

2023 年度
四川省万源市庙子乡学校部门决算
编制说明

目录

公开时间：2024 年 11 月 15 日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 部门决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	11
十一、预算绩效管理情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	13
第四部分 附件.....	15
附件 1.....	15
第五部分 附表.....	17
一、收入支出决算总表.....	17
二、收入决算表.....	17
三、支出决算表.....	17
四、财政拨款收入支出决算总表.....	17
五、财政拨款支出决算明细表.....	17
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	17
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	17

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	17
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	17
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表..	17
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	17
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	17
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	17
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	17

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能职责。

全面实施素质教育，教育教学质量和办学效果明显提高，学生在德智体各方面健康成长，取得了社会各界的赞誉。大力实施九年义务教育，促进基础教育发展及小学学历教育（相关社会服务）。努力抓好学生安全教育及学生日常行为习惯养成教育，培养学生德、智、体全面发展，使每个学生成为社会有用之才。

（二）2023 年重点工作完成情况。

1、办学条件不断改善，2、精细管理纵深推进重视德育建设，3、规范办学行为，4、师资水平明显提高，5、惠民工程全面落实到位，6、2023 年教育成绩大幅上升。

二、机构设置

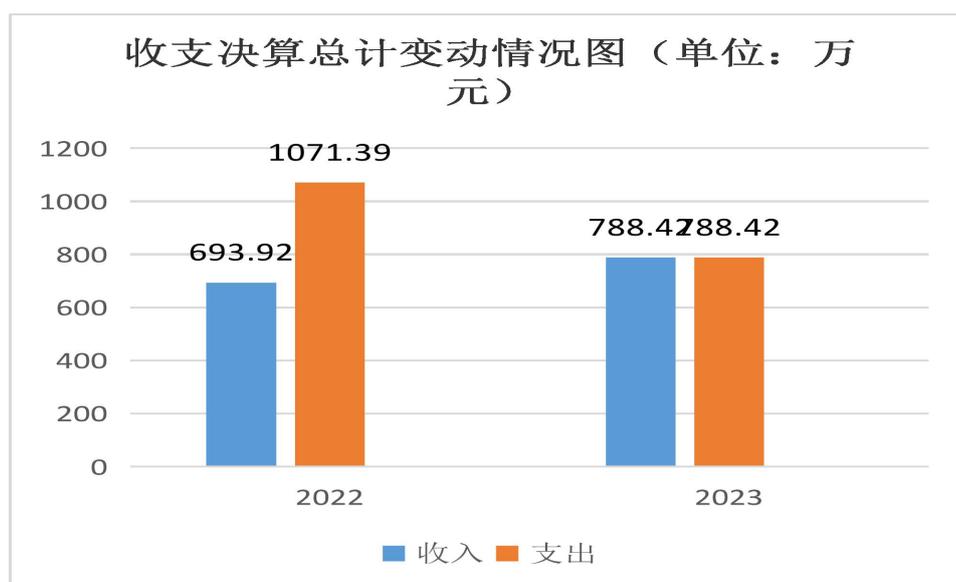
庙子乡学校是一所九年一贯制学校，下设 3 所村校，校长 1 人、副校长 2 人，教导处 1 人、党建办主任 1 人、总务处 1 人（总务主任 1 人、总务副主任 1 人）。机构未发生变动。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年收支决算总计各 788.42 万元、788.42 万元。与 2022 年相比，财政拨款收入增加 94.5 万元、财政拨款支出减少 284.97 万元，收入增加 11.99%、支出减少 26.60%。

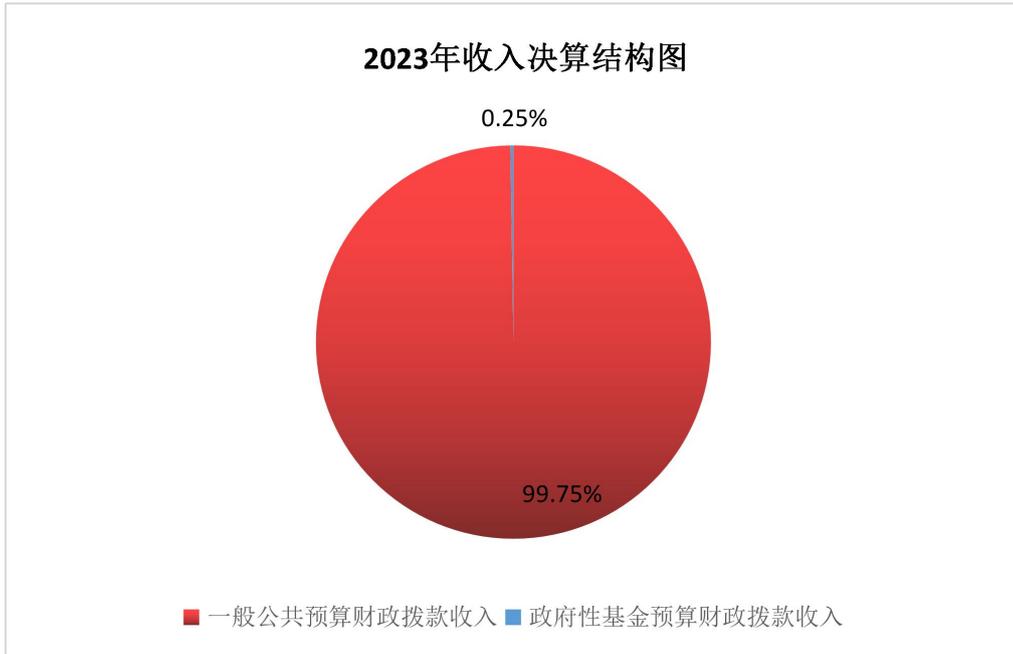
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 788.42 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 786.42 万元，占 99.75%；政府性基金预算财政拨款收入 2 万元，占 0.25%；无事业收入。

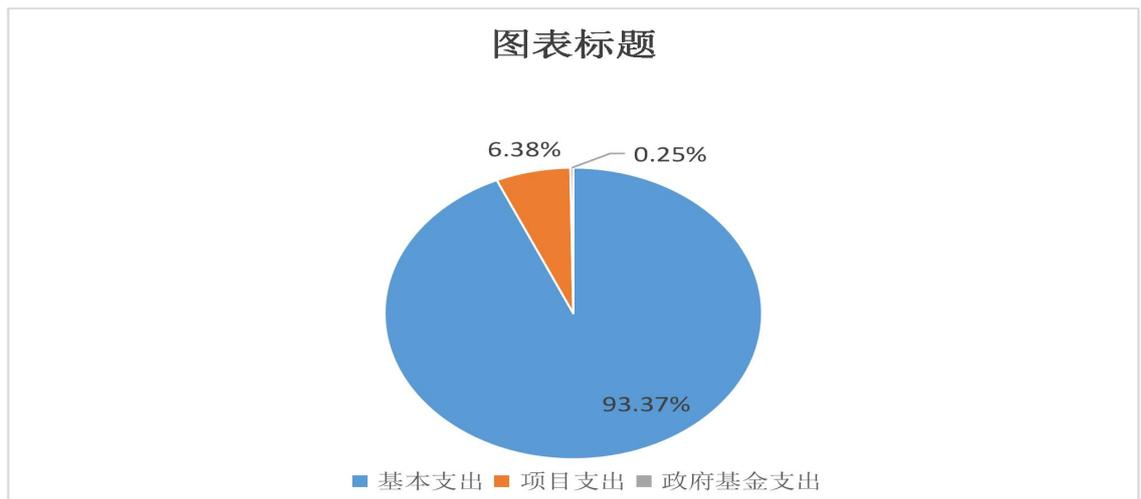
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2023年本年支出合计788.42万元，其中：基本支出736.11万元，占93.37%；项目支出50.31万元，占6.38%；政府基金支出2万元，占0.25%。

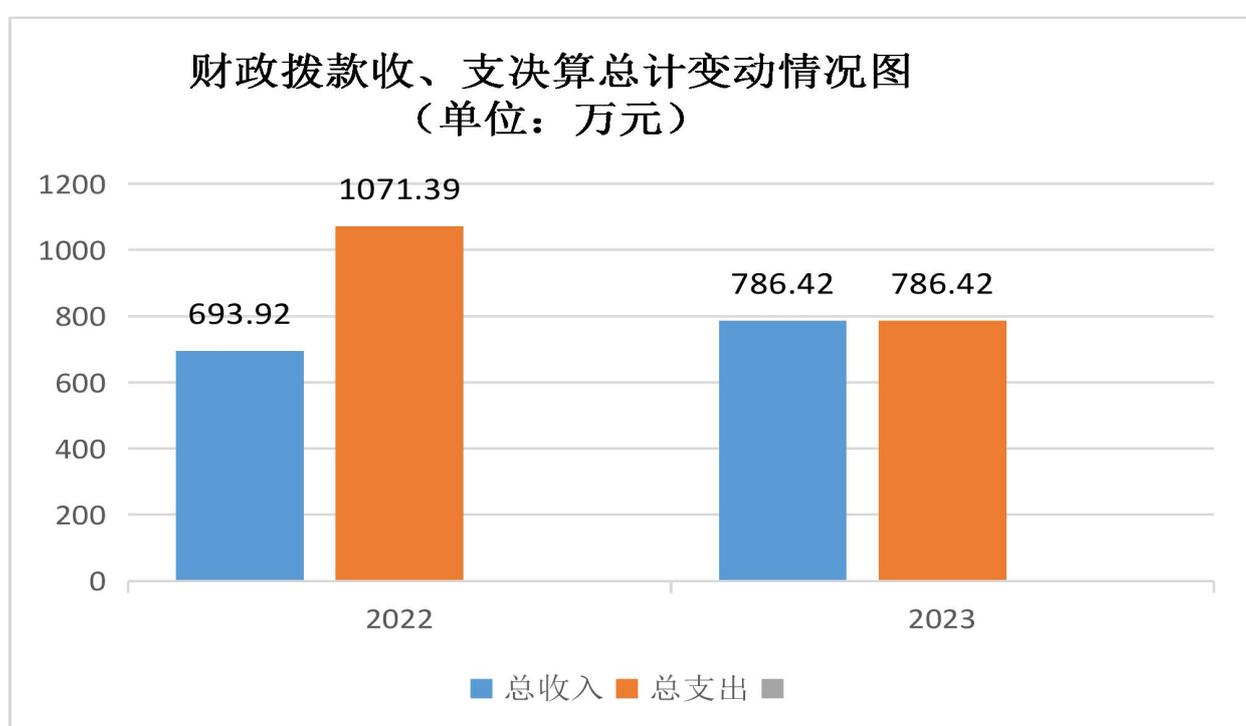
（图3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收支决算总计各786.42万元、786.42万元。与2022年相比，财政拨款收入增加92.5万元、财政拨款支出减少284.97万元，收入增加11.76%、支出减少26.6%。2023年财政拨款支出增加原因是人员增加，支出减少是没有上年结转结余资金支出。

(图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图)(柱状图)



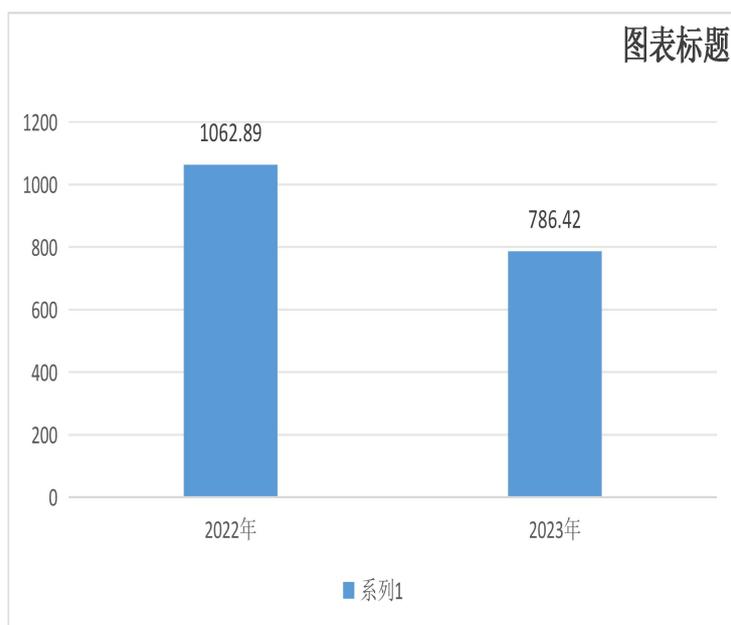
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年一般公共预算财政拨款支出786.42万元，占本

年支出合计的 99.25%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 276.47 万元，减少 26.01%。

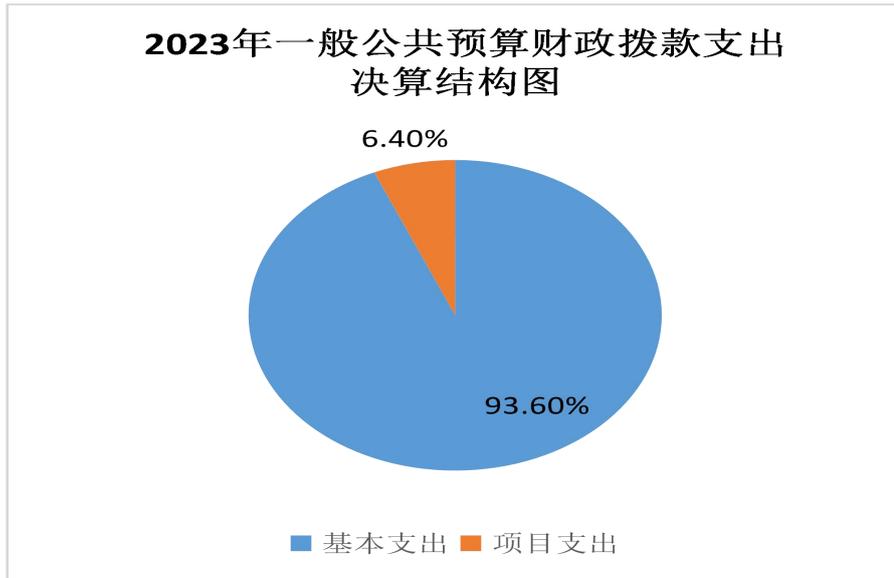
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图）（柱状图）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 786.42 万元，主要用于以下方面：基本支出（类）736.11 万元，占 93.6%；项目支出（类）支出 50.31 万元，占 6.4%；

（图 6：一般公共预算财政拨款支出结构图）（饼状图）



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年一般公共预算支出决算数为786.42万元，完成预算100%。其中：

1. 基本支出决算为736.11万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

2. 项目支出决算为50.31万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年一般公共预算财政拨款基本支出736.11万元，其中：

人员经费633.97万元，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、其他社会保障缴费、抚恤金、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

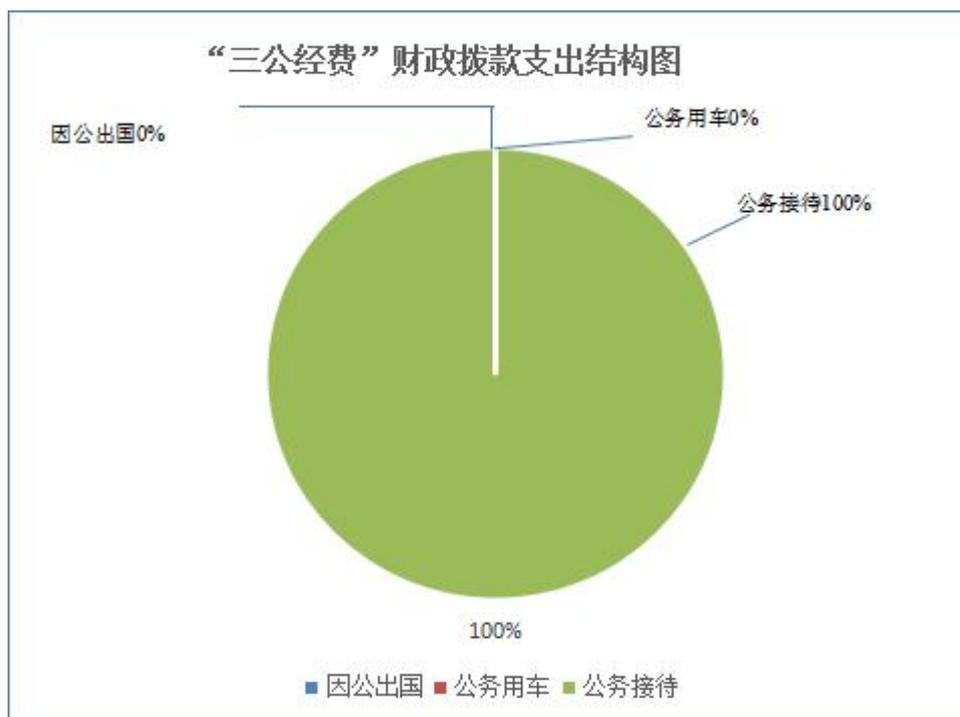
公用经费 102.14 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.48 万元，完成预算 100%，决算数小于预算数。

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构图）（饼状图）



（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.48万元，占100%。具体情况如下：

公务接待费支出0.48万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2022年增加0.04万元。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待12批次，123人次，共计支出0.48万元。教育均衡发展督导、检查、验收，教育年终督导检查考核等。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023年政府性基金预算拨款支出2万元。主要用于维修校舍。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年，庙子乡学校机关运行经费支出102.14万元，比2022年增加16.11万元，增加18.73%。主要原因生均公用经费提高。

（注：数据来源于财决附06表）

（二）政府采购支出情况

2023年，庙子乡学校无政府采购支出。

(注：数据来源于财决附 03 表)

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，庙子乡学校无公务用车，无单价 50 万元以上通用设备及单价 100 万元以上专用设备。

(注：数据来源财决附 03 表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。)

十一、预算绩效管理情况说明。

(一) 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对我校预算项目开展了预算事前绩效评估，对 6 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对 2023 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看我校预算编制合理，执行情况较好。《庙子小学 2023 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

(二) 项目绩效目标完成情况。

本部门无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价/本部门未组织开展项目支出绩效评价。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3. 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。

4. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

5. 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。

6. 教育支出：指事业单位按照事业单位会计制度的规定的基本支出。

7. 社会保障和就业：指事业单位按照事业单位会计制度的规定的在社会保障和就业方面的支出。

8. 住房保障：指事业单位按照事业单位会计制度的规定住房改革支出。

9. 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。

10. 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。

11. “三公”经费：指部门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。

12. 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。

第四部分 附件

万源市庙子乡学校

2023 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。单位部门预算编制 44 人，实有在职人员 43 人，其中行政人员 6 人（含校长 1 人，副校长 2 人，教导主任 1 人，党建办主任 1 人，总务主任 1 人）

（二）机构职能。实施小学义务教育，促进基础教育发展。小学教育（相关社会服务）。

（三）人员概况。单位部门预算编制 44 人，实有在职人员 43 人。学生 443 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。2023 年本年收入合计 788.42 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 786.42 万元，占 99.64%；政府性基金预算财政拨款 2 万元，占 0.36%。

（二）部门财政资金支出情况。2023 年本年支出合计 786.42 万元，其中：基本支出 736.11 万元，占 93.6%；项目支出 50.31 万元，占 6.4%；

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

严格预算支出管理。在支出预算编制上，人员经费按照配置定额，逐人核定编制，公用经费分类分档，按定额编制；根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩公务费开支，严格控制“三公”经费，资产的配置严格政府采购，按照预算科目和项目资金的规定使用财政资金，保障部门整体支出的规范化、制度化。财务管理上，按照国家相关法律法规，制定了机关财务、公物购置使用、接待、会务、因公出国、车辆使用等管理制度，并严格按照制度管理和执行，防范风险，保证财政资金的安全和高效运行。

（二）专项预算管理。

2022年无专项预算。

（三）结果应用情况。

我单位在全体干部职工的共同努力下圆满出色完成了各项工作目标和任务。本年预算配置控制较好，财政供养人员控制在预算编制以内；“三公”经费支出总额较上年有减少。预算管理方面制定了切实有效的内部财务、资产等内部管理制度，执行总体较为有效。单位能严格按照国家的相关财务管理制度规定，财务制度健全、会计核算规范，依照计划管理使用，整体支出对教育教学工作的正常运行、贯彻执行国家和省办方针、政策、法律法规，发挥了重要作用，强化部门的责任，取得了一定的成绩。按照部门整体支出绩效评价指标体系对照打分得出结果等级为良好。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。按照部门整体支出绩效评价指标体系对照打分得出结果等级为良好。

（二）改进建议。加强财务工作人员培训，不断提高业务水平，把预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表