

2022 年度
武汉市武昌区中山路小学单位决算

二〇二三年十一月

目 录

第一部分 武汉市武昌区中山路小学概况	1
一、单位职责	2
二、机构设置	2
第二部分 中山路小学 2022 年度单位决算表	3
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	15
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	17
八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	18
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	19
第三部分 中山路小学 2022 年度单位决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明	21
二、收入决算情况说明	21
三、支出决算情况说明	22
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	23

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	24
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	27
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	27
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	27
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	27
十、机关运行经费支出情况说明	29
十一、政府采购支出情况说明	29
十二、国有资产占用情况说明	29
十三、预算绩效情况说明	29
第四部分 其他需要说明的情况	35
第五部分 名词解释	38
第六部分 附件	42

第一部分

武汉市武昌区中山路小学概况

一、单位职责

武汉市武昌区中山路小学实施小学义务教育，促进基础教育发展，小学学历教育。宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治校，依法治教。实施小学义务教育，促进基础教育发展，小学学历教育。组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴校，科研兴教。负责对本校教育教学业务的具体管理，全力推进素质教育。

公开咨询电话：027-88056077。

二、机构设置

武汉市武昌区中山路小学内设机构 7 个，包括：校长办，党政办、副校长办，行政办，德育办，总务处及各办公室等。

从决算单位构成看，武汉市武昌区中山路小学单位决算纳入独立核算的单位本级决算组成。

本决算为汇总决算，纳入本单位 2022 年度单位决算编制范围的单位共 1 个（武汉市武昌区中山路小学 1 个本级和 0 个所属单位），具体包含：本级决算，所属单位决算。

第二部分
武汉市武昌区中山路小学 2022 年度单位
决算表

收入支出决算总表

单位：武汉市武昌区中山路小学

2022 年度

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,177.51	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	6,221.43
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	783.45
	9		九、卫生健康支出	40	172.63
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	

	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	7,177.51	本年支出合计	58	7,177.51
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	7,177.51	总计	62	7,177.51

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

公开 02 表
单位：万元

单位：武汉市武昌区中山路小学

2022 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		7,177.51	7,177.51					
205	教育支出	6,221.43	6,221.43					
20502	普通教育	6,132.55	6,132.55					
2050202	小学教育	6,132.55	6,132.55					
20509	教育费附加安排的支出	88.88	88.88					
2050999	其他教育费附加安排的支出	88.88	88.88					
208	社会保障和就业支出	783.45	783.45					

20805	行政事业单位养老支出	783.45	783.45					
2080502	事业单位离退休	448.23	448.23					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	317.33	317.33					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.89	17.89					
210	卫生健康支出	172.63	172.63					
21011	行政事业单位医疗	172.63	172.63					
2101103	公务员医疗补助	172.63	172.63					

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：武汉市武昌区中山路小学

2022 年度

公开 03 表
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		7,177.51	6,146.22	1,031.29			
205	教育支出	6,221.43	5,190.14	1,031.29			
20502	普通教育	6,132.55	5,190.14	942.41			
2050202	小学教育	6,132.55	5,190.14	942.41			
20509	教育费附加安排的支出	88.88		88.88			
2050999	其他教育费附加安排的支出	88.88		88.88			
208	社会保障和就业支出	783.45	783.45				

20805	行政事业单位养老支出	783.45	783.45				
2080502	事业单位离退休	448.23	448.23				
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	317.33	317.33				
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	17.89	17.89				
210	卫生健康支出	172.63	172.63				
21011	行政事业单位医疗	172.63	172.63				
2101103	公务员医疗补助	172.63	172.63				

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

公开 04 表
单位：万元

单位：武汉市武昌区中山路小学

2022 年度

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	7,177.51	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、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	6,221.43	6,221.43		
	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	783.45	783.45		
	9		九、卫生健康支出	41	172.63	172.63		
	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				
	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	7,177.51	本年支出合计	59	7,177.51	7,177.51		
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				
总计	32	7,177.51	总计	64	7,177.51	7,177.51		

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：武汉市武昌区中山路小学

2022 年度

公开 05 表
单位：万元

项目		本年支出		
科目	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		7,177.51	6,146.22	1,031.29
2	教育支出	6,221.43	5,190.14	1,031.29
2	普通教育	6,132.55	5,190.14	942.41
2	小学教育	6,132.55	5,190.14	942.41
2	教育费附加安排的支出	88.88		88.88
2	其他教育费附加安排的支出	88.88		88.88
2	社会保障和就业支出	783.45	783.45	
2	行政事业单位养老支出	783.45	783.45	

2	事业单位离退休	448.23	448.23	
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	317.33	317.33	
2	机关事业单位职业年金缴费支出	17.89	17.89	
2	卫生健康支出	172.63	172.63	
2	行政事业单位医疗	172.63	172.63	
2	公务员医疗补助	172.63	172.63	

注：本表反映单位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基本支出决算明细表

公开 06 表
单位：万元

单位：武汉市武昌区中山路小学

2022 年度

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5,194.27	302	商品和服务支出	242.09	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,089.42	30201	办公费	50.27	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	418.21	30202	印刷费	2.7	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	89.01
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	2,227.58	30205	水费	7.69	31002	办公设备购置	81.45
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	317.33	30206	电费	36.48	31003	专用设备购置	7.22
30109	职业年金缴费	17.89	30207	邮电费	0.5	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	173.47	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	369.79	30209	物业管理费	4.3	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	79.01	30211	差旅费	0.18	31008	物资储备	
30113	住房公积金	501.57	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	26.38	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	620.85	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	4.76	31013	公务用车购置	
30302	退休费	440.02	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	0.34
30306	救济费		30226	劳务费	4.62	399	其他支出	
30307	医疗费补助	172.62	30227	委托业务费	64.74	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	11.47	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	8.21	30229	福利费	16.06	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		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.74	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				
			30299	其他商品和服务支出	4.2			
人员经费合计		5,815.12	公用经费合计					331.1

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：武汉市武昌区中山路小学

2022 年度

公开 07 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
科目代码	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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

单位：武汉市武昌区中山路小学

2022 年度

公开 08 表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：武汉市武昌区中山路小学

2022 年度

公开 09 表
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

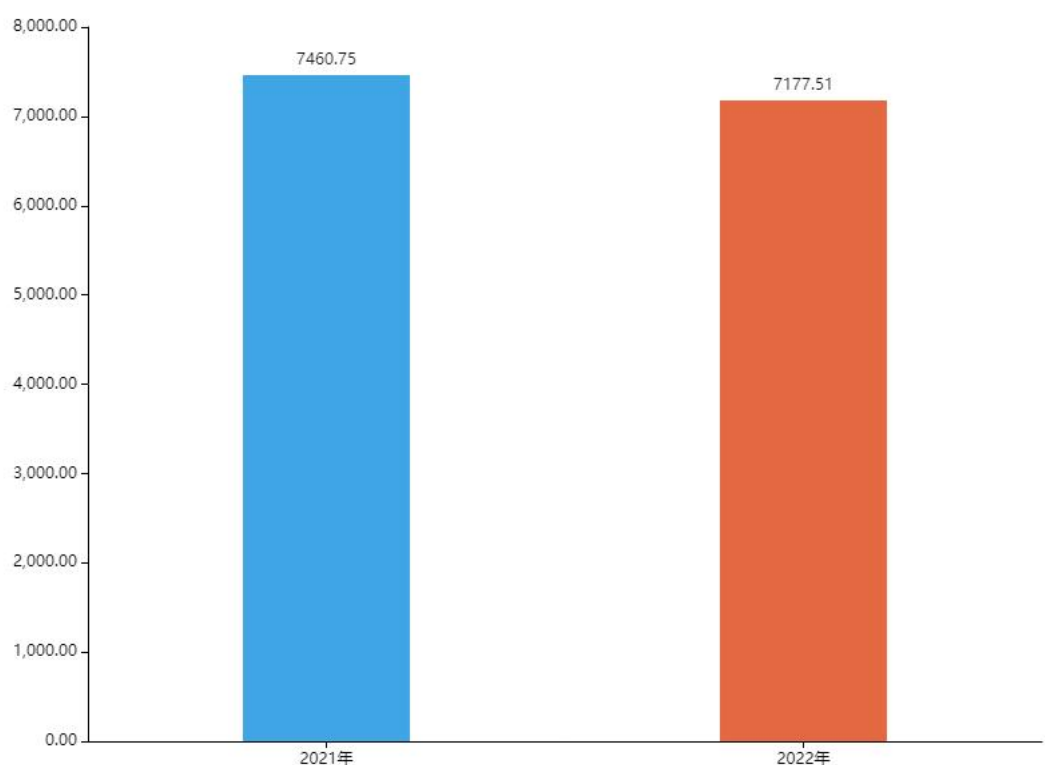
注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况，其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数，决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：本单位没有“三公”收入，也没有“三公”安排的支出，故本表无数据。

第三部分
武汉市武昌区中山路小学 2022 年度单位决
算情况说明

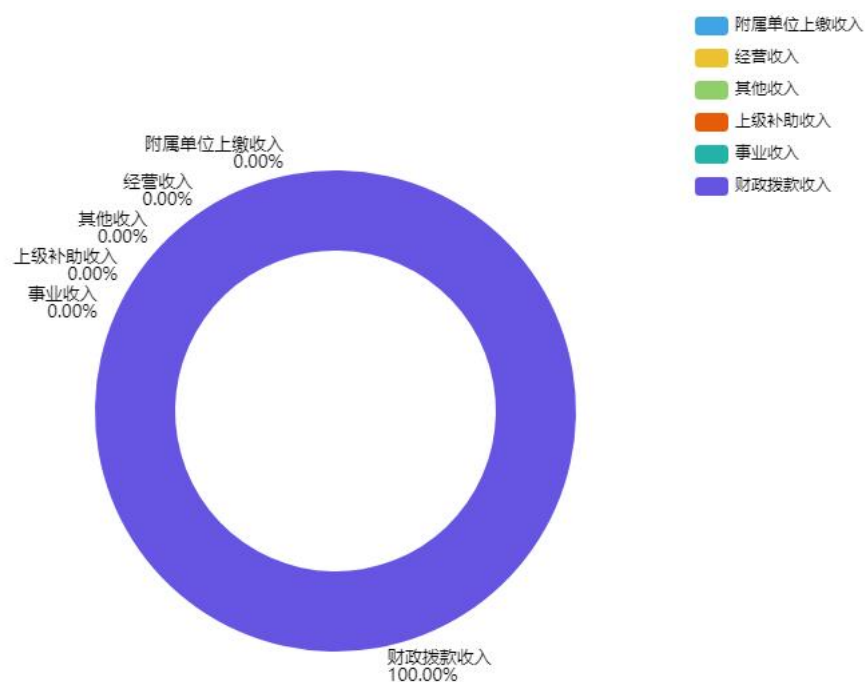
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 7177.51 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 283.24 万元，下降 3.8%。主要原因是人员经费工资中有部分项目没有上调，绩效奖金都是预发金额及办公经费使用稍有减少。



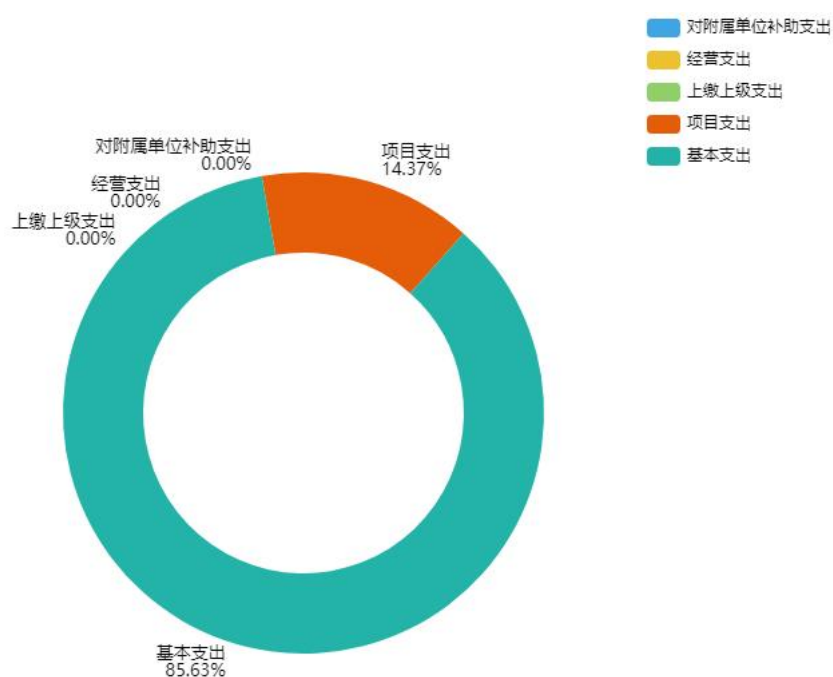
二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 7177.51 万元，与 2021 年度相比，收入合计减少 283.24 万元，下降 3.8%。其中：财政拨款收入 7177.51 万元，占 100%。



三、支出决算情况说明

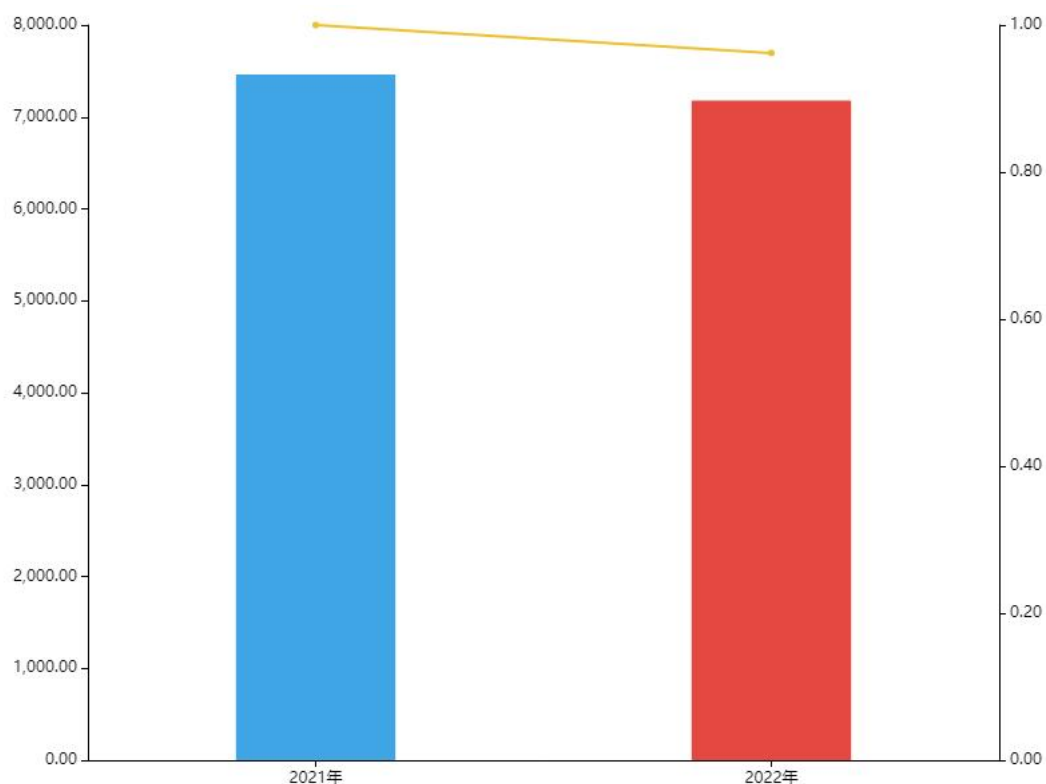
2022 年度支出合计 7177.51 万元，与 2021 年度相比，收入合计减少 283.24 万元，下降 3.8%。其中：基本支出 6146.22 万元，占 85.6%；项目支出 1031.29 万元，占 14.4%。



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、支总计均为 7177.51 万元。与 2021 度相比，财政拨款收、支总计各减少 283.24 万元，下降 3.8%。主要原因是人员经费工资中有部分项目没有上调，绩效奖金都是预发金额及办公经费使用稍有减少。

2022 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 7177.51 万元,比 2021 年度决算数下降 283.24 万元。主要原因是人员经费及办公经费稍有减少。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元,主要原因是我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 7177.51 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 283.24 万元，下降 3.8%。主要原因是人员经费工资中有部分项目没有上调，绩效奖金都是预发金额及办公经费使用稍有减少。

(二) 结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 7177.51 万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出 6221.43 万元，占 86.7%。主要用于人员经费及日常办公经费、教育教学设施设备、校园安全维护维修，防疫物资等方面。

2. 社会保障和就业支出 783.45 万元，占 10.9%。主要是用于在职教师养老保险及退休去世抚恤金等方面。

3. 卫生健康支出 172.63 万元，占 2.4%。主要是用于医疗补助等方面。

（三）具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6743.32 万元，支出决算为 7177.51 万元，完成年初预算的 106.4%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为 5804.49 万元，决算数 6132.55 万元，完成年初预算的 105.7%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是在项目支出中后期有追加一些经费，用于单位改善办学条件，协调发展等专项经费方面，所以决算数为 1031.29 万元，大于年初预算数 330.11 万元。

2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算数为 0 万元，决算数 88.88 万元，完成年初预算的 0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算数中没有此项经费，学校后期被追加了 88.88 万元其他教育附加安排的相关支出，用于中美双师“云课堂”

合作、购置办公设备，专用材料等专项经费方面。因此决算数大于预算数。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为 493.83 万元，决算数 448.23 万元，完成年初预算的 90.8%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员的统筹待遇都是预发金额，相对比往年有所减少。因此决算数小于预算数。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为 313.01 万元，决算数 317.33 万元，完成年初预算的 101.4%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是在职教师有新分配人员入职养老保险有追加经费，因此决算数大于预算数。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为 0 万元，决算数 17.89 万元，完成年初预算的 0 %，支出决算数大于年初预算数的主要原因是在职教师有新分配人员入职以及在职转退人员职业年金有追加经费，因此决算数大于预算数。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为 131.99 万元，决算数 172.63 万元，完成年初预算的 130.8%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是年中有人员变化等有些追加的经费，因此决算数大于预算数。

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 6146.22 万元，其中：

人员经费 5815.12 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗补助。

公用经费 331.1 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、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

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 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

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”经费财政拨款支出全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，完成全年预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，完成全年预算的 0%，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，完成全年预算的 0%，占 0%。

因公出国（境）费，全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。

全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

公务用车购置及运行费，全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。决算数大于预算数的主要原因：本单位无公务用车购置及运行费用支出。

（1）公务用车购置费支出 0 万元，主要是本年度无购置公务用车。

（2）公务用车运行费支出 0 万元。主要本单位无公务用车运行费支出。截至 2022 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平，决算数大于预算数的主要原因：本单位无公务接待费。

外宾接待支出 0 万元。主要是 2022 年度无接待来访团组和个人。

国内公务接待支出 0 万元。主要是 2022 年度无接待国内来访团组和个人。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，本单位 2022 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2022 年度政府采购支出总额 256.46 万元，其中：政府采购货物支出 111.16 万元、政府采购工程支出 69.62 万元、政府采购服务支出 75.69 万元。授予中小企业合同金额 256.46 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 256.46 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%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中：省级领导干部用车 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，其他用车主要是本单位无其他用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 2 个，资金 1031.29 万元，占一般公共预算项目支出总额的 14.4%。从评价情况来看，我单位严格按照武昌区预算绩效管理的有关文件要求，资金使用基本合规。

2022 年度武汉市武昌区中山路小学整体绩效自评得分 99 分，我单位组织开展整体支出绩效自评，单位整体支出总额为 7177.51 万元，执行数为 7177.51 万元，执行率为 100%。从评价情况来看，2022 年度所设立的绩效目标总体上符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划的要求，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定，资金的拨付、使用有完整的审批程序和手续，资金使用总体上符合项目预算批复的用途。年度绩效目标进一步改善提高学校教学生活环境，稳定教师队伍，保障教育教学工作正常进行，使学校教育教学质量能得到进一步的提升，保障校园安全，给广大师生营造一个良好的学习生活氛围。

本单位在编制单位年度预算时，虽然根据单位职能职责和 2022 年度工作计划进行了精心编制安排，但在 2022 年度单位预算执行过程中，仍然存在以下问题：

1. 预算执行中，因 2022 年度秋季学生人数增加，期间又有在职转退、生病等特殊人员，导致聘用教师人数增加，同时也导致以薪养岗项目执行数大于预算数。

2. 预算执行中，我校人员较多，近几年新分配入职人员较多，所以年中会今后会在此项工作中会有追加经费。导致关爱教师项目执行数大于预算数。

根据本年度整体绩效自评结果，下一步拟改进措施：

1. 单位要提高预算编制水平。全方位全覆盖考虑预算编工作，更加细化预算编制；进一步增强各校区负责人预算绩效管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，更加科学合理地编制单位整体支出绩效目标，进一步细化量化各项评价指标。

2. 财务要督促资金使用进度，发挥资金效益。及时掌握预算执行过程中的情况和实时动态，督促后勤保障单位及时报销，完善预算执行情况定期通报机制，规范各个校区管理单位对各项资金使用的认识。大力推进项目进度和支出进度，促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升，发挥资金效益。

3. 加强学习。对各校区行政领导要普及报销制度流程，规范政采意识，让政采，印刷，电教等相关负责人责任到人，都参与学校预决算工作中。提高对财务工作的高度认识。

（二）单位决算中项目绩效自评结果

我单位在2022年度单位决算中反映所有项目绩效自评结果（不包括涉密项目），共涉及2个一级项目。

1. 以薪养岗专项经费项目绩效自评综述：2022 年度以薪养岗项目全年预算数为 218.33 万元，执行数为 310.33 万元，完成预算的 142.1%。偏差有点大，主要原因是我校一校四点，校园分布广，人员流动大，师资不足，2022 年度预算执行时，因秋季入学学生数增加，中途又有老师退休，生育等特殊原因，使得聘用教师人数增加，造成执行数大于预算数。

2022 年度以薪养岗专项经费是包括保安和聘用教师的日常工资等，我们单位也是认真核算，将此项经费落实到位，并且产出了效益：一是加强了校园安保力量，缓解了日益严峻的校园安全形势；二是保障学校教育教学活动正常开展，缓解了师资不足的压力。

当然，我们也不能得到效益而自满，我们还需要不断总结经验，特别是我单位四个校区，分布广泛，师生人员多，教师流动性也不小，我们需要保障正常的教育教学工作和学校安全工作，需要落实的点位很多，对下阶段的工作有所预防和准备。下一步改进措施：一是对保安也要进行相应的职务培训，提高工作质量；二是对聘用教师进行相应考核，保障教学工作。

今后会继续努力，不断提高预算编制水平，合理规划做好此项工作。把偏差降到最低。2. 关爱教师专项经费项目绩效自评综述：2022 年度关爱教师项目全年预算数为 111.78

万元，执行数为 113.94 万元，完成预算的 101.9%。偏差有点大，主要原因是我校人员较多，近几年新分配入职人员较多，所以年中会今后会在此项工作中会有追加经费。导致执行数大于预算数。

2022 年度关爱教师项目包括了教师体检费和伙食费，这笔经费充分体现党和政府对我们的关心，因此在使用上我们更加不能马虎，要落到实处，实事求是，并且产出了效益：一是每年体检项目的及时安排，保障教师及时对自身健康状况的了解，实现有病早就医，也让广大教职员工感受到了党和政府的关爱；二是伙食费保障教职工用餐营养及安全，改善了老师们的工作待遇，提高了工作积极性。

2022 年度关爱教师专项经费的使用，我们还需要不断总结经验，特别是我单位四个校区，分布广泛，师生人员多，食品卫生安全等等问题我们都要时刻提高认识和警惕，只有这样我们才会对下阶段的工作有所预防和准备。下一步改进措施：一是学校会进一步关注老师的体检需求，尽心尽力问询；二是在用餐营养搭配上还需要下功夫。

今后会继续努力做好此项工作根据执行情况进行及时预算调整。

（三）绩效评价结果应用情况

我校一校四点，经费并不充裕，要更好为教育教学，师生服务，在今天的决算公开中，还必须认真总结经验、

合理计划、精心安排、开源节支、勤俭办校。严肃财经纪律，在报表编制过程中严格按照财务会计制度的要求，做到报表编制内容完整、报表数据客观真实、报送及时、账表相符。同时我单位将进一步加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益。在编制年度预算时，结合上年度绩效目标达成情况设定合理的绩效目标。同时根据绩效目标认真开展绩效评价工作，完善绩效指标体系，对资金运行及绩效目标的预期实现程度开展绩效监控，确保预算绩效目标实现。

第四部分

其他需要说明的情况

我校在重点工作方面关注师生的教育教学环境的健康安全，将主要工作着重于以下几个项目：

1. 学校购置科技设备一批 9.73 万元，主要成效：学校挂牌黄旭华院士科技教育中心，逐步改善学生们的学习环境，提高学习科学的氛围，调动学生们积极动手动脑的能力，完成情况良好。

2. 紫阳校区舞台改造工程 22.79 万元，主要成效：学校挂牌黄旭华院士科技教育中心，改善了旧舞台的环境，充分发挥相应的设施，让更多的学生和老师参与，展示自我的平台，师生还是非常认可的。完成情况良好。

3. 紫阳校区购置安装大显示屏 34.92 万元，主要成效：学校挂牌黄旭华院士科技教育中心，改善学校舞台的设施设备，提高教师和学生展示和学习空间，发挥更多更好的宣传作用。完成情况良好。

4. 四校区空调消杀维护 3.94 万元，主要成效：加强提高学校教室及办公室的环境卫生，保障师生在校的学习及生活。完成情况良好。

5. 四校区购置防疫物资 10.29 万元，主要成效：进一步加强保障师生在校卫生防疫工作，提高个人防护意识。完成情况良好。

6. 录制德育礼仪研讨活动视频等 1 万元，主要成效：加强学校对外及对内的宣传，提高师生对德育相关工作的了解及参与度，进一步拓宽四校区德育宣传工作的开发。完成情况良好。

7. 学校购置安装消毒灯一批 4.14 万元，主要成效：改善老旧的生活设备，营造良好的学习生活环境，进一步提高学校卫生防护环境，提高安全系数。完成情况良好。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政单位取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

第六部分 附件

一、2022 年度武汉市武昌区中山路小学整体绩效评价报告

(一) 2022 年度武昌区教育局整体绩效自评得分 99 分

2022 年度中山路小学单位整体绩效自评表

单位名称：武汉市武昌区中山路小学 填报日期：2023 年 1 月

单位名称		武汉市武昌区中山路小学					
基本支出总额		6146.22 万元		项目支出总额		1031.29 万元	
预算执行情况 (万元) (20 分)			预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)	
		单位整体 支出总额	6743.32	7177.51	106.4%	20	
年度目标 (80 分)		进一步改善提高学校教学生活环境，稳定教师队伍，保障教育教学工作正常进行，使学校教育教学质量能得到进一步的提升，保障校园安全，给广大师生营造一个良好的学习生活氛围。					
年度 绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出 指标	数量指标	保安待遇和聘用教师待遇		保安 ≥4.5 万 元/年 教师≥10 万元	保安 ≥4.5 万元/ 年 教师	5
			教师参加各类教学培训活动		≥ 5 个	≥ 8 个	5
			特色校本课程开发		≥ 3 个	5个	5
			课后服务学生参与率		≥90%	≥90%	5
		质量指标	校园安全有保障		有保障	有保障	5
			教师专业素养不断提升		积极参与 各级各类 比赛≥25 人次	积极参与 各级各类 比赛≥40 人次	10
			校本课程丰富多彩,可供学生多样发展		丰富	丰富 多样	5
			课后服务满足学生多样化发展需要		满足	满足	5
	效益 指标	社会效益 指标	稳定教师队伍，保障学校教学工作的正常开展		有保障	有保障	5

			学校教师师德师风好	良好	良好	5
			授牌黄旭华院士科技教育中心	得到认可	得到认可	10
			学生综合素质不断提升	不断提升	不断提升	5
	满意度指标	服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度	>95%	>95%	9
总分	99 分					
偏差大或目标未完成原因分析		一校四点，人员流动教大，学校一直在提升教育教学品牌，今年授牌黄旭华院士科技教育中心，在一些校园设施设备上进行了改进完善，同时也招聘了一些优秀的老师。年中追加了一些相关经费来保障学校教育教学工作的正常开展。因此就出现了执行数大于预算数。				
改进措施及结果应用方案		1. 单位要提高预算编制水平。全方位全覆盖考虑预算编工作，更加细化预算编制；进一步增强各校区负责人预算绩效管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，更加科学合理编制单位整体支出绩效目标，进一步细化量化各项评价指标。 2. 财务要督促资金使用进度，发挥资金效益。及时掌握预算执行过程中的情况和实时动态，督促后勤保障单位及时报销，完善预算执行情况定期通报机制，规范各个校区管理单位对各项资金使用的认识。大力推进项目进度和支出进度，促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升，发挥资金效益。 3. 加强学习。对各校区行政领导要普及报销制度流程，规范政采意识，让政采，印刷，电教等相关负责人责任到人，都参与学校预决算工作中。提高对财务工作的高度认识。				

（二）2022 年度武昌区教育局整体绩效目标完成情况

1、执行率情况。我单位组织开展整体支出绩效自评，单位整体支出总额为 7177.51 万元，执行数为 7177.51 万元，执行率为 100%。从评价情况来看，2022 年度所设立的绩效目标总体上符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划的要求，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定，资金的拨付、使用有完整的审批程序和手续，资金使用总体上符合项目预算批复的用途。

2. 完成的绩效目标。年度绩效目标进一步改善提高学校教学生活环境，稳定教师队伍，保障教育教学工作正常进行，使学校教育教学质量能得到进一步的提升，保障校园安全，给广大师生营造一个良好的学习生活氛围。

3. 未完成的绩效目标。

无

（三）存在的问题和原因

本单位在编制单位年度预算时，虽然根据单位职能职责和 2022 年度工作计划进行了精心编制安排，但在 2022 年度单位预算执行过程中，仍然存在以下问题：

1. 预算执行中，因 2022 年度秋季学生人数增加，期间又有在职转退、生病等特殊情况人员，导致聘用教师人数增加，同时也导致以薪养岗项目执行数大于预算数。

2. 预算执行中，我校人员较多，近几年新分配入职人员较多，所以年中会今后会在此项工作中会有追加经费。导致关爱教师项目执行数大于预算数。

（四）下一步拟改进措施

1. 单位要提高预算编制水平。全方位全覆盖考虑预算编工作，更加细化预算编制；进一步增强各校区负责人预算绩效管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，更加科学合理地编制单位整体支出绩效目标，进一步细化量化各项评价指标。

2. 财务要督促资金使用进度，发挥资金效益。及时掌握预算执行过程中的情况和实时动态，督促后勤保障单位及时报销，完善预

算执行情况定期通报机制，规范各个校区管理单位对各项资金使用的认识。大力推进项目进度和支出进度，促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升，发挥资金效益。

3. 加强学习。对各校区行政领导要普及报销制度流程，规范政采意识，让政采，印刷，电教等相关负责人责任到人，都参与学校预决算工作中。提高对财务工作的高度认识。

二、佐证材料

（一）基本情况

2022 年度武汉市武昌区中山路小学支出合计为 7177.51 万元。其中：基本支出 6146.22 万元，占 85.6 %；项目支出 1031.29 万元，占 14.4 %。

本年度单位进一步完善财务管理体制和运行机制、建立科学化、精细化的预算管理机制、建立绩效评价制度、加快财务监管体系建设、提高经费使用效益、强化财务风险管理。提高预算编制的科学性、准确性，认真编制财务预算，合理安排资金。为了保持学校正常运转，精打细算，把有限的资金投入有效的点子上，注重提高资金使用效益。提高预算执行效率，推进预算公开。把这些经费落到实处，改善和提高广大师生学习和生活的环境，推动老师们培训工作，大力宣传学校教学品牌，今年我校被授牌“黄旭华院士科技教育中心”，我校的科技工作又有更高的提升空间。同时也让更多的学生受益。我们不仅开展多种校本特色课程：戏曲进校园，车模，童年的文化课，足球等等，丰富学生的在校学习生活。特色校本课程开发课后服务学生参与率更好培养学生的综合素质。同时我

们也非常重视保安待遇和聘用教师待遇，每个校区都安排了专管负责人；教师参加各类教学培训活动也是今年大力推进和开展的事务，让老师们都走出学校，向兄弟学校学习，借鉴好的教育教学方法，提升自身素养的同时，推动学校的蓬勃发展。

（二） 决算绩效评价自评工作开展情况

本单位严格按照《武昌区教育局关于开展 2022 年度决算绩效评价有关工作的通知》的要求，安排部署预算绩效评价工作，明确各校区各办公室和财务室责任，开会制定《学校绩效自评工作方案》，建立决算工作领导小组，各办公室和财务室组织专班专人负责此项工作，推进学校绩效管理工作有序开展。根据上级有关规定和要求，组织领导小组成员对绩效评价方案进行学习，然后搜集相关资料，对照评价指标逐一评价，确保绩效评价工作有章可循，有序开展。并通过德育部门了解师生家长对学校相关工作的满意度评价。然后再来汇总资料。

（三） 绩效目标完成情况分析

1. 预算执行情况分析（包括完成情况和偏离原因等）。

预算执行情况满分 20 分。2022 年度预算数为 6743.32 万元，执行数为 7177.51 万元，执行率为 106.4 %，得分 20 分。

2. 绩效目标完成情况分析（包括完成情况和偏离原因等）。

绩效评价整体结果概况：根据评价指标体系，本单位综合评分为 99 分。预算编制科学，经费使用民主公开合理，重大财务事项经由集体研究决策，财务制度健全。能有效节能降耗，实际支出控制严格，项目支出管理规范。

（1） 产出指标完成情况分析。

年度绩效目标产出指标完成情况得分为 45 分：保安待遇和聘用教师待遇、教师参加各类教学培训活动、特色校本课程开发，

课后服务学生参与率、校园安全有保障、教师专业素养不断提升、校本课程丰富多彩，可供学生多样发展、课后服务满足学生多样化发展需要。

（2）效益指标完成情况分析。

年度绩效目标效益指标完成情况得分为 25 分：稳定教师队伍，保障学校教学工作的正常开展、学校教师师德师风好、授牌黄旭华院士科技教育中心、学生综合素质不断提升。

（3）满意度指标完成情况分析。

年度绩效目标满意度指标完成情况得分为 9 分：学生及家长满意度为 95 %。

（四）上年度单位整体自评结果应用情况

2021 年度本单位整体支出绩效评价的结果：本年度完善了财务管理体制和运行机制、建立科学化、精细化的预算管理机制、建立绩效评价制度、提高经费使用效益、强化财务风险管理。认真编制了财务预算，合理安排好资金。为了保持学校正常运转，精打细算，把有限的资金投入到的有效的点子上，注重提高资金使用效益。提高预算执行效率，推进预算公开。学校财务开支方面严格执行上级的收费规定，不随意增加或减少收费项目，不擅自提高收费标准，杜绝乱收费和变相收费现象，对大批物品的采购、工程、实行政府采购制度。严格采购进出手续，健全规章制度，防止学校的校产物资的浪费和流失。

本单位在进行 2022 年度预算编制时，召开学校预算编制工作布置会，建立了领导小组成员，提高各部门负责人对全面预算管理的重视程度，同时，办公室和财务室不断细化预算指标，加强财务监督和绩效评价，在资金管理上，严格执行教育局计财科、结算中心管理制度和学校资金管理控制制度，学校资金使用全部经校务会研

究决定，严肃财经纪律，在报表编制过程中严格按照财务会计制度的要求，做到报表编制内容完整、报表数据客观真实、报送及时、账表相符。

在 2022 年度预算执行时，严格执行有预算才支出的原则，同时各校区也会根据实际情况定期做好预算经费的安排。由校长办和总务处、财务室掌握、落实预算执行进度。完善财务监督制度，合理计划、精心安排、开源节支、勤俭办校。购买物资必须在教育局采购平台上购买，建设工程实行拦标价、竞标和审计制度，所有报销手续完整方可报销。把绩效管理的理念和方法引入教育经费的管理，逐步建立起以强化资金使用效益为核心的绩效评价体系。每年的专项资金都要接受上级 财政部门的绩效评价，工作过程全部进行量化考评。

在开展 2022 年度整体支出绩效评价时，明确各校区各办公室和财务室责任、组织、协调和督促落实此项工作，并制定实施方案，建立决算工作领导小组，各办公室和财务室组织专班专人负责此项工作，推进学校绩效管理工作有序开展。

我校一校四点，经费并不充裕，要更好为教育教学，师生服务，在今年的决算公开中，还必须认真总结经验。

（五）其他佐证材料

无

二、2022 年度以薪养岗项目绩效评价报告

2022 年度以薪养岗项目自评表

单位名称：武汉市武昌区中山路小学

填报日期：2023 年 1 月

项目名称		以薪养岗专项经费					
主管单位		武汉市武昌区教育局		项目实施单位		武汉市武昌区中山路小学	
项目类别		1、单位预算项目 ☒ 2、区级专项 ☐ 3、上级转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
预算执行情况 (万元) (20 分)			预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)	
		年度财政资金总额	218.33	310.33	142.1%	20	
年度绩效目标 (80 分)	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
	产出指标	数量指标	校(园)点保安配置人数		≥8 人	10 人	10
			保安待遇		≥4.5 万元/年	4.5 万元/年	10
			聘用教师待遇		教师≥10 万元/年	教师 10 万元/年	10
		质量指标	校园安全有保障		有保障	有保障	10
			师资不足的矛盾有所缓解		缓解	缓解	10
	效益指标	社会效益	解决聘用人员就业问题		缴纳社保	缴纳社保	10
			稳定教师队伍,保障教育教学工作正常进行		有保障	有保障	9
	满意度指标	服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度		≥90%	≥95%	9
	总分	98 分					
偏差大或目标未完成原因分析		我校一校四点,校园分布广,人员流动大,师资不足,2022 年度预算执行时,因秋季入学学生数增加,聘用教师人数增加,造成执行数大于预算数。					
改进措施及结果应用方案		今后会继续努力,不断提高预算编制水平,合理规划做好此项工作。把偏差降到最低。					

三、2022 年度关爱教师专项经费项目绩效评估表

2022 年度关爱教师专项经费项目自评表

单位名称：武汉市武昌区中山路小学

填报日期：2023 年 1 月

项目名称		关爱教师专项经费					
主管单位		武汉市武昌区教育局		项目实施单位		武汉市武昌区中山路小学	
项目类别		1、单位预算项目 ☒ 2、区级专项 ☐ 3、上级转移支付项目 ☐					
项目属性		1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐					
项目类型		1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐					
预算执行情况 (万元) (20 分)			预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20 分*执行率)	
		年度财政资金总额	111.78	113.94	101.9%	20	
年度绩效目标 (80 分)	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值 (B)	得分
	产出指标	数量指标	教师伙食标准		600 元/人/月	600 元/人/月	10
			教职工体检标准		800 元/人/年	950 元/人/年	10
			体检人数		≥335	346 人	10
		质量指标	体检机构选择		公开招标,有资质,	公开招标,有资质,满足体检需求	8
	食堂食材供货商选择		公开招标,证照	公开招标,证照	10		
	效益指标	社会效益	避免侵占学生午餐利益		无侵占现象	无侵占现象	9
			有助于稳定教师队伍		有利于	有利于	10
	满意度指	服务对象满意度	教职工满意度		≥90%	≥90%	10
总分		97 分					
偏差大或目标未完成原因分析		我校人员较多,近几年新分配入职人员较多,所以年中会今后会在此项工作中会有追加经费。 导致执行数大于预算数。					
改进措施及结果应用方案		今后会继续努力做好此项工作根据执行情况进行及时预算调整					

