

2021 年度
明溪县第一中学
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	4
二、部门决算单位基本情况	4
三、部门主要工作总结	5
第二部分 2021 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	8
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	15
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	16
一、收入支出决算总体情况说明	16
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	17
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	18
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	18
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	18

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	19
七、预算绩效情况说明	21
八、其他重要事项情况说明	21
第四部分 名词解释	23
第五部分 附件	26

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

明溪县第一中学的主要职责是：宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行县教育局的行政规章制度。配合县人民政府制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。配合各级人民政府依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学。组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作。指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照国家课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，明溪县实验小学包括9个处室，没有下属单位，其中：列入2021年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
明溪县第一中学	财政补助拨款	194

三、部门主要工作总结

2021 年，明溪县第一中学主要任务是：全面贯彻十九大精神，深入学习和研究有关教育的法律、法规，提高教学人员自身的理论素质和政策水平。以创建新一届省级文明学校为目标，坚持德育为首的办学方向，牢固树立立德育人的观念，以弘扬优秀传统文化、爱国主义教育、培育民族精神为抓手，加强和改进德育工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）强调育人为本，做到德育为先，加强常规教学，提高教学质量。每位教师要严格按常规进行教学，要积极改进教学方法和模式，注重培养学生的创新精神和实践能力，把握备课、授课、布置和批改作业、复习辅导、试卷命题、考试评卷、质量分析、试卷讲评等各个环节，把握课堂教学这个中心，强化质量意识，努力提高教学质量，高效地完成本学期的教学工作任务。

（二）推进基础教育课程改革，加强教学研究，提高教师业务水平。新课程改革强调以校本教研为依托，以课堂教学研究为重点，以课堂观察为手段，以教学反思、同伴互助、专业引领为主要方式来促进教师的发展。

（三）重视学校安全工作，创建平安校园。为了明确各部门及有关人员的工作职责，在原有的基础上修订，进一步完善有关规章制度，并将岗位职责装订成册，做到了以制度治理学校。加强与公安、工商、防疫、卫生城建部门的联系，整治校园周边环境。

（四）认真落实校务公开工作，对学校财产、收费的管理。按照上级有关精神要求确定校务公开的主要内容(分校务类和财务类)，主要包括：学校财务收支情况、学生收费项目及标准、经费使用情况、工程建设项目、招生办法、职称评定、师生评先评优、教职工年度考核、奖学金评定情况、学校计划总结、教工福利奖金、物品购买建帐、学校重大事项、学校规章制度、教职工考勤情况、校园治安保卫和法律法规及有关政策规。努力控制经费开支，严格遵守财经纪律。严格报销审批制度，开源节流，勤俭办学。学校的各项收费，要严格按照规定的项目和标准收取，坚决制止乱收费。坚决执行和做好收费登记制度，坚持做到每学期结算一次，适时公布，接受学生、家长和社会的监督。

第二部分 2021 年度部门决算表

(部门决算公开表由部门决算网络版公开任务系统导出)

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位: 万元

部门: 明溪县第一中学

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	3693.01	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	600	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入	378.98	五、教育支出	2503.6
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	600
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	4671.99	本年支出合计	3103.6
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	863.62	年末结转和结余	2432.01
总计	5535.61	总计	5535.61

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：明溪县第一中学				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
科目名称										
类	款	项	合计	4671.99	4293.01		378.98			
205			教育支出	4671.99	4293.01		378.98			
20502			普通教育	4065.94	3686.95		378.98			
2050203			初中教育	26.242	26.242					
2050204			高中教育	3907.03	3528.05		378.98			
2050299			其他普通教育支出	132.66	132.66					
20508			进修及培训	5.20	5.20					
2050801			教师进修	5.20	5.20					
20509			教育费附加安排的支出	0.86	0.86					
2050999			其他教育费附加安排 的支出	0.86	0.86					
229			其他支出	600	600					
22960			彩票公益金安排的支出	600	600					
2296003			用于体育事业的彩票 公益金支出	600	600					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

三、支出决算表

支出决算表

开 03 表

部门：明溪县第一中学

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
科目名称								
支出功能分类 科目编码								
类	款	项	合计	3103.61	3103.61			
205			教育支出	2503.61	2503.61			
20502			普通教育	2377.44	2377.44			
2050203			初中教育	26.24	26.24			
2050204			高中教育	2218.54	2218.54			
2050299			其他普通教育支出	132.66	132.66			
20508			进修及培训	5.20	5.20			
2050801			教师进修	5.20	5.20			
20509			教育费附加安排的支出	0.86	0.86			
2050999			其他教育费附加安排的支 出	0.86	0.86			
20599			其他教育支出	120.11	120.11			
2059999			其他教育支出	120.11	120.11			
229			其他支出	600.00	600.00			
22960			彩票公益金安排的支出	600.00	600.00			
2296003			用于体育事业的彩票公益 金支出	600.00	600.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：明溪县第一中学

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	3693.01	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	600	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	2124.62	2124.62		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出				
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经				

		营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出	600		600	
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	4293.01	本年支出合计	2724.62	21462.36	600	
年初财政拨款结转和结余	863.62	年末财政拨款结转和结余	2432.01	2432.01		
一般公共预算财政拨款	863.62					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
总计	5156.63	总计	5156.63	4556.63	600	

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：明溪县第一中学

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
合计		2,124.62	2,124.62	
205	教育支出	2,124.62	2,124.62	
20502	普通教育	1,998.46	1,998.46	
2050203	初中教育	26.24	26.24	

2050204	高中教育	1,839.56	1,839.56	
2050299	其他普通教育支出	132.66	132.66	
20508	进修及培训	5.20	5.20	
2050801	教师进修	5.20	5.20	
20509	教育费附加安排的支出	0.86	0.86	
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.86	0.86	
20599	其他教育支出	120.11	120.11	
2059999	其他教育支出	120.11	120.11	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：明溪县第一中学

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	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1820.64	302	商品和服务支出	188.2	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	467.96	30201	办公费	57.78	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	455.09	30202	印刷费	28.56	310	资本性支出	33.6
30103	奖金	183.58	30203	咨询费	0.12	31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	84.76	30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	156.10	30205	水费	0.97	31003	专用设备购置	33.6
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.26	30206	电费	5.94	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	40.12	30207	邮电费	1.08	31006	大型修缮	

30110	职工基本医疗保险缴费	40.12	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	19.74	30211	差旅费	1.65	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	242.88	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	5.82	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	10.03	30214	租赁费	6.14	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	82.18	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	4.36	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.11	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	50.77	31022	无形资产购置	
30304	抚恤金	4.19	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	1.7	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	2.08	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	17.86	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金	74.8	30228	工会经费	0.63	31204	费用补贴	
30309	奖励金	1.49	30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.81	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.23	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭补助		30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	3.29	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付				

				息				
人员经费合计	1902.82	公用经费合计						221.8

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：明溪县第一中学 公开 07 表
单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.92
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.81
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.81
3. 公务接待费	6	0.11

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：明溪县第一中学

公开 08 表
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
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0	600	600	600	0	0
229			其他支出	0	600	600	600	0	0
229	60		彩票公益金安排的支出	0	600	600	600	0	0
229	60	03	用于体育事业的彩票公益金支出	0	600	600	600	0	0

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：明溪县第一中学

公开 09 表
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
		0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

3. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本单位年初结转和结余863.62 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 4671.99 万元，本年支出 3103.6 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 2432.01 万元。

（一）2021年收入4671.99万元，比上年决算数增加1509.53万元，增长47.73%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3693.01万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入600万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入378.98万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

(二) 2021年支出3103.6万元，比上年决算数增加82.17万元，增长2.72%，具体情况如下：

1. 基本支出 3103.6 万元。其中，人员支出 2281.8 万元，公用支出 821.8 万元。

2. 项目支出 0.00 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2021 年一般公共预算拨款支出 2124.62 万元，比上年决算数减少 896.81 万元，下降 29.68%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 20502 教育支出-普通教育 1998.46 万元，较上年决算数减少 960.12 万元，下降 32.45%。主要原因是因迁建所以本年设备采购等支出减少。

(二) 20508 教育支出-进修及培训 5.2 万元，较上年决算数增加 5.2 万元，增长 100%。主要原因是教师外出培训增加。

（三）20509 教育支出-教育费附加安排的支出0.86 万元，较上年决算数减少 9.1 万元，下降 91.37%。主要原因是本年增加送教上门经费支出。

（四）20599 教育支出-其他教育支出 120.11 万元，较上年决算数增加 68.22 万元，增长 131.47%。主要原因是本年增加校门建设支出。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度政府性基金支出 600 万元，比上年决算数增加 600 万元，增长 100%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）22960 其他支出一彩票公益金安排的支出600 万元，较上年决算数增加 600 万元，增长 100%。主要原因是本年增加全民健身中心建设。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%。

注：本单位 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出2124.62 万元，其中：

（一） 人员经费 1902.82 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二） 公用经费221.8万元，主要包括： 办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出 0.92 万元，比本年预算的 0.93 万元下降 1.08%。主要原因是严格执行中央

八项规定精神，所以“三公”经费支出减少。（简要说明预决算差异原因）。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比本年预算的 0.00 万元下降 0.00%。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是 2021 年度没有出国任务。

注：本部门 2021 年度没有出国任务。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.81 万元，比本年预算的 0.82 万元下降 1.22%，主要是严格执行中央八项规定精神，支出减少。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，比本年预算的 0.00 万元下降 0.00%，2021 年公务用车购置 0 辆，主要是本部门 2021 年度无公务用车购置预算安排的支出。

公务用车运行费支出 0.81 万元，比本年预算的 0.82 万元下降 1.22%，主要是严格执行中央八项规定精神，支出减少。截至 2021 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 1.05 万元，比本年预算的 1.1 万元下降 4.55%。主要是严格执行中央八项规定精神，支出减少，累计接待 2 批次、12 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度 3 个项目实施单位自评，分别是高中创新人才培养计划、普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套、普通高中家庭经济困难学生免除学费县级配套等项目，涉及财政拨款资金共计 20.89 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 3 个项目实施部门评价，分别是高中创新人才培养计划、普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套、普通高中家庭经济困难学生免除学费县级配套等项目，涉及财政拨款资金共计 20.89 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 3 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021 年度机关运行经费支出 0.00 万元，比上年决算数增长 0.00%，主要是本单位为事业单位没有机关运行经费。

注：本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2021 年度政府采购支出总额 219.68 万元，其中：政府采购货物支出 219.68 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 219.68 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 219.68 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 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

（三） 国有资产占用使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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，其他用车主要是公务小轿车；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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。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、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：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级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。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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

1. 高中创新人才培养计划

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		高中创新人才培养计划						
主管部门		明溪县教育局			实施单位		明溪县第一中学	
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	10	10	10	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	10	10	10	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	全年投入 10 万元用于教师参加各级各类培训及资产学生参加各类科技创新活动、科技创新大赛等活动资金补助。				派出师生 123 人参加县级及以上培训，学生在参加竞赛中获得好成绩，1 人获国家级竞赛二等奖，2 人获国家级竞赛三等奖，2 支队伍获省级比赛二等奖，举行科技创新竞赛活动一次。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	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	培训教职工人数及学生创新竞赛人数	≥100.00 人	123.00	20.0	20.0	无偏离
		质量指标	教师综合素质及学生创新能力培养	≥20.00 次	22.0	20.0	20.0	无偏离
		成本指标	高中创新人才培养计划	≤10.00 万元	10.00	20.0	20.0	无偏离
		社会效益指标	探索分层分类培优模式，构建创新人才联合培养和全程贯通培养机制，加大学生个性化培养力度	≥20.00 次	16.00	20.0	16.0	实际获奖人数与年初预算存在差异
		可持续影响指标	打造一支师德	≥4.00	3.00	10.0	7.5	与年初预

			高尚、业务精湛、结构合理、充满活力的高素质、专业化的教师队伍	个				算存在差异
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	$\geq 90.00\%$	92.00	10.0	10.0	无偏离
总分						100	93.5	

2. 普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套						
主管部门		明溪县教育局			实施单位	明溪县第一中学		
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	8.11	8.11	7.2	10	88.78%	8.88	
	其中：当年财政拨款	8.11	8.11	7.2	—	88.78%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	给在校家庭经济困难学生 100%提供助学金；进一步保障家庭经济困难学生接受公平而有质量的教育，全年预计受益人数 320 人次。			已完成给全县普通高中家庭经济困难学生 308 名提供助学金，其中建档立卡贫困学生 153 人，其他学生 155 人；全年共发放资金 359950 元，其中中央资金 287960 元，县级配套资金 71990 元。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	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	享受助学金的学生人数	≥ 320.00 人次	308.00	20.0	19.25	实际执行学生人数与年初预算存在差异
		质量指标	高中阶段建档立卡贫困户学生补助人数占高中阶段补助人数的比例	$\geq 96.00\%$	100.00	20.0	20.0	无偏离
		成本指标	普通高中家庭经济困难	≤ 8.11 万元	7.20	20.0	20.0	实际执行学生人数

			学生国家助学金县级配套					与年初预算存在差异
		社会效益指标	公众对该项目的知晓率	≥90.00%	96.00	20.0	20.0	无偏离
		可持续影响指标	提高社会力量积极参加学生资助政策的参与度	≥100.00%	96.00	10.0	9.6	无偏离
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	98	100	10.0	10.0	无偏离
总分						100	98.85	

3. 普通高中家庭经济困难学生免除学费县级配套

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		普通高中家庭经济困难学生免除学费县级配套						
主管部门		明溪县教育局			实施单位	明溪县第一中学		
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	2.78	2.78	2.53	10	91.01%	9.1
		其中：当年财 政拨款	2.78	2.78	2.53	—	91.01%	—
		上年结 转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	给在校建档立卡户学生 100%免学费；进一步保障家庭经济困难学生接受公平而有质量的教育，全年预计受益人数 180 人次。				在校建档立卡户学生 158 名已享受免学费，全年共免学费 126400 元，其中中央资金 101120 元，县级配套资金 25280 元。			
绩 效 指 标	一级 指标	二级指 标	三级指标	年度 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	享受免学费 的学生人数	≥180.00 人次	158	20.0	17.56	实际执行 学生人数 与年初预 算存在差 异
		质量指 标	接受补助的 学生中建档 立卡等四类	≥100.00%	100.00	20.0	20.0	无偏离

			贫困户子女占比					
		成本指标	普通高中家庭经济困难学生免除学费县级配套	≤2.78 万元	2.53	20.0	20.0	无偏离
		社会效益指标	建档立卡等家庭经济困难学生得到资助的比例	≥96.00%	100.00	20.0	20.0	无偏离
		可持续影响指标	提高教育教学质量	≥96.00%	100.00	10.0	10.0	无偏离
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助学生满意度	≥96.00%	100.00	10.0	10.0	无偏离
总分						100	97.56	

二、《项目支出绩效评价报告》

1. 高中创新人才培养计划

财政项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

明溪县第一中学的主要职责是：实施高中教育，促进基础教育发展。

（二）项目总体目标完成情况

全年投入 10 万元用于教师参加各级各类培训及资产学生参加各类科技创新活动、科技创新大赛等活动资金补助。全年共派出师生 123 人参加县级及以上培训，学生在参加竞赛中获得好成绩，1 人获国家级竞赛二等奖，2 人获

国家级竞赛三等奖，2 支队伍获省级比赛二等奖，举行科技创新竞赛活动一次。

二、项目实施基本情况

（一）项目资金使用情况

2021 年度高中创新人才培养计划项目支出预算安排 10 万元，总投入 10 万元，其中：一般公共预算投入 10 万元，资金到位 10 万元，实际使用 10 万元，项目资金到位率 100 %，支出实现率 100 %。资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2021 年高中创新人才培养计划项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分 93.5 分，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2021 年高中创新人才培养计划项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、成本目标：绩效目标内容：高中创新人才培养计划，实际完成：10.00 万元，目标完成：100.00%，本指标得分：20 分，指标无偏差。

2、产出数量目标：绩效目标内容：培训教职工人数及学生创新竞赛人数，实际完成：123 人，目标完成：100 人，本指标得分：20 分，指标无偏差。

3、产出质量目标：教师综合素质及学生创新培养，绩效目标内容：提高，实际完成：提高，目标完成：100%，本指标得分：20分，指标无偏差。

4、社会效益目标：绩效目标内容：探索分层分类培优模式，构建创新人才联合培养和全程贯通培养机制，加大学生个性化培养力度，实际完成：16，目标完成：20，本指标得分：16分，指标偏离原因：获得名次人数少。

5、可持续影响目标：绩效目标内容：打造一支师德高尚、业务精湛、结构合理、充满活力的高素质、专业化的教师队伍，实际完成：3，目标完成：4，本指标得分：7.5分，基本完成任务。

6、服务对象满意度目标：绩效目标内容：师生满意度，实际完成：92.00%，目标完成：90.00%，本指标得分：10分，指标无偏差。

（三）项目绩效分析

1、项目经济性分析

项目成本（预算）使用合理。

2、项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

按规定时间完成工作量。

（2）项目完成质量

超额完成教师培训人数，学生在参加竞赛中获得好成绩。

3. 项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度

师生参加培训人数达 123 人次，学生在参加竞赛中 3 人获得国家级奖励。

(2) 项目实施对经济和社会的影响

通过项目的实施，有效提高了教师的整体素质，进一步提升了学校的办学水平。

四、存在问题

- 1、有些项目绩效的设置难以量化，评估难度大；
- 2、对有关项目绩效管理知识、制度等了解不够。

五、有关建议

建议财政部门加大对项目绩效管理工作的培训力度，进一步提高执行力，切实做好这项工作。

2. 普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套

财政项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

明溪县第一中学创建于 1927 年，学校占地面积 39960 平方米，建筑面积 27094 平方米。学校的主要职责是：实施高中教育，促进基础教育发展。2021 年末有在校生 1280 人，29 个教学班，2021 年上半年困难学生 162 人，下半年困难学生 146 人。

（二）项目基本情况

1. 项目的实施依据：

财政部 教育部《关于印发普通高中国家助学金管理暂行办法的通知》（财教[2010]461 号）；福建省财政厅、教育厅制定的《关于印发福建省普通高中国家助学金管理办法的通知》（闽财教【2017】47 号）；《福建省财政厅 福建省教育厅关于提前下达 2021 年普通高中学生资助经费的通知》（闽财教指[2020]109 号）

2. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围；

本项目属于补助类扶贫资金项目；主要是用于资助贫困学生的学习、生活费用，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业；项目内容级范围是对县内具有正式注册学籍的普通高中在校生中家庭经济困难学生进行资助，资助标准分

两档：一档资助标准为每生每年 3000 元，二档资助标准为每生每年 1700 元，按学期统一发放。

3. 项目申报的可行性、必要性及其论证过程；

4. 项目绩效总目标及阶段性目标情况：

为确保项目的顺利实施，根据福建省财政厅、教育厅制定的《关于印发福建省普通高中国家助学金管理办法的通知》（闽财教【2017】47 号）的要求，明溪县第一中学学生资助管理中心精心安排，周密部署，顺利完成了 2021 年度普通高中国家助学金的发放工作。2021 年度，给在校家庭经济困难学生 100%提供助学金，进一步保障家庭经济困难学生接受公平而有质量的教育；全年共 308 人次学生接受助学金，其中建档立卡贫困学生 153 人，其他学生 155 人；全年共发放资金 359950 元，其中中央资金 287960 元，县级配套资金 71990 元。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

为了保证项目顺利实施及各项工作及时到位，由校学生资助中心负责项目具体实施。在组织实施过程中，制定了年度绩效目标，遵照相关规章制度对项目资金做到专款专用。该项目属于经常性专项业务费，不涉及招投标和政府采购，实施过程中主要按照国家政策文件和省市的相关管理制度来执行，严格财务管理规章制度，认真审核每笔支出，款项都是通过银行代发至学生（或监护人）的银行卡中，确保资助能够真正落实。

（二）项目资金使用情况

2021 年度普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套项目支出预算安排 8.11 万元，总投入 8.11 万元，其中：一般公共预算投入 8.11 万元，资金到位 8.11 万元，实际使用 7.2 万元，项目资金到位率 100 %，支出实现率 88.78%。资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2021 年普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分 98.85 分，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2021 年普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、成本目标：7.2 万元普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套经费用于助学金项目支出，目标基本完成。

2、产出数量目标：2021 年全年享受助学金的学生人数 308 人次，达到年初绩效目标任务值。目标基本完成。

3、产出质量目标：2021 年高中阶段建档立卡贫困户学生补助人数占高中阶段补助人数的比例为 100%，达到年初绩效目标任务值，目标完成。

4、社会效益目标：2021 年该项目实施后，鼓励了众多学生努力学习，让学生不因经济困难辍学，形成了积极的学习风气和良好的学校、社会帮困助学氛围，带来了较好的社会影响和口碑，完成全年目标任务。

（三）项目绩效分析

1、项目经济性分析

项目成本（预算）使用合理，全年投入县级配套资金 7.2 万元，预算资金 8.11 万元，实际完成 88.78%，基本完成任务。

2、项目的效率性分析

资金到位率 100%，资金使用合规，按时足量发放，完成及时率 100%。

3、项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

2021 年度实际完成：308 人，目标完成：320 人，预算完成率 96.25%。

（2）项目实施对经济和社会的影响

通过项目的实施，有效改善了普通高中家庭经济困难学生的生活条件，进一步优化办学环境。

四、存在问题

1、目标值细化需要完善和增加科学性，部分项目的绩效目标与预算不匹配。

2、项目的监控、检查和验收环节稍显薄弱。

六、有关建议

1、增加预算编制的科学性，对于具体细化和量化需要结合往年情况认真编制。

2、增加绩效目标的科学性，注重指标和项目的相关性，确保绩效目标能够促进项目的实施。

3、进一步加大对项目的监控、检查和验收力度，完善内控制度，保证项目更加合规开展和项目目标的更有效完成，进一步提升学生资助规范化管理水平。

3. 普通高中家庭经济困难学生免除学费县级配套

财政项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

明溪县第一中学创建于 1927 年，学校占地面积 39960 平方米，建筑面积 27094 平方米。学校的主要职责是：实施高中教育，促进基础教育发展。2021 年末有在校生 1280 人，29 个教学班，2021 年上半年困难学生免学费 86 人，下半年困难学生免学费 72 人，全年合计免学费 158 人。

（二）项目基本情况

1. 项目的实施依据：

财政部 教育部《关于印发普通高中国家助学金管理暂行办法的通知》（财教[2010]461 号）；福建省财政厅、教育厅制定的《关于印发福建省普通高中国家助学金管理办法的通知》（闽财教【2017】47 号）；《福建省财政厅 福建省教育厅关于提前下达 2021 年普通高中学生资助经费的通知》（闽财教指[2020]109 号）

2. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围；

本项目属于补助类扶贫资金项目；主要是用于免除贫困学生的学费，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业；项目内容级范围是对县内具有正式注册学籍的普通高中在校生中家庭经济困难学生进行学费免除，标准为每生每年 1600 元，按学期统一发放。

3. 项目申报的可行性、必要性及其论证过程;

4. 项目绩效总目标及阶段性目标情况:

为确保项目的顺利实施,根据福建省财政厅、教育厅制定的《关于印发福建省普通高中国家助学金管理办法的通知》(闽财教【2017】47号)的要求,明溪县第一中学学生资助管理中心精心安排,周密部署,顺利完成了2021年度普通高中家庭经济困难学生免学费的发放工作。2021年度,给在校家庭经济困难学生100%免学费,进一步保障家庭经济困难学生接受公平而有质量的教育;全年共158人次建档立卡贫困学生接受免学费;全年共发放资金126400元,其中中央资金101120元,县级配套资金25280元。

二、项目实施基本情况

(一) 项目组织管理情况

为了保证项目顺利实施及各项工作及时到位,由校学生资助中心负责项目具体实施。在组织实施过程中,制定了年度绩效目标,遵照相关规章制度对项目资金做到专款专用。该项目属于经常性专项业务费,不涉及招投标和政府采购,实施过程中主要按照国家政策文件和省市的相关管理制度来执行,严格财务管理规章制度,认真审核每笔支出,款项都是通过银行代发至学生(或监护人)的银行卡中,确保资助能够真正落实。

(二) 项目资金使用情况

2021 年度普通高中家庭经济困难学生国家助学金县级配套项目支出预算安排 2.78 万元，总投入 2.78 万元，其中：一般公共预算投入 2.78 万元，资金到位 2.78 万元，实际使用 2.53 万元，项目资金到位率 100 %，支出实现率 91.01%。资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2021 年普通高中家庭经济困难学生免学费县级配套项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分 97.56 分，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2021 年普通高中家庭经济困难学生免学费县级配套项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、成本目标：2.78 万元普通高中家庭经济困难学生免学费县级配套经费用于助学金项目支出，目标基本完成。

2、产出数量目标：2021 年全年享受免学费的学生人数 158 人次，达到年初绩效目标任务值。目标基本完成。

3、产出质量目标：2021 年高中阶段建档立卡贫困户学生免学费人数占高中阶段补助人数的比例为 100%，达到年初绩效目标任务值，目标完成。

4、社会效益目标：2021 年该项目实施后，鼓励了众多学生努力学习，让学生不因经济困难辍学，形成了积极的学习风气和良好的学校、社会帮困助学氛围，带来了较好的社会影响和口碑，完成全年目标任务。

（三）项目绩效分析

1、项目经济性分析

项目成本（预算）使用合理，全年投入县级配套资金 2.78 万元，预算资金 2.78 万元，实际完成 91.01%，基本完成任务。

2、项目的效率性分析

资金到位率 100%，资金使用合规，按时足量发放，完成及时率 100%。

3、项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

2021 年度实际完成：158 人，目标完成：180 人，预算完成率 87.78%。

（2）项目实施对经济和社会的影响

通过项目的实施，有效改善了普通高中家庭经济困难学生的生活条件，进一步优化办学环境。

四、存在问题

1、目标值细化需要完善和增加科学性，部分项目的绩效目标与预算不匹配。

2、项目的监控、检查和验收环节稍显薄弱。

七、有关建议

1、增加预算编制的科学性，对于具体细化和量化需要结合往年情况认真编制。

2、增加绩效目标的科学性，注重指标和项目的相关性，确保绩效目标能够促进项目的实施。

3、进一步加大对项目的监控、检查和验收力度，完善内控制度，保证项目更加合规开展和项目目标的更有效完成，进一步提升学生资助规范化管理水平。