

宁安市三陵乡中心校 2022年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、单位职责

宁安市三陵乡中心校隶属于宁安市教育体育局，主要职责如下：

(一)贯彻执行党和国家的教育方针、政策和有关法律、法规，研究制定全乡教育工作发展战略及规划、计划，并组织实施。依法办学，不断提高管理水平和教育质量，促进全乡中小学教育均衡发展。

(二)统筹管理全乡的学前教育、小学教育、初中教育、学生课外活动、教师培训的管理。发挥中心校的主导作用，组织全乡教师开展教学研究、教学竞赛、课题实验、经验交流、专题研讨等教研活动。

(三)负责制定全乡教师继续教育计划，并有针对性的组织教师参加培训进修，更新教育观念，提高教师职业道德水平和教育教学能力。

(四)管理中小学学籍，建立全乡适龄儿童、少年档案，掌握全乡每学年适龄儿童、少年人数，严格控制学生辍学，已入学学生建立学籍档案，并报教育行政部门备案。

(五)负责本乡中小学及幼儿园教师的教育教学业务档案管理、教育统计、教师工资统计。管理本部门教育经费，严

格执行教育财务管理制度，统计并监测教育经费的管理和使用情况。

(六)负责推进教育教学改革工作。组织指导全乡中小学校及幼儿园的思想政治工作、德育工作、教育教学工作、后勤工作、体育卫生与艺术教育和国防教育等工作，全面实施素质教育，提高教育教学质量和水平，切实减轻中小学生的课业负担。

(七)协助教育行政部门做好教师的编制核定、资格认定、职称评审、职务聘任、调配和交流、培训考核等工作。

(八)在教育行政部门指导下，负责组织中小学毕业考试、教育教学检测和评估等工作。

(九)自觉接受教体局和乡党委政府的监督和指导，积极承办乡政府及上级主管部门交办的其他事项。

二、机构设置

宁安市三陵乡中心校部门决算是包括宁安市三陵乡中心校本级的汇总决算。部门决算编制范围的预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	机构数量	机构设置
1	宁安市三陵乡中心校	1	事业单位	4	中心校、中学、小学、幼儿园

宁安市三陵乡中心校有内设机构4个，分别为中心校、中学、小学、幼儿园。

第二部分 2022年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：宁安市三陵乡中心校

金额单位：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	1,318.22	一、一般公共服务支出	32	0.00
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	0.00	五、教育支出	36	979.64
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	226.23
	9		九、卫生健康支出	40	47.74
	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	64.62
	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

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	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	0.00
本年收入合计	27	1,318.22	本年支出合计	58	1,318.22
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,318.22	总计	62	1,318.22

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. 本表报表金额单位转换时可能存在位数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：宁安市三陵乡中心校

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,318.22	1,318.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	979.64	979.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	899.99	899.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	899.64	899.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	79.64	79.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	8.47	8.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	40.38	40.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	30.79	30.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	226.23	226.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	226.23	226.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	114.29	114.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.07	96.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.88	15.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47.74	47.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.74	47.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	47.74	47.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.62	64.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.62	64.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2210201	住房公积金	64.62	64.62	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：宁安市三陵乡中心校

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,318.22	1,238.23	79.99	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	979.64	899.64	79.99	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	899.99	899.64	0.35	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	899.64	899.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	0.35	0.00	0.35	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	79.64	0.00	79.64	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	8.47	0.00	8.47	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	40.38	0.00	40.38	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	30.79	0.00	30.79	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	226.23	226.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	226.23	226.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	114.29	114.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.07	96.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.88	15.88	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47.74	47.74	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.74	47.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	47.74	47.74	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.62	64.62	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.62	64.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.62	64.62	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

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

单位：宁安市三陵乡中心校

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	1	1,318.22	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	979.64	979.64	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	226.23	226.23	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	47.74	47.74	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	64.62	64.62	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	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
	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
	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	1,318.22	本年支出合计	59	1,318.22	1,318.22	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	1,318.22	总计	64	1,318.22	1,318.22	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：宁安市三陵乡中心校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,318.22	1,238.23	79.99
205	教育支出	979.64	899.64	79.99
20501	教育管理事务	899.99	899.64	0.35
2050101	行政运行	899.64	899.64	0.00
2050102	一般行政管理事务	0.35	0.00	0.35
20502	普通教育	79.64	0.00	79.64
2050201	学前教育	8.47	0.00	8.47
2050202	小学教育	40.38	0.00	40.38
2050203	初中教育	30.79	0.00	30.79
208	社会保障和就业支出	226.23	226.23	0.00
20805	行政事业单位养老支出	226.23	226.23	0.00
2080502	事业单位离退休	114.29	114.29	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.07	96.07	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.88	15.88	0.00
210	卫生健康支出	47.74	47.74	0.00
21011	行政事业单位医疗	47.74	47.74	0.00
2101102	事业单位医疗	47.74	47.74	0.00
221	住房保障支出	64.62	64.62	0.00
22102	住房改革支出	64.62	64.62	0.00
2210201	住房公积金	64.62	64.62	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：宁安市三陵乡中心校

金额单位：万元

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	1,072.59	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	454.00	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	261.04	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	36.48	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	96.78	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	96.07	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	15.88	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	47.74	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	64.62	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	165.64	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	114.29	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	35.74	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	15.25	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	0.00	399	其他支出	0.00

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
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.36	30229	福利费	0.00	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	0.00	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	0.00	39999	其他支出	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			
	人员经费合计	1,238.23					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。

七、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：宁安市三陵乡中心校

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
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：1. 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。

2. 本单位没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

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

公开08表

单位：宁安市三陵乡中心校

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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

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

公开09表

单位：宁安市三陵乡中心校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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：1. 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。
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、2022年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

宁安市三陵乡中心校2022年度总收入1,318.22万元，其中本年收入1,318.22万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,318.22万元，比上年决算数增加186.08万元，增长16.44%。主要变动情况：一是人员基本工资增长及津补贴增加，二是本年度增加的教学楼暖气维修项目支出。

（二）年度支出增减变化情况

宁安市三陵乡中心校2022年度总支出1,318.22万元，其中本年支出1,318.22万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,238.23万元，比上年决算数增加156.92万元，增长14.51%。主要变动情况：人员基本工资增长及津补贴增加。

2. 项目支出79.99万元，比上年决算数增加24.41万元，增长43.92%。主要变动情况：本年度增加教学楼暖气维修项目。

二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

宁安市三陵乡中心校2022年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2021年度决算为0万元，2022年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

宁安市三陵乡中心校2022年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

宁安市三陵乡中心校2022年度无政府采购支出。

五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，宁安市三陵乡中心校共有车辆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。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋9193平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，宁安市三陵乡中心校对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目11个，共涉及资金87.13万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2022年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，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2022年度0个国有资本

经营预算项目支出开展绩效自评，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%。

宁安市三陵乡中心校组织对11个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出87.13万元，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，本单位项目资金使用公开透明，评价指标体系从项目资金的执行、产出指标、效益指标、满意度指标四个维度开展，极大的发挥了项目资金的作用。

（二）部门预算整体支出自评结果。

宁安市三陵乡中心校预算整体支出自评涉及资金1318.22万元，执行数为1318.22万元，完成预算的100%，得分93分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：到年末部分项目资金支付进度受到影响。发现的主要问题及原因：一是年末资金不足；二是资金支付不到位。下一步改进措施：一是积极与上级主管部门沟通；二是尽早提交付款计划。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

宁安市三陵乡中心校对2个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计0.5125万元，执行数合计0.5125万元，完成预算的100%，平均得分95分。重点项目具体情况为：

（1）“学前教育贫困补助资金”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分94分。全年预算数为0.05万元，执行数为0.05万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：学前教育发展项目实

施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对学前教育发展资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了幼儿园贫困幼儿补助的及时足额发放，提高了贫困幼儿家庭经济条件，促进了幼儿园生源的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，家长满意度有待提高的问题。下一步改进措施：问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但在贫困幼儿筛选方面家长还有不满意的地方，在对社会持续发展影响方面，园内贫困幼儿覆盖面还是有些局限，各项工作还在不断完善和提高。

（2）“义务教育贫困生补助”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分96分。全年预算数为0.4625万元，执行数为0.4625万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育补助经费贫困学生补助项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对义务教育补助经费贫困学生补助资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了义务教育贫困学生补助的及时足额发放，提高了贫困学生家庭经济条件，促进了义务教育生源的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，部分资金未支付完成。问题的产生主要是财政审核未通过造成部分资金未支付完成，在对社会持续发展影响方面，义务教育贫困学生覆盖

面还是有些局限，各项工作还在不断完善和提高。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

宁安市三陵乡中心校组织对7个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计86.19万元，执行数合计66.09万元，完成预算的76.68%，平均得分92分。具体情况为：

（1）“学前教育专项资金”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分78分。全年预算数为5万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：支持学前教育发展项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对支持学前教育发展资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，提高了幼儿园玩教具更新水平，促进了幼儿园的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着资金执行率不到位，全年资金支付不足的问题。下一步改进措施：尽早向财政部门申请资金支付，尽量提升资金执行率。

（2）“义务教育校舍安全长效机制”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分93分。全年预算数为30万元，执行数为14.98万元，完成预算的49.93%。项目绩效目标完成情况：校舍安全长效机制项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了义务教育校舍安全工作的开展，校园环境安全。发现的主要问题

及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，资金支付及时率不达标。下一步改进措施：问题的产生主要是在项目实施过程中由于程序慢，下一步尽早向财政提交支付申请，提升资金支付率。

（3）“义务教育经费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为2.4268万元，执行数为2.4268万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育经费项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对义务教育经费资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了学校的办公水平，促进了学校的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，学生、家长、教师满意度有待提高的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但难免出现让大家不满意的情况，在对社会持续发展影响方面，由于单位自身情况，在生源的保有率方面出现下滑。

（4）“义务教育补助经费（特岗工资）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分94分。全年预算数为41.663846万元，执行数为41.663846万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育经费（特岗）项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对义务教育经费（特岗）资金的使用要求，及时足额

的下发，确保特岗教师的工资待遇，强化了学校的教师队伍建设。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，教师满意度有待提高的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但难免出现让大家不满意的情况，在对社会持续发展影响方面，教师队伍建设保障水平还有待提高。

（5）“乡镇以下优秀教师奖励”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分93分。全年预算数为1.6万元，执行数为1.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：乡镇以下优秀教师奖励金项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对乡镇以下优秀教师奖励金项目资金的使用要求，及时确认奖励名额并进行发放，保障了教师奖励金足额发放到位。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，教师满意度有待提高的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但在奖励名额的确认让难免出现不满意的情况，在对社会持续发展影响方面，由于教师对奖励名额存在一些想法，在教师队伍建设上还无法让所有教师都对单位有归属感。

（6）“幼儿园公用经费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分92分。全年预算数为3.4975万元，执行数为3.4975万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：幼儿园公用经费项目

实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对幼儿园公用经费资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了幼儿园的办公水平，促进了幼儿园的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着资金使用率不到位，对社会持续发展影响不足的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然按资金使用要求进行充分利用，但在幼儿园建设和发展过程中部分资金没能在本年度内支付完成，整体建设需要不断规划和完善。

（7）“义务教育奖补”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为2万元，执行数为2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：义务教育经费项目实施，领导高度重视，分工明确，各司其职，提前做好项目实施的准备工作，各项管理到位，针对义务教育经费资金的使用要求，充分利用，极大的发挥了项目资金的作用，保障了学校的办公水平，促进了学校的发展。发现的主要问题及原因：项目实施过程中还存在着对社会持续发展影响不足，学生、家长、教师满意度有待提高的问题。问题的产生主要是在项目实施过程中虽然提前做了准备，但难免出现让大家不满意的情况，在对社会持续发展影响方面，由于单位自身情况，在生源的保有率方面出现下滑。

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、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：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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。