

# 2023年度 万源市第二小学 决算公开

公开时间：2024年11月14日



第一部分 单位概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2022年度单位决算情况说明

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

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

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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明细表

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

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

万源市第二小学基本职能及主要工作是：实施小学义务教育，促进基础教育发展,小学学历教育（相关社会服务）。

## 二、机构设置

万源市第二小学是一所全日制完全小学，机构数 1 个，是独立的核算机构。现有教学班 72个，学生数4155人，定编教职工234人，现在编在岗教师 218人，退休教职工 68 人，遗属 2人。

## 第二部分 2022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3,380.05万元。与2022年相比，收、支总计各增加357.95万元，增长11.84%。主要变动原因是教师人数增加，人员经费增加。

#### 二、收入决算情况说明

2023年本年收入合计3,380.05万元，其中：一般公共预算财政拨款收入3,380.05万元，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%。

#### 三、支出决算情况说明

2023年本年支出合计3,380.05万元，其中：基本支出3,320.32万元，占98.23%；项目支出59.73万元，占1.77%；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%。

#### 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3,380.05万元。与2022年相比，收、支总计各增加357.95万元，增长11.84%。主要变动原因是教师人数增加，人员经费增加。

#### 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3,380.05万元，占本年支出合计的100%。与2022年相比，一般公共预算财政拨款支出增加357.95万元，增长11.84%。主要变动原因是教师人数增加，人员经费增加。

### （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3,380.05万元，主要用于以下方面：教育支出3,380.05万元，占100%。

### （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3,380.05万元，完成预算100%。

## 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3,380.05万元，其中：

**人员经费**2,968.80万元，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**348.96万元，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0.72万元，完成预算100%；较上年持平。决算数小于预算数。

### （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0.72万元，占100%。具体情况如下：

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个，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2022年持平。

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年增加/减少0万元。

3. 公务接待费支出0.72万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2022年持平。其中：

国内公务接待支出0.72万元。主要用于国内公务接待28批次，75人次，共计支出0.72万元。

## 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，万源市第二小学机关运行经费支出0万元，与2022年决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2023年，万源市第二小学政府采购支出总额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。

（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，万源市第二小学共有车辆0辆。

### （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，组织对2023年“三区”人才计划等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3个项目开展绩效监控，组织对3个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

## 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）初中教育（项）：指各部门举办的初中教育支出。

4.住房保障（类）住房改革支出（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的津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

5.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。

6.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。

7.“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。

## 第四部分

### 万源市第二小学

#### 部门 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

万源市第二小学具有独立编制和独立核算的机构数为 1 个，其中财政补助事业单位机构数为 1 个。

###### （二）机构职能

万源市第二小学是一所完全小学，主要实施小学义务教育，促进基础教育发展。小学学历教育（相关社会服务）。

###### （一）人员概况

万源市第二小学是一所全日制完全小学，机构数 1 个，是独立的核算机构。现有教学班 72 个，学生数 4155 人，定编教职工 211 人，现在编在岗教师 220 人，退休教职工 68 人，遗属 2 人。

##### 二、财政资金收支

（一）2023 年万源市第二小学财政资金收入情况：一般公共预算财政拨款收入 3380.05 万元。

（二）2023 年万源市第二小学本年财政资金支出情况：教育支出 3380.05 万元。

##### 一、部门整体预算绩效管理情况

###### （一）部门预算管理。

2023 年万源市第二小学按照市财政和预算绩效管理要求，积极开展预算绩效评价工作。万源市第一小学当年财政拨款收入为 3380.05 万元，财政拨款支出为 3380.05 万元。

###### （二）专项预算管理。

2023 年，万源市第二小学收入总额 3380.05 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3380.05 万元，做到了专项预算、

专项管理、专项使用、互不挪用，合理使用各项财政预算资金。

（三）结果应用情况。

万源市第二小学 2023 年对财政预算安排的各项资金有计划的申报、审批、再执行支付，2023年末基本执行完毕。

#### **四、评价结论及建议**

（一）评价结论：对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：由于学校财务人员没有专职设置，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，加强财政资金管理，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