

2024年度汕头市翠英中学部门决算

目 录

第一部分：汕头市翠英中学概况

- 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：汕头市翠英中学2024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：汕头市翠英中学2024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：汕头市翠英中学概况

一、单位主要职责

汕头市翠英中学的主要职责是：实施高中学历教育及初中义务教育，促进基础教育发展。

二、单位机构设置

汕头市翠英中学共设机构4个，即办公室，总务处，教务处，政教处。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：汕头市翠英中学2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：汕头市翠英中学

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	4,641.29	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	378.88	五、教育支出	35	5,205.69
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	201.58	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	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	5,221.75	本年支出合计	57	5,205.69
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	54.59	年末结转和结余	59	70.66
总计	30	5,276.34	总计	60	5,276.34

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：汕头市翠英中学

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	5,221.75	4,641.29	0.00	378.88	0.00	0.00	201.58
205	教育支出	5,221.75	4,641.29	0.00	378.88	0.00	0.00	201.58
20502	普通教育	5,218.96	4,638.50	0.00	378.88	0.00	0.00	201.58
2050203	初中教育	255.16	140.24	0.00	0.00	0.00	0.00	114.92
2050204	高中教育	4,892.43	4,426.88	0.00	378.88	0.00	0.00	86.66
2050299	其他普通教育支出	71.37	71.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1.25	1.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1.25	1.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.55	1.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.55	1.55	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：汕头市翠英中学

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	5, 205. 69	4, 926. 25	279. 43	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	5, 205. 69	4, 926. 25	279. 43	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	5, 202. 89	4, 926. 25	276. 64	0. 00	0. 00	0. 00
2050203	初中教育	262. 55	155. 65	106. 89	0. 00	0. 00	0. 00
2050204	高中教育	4, 868. 98	4, 770. 60	98. 38	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	71. 37	0. 00	71. 37	0. 00	0. 00	0. 00
20507	特殊教育	1. 25	0. 00	1. 25	0. 00	0. 00	0. 00
2050701	特殊学校教育	1. 25	0. 00	1. 25	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	1. 55	0. 00	1. 55	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	1. 55	0. 00	1. 55	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：汕头市翠英中学

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	4,641.29	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	4,641.29	4,641.29	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	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	4,641.29	本年支出合计	59	4,641.29	4,641.29	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	4,641.29	总计	64	4,641.29	4,641.29	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：汕头市翠英中学

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	4,641.29	4,428.30	212.99
205	教育支出	4,641.29	4,428.30	212.99
20502	普通教育	4,638.50	4,428.30	210.20
2050203	初中教育	140.24	36.58	103.66
2050204	高中教育	4,426.88	4,391.72	35.17
2050299	其他普通教育支出	71.37	0.00	71.37
20507	特殊教育	1.25	0.00	1.25
2050701	特殊学校教育	1.25	0.00	1.25
20599	其他教育支出	1.55	0.00	1.55
2059999	其他教育支出	1.55	0.00	1.55

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：汕头市翠英中学

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	4,290.09	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	1,279.10	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	256.44	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	693.05	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	776.80	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	429.59	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	214.95	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	250.78	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	28.54	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	360.82	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	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	138.21	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	135.54	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	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.66	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	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
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	4,428.30		公用经费合计	0.00

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：汕头市翠英中学

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：汕头市翠英中学

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：汕头市翠英中学

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

第三部分：汕头市翠英中学2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

汕头市翠英中学2024年度总收入5,276.34万元，其中本年收入5,221.75万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,641.29万元，比上年决算数增加57.06万元，增长1.2%。主要变动情况：一是在职人员绩效工资调整、养老和职业年金基数调整，二是增加项目资金机关事业单位一次性退休补贴。

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378.88万元，比上年决算数减少53.24万元，下降12.3%。主要变动情况：是2023年以支代收用上年度存量学杂费做为2023年收入。

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201.58万元，比上年决算数减少42.87万元，下降17.5%。主要变动情况：是主要原因是课后服务费减少。

（二）年度支出总体情况

汕头市翠英中学2024年度总支出5,276.34万元，其中本年支出5,205.69万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,926.25万元，比上年决算数增加207.33万元，增长4.4%。主要变动情况：一是在职人员绩效工资调整、养老和职业年金基数调整，二是增加项目资金机关事业单位一次性退休补贴。

2. 项目支出279.43万元，比上年决算数减少247.73万元，下降47%。主要变动情况：是部分项目资金未能在2024年支出。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

汕头市翠英中学2024年度财政拨款收入合计4,641.29万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,641.29万元，比上年决算数增加57.06万元，增长1.2%；主要变动情况：一是在职人员绩效工资调整、养老和职业年金基数调整，二是增加项目资金机关事业单位一次性退休补贴；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）；主要变动情况：本年度没有预算也没有支出；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）；主要变动情况：本年度没有预算也没有支出。

（二）2024年度财政拨款支出说明

汕头市翠英中学2024年度财政拨款支出合计4,641.29万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,641.29万元，比年初预算数增加114.48万元，增长2.5%；主要变动情况：一是在职人员绩效工资调整、养老和职业年金基数调整，二是增加项目资金机关事

业单位一次性退休补贴；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）；主要变动情况：我部门本年无发生额；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）；主要变动情况：我部门本年无发生额。

三、2024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

汕头市翠英中学2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算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：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）。

2024年度“三公”经费支出决算等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，无“三公”经费预算及支出。

2024年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，无“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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0万元，占0%。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。
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，主要用于本部门无公务车。
3. 公务接待费支出0万元，主要用于无公务接待费用，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0次，接待人数共0人。主要包括无公务接待费用。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024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

2024年度本单位政府采购支出总额278.21万元，其中：政府采购货物支出12.2万元、政府采购工程支出206.93万元、政府采购服务支出59.08万元。授予中小企业合同金额278.21万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额278.21万

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%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024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；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024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，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目1个，共涉及资金99万元，占一般公共预算项目支出总额的46%；组织对2024年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对“义务教育生均公用经费”1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出99万元，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，项目资金保障了学校教学的正常进行，使学生有良好的学习环境，促进了教育事业的可持续发展。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出4641.29万元，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，充分利用资金改善教学条

件，优化教学环境，维护教育公平，给广大师生营造归属感和学习的积极性，提高学生学习的效率，提高办学效益。我校各项教育教学任务圆满完成。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及义务教育生均公用经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数5464.19万元，执行数5221.75万元，完成预算的95.96%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：从履职及履职效益情况来看，总体效果比较好。从经济性来看，各负责部门能够按照预算来抓好成本控制，强化勤俭办事的意识，注重节约开支，年度开支控制在财政局规定的范围内；从效率性来看，各部门对所承担的工作能够按照计划的时间把握进度，抓好质量，注重了工作的效率；从有效性来看，各专项工作的分工负责部门均能够按照制度和各自的目标来抓好落实，注重了专项资金的使用效果；从可持续性来看，后续的政策、相关的配套资金、必要的人员机构要继续保持，管理制度做到与时俱进，相关内容进行了及时补充完善。保障学校正常办公、修缮设备购置，保证教学顺利开展。发现的问题及原因主要是年初预算绩效目标不明确，绩效指标细化和量化不精准。下一步改进措施主要是细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

义务教育生均公用经费项目绩效自评情况：项目全年预算数

为169.32万元，执行数为99万元，完成预算的58.47%。项目绩效目标完成情况主要是：项目绩效明显，在经济效益、社会效益、可持续发展等方面都有很好的表现，具体表现为：（1）经济效益方面，项目实施过程没有超预算，资金使用合理安排。（2）社会效益方面，项目实施没有造成社会不公，具有较强的公共属性，发挥着重大的社会效益。（3）可持续发展方面，项目资金保障了学校教学的正常进行，使学生有良好的学习环境，促进了教育事业的可持续发展。发现的问题及原因主要是当年度资金没能在当年度支付，维修维护招投标流程需一定时间，造成项目启动晚。同时，项目全部完工可能超出预期，对项目执行效率和效果带来一定影响。下一步改进措施主要是针对存在的问题加强项目管理，加快资金使用进度，严守资金管理使用规定，提高资金的使用效率和效益，督促承办单位加快项目进度，保证质量。

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

项目绩效自评报告

项目名称:直达资金 2024 年城乡义务教育中小学公用经费(省 级)

预算单位:汕头市翠英中学

填报人姓名:辛健

联系电话:0754-88831330

填报日期:2025 年 5 月 16 号

一、基本情况

根据《汕头市财政局关于提前下达 2024 年城乡义务教育补助经费的通知》，项目资金安排情况：2024 年义务教育生均公用经费省级资金额度为 169.32 万元。2024 年义务教育生均公用经费省级资金支出了 99 万元。分配方式是项目法。项目资金主要用于日常办公费用水电费用、绿化养护、校舍维修维护、办公费用等物品采购都有经手人，签收人，学校负责人进行验收。学校的一切资金，由学校财务人员按有关规定统领统一支出没有出现以任何理由单独收费现象。认真履行报账制度，力求资金的规范使用，无挪用、挤占、截留等现象的发生。学校各科组需要购置各种设备、仪器、教具、办公用品及其它物品，都先由各科组上报学校，稍大金额的购置需通过行政会决定后，才能添置和购买；学校的任何中大型项目支出或者采购或者校舍修缮都要经过行政会讨论决定，通过政府采购或者做出工程预算把费用控制在合理范围方可实施。

二、自评情况

（一）我校针对城乡义务教育中小学公用经费省级资金项目自评分数为 99 分。具体各项权值得分分析如下：

1. 项目立项：得 12 分。

论证决策经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有

文字材料。资金到位后，我校根据需要、大额支出的，如修缮工程等，首先是对该项目做预算，再送给有资质的工程咨询公司作预算审核，签订施工合同，工程竣工后，组织竣工验收，再结付工程款，严格按专项资金使用程序办理。一些项目需要通过政府采购的，也严格按协议采购程序办理。所有支出都严格遵守财务制度，严格执行审批程序和手续。目标设置依相关基础信息和证据判断目标设置完整，绩效目标与项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，绩效目标设置有数据支撑有可衡量性的产出和效果指标。保障措施有相关基础信息和证据判断制度完整性，工作进度计划合理。进行教师培训，完善文体器材设施，配齐功能室设施，添置仪器设备，进行校园修缮，使资金有效使用。

2. 资金落实：得 8 分。

资金到位率：各类来源的资金足额到位，各类来源的资金及时到位。

资金分配：资金分配合理。该资金用于学校的业务费、公务费、培训费、图书、设备购置费、修缮费等属于公用性质的费用开支，确保学校的正常运转。

3. 资金管理：得 11 分。

2024 年资金支出率 58.47%。支出规范性：预算执行规范，

事项支出合规，会计核算规范。

4. 事项管理: 得 8 分。

实施程序: 项目或方案按规定程序实施。

管理情况: 资金使用执行情况良好, 各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。资金到位后, 我校根据需要、大额支出的, 如修缮工程等, 首先是对该项目做预算, 再送给有资质的工程咨询公司作预算审核, 签订施工合同, 工程竣工后, 组织竣工验收, 再结付工程款, 严格按专项资金使用程序办理。一些项目需要通过政府采购的, 也严格按协议采购程序办理。所有支出都严格遵守财务制度, 严格执行审批程序和手续。

5. 经济性: 得 5 分。

预算控制: 实际支出未超过预算计划。

成本控制: 项目实施的属于合理范围。

6. 效率性: 得 25 分。

资助人数达标, 资金拨付率 100%, 补助覆盖率 100%。

7. 效果性: 得 25 分。

资金使用率 100%, 资金专款专用率 100%。该资金使用的每一个项目支出都达到预定的绩效目标, 如校方责任险, 对学生的意外安全起保障作用。文体器材设施的完善使文体活动的开

展丰富多彩，促进学生在德、智、体、美、劳的全面发展。功能室设置齐全，仪器设备的添置确保理化生实验课能正常开展，学生人人参与做实验。校园修缮确保学校安全运作。资金的有效使用，促进学校各项工作的开展，教育教学质量稳步提升，受到上级和人民群众的好评。

8. 公平性：得 5 分。

学生满意度 100%。

（二）项目资金使用绩效

1. 项目资金全年支出 99 万元。

2. 项目资金完成绩效目标情况。

水费电费等按时缴纳，保证学校正常运行。

3. 项目资金分用途使用绩效。

项目绩效明显，在经济效益、社会效益、可持续发展等方面都有很好的表现，具体表现为：

（1）经济效益方面，项目实施过程没有超预算，资金使用合理安排。

（2）社会效益方面，项目实施没有造成社会不公，具有较强的公共属性，发挥着重大的社会效益。

（3）可持续发展方面，项目资金保障了学校教学的正常进

行，使学生有良好的学习环境，促进了教育事业的可持续发展。

三、存在问题和改进意见

资金支出率 2024 年 12 月 31 日止为 58.47%，争取下一年度当年资金支出率为 100%。