

2022年度

方城县第五高级中学单位决算

二〇二三年九月

目 录

第一部分 方城县第五高级中学概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2022年度单位决算表

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 2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

方城县第五高级中学概况

一、单位职责

- (一) 方城县第五高级中学隶属于方城县教育体育局。
- (二) 实施高中学历教育。
- (三) 促进基础教育发展。

二、机构设置

方城县第五高级中学内设1个机构：分别是方城县第五高级中学。

从决算单位构成看，我单位决算包括：本级决算。

按照决算编报要求，纳入我单位2022年度部门决算编报范围的单位共1个，分别是方城县第五高级中学。

第二部分
2022年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位名称：方城县第五高级中学

2022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
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,809.11	一、一般公共服务支出	32	1,570.11
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	1,659.26	五、教育支出	36	7,354.28
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	32.36
	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	0.00
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	100.00
本年收入合计	27	8,468.37	本年支出合计	58	9,056.76
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	1,146.08	年末结转与结余	60	557.70
	30			61	
收入总计	31	9,614.45	支出总计	62	9,614.45

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

单位名称：方城县第五高级中学

2022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
科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	8,468.37	6,809.11	0.00	1,659.26	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,570.11	1,570.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1,570.11	1,570.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1,570.11	1,570.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,865.90	5,206.64	0.00	1,659.26	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,865.90	5,206.64	0.00	1,659.26	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	6,846.96	5,187.69	0.00	1,659.26	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	32.36	32.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	32.36	32.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	32.36	32.36	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

单位名称：方城县第五高级中学

2022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
科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	9,056.76	7,640.39	1,416.36	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,570.11	255.74	1,314.36	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1,570.11	255.74	1,314.36	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1,570.11	255.74	1,314.36	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,354.28	7,352.28	2.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	7,354.28	7,352.28	2.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	7,335.34	7,333.34	2.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	32.36	32.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	32.36	32.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	32.36	32.36	0.00	0.00	0.00	0.00
234	抗疫特别国债安排的支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
23401	基础设施建设	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
2340199	其他基础设施建设	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位名称：方城县第五高级中学

2022年度

金额单位：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收入	1	6,809.11	一、一般公共服务支出	33	1,570.11	1,570.11	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	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收入	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	6,114.56	6,114.56	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	32.36	32.36	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

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
档次		1	档次		2	3	4	5
	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	100.00	0.00	100.00	0.00
本年收入合计	27	6,809.11	本年支出合计	59	7,817.04	7,717.04	100.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,007.93	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	907.93		61				
政府性基金预算财政拨款	30	100.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
合计	32	7,817.04	合计	64	7,817.04	7,717.04	100.00	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支出和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位名称：方城县第五高级中学

2022年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
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	7,717.04	6,400.67	1,316.36
201	一般公共服务支出	1,570.11	255.74	1,314.36
20199	其他一般公共服务支出	1,570.11	255.74	1,314.36
2019999	其他一般公共服务支出	1,570.11	255.74	1,314.36
205	教育支出	6,114.56	6,112.56	2.00
20502	普通教育	6,114.56	6,112.56	2.00
2050204	高中教育	6,095.62	6,093.62	2.00
2050299	其他普通教育支出	18.94	18.94	0.00
208	社会保障和就业支出	32.36	32.36	0.00
20808	抚恤	32.36	32.36	0.00
2080801	死亡抚恤	32.36	32.36	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位名称：方城县第五高级中学

2022年度

金额单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,671.16	302	商品和服务支出	2,261.04	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,261.10	30201	办公费	420.72	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	223.18	30202	印刷费	47.72	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	213.12
30106	伙食补助费	0.93	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	321.48	30205	水费	50.01	31002	办公设备购置	209.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	376.66	30206	电费	92.87	31003	专用设备购置	3.44
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.15	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	198.23	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	45.59	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	24.49	30211	差旅费	14.55	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	259.01	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	280.28	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	6.08	30214	租赁费	2.95	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	255.35	30215	会议费	1.26	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.12	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	6.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	38.80	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	32.36	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	133.08	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	1,170.79	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	41.50	30227	委托业务费	4.86	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	25.52	30228	工会经费	19.18	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	21.36	30229	福利费	28.34	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.35	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	6.60	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.52	30240	税金及附加费用	0.02			
			30299	其他商品和服务支出	24.89			
	人员经费合计	3,926.51					公用经费合计	2,474.16

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位名称：方城县第五高级中学

2022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	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	100.00	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00
234	抗疫特别国债安排的支出	100.00	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00
23401	基础设施建设	100.00	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00
2340199	其他基础设施建设	100.00	0.00	100.00	0.00	100.00	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、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位名称：方城县第五高级中学

2022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
	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。
 我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位名称：方城县第五高级中学

2022年度

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
10.00	0.00	3.00	0.00	3.00	7.00	7.35	0.00	1.35	0.00	1.35	6.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分
2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收支决算总计9,614.45万元，与2021年度相比，增加568.60万元，增长6.29%，主要原因是：主要原因是学校整体搬迁至新校区，学校办学规模扩大，学生及教师人数增加，人员经费及公用经费拨款增加。

二、收入决算情况说明

2022年度本年收入合计8,468.37万元，其中：财政拨款收入6,809.11万元，占80.41%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入1,659.26万元，占19.59%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2022年度本年支出合计9,056.76万元，其中：基本支出7,640.39万元，占84.36%；项目支出1,416.36万元，占15.64%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收支决算总计7,817.04万元。与2021年度相比，减少174.02万元，下降2.18%，主要原因是：综合楼建设项目主要在2021年实施，拨付工程款较多，2022年已经投入使用，拨付了该项目的尾款，因此2022年度财政拨款收支决算数减少。

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

2022年度一般公共预算财政拨款支出7,717.04万元，占本年支出合计的85.21%。与2021年度相比，增加2,488.02万元，增长47.58%，主要原因是：本年度一般公共预算财政拨款支出中含有债务还本付息项目支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1,570.11万元，占20.35%；教育支出（类）6,114.56万元，占79.23%；社会保障和就业支出（类）32.36万元，占0.42%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为9,000.00万元，支出决算为7,717.04万元，完成年初预算的85.74%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为2027.21万元，支出决算为1,570.11万元，完成年初预算的77.45%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实过紧日子要求，厉行节约，压减支出。

2. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为6957.79万元，支出决算为6,095.62万元，完成年初预算的87.61%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实过紧日子要求，厉行节约，压减支出。

3. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为15.00万元，支出决算为18.94万元，完成年初预算的126.27%。决算数大于预算数的主要原因是此项支出退休

教师中人工工资提高部分，含有部分补发以前年度退休工资提高部分。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为32.36万元。决算数大于预算数的主要原因是此项支出为追加预算，因此年初预算数为0.00万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出6,400.67万元，其中：

（一）人员经费3,926.51万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费2,474.16万元，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、公务接待费、专用材料费、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。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款本年支出100.00万元。与2021年度相比，减少2,183.52万元，下降95.62%，主要原因是：

综合楼建设项目主要在2021年实施，拨付工程款较多，2022年已经投入使用，拨付了该项目的尾款，因此2022年度政府性基金预算财政拨款减少。具体情况如下：

1. 抗疫特别国债安排的支出（类）基础设施建设（款）其他基础设施建设（项）政府性基金预算财政拨款支出100.00万元，主要是用于：综合楼建设项目。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2022年度没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

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为10.00万元，支出决算为7.35万元，完成预算的73.50%；较上年增加2.00万元，增长37.38%。决算数小于预算数的主要原因认真贯彻落实过紧日子要求，厉行节约，压减支出。决算数较上年增加的主要原因是：我校本年度整体搬迁至新校区，办学规模扩大，教职工及学生人数增加，开展的教育教学活动增加。

（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** 预算0.00万元，支出决算0.00万元；与上年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排的出国（境）团组共计0个，累计0人次。

2. **公务用车购置及运行维护费** 预算3.00万元，支出决算1.35万元，完成预算的45.00%；较上年减少0.32万元，下降19.16%。

决算数小于预算数的主要原因认真贯彻落实过紧日子要求，厉行节约，压减支出。决算数较上年减少的主要原因是：认真贯彻落实过紧日子要求，厉行节约，压减支出。其中：

公务用车购置 支出0.00万元，购置0辆公务用车。

公务用车运行维护费 支出1.35万元。主要用于：按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。截至2022年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费 预算7.00万元，支出决算6.00万元，完成预算的85.71%；较上年增加2.32万元，增长63.04%。决算数小于预算数的主要原因认真贯彻落实过紧日子要求，厉行节约，压减支出。决算数较上年增加的主要原因是：我校本年度整体搬迁至新校区，办学规模扩大，教职工及学生人数增加，开展的教育教学活动增加。具体是：

国内接待费 支出6.00万元，主要是：兄弟学校之间开展教育教学经验交流等，2022年国内公务接待95批次、980人次。

国（境）外接待费 支出0.00万元。2022年国（境）外公务接待0批次、0人次。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年度机关运行经费支出0.00万元，与上年决算数持平，无增减变动。

（二）政府采购支出情况

2022年度政府采购支出总额313.12万元，其中：政府采购货物支出213.12万元、政府采购工程支出100.00万元、政府采购服务支出0.00万元；授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

（三）国有资产占用情况

截至2022年12月31日，共有车辆1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1辆，其他用车主要是学校开展业务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

我单位严格按照《中共河南省委省政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发【2019】10号）、《方城县预算项目政策事前绩效评估管理办法》、《方城县部门预算绩效目标管理办法》、《方城县预算绩效运行监控管理办法》、《方城县预算项目支出绩效评价管理办法》、《方城县预算绩效评价结果应用管理办法》等规定，依托预算管理一体化信息平台，实现了所有预算项目纳入预算绩效管理全过程管理。一是绩效目标管理：在编制预算时，对本部门新出台重大政策、项目共3个项目开展了事前绩效评估，涉及金额3960.17万元，评估结果作为申请预算的必备要件；同时按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，对本部门共有3个项目，涉及金额3960.17万元，按要求全部编制了绩效

目标，同时按单位职能及年度工作计划，编制了单位整体绩效目标。并按照信息公开要求，及时将部门整体绩效目标和项目绩效目标公开，接受社会监督。二是绩效监控：2022年9月份组织对本单位所有项目（政策）以及部门整体支出资金的“绩效目标实现程度”及“预算执行进度”进行了“双监控”，涉及3个项目，7月份预算执行数2408.35万元，执行率60.81%。三是绩效自评：组织本单位对所有预算项目（政策）及单位整体资金开展了绩效自评，共自评3个项目，涉及金额3960.17万元，按照优、良、中、差评价等级，其中：评价等级为“优”的项目3个，评价等级为“良”的项目0个，评价等级为“中”的项目0个，评价等级为“差”的项目0个。四是单位评价：本单位精选3个项目，涉及金额3960.17万元，作为本年度单位重点评价项目，对项目实施过程中的资金管理、组织管理、完成进度及综合效益情况进行了客观全面的评价，共发现问题1条，针对性提出建议4条。

（二）项目支出绩效自评结果

我校根据年初设定的绩效目标，公用经费项目自评得分为97.53分；普通高中生均公用经费自评得分为96.16分。发现的主要问题及原因：一是预算编制不够合理，在编制预算时缺乏各科室的沟通交流；二是对预算执行工作重视不够部分科室在编制预算时未充分考虑项目推进情况导致预算编制粗放，预算编制与实际使用存在脱节。下一步改进措施：一是继续加强预算绩效管理工作；二是提高预算编制水平；三是加强预算编制审核力度；四是加强预算执行监管力度。债务还本付息项目自评得分为100分，

本年度能够按照合同约定按时还本付息。下一步改进措施：加强债务管理，规范融资举借行为，防范化解重大风险。筹集多渠道资金，保证按照合同约定及时还款，保持良好声誉。

第四部分

名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

（二）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。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

（四）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。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

（六）其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

二、支出科目

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

（五）一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

（六）教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反

映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（七）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

（八）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

三、结转结余科目

（一）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額。

（二）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。

（三）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額等。

（四）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。

四、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、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）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

五、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。

第五部分

附 件

项目支出绩效自评情况表								
2023年06月								
项目名称		公用经费						
主管部门		方城县教育体育局		实施单位		方城县第五高级中学		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	1795.8	1436.8	1081.48	10	75.27 %	7.53	
	财政拨款	1795.8	1436.8	1081.48	-	75.27 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性	我单位按照部门预算编制和资金管理办法要求,对生均公用经费进行了项目论证等必要程序。		5	5			
	拨付合规性	我单位严格按照国库集中支付知道有关规定支付资金。		5	5			
	使用规范性	我单位严格按照下达预算的科目和项目执行,未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。		5	5			
	预算绩效管理情况	将项目资金纳入绩效管理,开展了事前绩效评估,设置了绩效目标,在执行中持续保持绩效监控。		5	5			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>绩效总目标:依法依规办学,进一步规范办学行为,全面优化管理服务;提高普通高中教育经费保障能力;提升高中运转水平,确保学校各项教育教学工作顺利开展;促进高中教育事业发展。</p> <p>年度目标:资金使用率达到100%,加强对资金使用的管理;定期或不定期组织文体活动,提升教职工、学生的精神凝聚力、强化身心健康;校舍进行定期或不定期检查、维护,校舍毁损得以及时维修;保障学校的正常运转,改善学校办学条件。</p>			<p>资金使用率达到75.3%,加强对资金使用的管理;定期或不定期组织文体活动,提升教职工、学生的精神凝聚力、强化身心健康;校舍进行定期或不定期检查、维护,校舍毁损得以及时维修;保障学校的正常运转,改善学校办学条件。</p>				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	普通高中学费标准	=790元/期/生	790元/期/生	2	2	0.00	
		普通高中住宿费标准	=30元/期/生	30元/期/生	2	2	0.00	
		普通高中书作费标准	=880元/期/生	880元/期/生	2	2	0.00	
		非税收入总额	≥2890万元	2890万元	4	4	0.00	
产出指标	数量指标	学生人数	≥17000人	17000人	5	5	0.00	
		教师人数	≥405人	405人	5	5	0.00	
	质量指标	工作任务完成率	=100%	100%	5	5	0.00	
		学校正常运转率	≥95%	95%	5	5	0.00	
	时效指标	办公经费支付及时率	≥95%	95%	5	5	0.00	
		经费保障时限	=12月	12月	5	5	0.00	
效益指标	经济效益指标	教学质量提升率	≥95%	95%	10	10	0.00	
		行风评价满意度	≥95%	95%	5	5	0.00	
	社会效益指标	办学条件改善率	≥95%	95%	10	10	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	95%	1	1	0.00	
		家长满意度	≥95%	95%	2	2	0.00	
		学生满意度	≥95%	95%	2	2	0.00	
总分					100	97.53		

项目支出绩效自评情况表								
2023年06月								
项目名称		普通高中生均公用经费						
主管部门		方城县教育体育局		实施单位		方城县第五高级中学		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	850	735.8	453.48	10	61.63%	6.16	
	财政拨款	850	735.8	453.48	-	61.63%	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况	情况说明			分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性		我单位按照部门预算编制和资金管理办法要求,对生均公用经费进行了项目论证等必要程序。		5	5		
	拨付合规性		我单位严格按照国库集中支付知道有关规定支付资金。		5	5		
	使用规范性		我单位严格按照下达预算的科目和项目执行,未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。		5	5		
	预算绩效管理情况		将项目资金纳入绩效管理,开展了事前绩效评估,设置了绩效目标,在执行中持续保持绩效监控。		5	5		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>绩效总目标:依法依规办学,进一步规范办学行为,全面优化管理服务;提高普通高中教育经费保障能力;提升高中运转水平,确保学校各项教育教学工作顺利开展;促进高中教育事业发展。</p> <p>年度目标:资金使用率达到100%,加强对资金使用的管理;教师培训得到有效开展,且教师培训资金不低于5%;定期或不定期组织文体活动,提升教职工、学生的精神凝聚力、强化身心健康;校舍进行定期或不定期检查、维护,校舍毁损得以及时维修;保障学校的正常运转,改善学校办学条件。</p>			<p>资金使用率达到61.63%,加强对资金使用的管理;教师培训得到有效开展,且教师培训资金不低于5%;定期或不定期组织文体活动,提升教职工、学生的精神凝聚力、强化身心健康;校舍进行定期或不定期检查、维护,校舍毁损得以及时维修;保障学校的正常运转,改善学校办学条件。</p>				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	高中生均公用经费标准	=1000元/年/生	1000元/年/生	3	3	0.00	
		补助学生人数	≥8500人	8500人	3	3	0.00	
		生均公用经费总额	≥850万元	850万元	4	4	0.00	
产出指标	数量指标	教师人数	≥405人	405人	5	5	0.00	
		学生人数	≥8500人	8500人	5	5	0.00	
	质量指标	学校正常运转率	≥98%	98%	5	5	0.00	
		工作任务完成率	≥98%	98%	5	5	0.00	
	时效指标	办公经费支付及时率	≥98%	98%	5	5	0.00	
		经费保障时限	≤12月	12月	5	5	0.00	
效益指标	经济效益指标	教学质量提升率	≥95%	95%	10	10	0.00	
		办学条件改善率	≥95%	95%	10	10	0.00	
	社会效益指标	行风评价满意度	≥95%	95%	5	5	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	2	2	0.00	
		学生满意度	≥95%	95%	2	2	0.00	
		教师满意度	≥95%	95%	1	1	0.00	
总分					100	96.16		

项目支出绩效自评情况表								
2023年06月								
项目名称		债务还本付息						
主管部门		方城县教育体育局		实施单位		方城县第五高级中学		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	1314.37	1314.37	1314.36	10	100.0 %	10.00	
	财政拨款	1314.37	1314.37	1314.36	-	100.0 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况			情况说明		分值(20)	得分	存在问题和改进措施	
	安排科学性		我单位按照部门预算编制和资金管理办法要求,对经费进行了项目论证等必要程序。		5	5		
	拨付合规性		我单位严格按照国库集中支付知道有关规定支付资金。		5	5		
	使用规范性		我单位严格按照下达预算的科目和项目执行,未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。		5	5		
	预算绩效管理情况		将项目资金纳入绩效管理,开展了事前绩效评估,设置了绩效目标,在执行中持续保持绩效监控。		5	5		
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	加强债务管理,规范融资举债行为,防范化解重大风险。筹集多渠道资金,保证按照合同约定及时还款。		加强债务管理,规范融资举债行为,防范化解重大风险。筹集多渠道资金,保证按照合同约定及时还款。					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	偿还本金	=12384946.81元	12384946.81元	5	5	0.00	
		支付利息	=758729.18元	758729.18元	5	5	0.00	
产出指标	数量指标	还款次数	=18次	18次	15	15	0.00	
	质量指标	还款及时率	=100%	100%	15	15	0.00	
效益指标	社会效益指标	提升单位知名度	显著	100%	30	30	0.00	
总分					100	100		