

大宁县三多乡岭头小学

2022年度单位决算公开

目 录

第一部分 概况.....	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2022年部门决算表.....	2
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	5
四、财政拨款收入支出决算总表.....	6
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支出决算明细表.....	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
十、部门决算公开相关信息统计表.....	14
第三部分 情况说明.....	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	15
二、收入决算情况说明.....	15
三、支出决算情况说明.....	15
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	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支出决算情况说明.....	16
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	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、其他重要事项情况说明.....	17
第四部分 名词解释.....	21
第五部分 附件.....	22

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

一、本部门职责

- 1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。
- 2、在政府和上级教育主管部门的领导下，争取改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。
- 3、根据县级人民政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本校的教育事业发展规划。在政府的领导下，全面开展小学义务教育。
- 4、积极办好本校的小学义务教育，努力促进教育教学的进一步发展。
- 5、按照教师的职数、编制和管理权限，负责对本学校的教师进行管理，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对教职工的工作开展客观、公正的评价和考核。
- 6、按照上级有关部门的规定，负责对本校的财务和项目建设进行管理，负责核算和发放教职工工资。
- 7、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。

二、机构设置情况

大宁县三多乡岭头小学是财政拨款全额事业单位，隶属县教育科技局，内设3个科室，分别是：教研室、教导处、财务室。在职人员23人，退休人员2人。

第二部分 2022年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称: 大宁县三多乡岭头小学

2022年度

金额单位：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	1.00	3441249.00	一、一般公共服务支出	32.00	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2.00		二、外交支出	33.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3.00		三、国防支出	34.00	
四、上级补助收入	4.00		四、公共安全支出	35.00	
五、事业收入	5.00		五、教育支出	36.00	2812443.68
六、经营收入	6.00		六、科学技术支出	37.00	
七、附属单位上缴收入	7.00		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00	
八、其他收入	8.00		八、社会保障和就业支出	39.00	279557.00
	9.00		九、卫生健康支出	40.00	114280.32
	10.00		十、节能环保支出	41.00	
	11.00		十一、城乡社区支出	42.00	
	12.00		十二、农林水支出	43.00	
	13.00		十三、交通运输支出	44.00	
	14.00		十四、资源勘探工业信息等支出	45.00	
	15.00		十五、商业服务业等支出	46.00	
	16.00		十六、金融支出	47.00	
	17.00		十七、援助其他地区支出	48.00	
	18.00		十八、自然资源海洋气象等支出	49.00	
	19.00		十九、住房保障支出	50.00	234968.00
	20.00		二十、粮油物资储备支出	51.00	
	21.00		二十一、国有资本经营预算支出	52.00	
	22.00		二十二、灾害防治及应急管理支出	53.00	
	23.00		二十三、其他支出	54.00	
	24.00		二十四、债务还本支出	55.00	

	25.00		二十五、债务付息支出	56.00	
	26.00		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57.00	
本年收入合计	27	3441249.00	本年支出合计	58.00	3441249.00
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59.00	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60.00	
	30			61.00	
总计	31.00	3441249.00	总计	62.00	3441249.00

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：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	3441249.00	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	2812443.68	2812443.68		
	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	279557.00	279557.00		
	9		九、卫生健康支出	41	114280.32	114280.32		
	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	234968.00	234968.00		
	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	3441249.00	本年支出合计	59	3441249.00	3441249.00		
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				
收入总计	32	3441249.00	总计	64	3441249.00	3441249.00		

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

部门名称：大宁县三多乡岭头小学

2022年度

金额单位：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		1.00	2.00	3.00
合计		3441249.00	2714506.82	726742.18
205	教育支出	2812443.68	2085701.50	726742.18
20502	普通教育	2812443.68	2085701.50	726742.18
2050201	学前教育	12418.00		12418.00
2050202	小学教育	2791347.10	2085701.50	705645.60
2050299	其他普通教育支出	8678.58		8678.58
208	社会保障和就业支出	279557.00	279557.00	
20805	行政事业单位养老支出	279557.00	279557.00	
2080502	事业单位离退休	10408.00	10408.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	269149.00	269149.00	
210	卫生健康支出	114280.32	114280.32	
21011	行政事业单位医疗	114280.32	114280.32	
2101102	事业单位医疗	114280.32	114280.32	
221	住房保障支出	234968.00	234968.00	
22102	住房改革支出	234968.00	234968.00	
2210201	住房公积金	234968.00	234968.00	

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支出决算明细表

公开06表

部门名称：大宁县三多乡岭头小学

2022年度

金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	2868579.02	2604489.82	302	商品和服务支出	374967.40	99609.00	307	债务利息及费用支出			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	993416.00	993416.00	30201	办公费	67746.46		30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	381156.00	356156.00	30202	印刷费			30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金			30203	咨询费			30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费	10.00		30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	709233.00	619233.00	30205	水费			309	资本性支出（基本建设）		———	31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	269149.00	269149.00	30206	电费	5411.94		30901	房屋构筑物构建		———	31099	其他资本性支出		
30109	职业年金缴费			30207	邮电费	960.00		30902	办公设备购置		———	311	对企业补助（基本建设）		———
30110	职工基本医疗保险缴费	112628.32	112628.32	30208	取暖费	88755.00		30903	专用设备购置		———	31101	资本金注入		———
30111	公务员医疗补助缴费			30209	物业管理费			30905	基础设施建设		———	31199	其他对企业补助		———
30112	其他社会保障缴费	18939.50	18939.50	30211	差旅费			30906	大型修缮		———	312	对企业补助		
30113	住房公积金	234968.00	234968.00	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新		———	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	100000.00		30908	物资储备		———	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出	149089.20		30214	租赁费			30913	公务用车购置		———	31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助	197702.58	10408.00	30215	会议费			30919	其他交通工具购置		———	31205	利息补贴		
30301	离休费			30216	培训费			30921	文物和陈列品购置		———	31299	其他对企业补助		

30302	退休费	10408.00	10408.00	30217	公务接待费			30922	无形资产购置		——	313	对社会保障基金补助		——
30303	退职（役）费			30218	专用材料费			30999	其他资本性支出		——	31302	对社会保障基金补助		——
30304	抚恤金			30224	被装购置费			310	资本性支出			31303	补充全国社会保障基金		——
30305	生活补助	187294.58		30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建			31304	对机关事业单位职业年金的补助		——
30306	救济费			30226	劳务费			31002	办公设备购置			399	其他支出		
30307	医疗费补助			30227	委托业务费			31003	专用设备购置			39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金			30228	工会经费	17069.00	17069.00	31005	基础设施建设			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金			30229	福利费	59740.00	59740.00	31006	大型修缮			39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费			31007	信息网络及软件购置更新			39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用			31008	物资储备			39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助			30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出	35275.00	22800.00	31010	安置补助						
人员经费合计		3066281.60	2614897.82	公用经费合计										374967.40	99609.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门名称：大宁县三多乡岭头小学

2022年度

金额单位：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“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。

说明：本表无数据

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门名称：大宁县三多乡岭头小学

2022年度

单位：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							
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。							
说明：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

部门名称：大宁县三多乡岭头小学

2022年度

单位：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
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。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：大宁县三多乡岭头小学

2022年度

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	
货物	2	
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

说明：本表无数据

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计3,441,249.00元、支出总计3,441,249.00元。与2021年相比，收入总计增加416,792.04元，增长13.78%，支出总计增加416,792.04元，增长13.78%。主要原因是1. 人员增加，工资标准上调，职务职称变动，相应的各项保险、公积金、福利费、工会经费随之增加；

2. 增加退休人员职业年金单位部分做实资金；
3. 项目增加（新增奖励性绩效、班主任补助等）。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计3,441,249.00元，其中：

财政拨款收入3,441,249.00元，占比100.00%；

上级补助收入0.00元，占比0.00%；

事业收入0.00元，占比0.00%；

经营收入0.00元，占比0.00%；

附属单位上缴收入0.00元，占比0.00%；

其他收入0.00元，占比0.00%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计3,441,249.00元，其中：

基本支出2,714,506.82元，占比78.88%；

项目支出726,742.18元，占比21.12%；

上缴上级支出0.00元，占比0.00%；

经营支出0.00元，占比0.00%；

对附属单位补助支出0.00元，占比0.00%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

大宁县三多乡岭头小学2022年度财政拨款收入总计3,441,249.00元，支出总计3,441,249.00元。与2021年相比，财政拨款收入总计增加416,792.04元，增长13.78%，财政拨款支出总计增加416,792.04元，增长13.78%。主要原因是1. 人员增加，工资标准上调，职务职称变动，相应的各项保险、公积金、福利费、工会经费随之增加；

2. 增加退休人员职业年金单位部分做实资金；
3. 项目增加（新增奖励性绩效、班主任补助等）。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

大宁县三多乡岭头小学2022年财政拨款决算支出3,441,249.00元，占本年支出合计的100.00%。与2021年相比，财政拨款支出增加416,792.04元，增长13.78%。主要原因是1. 人员增加，工资标准上调，职务职称变动，相应的各项保险、公积金、福利费、工会经费随之增加；

2. 增加退休人员职业年金单位部分做实资金；

3. 项目增加（新增奖励性绩效、班主任补助等）。其中，人员经费2,614,897.82元，占比75.99%；日常公用经费99,609.00元，占比2.89%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

大宁县三多乡岭头小学2022年度财政拨款支出3,441,249.00元，主要用于以下方面：

教育支出(类)2,812,443.68元，占比81.73%；

社会保障和就业支出(类)279,557.00元，占比8.12%；

卫生健康支出(类)114,280.32元，占比3.32%；

住房保障支出(类)234,968.00元，占比6.83%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

大宁县三多乡岭头小学2022年度财政拨款支出年初预算2,951,500元，支出决算3,441,249.00元，完成年初预算的116.59%。其中：

教育支出年初预算281.24万元，支出决算数281.24万元，完成年初预算的100%，用于在职人员工资福利支出，福利费、工会经费及日常公用经费支出，班主任津贴、专任教师、校园运行保障经费、遗属补助、困难学生生活补助支出等。社会保障和就业年初预算数27.96万元，支出决算数27.96万元，完成年初预算的100%，卫生健康支出年初预算11.43万元，支出决算数11.43万元，完成年初预算的100%，住房保障支出年初预算23.50万元，支出决算数23.50万元，完成年初预算的100%

六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

大宁县三多乡岭头小学2022年度财政拨款基本支出2,714,506.82元，其中：

人员经费2,614,897.82元，主要包括人员经费2,614,897.82元，主要包括工资福利支出2604489.82元，其中：基本工资993416元，津贴补贴 356156元。绩效工资619233元、机关事业单位基本养老保险缴费269149元，职业年金缴费0元，职工基本医疗保险缴费112628.32元，其他社会保障缴费18939.50元，住房公积金 234968元。对个人和家庭的补助10408元，其中，退休费10408元；

公用经费99,609.00元，主要包括商品和服务支出99609元，其中，工会经费支出17069元。福利费支出59740元，其他商品服务支出22800元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

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

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算0.00元，支出决算0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年“三公经费”财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：我小学无因公出国（境）费支出；

公务用车购置费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：我小学无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：我小学无公务用车运行维护费支出；

公务接待费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：我小学无公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国境费支出0.00元，出国团组共0个，0人次。主要用于：我小学无因公出国境费支出。

2、公务用车购置支出0.00元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于我小学无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出0.00元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆车，主要用于：我小学无公务用车运行维护费支出。

4、公务接待费支出0.00元，共接待0批次，0人次。国内接待费0元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0元，共接待0批次，0人次，主要是接待我小学无公务接待费支出

；国（境）外接待费0元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要为我小学无国（境）外接待费。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

大宁县三多乡岭头小学2022年度政府采购支出总额0.00元，其中：政府采购货物支出0.00元、政府采购工程支出0.00元、政府采购服务支出0.00元。政府采购授予中小企业合同金额0元，占政府采购支出总额的0.00%。其中：授予小微企业合同

金额0元，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

大宁县三多乡岭头小学截至2022年12月31日，本部门共有车辆0辆。其中：副部（省）级及以上领导用车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、离退休干部用车0辆，其他用车0辆，其他用车主要是我小学无公用车辆；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

（1）预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理要求，大宁县三多乡岭头小学部门（单位）按照“谁支出、谁自评”的原则，组织对2022年度年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涵盖一级项目0个，二级项目10个，共涉及资金376118.58元，占本部门（单位）项目支出总额的51.75%，其中一般公共预算项目支出376118.58元、政府性基金预算项目支出0元、国有资金经营预算项目支出0元、社会保险基金预算项目支出0元。

组织开展了2022年度大宁县三多乡岭头小学部门（单位）整体支出绩效自评，涉及资金3441249元，其中一般公共预算支出2714506.82元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。

组织对0等0个0级项目开展了部门评价，涉及资金0元，其中一般公共预算支出0元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。从评价结果来看，我部门组织对2022年度部门预算项目支出全面开展绩效自评，其中二级项目10个，涉及资金376118.58元，占一般公共预算项目支出的51.75%。

（2）项目绩效自评结果

大宁县三多乡岭头小学部门（单位）2022年度一级项目绩效自评个数0个，涉及资金0元：0个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为我小学是教育科技局的下属单位，属二级预算单位，无一级项目。涉密项目除外。

大宁县三多乡岭头小学部门（单位）2022年度部门预算二级项目绩效自评个数10个，涉及资金376118.58元：8个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，2个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为为加强绩效管理意识，细化绩效目标，落实项目目标，精准年初预算。涉密项目除外。

具体公开的每个项目绩效自评结果如下表述：

1、城乡义务教育补助经费--公用经费(县级配套)项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数8240元，执行数为8240元，执行率为100%。项目绩效目标完成情况是：根据关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知（大财行【2020】15号）文件要求，公用经费按中央省市县分担比例：中央60：省20：市8：县12。大宁县三多乡岭头小学教育统计学生数12人，年生均公用经费为小学650元，取暖费年生均85元，其中义务教育补助经费-公用经费（县级配套）8240元，保障了我县义务教育阶段公办学校正常开展教育教学活动，圆满完成全年目标。项目管理中存在的主要问题及原因分析：项目管理制度不够完善，项目管理制度有待进一步科学化、精细化、标准化。下一步改进措施及管理建议：为合理安排下一年预算及申报项目绩效提供参考依据，促使财政资金科学合理分配，进一步强化财政支出绩效理念，加强相关部门绩效责任意识。（城乡义务教育补助经费--公用经费(县级配套)自评表见附件）。

2、城乡义务教育阶段中小学免教辅资料资金项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为96分。项目全年预算数8680元，执行数为8678.58元，执行率为99.59%。项目绩效目标完成情况是：全年新学期开始，将教辅用书下发给所有有正式学籍的学生，保证让所有的在校生用上正规、正版的教辅资料。落实了义务教育免费政策精神，保障了我县城乡义务教育阶段中小学贫困学生正常入学。项目管理中存在的主要问题及原因分析：项目管理制度不够完善，项目管理制度有待进一步科学化、精细化、标准化。下一步改进措施及管理建议：加强项目管理制度建设，对项目的事前、事中、事后进行监督，使项目管理有序、规范。（城乡义务教育阶段中小学免教辅资料资金项目自评表见附件）。

3、城乡义务教育补助经费特岗工资项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.93分。项目全年预算数40290元，执行数为40020元，执行率为99.33%。项目绩效目标完成情况是：根据《中共山西省委山西省人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（晋发〔2018〕29号）精神：“进一步提高教师地位待遇,真正让教师成为令人羡慕的职业，完善中小学教师待遇保障机制。提高了教师地位待遇，真正让老师成为令人羡慕的职业，完善了中小学教师待遇保障机制，圆满完成全年目标。项目管理中存在的主要问题及原因分析：项目管理制度不够完善，项目管理制度有待进一步科学化、精细化、标准化。下一步改进措施及管理建议：合理安排下一年预算及申报项目绩效提供参考依据，促使财政资金科学合理分配，进一步强化财政支出绩效理念，加强相关部门绩效责任意识。（城乡义务教育补助经费--特岗工资项目支出绩效自评表）。

4. 小学班主任津贴资金项目绩效自评： 年初预算资金25000元。执行数为25000元，

预算执行率100%，精准使用，全部支付到位。项目绩效自评结果为：总得分92分，属于“优”。根据《中共山西省委山西省人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（晋发〔2018〕29号）精神：进一步提高教师地位待遇，真正让教师成为令人羡慕的职业，完善中小学教师待遇保障机制。要根据实际情况按照不低于500元/月的标准安排中小学班主任津贴专项资金，纳入绩效工资总量管理。”按照文件精神，小学班主任执行500元/月。发现的问题及原因：从项目实施情况来看，存在的不足之处为：长效管理制度建设需继续加强。下一步改进措施：定期跟踪项目实施情况，细化预算编制，加快预算执行进度。学合理分配，进一步强化财政支出绩效理念，加强相关部门绩效责任意识。（教育系统班主任津贴资金项目自评表见附件）。

（3）部门（单位）整体支出绩效自评结果

大宁县三多乡岭头小学部门（单位）整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，大宁县三多乡岭头小学部门（单位）整体绩效自评得分为0分。部门（单位）全年预算数为0元，执行数为0元，执行率为0%。年度绩效目标完成情况：一是我小学为二级预算单位，无整体支出绩效自评；二是我小学为二级预算单位，无整体支出绩效自评。发现的主要问题及原因：一是我小学为二级预算单位，无整体支出绩效自评；二是我小学为二级预算单位，无整体支出绩效自评。下一步改进措施：一是我小学为二级预算单位，无整体支出绩效自评；二是我小学为二级预算单位，无整体支出绩效自评。涉密内容除外。

（4）部门评价项目绩效评价结果

我小学为二级预算单位，无整体支出绩效自评效自评

（5）其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、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。
- 六、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。
- 七、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。
- 八、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。
- 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、“三公”经费：指各级部门、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费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

205教育支出,反映政府教育事务支出。

20502普通教育,反映各类普通教育支出。

2050202小学教育,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。

2050299其他普通教育支出，反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

208社会保障和就业支出，反映政府在社会保障与就业方面的支出。

20805行政事业单位养老支出，反映用于行政事业单位养老方面的支出。

2080502事业单位离退休，反映事业单位开支的离退休经费。

2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出，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。

2080506机关事业单位职业年金缴费支出，反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

210卫生健康支出，反映政府卫生健康方面的支出。

21011行政事业单位医疗，反映行政事业单位医疗方面的支出。

2101102事业单位医疗，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。

221住房保障支出，集中反映政府用于住房方面的支出。

22102住房改革支出，反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

2210201住房公积金，反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分 附件

项目名称			城乡义务教育补助经费--公用经费(县级配套)						
主管部门及代码			101-大宁县教育科技局				预算单位	101812-大宁县三多乡岭头小学	
项目资金预算安排及执行进度(万元)		年初预算数		全年预算数		全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分
	目标申报	预算编制数							
	资金总额:		0.824	0.824	0.824	0.824	0	100	10
	市区县财政资金		0.824	0.824	0.824	0.824	0	100.00	10.00
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况			
	保障我县义务教育阶段公办学校正常开展教育教学活动，					根据关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知(大财行【2020】15号)文件要求，公用经费按中央省市县分担比例：中央60：省20：市8：县12。学生数14人，年生均为小学650元预算公用经费为9100元；取暖费年生均85元，预算取暖费资金1190元；不足百人教学点，按照100人，人数为85人，年生均为650元，预算资金55250元；寄宿制学校寄宿生8人，公用经费按照年生均200元，预算资金2200元，2023年大宁县城乡义务教育补助经费项目共需68645元，其中县级配套资金8279元。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	补助人数	≤100人	≤100人	≤100人	5	5	
			生均标准	=650元/人/年	=650元/人/年	=650元/人/年	5	5	
			取暖费标准	=85元/人/年	=85元/人/年	=85元/人/年	5	5	
			寄宿生公用经费标准	=200元/人/年	=200元/人/年	=200元/人/年	5	5	
		质量指标	城乡义务教育补助标准率	=100%	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	及时到位	及时	及时	达成预期指标	10	10	
	成本指标	公用经费县级配套资金	≤8237.4元	≤8237.4元	≤8237.4元	10	10		
	效益指标	社会效益指标	保障我县义务教育阶段公办	保障	保障	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	长效管理制度建设	健全	健全	达成预期指标	20	16	逐步完善管理制度
满意度指标	服务对象满意度	受益师生满意度	≥95%	≥95%	≥95%	10	10		
总分							96	优	
自评结果	项目实施和预算执行情况			根据关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知(大财行【2020】15号)文件要求，公用经费按中央省市县分担比例：中央60：省20：市8：县12。上年事业统计学生数14人，年生均为小学650元预算公用经费为9100元；取暖费年生均85元，预算取暖费资金1190元；不足百人教学点，按照100人测算，人数为85人，年生均为650元，预算资金55250元；寄宿制学校寄宿生8人，公用经费按照年生均200元测算，预算资金2200元，2023年大宁县城乡义务教育补助经费项目共需68645元，其中县级配套资金8279元。预算执行率100%					
	产出情况			上年事业统计学生数14人，根据标准计算县级配套资金8279元，全部支付，执行率100%					

项目 绩效 分析	分析	效益情况及分析	根据上级文件精神，保障学校工作正常运行
		满意度情况及分析	保障学校教育教学工作正常进行，受益师生满意度95%
		主要经验做法	健全资金管理制度，严格按照国家相关政策实施，做好资金支付。为合理安排下一年预算及申报项目绩效提供参考依据，促使财政资金科学合理分配，进一步强化财政支出绩效理念，加强相关部门绩效责任意识。
		项目管理中存在的主要问题及原因分析	从项目的实施情况看，存在的主要不足表现为：长效管理制度不健全。
		下一步改进措施及管理建议	前做好调研摸底工作，做到心中有数，合理规划。提前做好项目预算工作，做到早安排，早部署，早落实。

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目名称			城乡义务教育阶段中小学免教辅资料资金						
主管部门及代码			101-大宁县教育科技局				预算单位	101812-大宁县三多乡岭头小学	
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分
			目标申报数	预算编制数					
	资金总额：		0.868	0.868	0.868	0.868	0	99.98	10
市区区财政资金		0.868	0.868	0.868	0.868	0	99.98	10.00	
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况			
	继续实行义务教育免费政策精神，保障我县城乡义务教育阶段中小学贫困学生正常入学。					根据县政府继续实行义务教育免费政策精神，预估学生人数14人，单价620元/套，预算资金8680元。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	预估套数	≤14套	≤14套	≤14套	20	20	
		质量指标	质量合格率	=100%	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	城乡义务教育阶段中小学免	及时	及时	达成预期指标	10	10	
		成本指标	小学免教辅资料预估费用	≤620元/套	≤620元/套	≤619.9元/套	5	5	实际金额比预算少0.1元
	效益指标		城乡义务教育阶段中小学免	≤8680元	≤8680元	≤8678.58元	5	5	与预算差额1.42元
		社会效益指标	保障我县城乡义务教育阶段	保障	保障	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	继续实行义务教育免费政策	可持续	可持续	达成预期指标	20	16	逐步完善管理制度
满意度指标	服务对象满意度	受益学生满意度	≥95%	≥95%	≥95%	10	10		
总 分							96	优	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		根据县政府继续实行义务教育免费政策精神，预估学生人数14人，单价620元/套，预算资金8680元。实际支付8678.58元，完成率99.98%					
		产出情况及分析		征订14套，每套标准619.9元，资金足额下达，及时支付8678.58元。					
		效益情况及分析		保障贫困学生按时入学，学校按时开展教育教学工作。					
		满意度情况及分析		受益学生14人，学生满意度100%					
	主要经验做法		严格按照文件下达的指标执行						

项目管理中存在的主要问题及原因分析	从项目 的实施情况看，存在的主要问题为部分绩效管理制度不完善。
下一步改进措施及管理建议	为合理安排下一年预算及申报项目绩效提供参考依据，促使财政资金科学合理分配，进一步强化财政支出绩效理念，加强相关部门绩效责任意识。

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目名称			城乡义务教育补助经费--特岗工资						
主管部门及代码			101-大宁县教育科技局				预算单位	101812-大宁县三多乡岭头小学	
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分
			目标申报数	预算编制数					
	资金总额：		4.029	4.029	4.029	4.002	0.027	99.33	9.93
市县区财政资金		4.029	4.029	4.029	4.002	0.027	99.33	9.93	
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况			
	保障我县义务教育阶段公办学校正常开展教育教学活动，特岗教师基本生活。					根据关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知（大财行【2020】15号）文件要求，2022年特岗教师工资35200元/年，实际支付35196元，预算执行率99.99%			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	特岗教师人数	≤3人	≤3人	≤3人	5	5	
			特岗教师五险一金标准	=13431元/人/年	=13431元/人/年	=13341元/人/年	10	10	保险计提标准降低
			特岗教师工资标准	=35200元/人/年	=35200元/人/年	=35196元/人/年	5	5	
		质量指标	城乡义务教育补助标准率	=100%	=100%	=100%	10	10	
			城乡义务教育补助经费	及时	及时	达成预期指标	10	10	
		成本指标	特岗教师工资	=105600元	=105600元	=105588元	5	5	
	特岗保险		=40293元	=40293元	=40021.94元	5	5		
	效益指标	社会效益指标	保障我县义务教育阶段公办	保障	保障	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	长效管理制度建设	健全	健全	达成预期指标	20	20	
满意度指标	服务对象满意度指标	受益教师满意度	≥95%	≥95%	≥95%	10	10		
总 分							99.93	优	
项目绩效	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		根据关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知（大财行【2020】15号）文件要求，2022年特岗教师工资35200元/年，实际支付35196元，预算执行率99.99%。保证了特岗教师的基本生活。					
		产出情况		每人每月2933元，共1人，全年支付35196元。					
		效益情况		保障特岗教师基本生活，使学校正常开展教育教学活动。					
		满意度情况		保证特岗教师基本生活，受益教师满意度95%					

分析	主要经验做法	根据关于印发城乡义务教育补助经费管理办法的通知（大财行【2020】15号）文件要求，按时足额发放工资。
	项目管理中存在的主要问题及原因分析	从项目的实施情况看，存在的主要问题为部分绩效管理制度不完善。
	下一步改进措施及管理建议	加强财政支出管理，增强资金绩效理念、合理配置公共资源，优化财政支出结构。强化资金管理水平，提高资金使用效率

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。

2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。

3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。

4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目名称			教育系统班主任津贴资金							
主管部门及代码			101-大宁县教育科技局				预算单位	101812-大宁县三多乡岭头小学		
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分		
		目标申报数	预算编制数							
	资金总额：	2.5	2.5	2.5	2.5	0	100	10		
	市区区财政资金	2.5	2.5	2.5	2.5	0	100.00	10.00		
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况				
	进一步提高教师地位待遇真正让教师成为令人羡慕的职业，完善中小学教师待遇保障机制					根据《中共山西省委山西省人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（晋发〔2018〕29号）精神：“四、进一步提高教师地位待遇，真正让教师成为令人羡慕的职业，完善中小学教师待遇保障机制。要根据实际情况按照不低于500元/月的标准安排中小学教师津贴专项资金，纳入绩效工资总量管理。”按照文件精神，大宁县执行高中班主任700元/月，初中班主任执行600元/月，小学班主任执行500元/月。预估班主任补助5人，预算资金25000元。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	补助人数	≤5人	≤5人	≤5人	20	20		
		质量指标	班主任补助符合标准率	=100%	=100%	=100%	10	10		
		时效指标	津贴资金补助及时性	=10月	=10月	=10月	10	10		
		成本指标	小学班主任津贴标准	=500元/月	=500元/月	=500元/月	5	5		
	效益指标	社会效益指标	进一步提高教师地位待遇	提高	提高	达成预期指标	10	10		
		可持续影响指标	完善中小学教师待遇保障机制	可持续	可持续	达成预期指标	20	12	逐步完善管理制度	
	满意度指标	服务对象满意度	受益教师满意度	≥95%	≥95%	≥95%	10	10		
总分						92	优			
项目绩效分	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		根据《中共山西省委山西省人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》（晋发〔2018〕29号）精神：“四、进一步提高教师地位待遇，真正让教师成为令人羡慕的职业，完善中小学教师待遇保障机制。要根据实际情况按照不低于500元/月的标准安排中小学教师津贴专项资金，纳入绩效工资总量管理。”按照文件精神，大宁县执行高中班主任700元/月，初中班主任执行600元/月，小学班主任执行500元/月。预估班主任补助5人，预算资金25000元。预算执行率100%，精准使用，按时足额发放，班主任满意度95%						
		产出情况		根据补助标准，每人每月500元，补助教师人数5人，按时支付						
		效益情况		完善小学教师保障机制，提高班主任待遇						
		满意度情况		提高班主任待遇，受益教师满意度95%						

析	主要经验做法	“健全资金管理制度，严格按照国家相关政策实施，做好班主任津贴资金的发放工作。
	项目管理中存在的主要问题及原因分析	“从项目的实施情况看，存在的主要不足表现为：长效管理制度不健全。
	下一步改进措施及管理建议	“提前做好调研摸底工作，做到心中有数，合理规划。为合理安排下一年预算及申报项目绩效提供参考依据，促使财政资金科学合理分配，进一步强化财政支出绩效理念，加强相关部门绩效责任意识。

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。