，校园零星修缮工程17.04万，学校陶艺室设备采购13.14万，购置学生课桌椅、讲台、展示柜、卫生柜、体育设施等费用4.17万，年底清算上缴财政1.31万			
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	新增义务教育公办学位	180	180%	
			设备利用率	100%	100%	
		质量指标	项目完成及时性	2023年完成	按期完成	
			成本指标			
					
		效益指标	经济效益指标	推进教育教学发展	改善办学条件，优化办学环境	改善办学条件，优化办学环境
	社会效益指标					
	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	服务对象满意度指标	≥98%		
					
	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。

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		中小学校舍安全保障长效机制补助资金（缩小中央资金50万）				
中央主管部门		教育部				
地方主管部门		潮州市教育局	资金使用单位	潮州市绵德小学		
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：	50	48.35		97%	
	其中：中央财政资金	50	48.35		100%	
	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	严格执行预算，科学地按规定发放资助金。			无	
	下达及时性	按时下达			无	
	拨付合规性	按预算拨付			无	
	使用规范性	依法依规开支，保证了资金使用的真实、合法、有效，财务数据真实			无	
	执行准确性	资金遵照“按计划、按程序、按进度、按预算”的原则安排支付			无	
	预算绩效管理情况	运用内控体系，对预算目标和执行情况进行有效的监控和评估			无	
支出责任履行情况	根据预算和审批程序，支出责任已得到有效履行			无		
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况			
	根据潮州市“交通安全整治巩固提升年”工作领导小组《潮州市城区治堵保畅工作方案》潮交安办（2023）1号的要求，为优化市区春节前停车资源，拆离开元路老校区原D级危房等地面建筑并平整土地，作为春节前临时停车场，学校需拆除原D级危房后的场地及沿街铺面。该项目包含施工费用及监理服务等相关费用。		2023年我校学校开元路老校区（D级危房）拆除工程施工费46.80万，预算、结算和监理费等其他费用1.55万，年底清算上缴财政1.65万，执行率97%			
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	111028743-拆迁教学楼数量	1幢	1幢	
			拆除项目工期完成率	100%	100%	
		时效指标	项目实施时间及时性	保障可作为春节前临时停车场	按期完成	
			按期开工率（%）	100%	100%	
		成本指标				
					
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	增加市区临时停车场	解决周边停车问题	解决周边停车问题	
		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	服务对象满意度（%）	≥90%	≥92%		
					
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。