

**2023 年度**

**四川省达州市万源市竹峪镇虹桥小学**

**部门决算**

# 目录

第一部分	单位概况	4
一、	基本职能及主要工作	4
二、	机构设置	4
第二部分	2023 年度单位决算情况说明	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	7
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	9
八、	政府性基金预算支出决算情况说明	11
九、	国有资本经营预算支出决算情况说明	11
十、	其他重要事项的情况说明	11
第三部分	名词解释	13
第四部分	附件	15
一、	部门（单位）概况	15
二、	部门财政资金收支情况	15

三、部门整体预算绩效管理情况 .....	16
第五部分 附表 .....	18
一、收入支出决算总表 .....	18
二、收入决算表 .....	18
三、支出决算表 .....	18
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	18
五、财政拨款支出决算明细表 .....	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	18
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	18
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	18
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表(本表为空表) .....	18
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表(本表为空表)	18
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	18

# 第一部分 单位概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能

万源市竹峪镇虹桥小学是一所完全小学校，主要实施小学义务教育，促进基础教育发展及小学学历教育。

### （二）2023 年重点工作完成情况

2023 年度我校认真做好了财政预、决算工作，严格按照财经纪律办事，管好用好义务教育保障经费，保证正常的公用业务开支，积极开展校园环境综合整治，组织人员维修校内设施，绿化美化校园，改善了办学条件；按时兑现教师的工资和各种福利待遇，确保教师队伍的稳定，保证教育教学工作的顺利进行。坚决贯彻执行党和国家的惠民政策，认真实施义务教育营养改善计划，全体学生每天都能吃到营养午餐，学生在校能以饱满的精神状态快乐学习和生活。学校教育教学质量有了明显提高，受到上级领导和社会各界的好评。2023 年学校全体教师认真完成脱贫攻坚帮扶任务，每月准时入户帮扶“建档立卡”贫困户，帮助他们解决生活中的困难和经济发展的难题，尽快让他们走出贫困过上幸福生活。

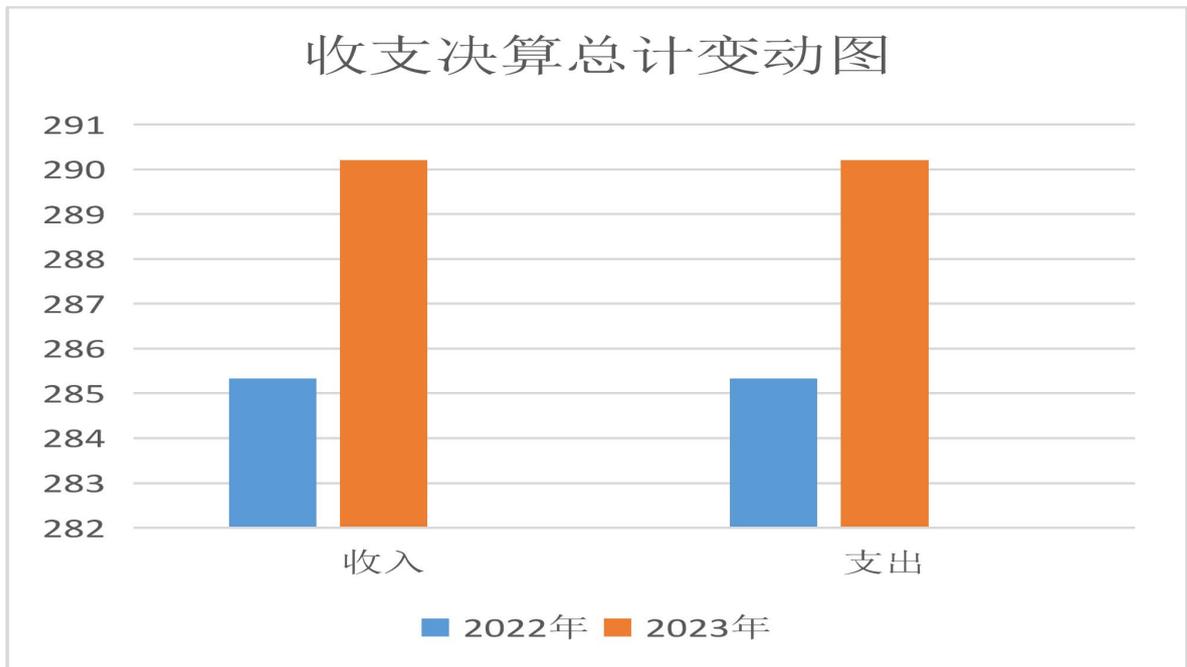
## 二、机构设置

万源市竹峪镇虹桥小学是一所乡级小学校，现有学生 137 人，教职工 17 人，其中校长 1 人、副校长 1 人，专任教师 15 人。

## 第二部分 2023 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

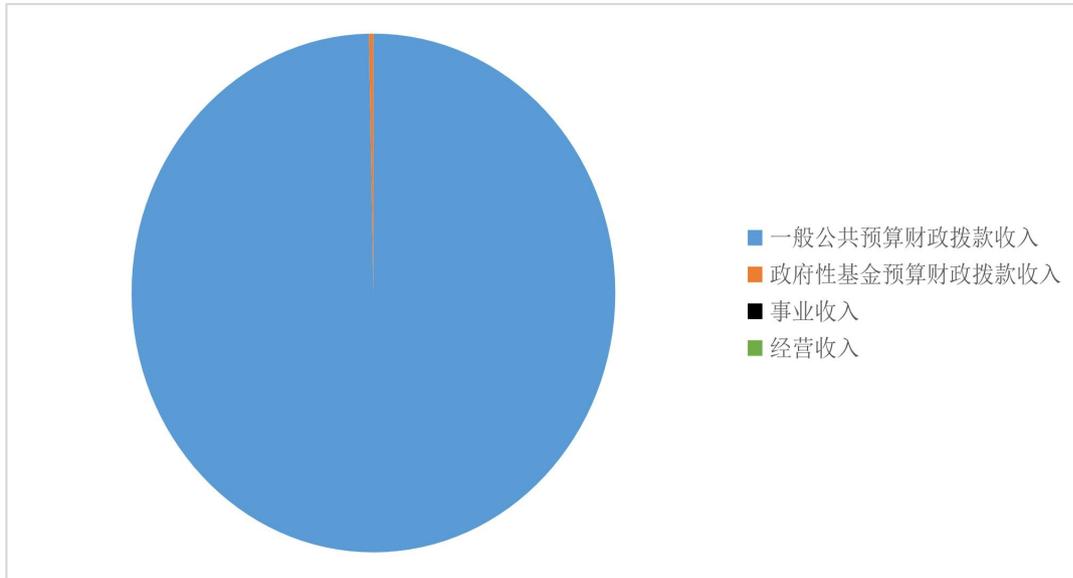
2023 年度收入 290.2 万元，2022 年度收入 285.33 万元，支出 285.33 万元。与 2022 年相比，收支总计增加 4.87 万元，上升 1.7%。主要变动原因是 2023 年增加了教师五险一金缴费基数上调。



(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 290.2 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 289.35 万元，占 99.7%；政府性基金预算财政拨款收入 0.85 万元，占 0.3%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；

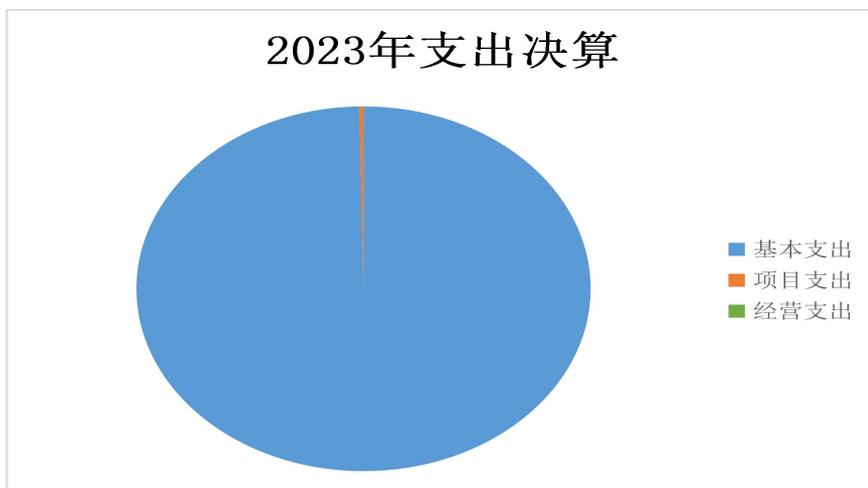


(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 290.2 万元，其中：基本支出 289.35 万元，占 99.7%；项目支出 0.85 万元，占 0.3%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。

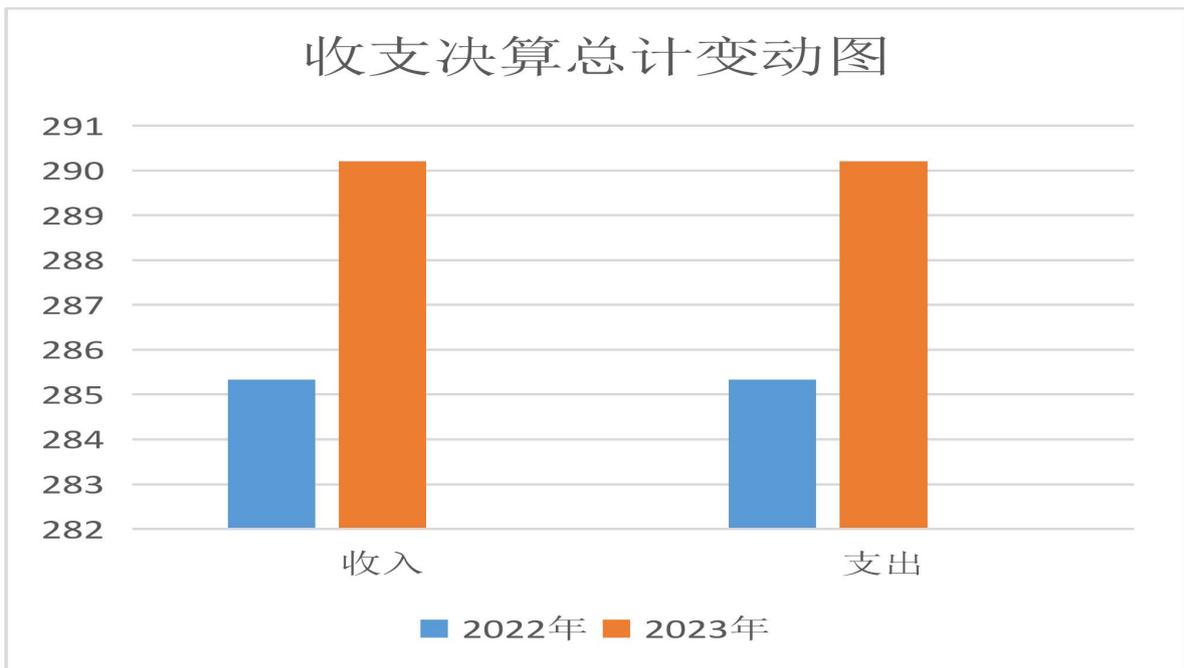
(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入 285.33 万元，2023 年度收入 290.2 万元，支出 290.2 万元。与 2022 年相比，收支总计增加 4.87 万元，上升 1.7%。主要变动原因是 2023 年增加了教师五险一金缴费基数上调。

（注：数据来源于财决 01-1 表）

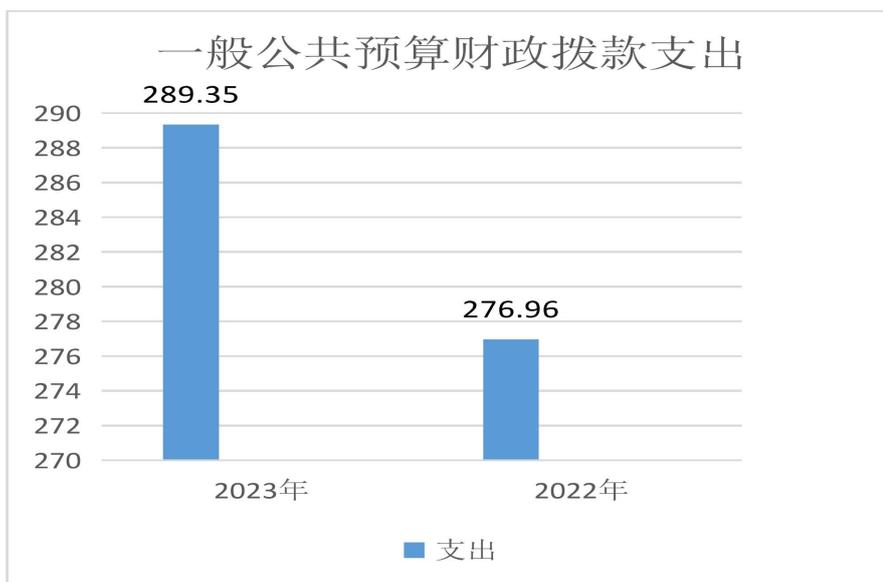


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

#### 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

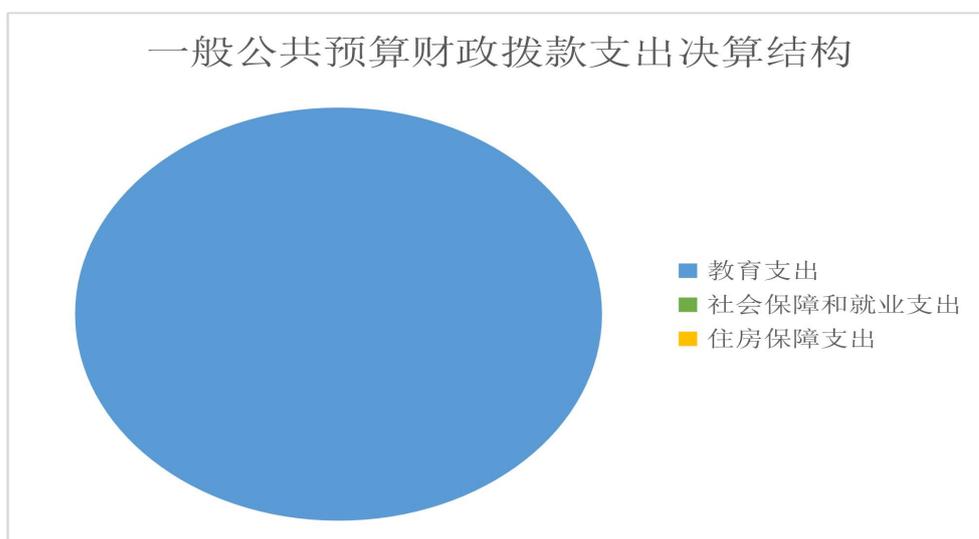
2023 年一般公共预算财政拨款支出 289.35 万元，占本年支出合计的 99.7%，与 2022 年一般公共预算财政拨款支出 276.96 万元，增加了 12.39 万元，上升了 4.6%。主要变动原因是 2022 年人员经费增加。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(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 289.35 万元，主要用于以下方面:教育支出（类）289.35 万元，占 100%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)(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 289.35 万元，完成预算 100%。其中：教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 289.35 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 289.35 万元，其中：人员经费 242.67 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、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、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 46.68 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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、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、其他资本性支出等。

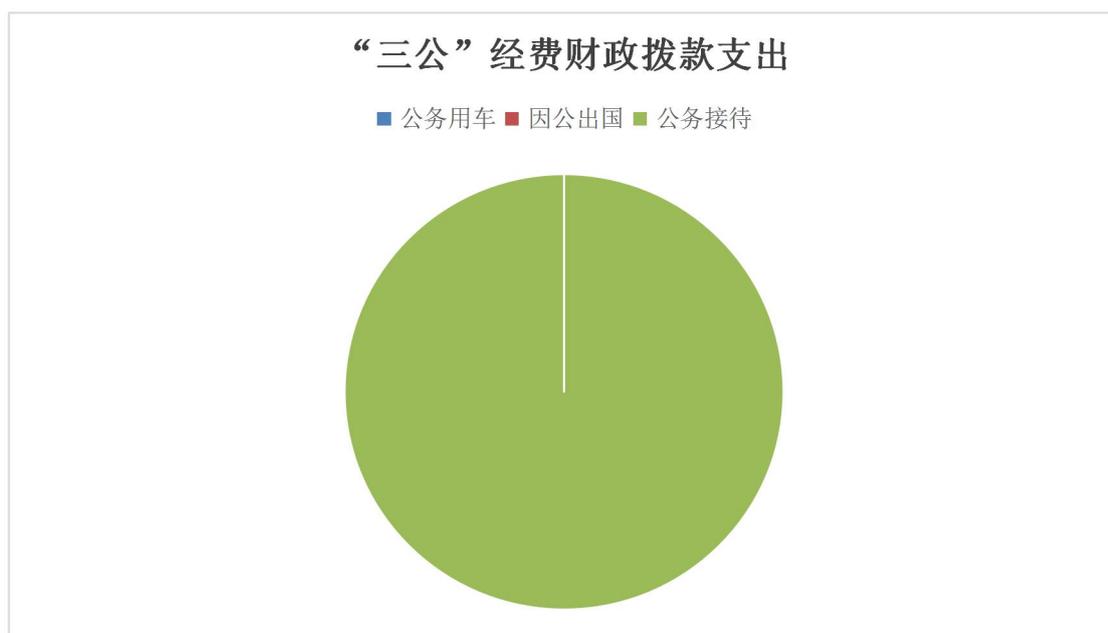
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.48 万元，完成预算 96%，决算数小于预算数的主要原因学校加强管理，严格控制“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

2023年“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出为0.48万元，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出具体情况如下：



（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出0万元。
2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费支出0.48万元，完成预算96%。公务接待费支出决算比2022年基本持平。主要原因是学校加强管理，严格控制“三公”经费支出。

国内公务接待支出0.48万元，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52批次，160人次（不包括陪同人员），共计支出0.48万元，具体内容包

括：检查、验收等。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算财政拨款支出 0.85 万元。用于体育设施的维修和维护。

## 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财政拨款支出 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，机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。（注：数据来源于财决附 03 表）

### （二）政府采购支出情况

2023 年，万源市竹峪虹桥小学采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。（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，万源市竹峪镇虹桥小学共有车辆 0 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，0 单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。（注：数据来源于财决附 03 表，按单位决算报表填报

数据罗列车辆情况。)

#### (四) 预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，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，从评价情况来看根据本部门工作重点，各项工作取得了较大成绩，高质量完成了教育教学任务，较好地完成了年度工作目标，通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。（注：单位 2023 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表为本部门 2023 年部门整体支出绩效评价报告中涉及本单位的附表）

## 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。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指附设幼儿园收入、支出情况。

10. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指义务教育收入、支出情况。

11. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指遗

属人员生活补助。

12. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指教职工住房公积金。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. “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。

17. 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

### 附件 1

# 万源市竹峪镇虹桥小学 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

2023 年独立编制机构数 1 个（事业财政补助），设有教导处和总务处两个职能部门。

### （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

万源市竹峪镇虹桥小学预算编制 17 人，实有在职人员 17 人。2023 年退休人员 14 人，遗属人员 4 人，学生 137 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 290.2 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 289.35 万元，占 99.7%；政府性基金预算财政拨款收入 0.85 万元，占 0.3%；

## （二）部门财政资金支出情况

2023年本年度支出合计290.2万元，其中：基本支出289.35万元，占99.7%。项目支出0.85万元，占0.3%。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理

我校以教育教学发展计划和任务目标为中心，在降低成本、减少费用支出等方面做出详细规划，充分考虑国家、行政事业单位等宏观政策，建立预算管理办法，结合本校实际编制部门预算。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，严格预算管理，部门整体支出管理情况得到了提升，同时认真贯彻落实《党政机关事业单位厉行节约反对浪费条例》，从严控制公务开支，从严控制经费开支，三公经费大幅下降。在资金使用上按照国家财经法规和本单位财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定收支，资金拨付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，有计划地安排、使用资金，严格财务审批制度。重大开支行政办公会集体研究，坚持报备报批制度，保证资金使用合法合规，同时资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。在严格执行各项有关法律法规、财务规章制度的同时，结合学校实际制定了相应的管理制度，预算完成达到了预期目标，无违规记录。

### （二）结果应用情况

为贯彻落实全面实施绩效管理要求，切实加强财政支出绩效

管理，提高财政资金的使用效益，我校采取有效措施，强化预算绩效评价结果运用。一是积极落实评价结果反馈和整改工作，二是积极落实报告制度，三是绩效评价结果与预算安排有机结合，四是推进预算绩效管理信息公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

### （三）评价结论及建议

2022年我校全体教职工坚持一岗双责，勤奋工作，创先争优，教育教学工作取得了可喜的成绩，高质量完成教育教学任务，得到了社会各界的一致好评。

### （四）存在问题

1. 绩效评价制度体系、指标体系尚不完善，预算编制的计划性和合理性有待提高。
2. 财务制度执行力有待加强，资金使用计划有待细化。

### （五）改进建议。

1. 细化预算编制工作，认真做好预算编制。
2. 预算财务分析常态化，定期做好支出预算财务分析，做好部门整体支出评价工作。
3. 加强财务核算工作，提高财务精细化管理，确保财务核算的真实、及时、准确、完整。
4. 继续从严控制差旅、公务接待费等一般性支出。
5. 加强财务管理，严格财务审核，杜绝超支现象的发生。

## 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表（本表为  
空表）
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（本表为  
空表）
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表