

2023 年度

渠县李渡镇第二学校

部门决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分 部门概况	3
一、部门职责	3
二、机构设置	3
第二部分 2023 年度部门决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	4
三、支出决算情况说明	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	7
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	12
第三部分 名词解释	13
第四部分 附件	16
第五部分 附表	24
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

(一) 主要职能。

(1) 实施九年制义务教育，促进基础教育发展。

(2) 本着以人为本的目标，全面贯彻党的教育方针，全面推行素质教育，体现时代要求。

(二) 2023 年重点工作完成情况。

(1) 把教育教学作为学校工作的首要任务，全力以赴，确保教学质量稳步提高。

(2) 狠抓教育教学常规，建立健全常规管理制度，完善常规管理办法。

(3) 安全工作重于山，大于天，我校认真学习上级各项法规政策，落实各级安全工作会议精神，学校未出现任何重、特大事故。

(4) 积极开展校园文化建设，落实环保教育，促进教育均衡发展。

二、机构设置

我单位是一级预算财政补助事业单位，无下属二级预算单位，下设办公室、教务处、后勤处 3 个处室。事业编制 32 人，现有在职人员 47 人，退休人员 25 人，遗属 9 人。

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、支总计各 815.41 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加了 38.66 万元，增加 4.98%。主要变动原因是教职工人员经费增加。

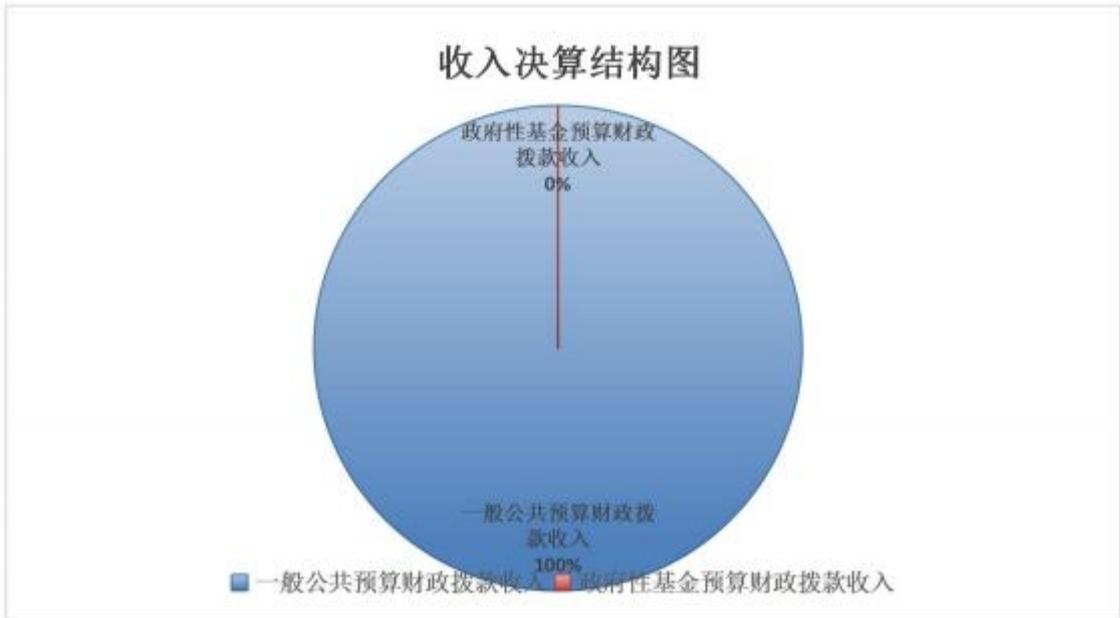
(图 1：收、支决算总计变动情况图)



二、收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 815.41 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 815.41 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%。

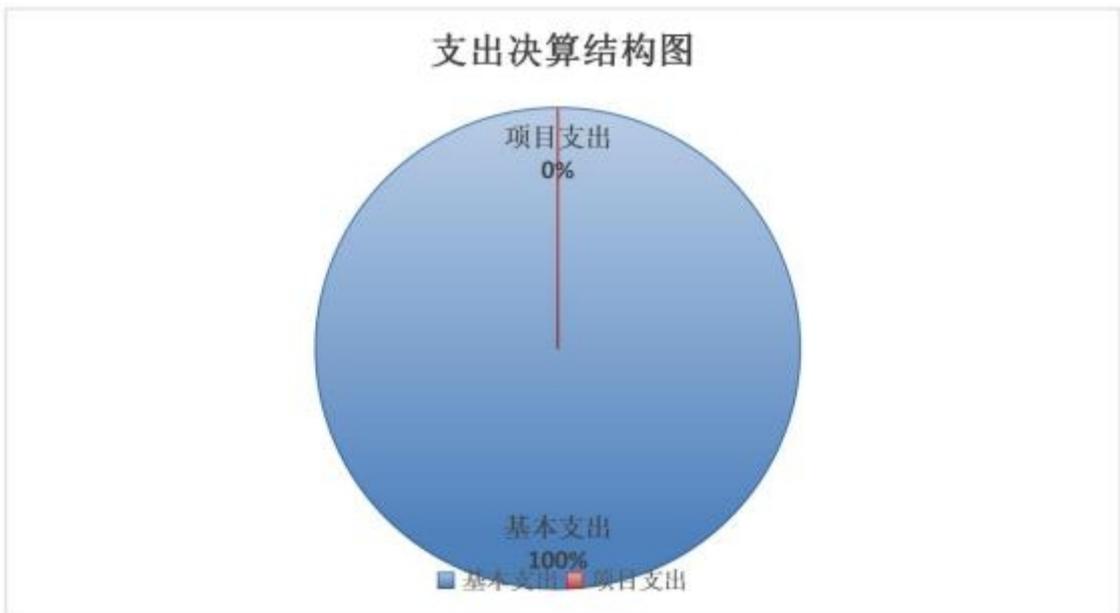
(图 2：收入决算结构图)



三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 815.41 万元，其中：基本支出 815.41 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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%。

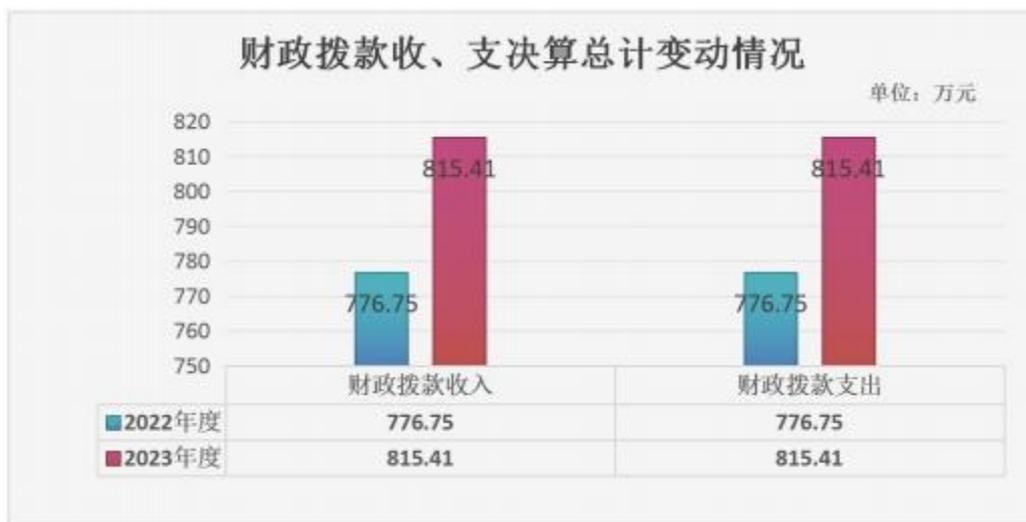
(图 3：支出决算结构图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收、支总计各 815.41 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 38.66 万元，增加 4.98%。主要变动原因是教职工人员经费增加。

(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 815.41 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增加 38.66 万元，增加 4.98%。主要变动原因是教职工人员经费增加。

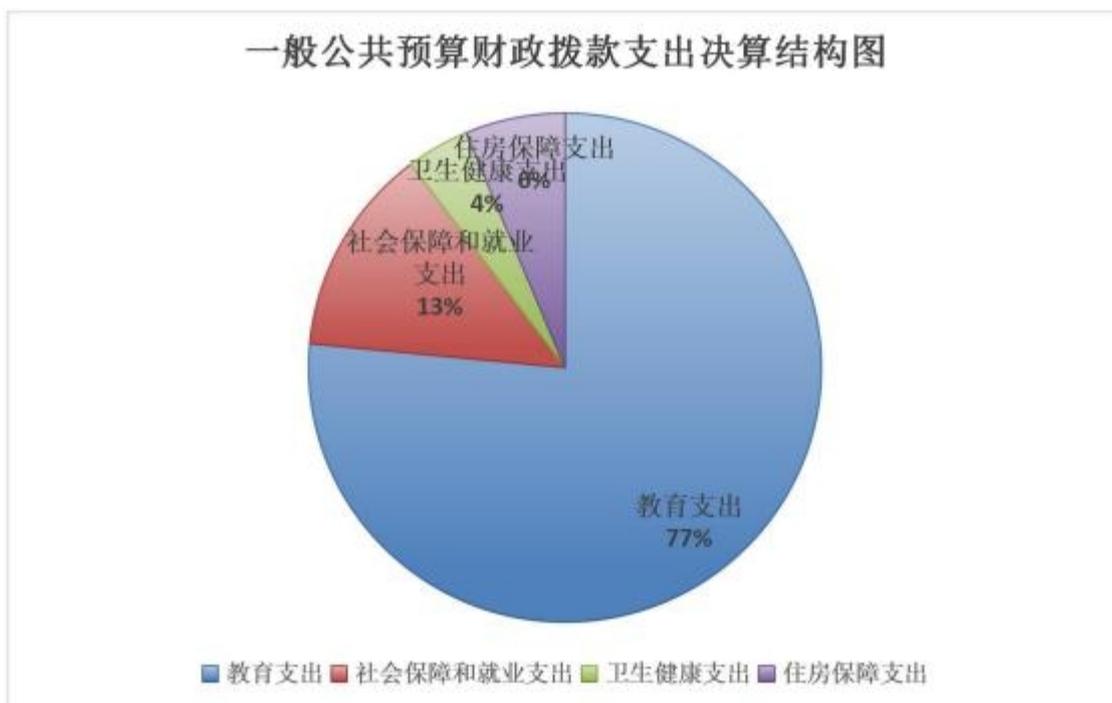
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)



(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 815.41 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）623.81 万元，占 76.5%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 107.88 万元，占 13.23%；卫生健康支出（类）32.22 万元，占 3.95%；农林水支出（类）0 万元，占 0%；住房保障支出（类）51.5 万元，占 6.32%；其他支出（类）0 万元，占 0%。

（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 815.41 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育 205（类）02/03/99（款）02/03/99（项）：支出决算为 623.81 万元，完成预算 100%。

2. 科学技术 206（类）99（款）99（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%。

3. 文化旅游体育与传媒 207（类）99（款）02（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：支出决算为 107.88 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康 210（类）11（款）02（项）：支出决算为 32.22 万元，完成预算 100%。

6. 农林水 213（类）05（款）99（项）：支出决算为 0

万元，完成预算 100%。

7. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：支出决算为 51.5 万元，完成预算 100%。

8. 其他支出 229（类）99（款）01（项）：支出决算为 0 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 815.41 万元，其中：

人员经费 772.05 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。

日常公用经费 43.36 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、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

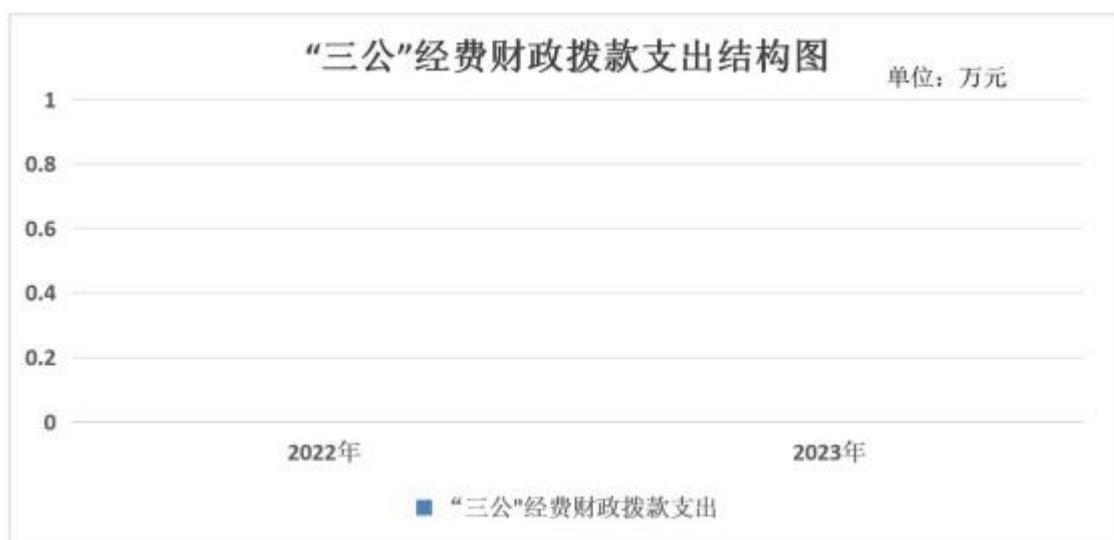
2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成

预算 100%。

（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 万元，占 0%。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，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 年持平，增长 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 年增加 0 万元，增长 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 月底，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。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算与 2022 年年持平，增长 0%。

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 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，我单位机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年决算数持平

（二）政府采购支出情况

2023 年，我单位政府采购支出总额 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%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，我单位共有车辆 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100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

1. 根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对学校学前教育减免保教费和贫困学生生活补助等项目开展了预算事前绩效评估，对项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对项目开展了绩效自评。同时，本部门对 2023 年部门整体开展绩效自评，《2023 年渠县李渡镇第二学校部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2023 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《渠县李渡镇第二学校 2023 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（第四部分）。

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 205（类）01/02/03/05/07/08/09/99（款）01/02/03/04/06/99（项）：指教育管理事务、普通教育、职业教育、广播电视教育、特殊教育、进修及培训、教育费附件安排支出、其他教育支出等。

10. 科学技术 206（类）01/99（款）01/99（项）：指科

学技术管理事务行政运行以及其他科学技术支出。

11. 文化体育与传媒 207（类）99（款）02（项）：指宣传文化发展专项支出。

12. 社会保障和就业 208（类）05/08/99（款）01/05/06（项）：指机关事业单位基本养老保险缴费、单位职业年金缴费、抚恤金、其他社会保障缴费支出。

13. 卫生健康支出 210（类）11（款）01/02（项）：指行政、事业单位医疗支出。

14. 农林水 213（类）05（款）99（项）：指其他扶贫支出。

15. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：指住房公积金支出。

16. 其他支出 229（类）60/99（款）01/03/04（项）：指彩票公益金安排的支出以及其他支出。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. “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。

21. 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:

四川省渠县李渡镇第二学校 部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

渠县李渡镇第二学校隶属一级独立预算事业单位，主要包括办公室、教导处、财务室等内设 3 个科室。所属事业单位 1 个，为财政拨款预算单位。

（二）机构职能

实施九年制义务教育，促进基础教育发展。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；实施义务教育，促进基础教育发展。

（三）人员概况

渠县李渡镇第二学校编制总数 51 人，其中行政编制 0 人，事业编制 32 人，工勤编制 0 名。实际财政供养人员 49 人，其中在职 49 人，离休 0 人，退休 26 人（已转由社保局发放退休金）。长期聘用 0 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

2023 年年初预算收入批复数为 657.38 万元，其中：一般公共预算拨款收入 657.38 万元，占 100.00%，上年结转收入 0 万元，占 0%。

2023 年决算收入总计 815.41 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 815.41 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入为 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入为 0 万元，占 0%；事业收入为 0 万元，占 0%；其他收入为 0 万元，占 0%。

（二）支出情况

2023 年年初预算支出为 657.38 万元，其中：基本支出 621.26 万元，占 94.5%；项目支出 36.12 万元，占 5.5%。

2023 年决算支出总计 815.41 万元，其中教育支出 623.81 万元，社会保障和就业支出 107.88 万元，卫生健康支出 32.22 万元，住房保障支出 51.5 万元，其中：基本支出 815.41 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。

（三）结余分配和结转结余情况。

2023 年末结转和结余资金 0 万元，整体预算结余率 0%。

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

党建工作：深入学习党的二十大精神。加强思想理论武装，努力提升教职工思想政治素养，抓好全体教师的政治理论学习。大力弘扬建党精神。广泛开展走访调研活动，提升教职工服务事业的责任和能力。切实推行党支部标准工作法。加强党员队伍的作风建设，切实维护教育良好形象。提高组织生活会和民主评议党员工作质量，推动党员队伍作风建设再上新台阶。健全党建工作日常评价机制。落实责任机制，提升党建工作水平。

师德建设：通过开展教师职业道德教育活动，完善由学校领导、教师、学生、家长四个层次全方位的师德评议机制，引导全体教师严格遵守《教师职业道德规范》，实现我校提出的以师德提升人格魅力，提升育人水平的目标，在全校教职工中形成“诚信奉献、爱岗敬业，教书育人，廉洁从教，为人师表”的崇高师德风尚。以优良的师风，带动教风，促进学风，优化行风，使我校教师成为执行公民道德的楷模。

学校管理：加强班子队伍管理建设，进一步完善学校各项制定与方案；努力打造一支团结、和谐，有凝聚力的班子队伍；狠抓教师队伍建设，促进教师素质提升。

教育教学：全面推进素质教育，以德育为先，以教学为中心，以习惯养成教育为基础，全面推进基础教育课程改革，进一步落实“双减”工作和“五项管理”，抓好课后延时服

务工作。

2. 预算管理

(1) 预算编制。预算编制严格按照《中华人民共和国预算法实施条例》相关规定，按照财政批复的部门预算和绩效目标的项目和用途使用资金，不得擅自调剂使用。在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象的发生。对于年度无法预计的临时追加的相关工作所需费用，用其他费用项目结余资金调剂使用或需要追加费用预算的，按照费用预算调整的报批程序，经批准后才进行处理。

2023 年年初财政拨款预算数 657.38 万元，财政拨款预算执行数 815.41 万元，财政拨款预算偏离度 0.24。

(2) 收入统筹。四川省渠县李渡镇第二学校已建立自有收入统筹机制，2023 年度无自有收入。

(3) 支出执行。四川省渠县李渡镇第二学校 2023 年 1 至 6 月支出实际执行数 664.57 万元，预算执行率 100%；1 至 10 月支出实际执行数 709.14 万元，预算执行率 99.86%，未发生支出预警和支出违规的情况。

(4) 预算年终结余。2023 年底四川省渠县李渡镇第二学校预算年终结余资金 0 万元，预算年终结余率与上年持平。

(5) 严控一般性支出。严控“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 项一般性支出。2023 年“三公”经费支出为 0 万元，与 2022 年持平。

2023 年会议费支出 0 万元，较上年持平。

2023 年培训费支出 0 万元，较上年持平

2023 年办公设备采购支出 0 万元，较上年持平。

3. 财务管理

本单位制定了财务管理相关制度，各项经济业务活动严格按照制度规定执行；根据不相容岗位分离原则，设置了财务工作相关岗位，并明确职责权限；本年度资金使用规范，未发现不符合相关财务管理制度规定的情况。

4. 资产管理

2023 年新增资产 0 万元，资产减少 0 万元。资产的购置严格按照《四川省省级行政事业单位通用办公设备和家具配置标准》的规定配置，无超标准配置情况，资产配置预算偏离度 0。办公家具及办公设备等资产的超最低使用年限资产利用率为 100.00%，资产利用 100.00%。

5. 采购管理

2023 年无政府采购预算和支出，政府采购预算偏离度 0.00。

（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 15 个，涉及预算总金额 886.71 万元，1—12 月预算执行总体进度为 96.97%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 7 个，涉及预算总金额 11.62 万元，1—12 月预算执行总体进度 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1. 项目决策

本单位项目设立严格按照规定履行评估论证，并按照项目入库管理流程进行申报审核，切实按照上级部门要求和年度重点任务制定绩效目标，编制要素科学合理、规范完整，绩效指标编制细化量化，与预算安排相匹配。预算项目均在规定时间完成项目入库。

2. 项目执行

本单位围绕年度重点工作任务，认真履职，除“三区”人才支教计划资金项目经费未支出，预算执行率为0外，部门整体支出、项目支出绩效目标均实现较好。通过扎实开展整体支出预算绩效和项目绩效运行监控分析，根据分析结果及时对相关经费进行了预算收回或科目调整。

3. 目标实现

本单位围绕各项绩效目标认真履职，除“三区”人才支教计划资金项目外，预算项目绩效目标数量指标基本完成，项目整体目标基本实现，未发现预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况的情况，项目按计划实施，其各项效益指标、满意度指标均达到绩效目标预期效果。

（三）重点领域绩效分析

本单位2023年度不涉及国有资本、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。本单位行政事业性国有资产管理未开展绩效评价。

（四）绩效结果应用情况

1. 本单位将绩效自评纳入考核体系，建立了预算与绩效挂钩机制。

2. 信息公开情况

本单位按照县财政局相关要求，在渠县人民政府门户网站上将部门整体支出绩效目标、部门预算项目绩效目标和自评情况等绩效信息随同预决算向社会公开。

3. 整改反馈情况

本单位 2023 年度未收到人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等反馈的有关预算绩效存在的问题。

本单位根据职责分工，开展部门整体支出和部门预算项目支出绩效自评，对预算执行率不高、绩效目标未完成的项目，认真分析原因，进行绩效评价结果应用，将评价结果作为以后年度预算编制的重要依据。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

本单位按照《渠县财政局关于 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11 号）文件要求，从履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目决策、项目执行、目标实现等方面进行自评，总体上看，本单位履职效果明显、预算管理较完善、项目绩效目标按计划完成，根据《部门预算绩效评价指标体系》进行评价，自评得 93.84 分。

（二）存在问题

从前述的四川省渠县李渡镇第二学校整体支出情况分析反映，在整体支出的预算编制、执行和管理过程中，依然

存在一些问题和不足。个别项目存在未支出的情况。预算编制的计划性和执行管理上有待提高，制度的执行力度和资金使用与 2022 年相比有所提高，预算编制的科学性、合理性有待进一步规范。

（三）改进建议

建议加强项目预算编制管理，根据年度工作任务，合理预测、准确编制预算，提高预算编制质量，及时取收回预算、调整目标。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

附表

部门整体支出绩效目标完成情况自评表 (2023 年度)

单位：万元

部门名称		四川省渠县李渡镇第二学校						
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款		其他资金				
	614.86	614.86						
年度总体目标	<p>一、实施九年制义务教育，促进基础教育发展 二、本着以人为本的目标，全面贯彻党的教育方针。全面推行素质教育，体现时代要求。 三、安全工作重于山，大于天，我校认真学习上级各项法规政策，落实各级安全工作会议精神，学校未出现任何重、特大事故。 四、把教学作为学校工作的重头戏，全力以赴，确保教学质量稳步提高。狠抓教育教学常规，建立健全常规管理制度，完善常规管理办法。 五、落实环保教育，积极开展校园文化建设。 六、做好控辍保学、教育扶贫工作，不让一个孩子因贫困失学。</p>							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	工资福利支出		工资福利支出					
	商品服务支出		商品和服务支出					
	对家庭和个人的补助		对个人和家庭的补助					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	保证辖区内每一个适龄儿童入学	=	160	人	30	160 人
		质量指标	按照义务教育法开展工作	=	100	%	10	100%
		时效指标	按期完成教学任务	=	100	%	10	100%
	效益指标	社会效益指标	促进基础教育发展	定性	优良中低差		10	良
		可持续发展指标	义务教育要实现“均衡发展”	定性	优良中低差		10	良
	满意度指标	满意度指标	相关部门和单位及群众满意度	≥	100	%	10	100
	成本指标	经济成本指标	工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助	=	6148589.76	元	10	6148589.76 元

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