

2023 年度

四川省达州市万源市大沙

镇学校部门决算



2024. 4. 11

目录

公开时间：2023 年 11 月 11 日

第一部分 部门概况.....	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2023 年度部门决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	2
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	10
第三部分 名词解释.....	12
第四部分 附件.....	14
第五部分 附表.....	25
一、收入支出决算总表.....	25
二、收入决算表.....	25
三、支出决算表.....	25
四、财政拨款收入支出决算总表.....	25
五、财政拨款支出决算明细表.....	25
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	25
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	25
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	25

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	25
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	25
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...	25
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	25
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	25

第一部分 部门概况

一、部门职责

全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，组织实施小学、初中义务教育，促进基础教育发展。小学学历、初中学历教育（相关社会服务）。

二、机构设置

万源市大沙镇学校下属二级预算单位 1 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。

纳入万源市大沙镇学校 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

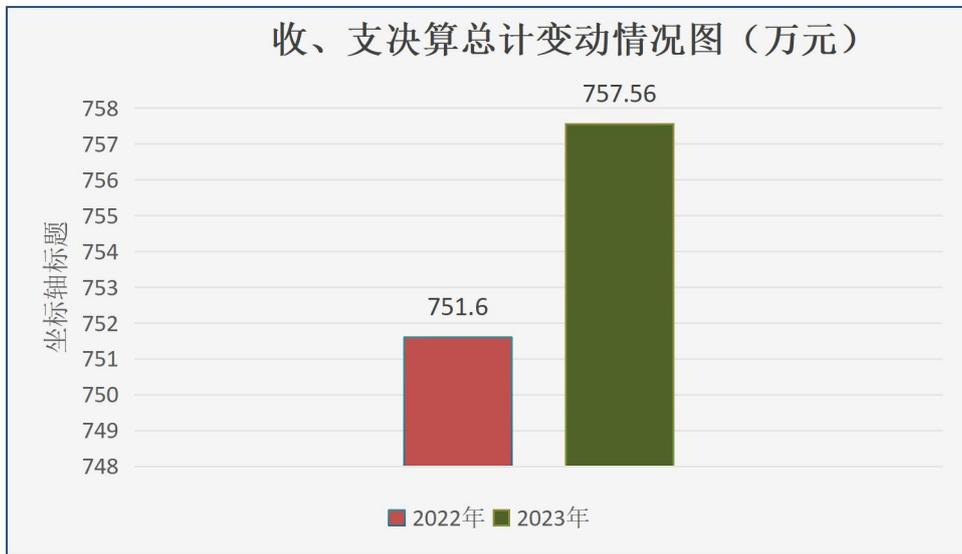
1. 万源市大沙镇学校

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 年度收、支总计均为 757.56 万元。与 2022 年度相比，收入增加 5.96 万元，增长 0.79%。主要变动原因是人员工资变化人员经费增加。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



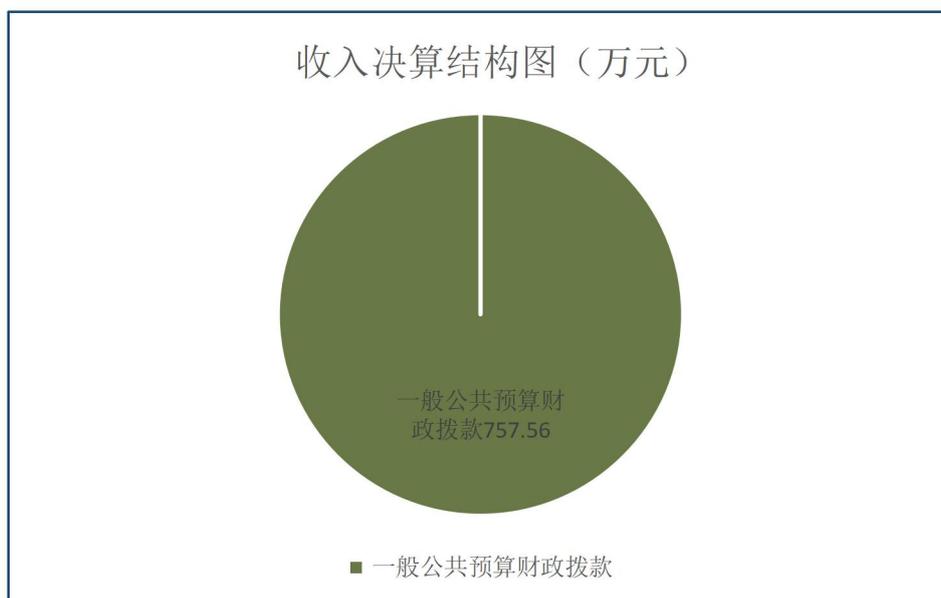
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 757.56 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 757.56 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收

入。)

(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)



三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 757.56 万元，其中：基本支出 707.57 万元，占 93.4%；项目支出 49.99 万元，占 6.59%；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%。

(注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。)

(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

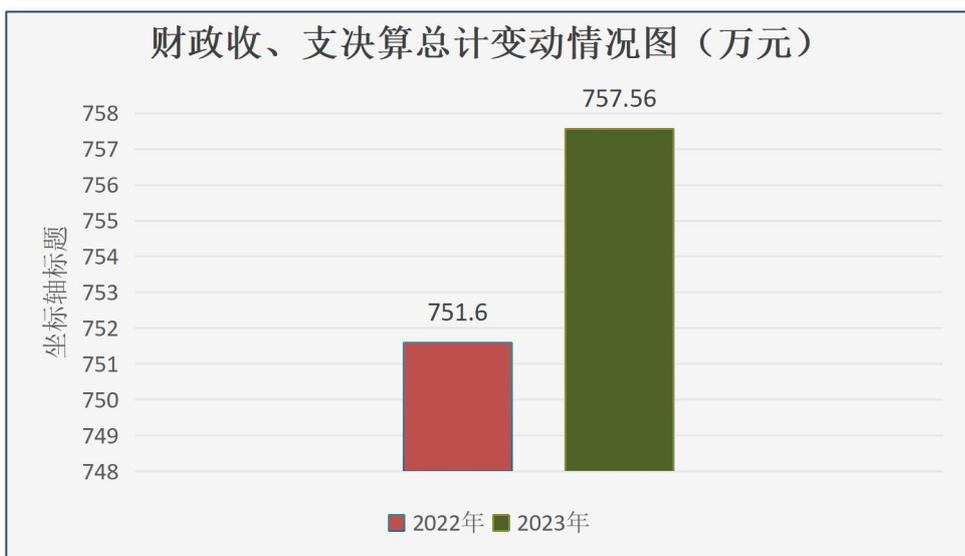


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 757.56 万元。与 2022 年度相比, 财政拨款收入总计增长 5.96 万元, 增长 0.79%。主要变动原因是人员工资变化人员经费增加。

(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)

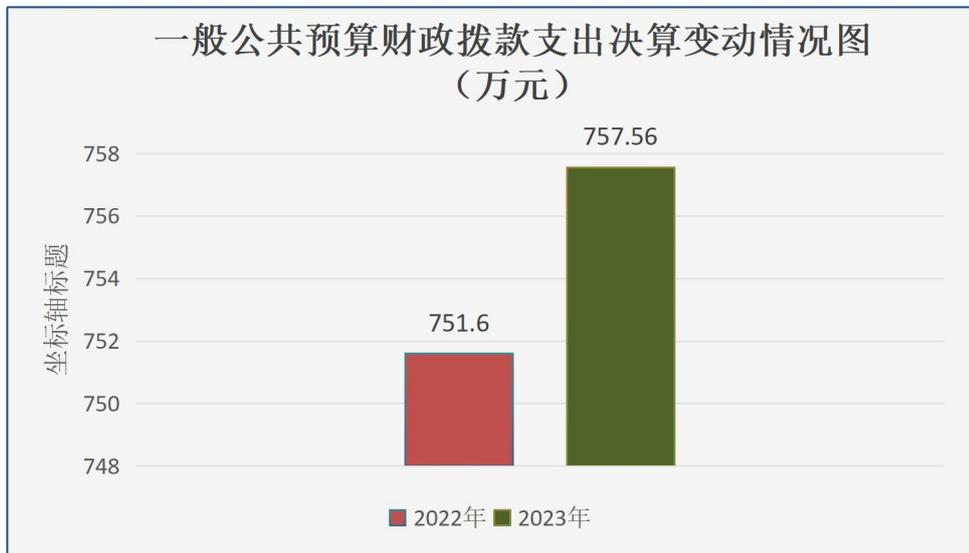


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 757.56 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加增长 5.96 万元，增长 0.79%。主要变动原因是人员工资变化人员经费增加。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



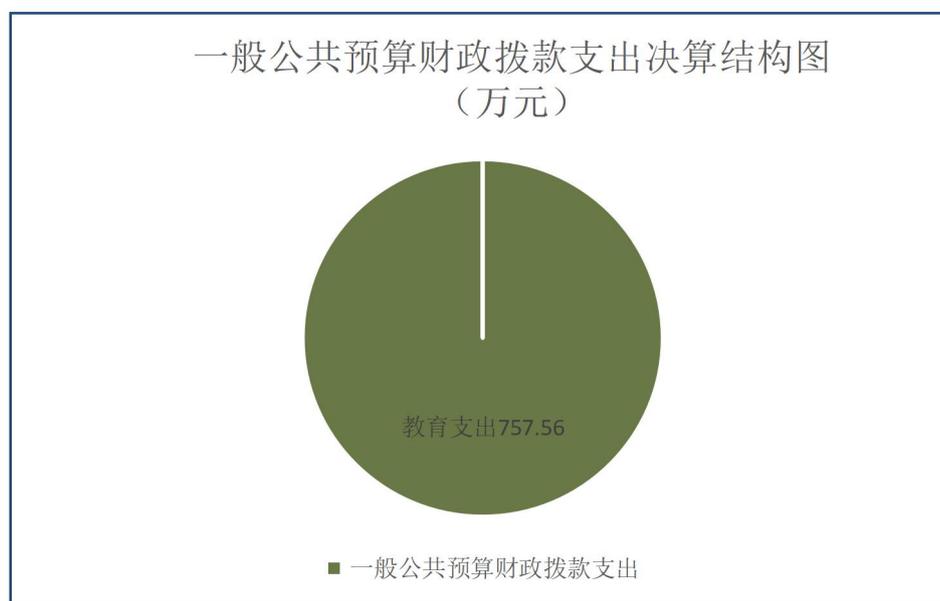
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 757.56 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 757.56 万元，占 100%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 0 万元，占 0%；卫生健康支出 0 万元，占 0%；住房保障支出 0 万元，占 0%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的

全部功能分类科目，至类级。)

(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 年度一般公共预算支出决算数为 757.56, 完成预算 100%。其中:

1.1 教育 (类) 普通教育 (款) 学前教育 (项): 支出决算为 1.05 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

1.2 教育 (类) 普通教育 (款) 小学教育 (项): 支出决算为 594.99 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

1.3 教育 (类) 普通教育 (款) 初中教育 (项): 支出决算为 161.52 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

(注: 数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表, 仅罗列本

部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较。)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 707.57 万元，其中：

人员经费 664.2 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 43.37 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。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

七、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

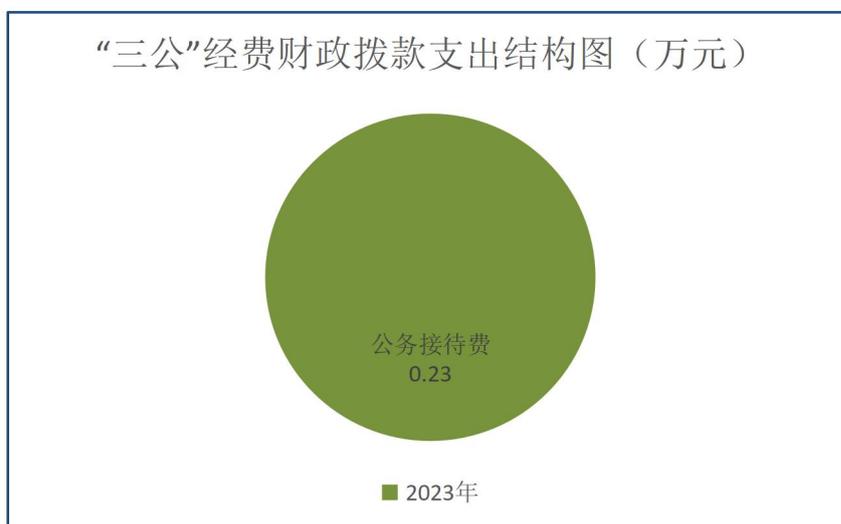
2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.23 万元，完成预算 66.71%，与上年度持平。决算数小于预算数的主要原因是压减公务接待费支出，同时接待人次较少。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 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，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 0.23 万元，占 100%。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，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降

0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：**公务用车购置支出 0 万元。**全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.23 万元，完成预算 66.71%。公务接待费支出决算比 2022 年度持平。其中：

国内公务接待支出 0.23 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 3 批次，47 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.23 万元，具体内容包括：片区开展语文、数学教研活动 1755 元；教育局开学工作督查 315 元；营养改善专项检查 265 元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度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 年度，万源市大沙镇学校机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年度增加/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 年度，万源市大沙镇学校政府采购支出总额 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，万源市大沙镇学校共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门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，本部门在2023年度预算编制阶

段，组织对单位整体支出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，对整体支出开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成万源市大沙镇学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、城乡义务教育等专项预算项目绩效自评报告，其中，万源市大镇学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 82.7 分，绩效自评综述：2023 年度，万源市大沙镇学校 100%完成预算资金支出任务 757.56 万元；保障了 503 名师生正常工作学习和生活，按月支付教师工资和五险一金缴费，及时支付会议、差旅和培训等费用，无任何拖欠；教育教学工作有序开展，高效完成义务教育课程，适龄人口入学率 100%，教育教学质量进一步提升，促进了基础教育发展，社会反响较好，学生家长满意度高；城乡义务教育补助专项预算项目绩效自评得分为 95 分，绩效自评综述：城乡义务教育补助经费的实施，保障教育教学工作顺利开展，实现义务教育可持续发展，义务教育适龄儿童入学率 100%，促进基础教育发展，提高了全民素质。营养改善计划，有效改善义务教育学生健康体质，进一步提高了健康水平。教育教学质量进一步提高，社会满意度高。

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. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. “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。

11. 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

部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。万源市大沙镇学校单位内设科室有党建办公室、教导处、总务处和安全办公室。

（二）机构职能。万源市大沙镇学校是九年一贯制学校。主要职能是：实施小学、初中义务教育，促进基础教育发展。小学学历、初中学历教育（相关社会服务）。

（三）人员概况。截至 2023 年末，万源市大沙镇学校单位编制人数 37 人，年末实有人数 42 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。万源市大沙镇学校 2023 年年初预算收入 526.75 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 526.75，占比 100%；决算报表收入 757.56 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 757.56 万元，占比 100%。

（二）支出情况。万源市大沙镇学校 2023 年年初预算支出 526.75 万元，其中教育支出 526.75 万元，占比 100%；

决算报表支出 757.56 万元，其中教育支出 757.56 万元，占比 100%。

(三) 结余分配和结转结余情况。万源市大沙镇学校 2023 年决算报表结转结余 0 元。

三、部门预算绩效分析

(一) 部门预算总体绩效分析。

1. 履职效能。2023 年度，万源市大沙镇学校 100% 完成预算资金支出任务 757.56 万元；保障了 503 名师生正常工作学习和生活，按月支付教师工资和五险一金缴费，及时支付会议、差旅和培训等费用，无任何拖欠；教育教学工作有序开展，高效完成义务教育课程，适龄人口入学率 100%，教育教学质量进一步提升，促进了基础教育发展，社会反响较好，学生家长满意度高。

2. 预算管理。2023 年年初预算按照教师工资现状和实有学生人数足额编制了人员经费、生均公用经费、减免作业本费和食堂工勤人员补助，共计 526.75 万元；在预算执行过程中追加预算 230.81 万元，主要是人员经费 170.23 万元、营养改善计划补助资金 44.99 万元、2022、2023 城乡义务教育补助资金 14 万元；2023 年决算支出 757.56 万元。

2023 年 1-6 月支出 377.53 万元，支出进度 49.84%；1-9 月支出 527.06 万元，支出进度 69.57%；1-11 月支出 633.46 万元，支出进度 83.62%。2023 年年终预算收回金额 2.58 万元，结转结余 0 万元。

2023年“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等8项支出共计5.64万元，比2022年减少4.16万元，减少42.46%。

3. 财务管理。我校根据机构职能制定了绩效管理制度，切实加强财政支出绩效管理，提高财政资金的使用效益；由于业务能力和财政批复资金进度等原因在具体绩效目标制定和资金支出进度存在一定的差距。

制定了财务管理制度，严格财经纪律，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。

财务岗位设置有校长、分管财务领导、会计、出纳和资产管理，明确职责权限，并严格执行不相容岗位分离，有效控制了财务风险。

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。

4. 资产管理。2022年人均占有资产20.32万元，2023年人均占有资产21.32万元，人均资产变化率4.92%。

超最低使用年限的办公家具账面价值14.2万元，办公家具账面价值28.32万元，办公家具超最低使用年限资产利用率50.14%。

2022 年资产总额 873.85 万元，闲置资金 124.04 万元；2023 年资产总额 895.35 万元，闲置资产 124.04 万元。闲置资产占比变化率 97.6%。

5. 采购管理。2023 年年初政府采购预算 4.96 万元，由于当年经费缺口较大，未实施，采购执行率 0%。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 18 个，涉及预算总金额 707.57 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 5 个，涉及预算总金额 56.46 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1. 项目决策。2023 年预算常年项目根据国家相关政策、机构职能和当年需完成的目标任务明确预算项目，收集教师、学生和校内各科室需求相关信息，编制预算资金，提交学校支部行政审定，形成预算草案，报财政审批。阶段（一次性）项目由财政直接下达预算指标。根据项目完成特定内容制定产出、成本、效益、满意度绩效目标，细化目标任务，注重预算资金使用效率。

2. 项目执行。2023 年预算项目在执行过程中严格按照项目资金保障范围用途使用资金，无挤占、挪用、调整，全年执行 100%。

3. 目标实现。2023 年度，100% 完成预算资金支出 757.56 万元；保障了 503 名师生正常工作学习和生活，按月支付教

师工资和五险一金缴费，及时支付会议、差旅和培训等费用，无任何拖欠；教育教学工作有序开展，高效完成义务教育课程，适龄人口入学率 100%，教育教学质量进一步提升，促进了基础教育发展，社会反响较好，学生家长满意度高。

（三）重点领域绩效分析。2023 年，万源市大沙镇学校无政府采购和政府购买服务等重点领域项目。

（四）绩效结果应用情况。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。全年无问题整改。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2023 年，100%完成预算绩效目标任务，教育教学质量稳步提升，各项工作有序开展，社会反响较好，自评得分 82.7 分。

（二）存在问题。业务人员绩效评价能力一般，对绩效指标的设定、细化，可执行方向还存不足。

（三）改进建议。一是业务人员加强学习；二是望财政部门具体指导。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		2023 年营养餐补助经费								
主管部门		万源市大沙镇学校本级				实施单位 (盖章)	万源市大沙镇学校			
项目基本情况	项目年度目标				年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	1. 确保全校 426 名义务教育学生营养改善计划顺利实施；2. 食堂合格率 100%，无食品安全事故； 3. 学生满意度高。				义务教育学生营养改善计划顺利实施，提供营养可口的食品，有效改善学生饮食结构，提升了学生健康水平。食品合格率为 100%，全年无食品安全事故，学生满意度达 95% 以上。				
	2. 项目实施内容及过程概述	项目实施内容是义务教育学生营养改善计划，全年预算资金按每生每天 5 元计算，学校采购食材、加工，为学生提供营养可口的午餐。								
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	44.99		44.99		100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	44.99		44.99		100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	受益学生人数	=	426	人	426	15	15	

	产出指标	质量指标	安全卫生标准	=	100	%	100	15	15	
	产出指标	时效指标	学生在校就餐	=	100	%	100	15	15	
	成本指标	经济成本指标	每餐补助标准	=	5	元/ 人.次	5	15	15	
	效益指标	社会效益指标	实现教育公平	=	100	%	100	15	15	
	效益指标	可持续影响指标	提高学生健康水平	≥	95	%	95	15	12	
合计								100	100	
评价 结论	正常有序为学生提供营养午餐，改善了学生营养状况，进一步提高了学生健康水平，全年无食品安全事故，资金使用合规合法无违纪违规行为，促进了基础教育发展，实现了教育公平。									
存在 问题	无									
改进 措施	无									
项目负责人：邓菲					财务负责人：张桅					

- 1、报表说明：该报表查询项目信息、绩效目标信息、预算及执行情况，用于预算单位查询导出开展项目自评。
- 2、取数口径：部门项目绩效目标表信息，包括年初预算、追加预算、结转预算和调整预算的绩效目标（以项目的最终绩效目标为准）。
- 适用地区：全省范围
- 适用用户：部门用户、单位用户

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

为落实义务教育经费保障机制，保证义务教育学校正常运转，巩固免费义务教育成果，实施农村义务教育营养改善计划，实施农村教师生活补助政策，实现义务教育可持续发展，2023 年共拨付城乡义务教育补助经费 116.4 万元。

（一）项目资金申报及批复情况。

2023 年年初预算农村教师生活补助、生均公用经费和义务教育减免作业本费均按照实有教师和学生人数和现行补助标准进行资金申报，万财预〔2023〕1 号批复 2023 年预算生均公用经费 36.98 万元、义务教育减免作业本费 1.5 万元、农村教师生活补助 20.64 万元、特岗教师工资 6.54 万元；万财教函〔2023〕2 号下达义务教育学生营养改善计划补助资金 39.61 万元；万财教函〔2023〕23 号下达义务教育学生营养改善计划（第二批）补助资金 5.38 万元；万财教函〔2023〕31 号下达城乡义务教育补助经费 5 万元；万财教函〔2023〕34 号下达义务教育生均公用经费提标清算资金 2.14 万元。符合《四川省人民政府办公厅关于实施农村义务教育学生营养改善计划地方试点工作的通知》（川办发〔2012〕21 号）和四川省财政厅四川省教育厅关于印发《四川省城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（川财教〔2019〕128 号）相关规定。

（一）项目绩效目标。

- 1、落实义务教育经费保障机制。保障城乡义务教育学校正常运转。
- 2、实施“三免一补”，巩固免费义务教育成果。
- 3、实施农村义务教育学校教师特设岗位计划和农村教师生活补助政策。
- 4、实施农村义务教育学生营养改善计划。
- 5、按月审批拨付资金，保障率 100%。

（三）项目资金申报相符性。

项目资金申报内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。

按月申报资金计划，2023 年共到位城乡义务教育补助经费 116.4 万元，到位率 100%，到位及时。

2. 资金使用。

2023 年共支付城乡义务教育补助经费 116.4 万元，其中生均公用经费 37.72 万元、义务教育补助经费 5 万元、义务教育免作业本费 1.51 万元、义务教育学生营养改善计划资金 44.99 万元、农村教师生活补助 20.64 万元、特岗教师工资 6.54 万元。资金支出符合四川省财政厅四川省教育厅关于印发《四川省城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（川

财教[2019]128号)相关规定,专款专用,支付依据合规合法,与预算相符,支付及进。

(二) 项目财务管理情况。

为提高资金使用效率,我单位进一步健全财务管理制度,合理设置财务机构,校长一支笔审签,严格执行财经纪律,按月支付款项,专用专用,及时处理账务,会计核算规范。

(三) 项目组织实施情况。

为保证项目顺利实施,我校成立了工作领导小组。领导小组负责统筹协调和研究处理重大事宜,领导小组下设办公室,主要负责落实领导小组的决议决定和工作安排,处理日常事务。为切实实施好本项目,项目实施领导小组依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国合同法》等有关法律法规,制定项目管理措施,严格按国家项目程序的要求,切实执行项目法人负责制、招投标制和合同管理制。根据相关财务制度和财经纪律、项目进展情况及领导小组的意见,严格按照项目资金拨付流程编制资金拨付计划、完善资金拨付审批手续,并按相关规定拨付资金,同时建立健全相应的项目资金内部管理制度的财务会计制度,遵守国家财经制度。项目总体设计合理可行,实施工作内容明确,与已有业务系统相衔接,组织机构、实施机构、进度安排、管理制度、保障措施等较为完善,保障项目实施。

三、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

全年完成项目资金116.4万元,无项目资金结余。落实义务教育经费保障机制,保障学校正常运转;正常有序为学

生提供营养午餐，改善了学生营养状况，进一步提高了学生健康水平，全年无任何食品安全事故；资金使用合法有序无任何违纪违规行为。

（二）项目效益情况。

城乡义务教育补助经费的实施，保障教育教学工作顺利开展，实现义务教育可持续发展，义务教育适龄儿童入学率100%，促进基础教育发展，提高了全民素质。营养改善计划，有效改善义务教育学生健康体质，进一步提高了健康水平。教育教学质量进一步提高，社会满意度高。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

无。

（二）相关建议。

无。

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