

2023 年度
四川省万源市草坝中学
单位决算



目录

公开时间：2024 年 11 月 15 日

第一部分 单位概况.....	4
一、职能简介	
二、2023 年重点工作完成情况	
第二部分 2023 年度单位决算情况说明.....	9
一、收入支出决算总体情况说明	
二、收入决算情况说明	
三、支出决算情况说明	
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	
八、政府性基金预算支出决算情况说明	
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	
十、其他重要事项的情况说明	
第三部分 名词解释.....	17
第四部分 附件.....	20
第五部分 附表.....	22
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

第一部分 单位概况

一、主要职责

万源市草坝中学是一所初级中学，一级预算单位，无下属单位。学校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。主要职能是实施中小学义务教育，促进基础教育发展，初中学历教育。

二、机构设置

机构及人员情况。万源市草坝中学机构数 1 个，执行政府会计制度，是由万源市财政局统一管理的一级预算单位。

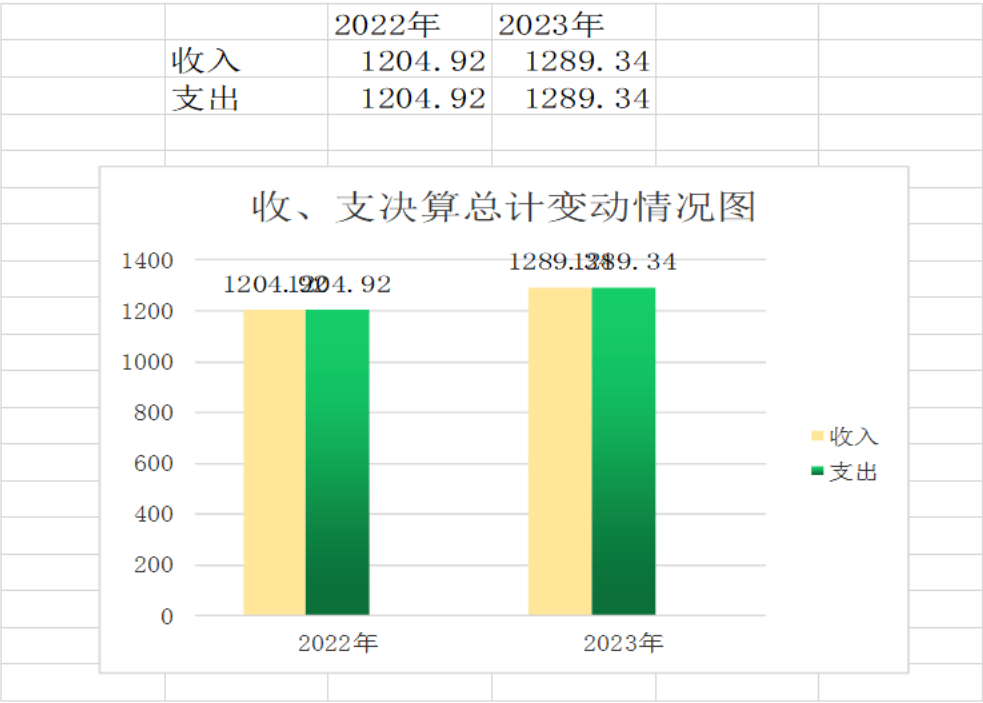
2023 年年末在职人员 71 人，遗属补助人 2 人。本年内新增 6 名教师，调入 1 人，调出 12 人，退休 2 人，在校学生人数 719 人。

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、支总计 1289.34 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 84.42 万元，增长 7%。主要变动原因是 2023 年人员经费增加。

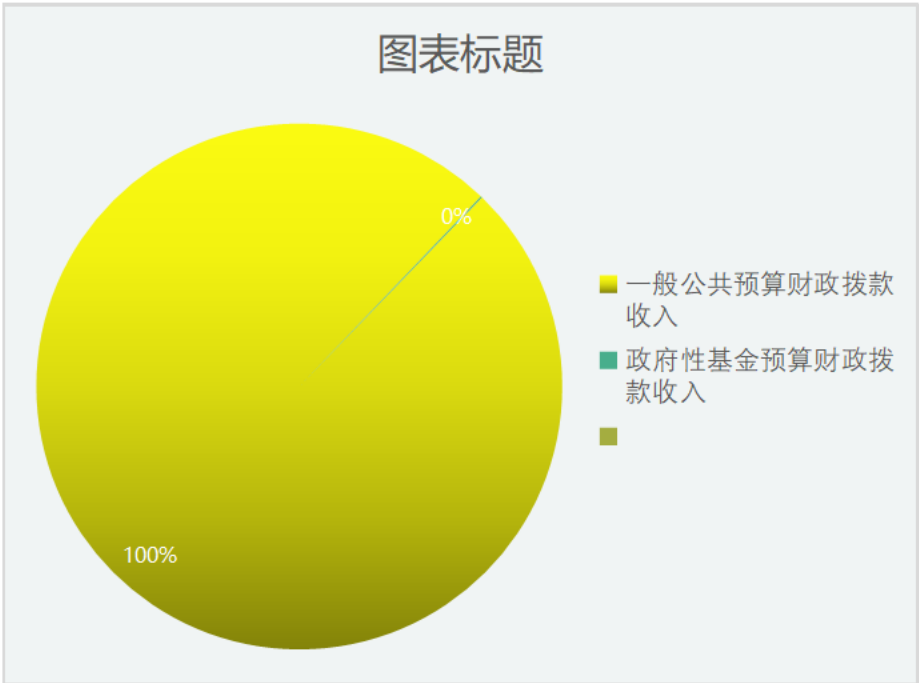
（图 1：收、支决算总计变动情况图）



二、收入决算情况说

2023 年本年收入合计 1289.34 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1287.84 万元，占 99.9%；政府性基金预算财政拨款收入 1.5 万元，占 0.1%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

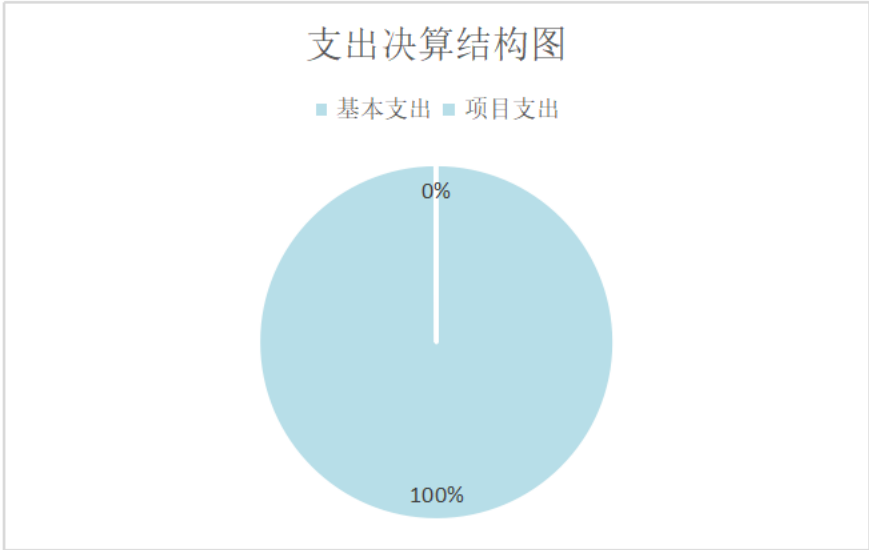
(图 2：收入决算结构图)



三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 1289.34 万元，其中：基本支出 1289.34 万元，占 99.9%；项目支出 1 万元，占 0.1%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

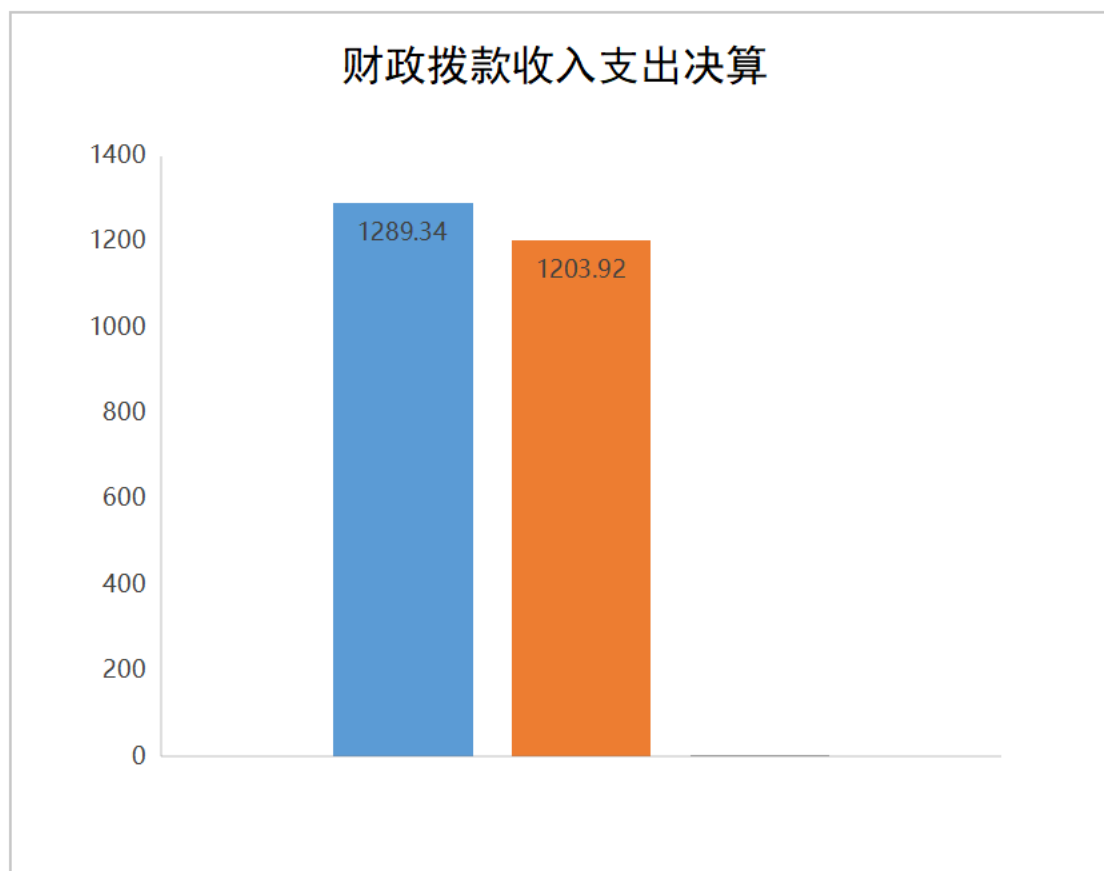
(图 3：支出决算结构图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收、支总计 1289.34 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 84.42 万元，增长 7%。主要变动原因是 2023 年人员经费增加。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

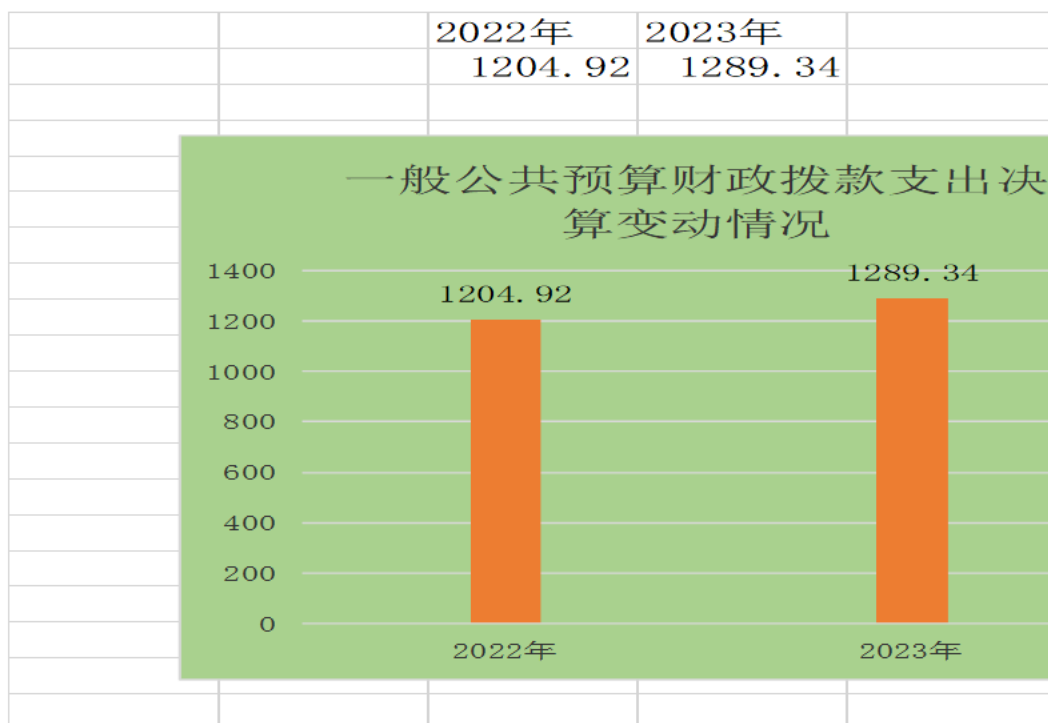


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 1289.34 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 84.42 万元，增长 7%。主要变动原因是 2023 年人员经费增加。

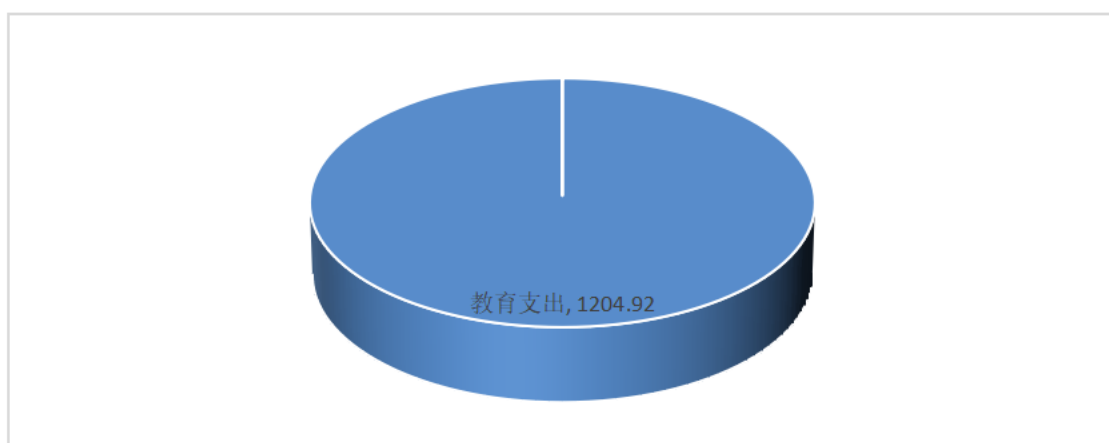
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）



（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 1289.34 万元，主要用于以下方面：教育支出 1289.34 万元，占 100%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）



（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 1289.34 万元，完成

预算 100%。其中：

教育（类）基础教育（款）初中教育（项）：支出决算为 1289.34 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 1289.34 万元，其中：

人员经费 1120.31 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 98.94 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

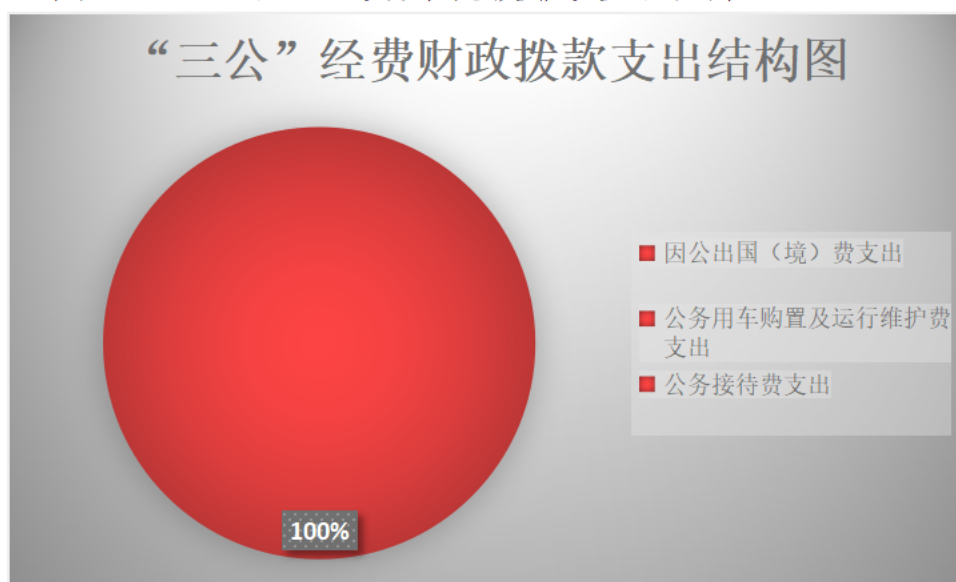
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 1.5 万元，完成预算 100%；较上年增加-0.19 万元，增长-11.24%。决算数小于预算数的主要原因是节约开支，减少公务接待。

（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，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决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 1.5 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）



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 1.5 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年减少 0.19 万元。

国内公务接待支出 1.5 万元，主要有于执行公务、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 35 批次，217 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.5 万元。

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 1.5 万元。

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，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2023 年，无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，无国有资产占有情况。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，按要求对 2023 年部门整体支出开展绩效自评，《万源市草坝中学 2023 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。从评价情况来看，本单位在年初预算编制阶段，学校高度重视绩效管理工作，按照“察实情、出实招、务实干、重实绩”的工作思路，切实加强预算绩效管理。建立健全以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以结果应用为保障，以改进预算管理、优化资源配置、控制节约成本为目的，全面贯穿预算编制、执行、监督、决算全过程的预算绩效管理体系。

从整体情况来看，我校严格按照年初预算进行部门整体支出。在支出过程中，能严格遵守各项规章制度，所有项目

详细制定了方案，并严格按照方案执行，并加强了监督，在专项经费支出上我校坚持专款专用，并按照实施计划进行资金拨付、无挪用等现象，实行了先有预算、后有执行的常态。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，本单位 2023 年工资福利预算支出 1120.31 万元，商品和服务预算支出 98.94 万元，对个人和家庭的预算支出 70.09 万元，根据单位工作安排，合理运用经费开支，在 2023 年 12 月 31 日前顺利完成整体支出绩效目标。

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）小学教育（项）：指各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目反映。

10. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目反映。

11. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金及丧葬补助费。

12. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

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

万源市草坝中学 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：万源市草坝中学属一级预算单位，执行事业单位会计制度。

（二）机构职能：万源市草坝中学是一所初级中学。主要职能是实施初中义务教育，促进基础教育发展，初中学历教育（相关社会服务）。

（三）人员概况：万源市草坝中学现有在职教师71人，退休教师18人，在校学生719人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

一般公共预算财政拨款收入1287.84万元，政府性基金预算拨款支出1万元。

部门财政资金支出情况。

一般公共预算财政拨款支出1287.84万元，政府性基金预算拨款支出1万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

按照市财政和预算绩效管理要求，我校积极开展预算绩

绩效评价工作。预算编制工作做早、做细、做实，把预算审核贯穿于日常财政管理工作中。在预算执行时，严格按照预算控制资金的收支，制定了绩效目标并完成了目标任务。按照既定目标全面完成预算。无违规违纪情况。

（二）结果应用情况。

通过对目标的执行，圆满完成了各项工作。公开了绩效目标和自评，学校工作得到肯定，业务工作得到社会认可和好评。

四、评价结论及建议

（一）评价结论：我单位整体绩效目标制定、目标完成、预算编制情况等均准确合理，支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况良好，无任何违规违纪等情况。部门预算支出整体绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大效益。

（二）存在问题：由于学校财务人员不够专业，对财务知识学习培训程度不够，导致对决算编制口径理解不足，在部门预算编制、部门决算编制软件操作中存在一些困难。

（三）改进建议：根据绩效评价工作相关要求，进一步完善各项资金管理制度，加强预算安排和财政资金管理，切实提高资金使用效率。我们将继续努力，科学、依法编制预决算，进行绩效评价，加强精细化管理，不断提高工作质量。

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

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表