

2023 年度米易县四川省米易中学校
部门决算公开编制说明

目录

公开时间：2023 年 9 月 20 日

第一部分 部门概况.....	4
一、主要职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2023 年度部门决算情况说明.....	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.....	6
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.....	8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
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
第五部分 附表.....	25
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 部门概况

一、主要职责

依法实施普通高中教育教学，按照规定标准完成教育教学任务，保证教育教学质量。

二、机构设置

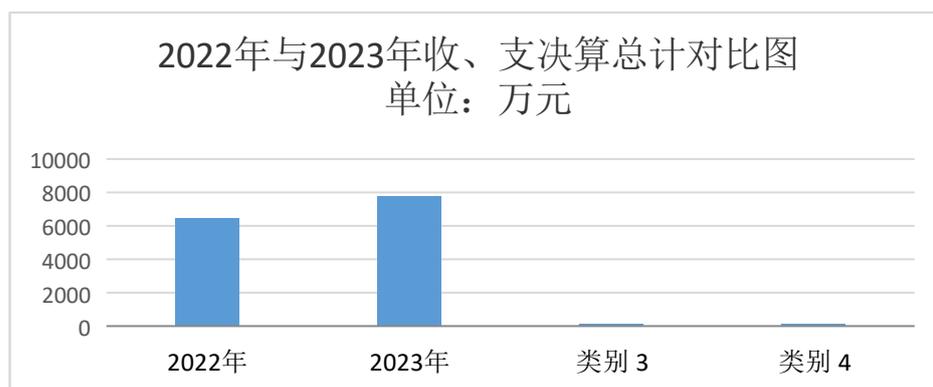
四川省米易中学校属于米易县教育和体育局部门下属的独立核算二级预算单位，设独立编制机构 1 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 1 个。

纳入四川省米易中学校 2023 年度单位决算编制范围独立编制机构包括：四川省米易中学校。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

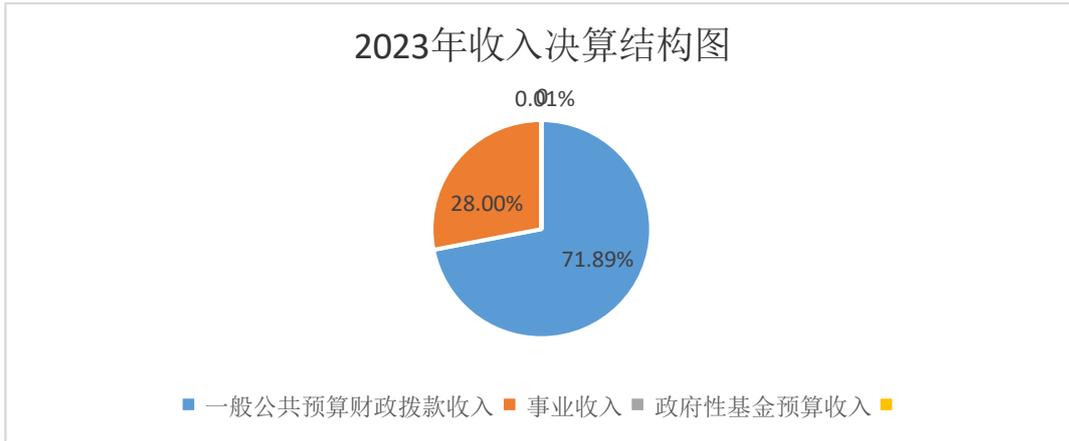
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 7756.09 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1303.07 万元，增长 20.19%。主要变动原因是体育场维修改造，校史陈列馆建设等项目支出增加。



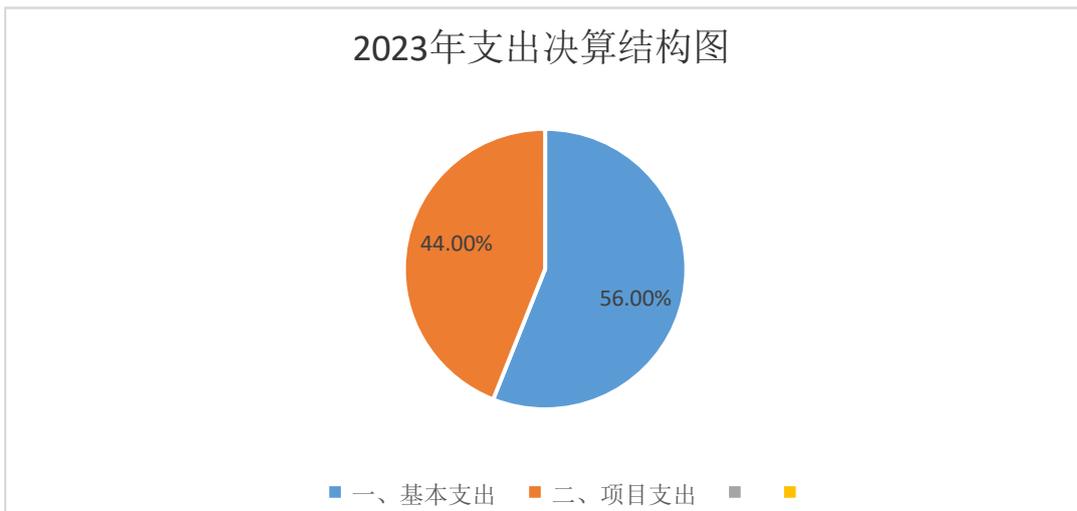
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 7707.94 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 5541.6 万元，占 71.89%；政府性基金预算财政拨款收入 7.64 万元，占 0.09%；事业收入 2158.7 万元，占 28%；。



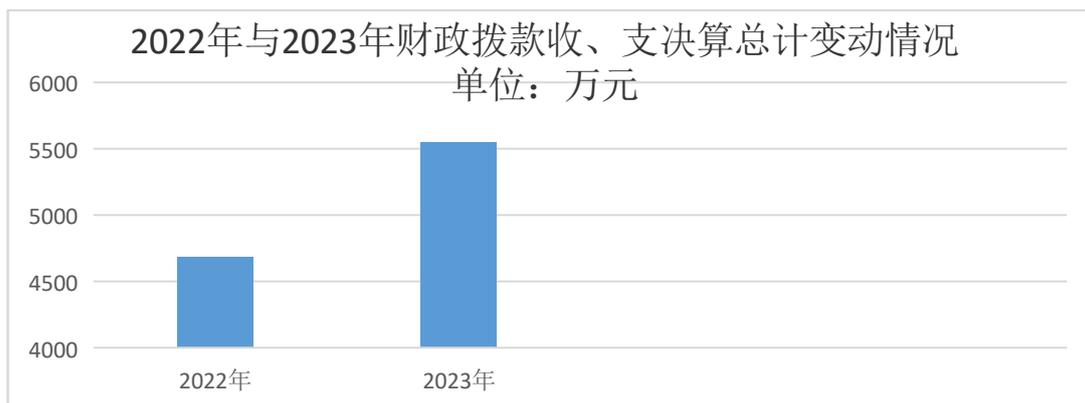
三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 7742.86 万元，其中：基本支出 4338.37 万元，占 56%；项目支出 3404.49 万元，占 44%；。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

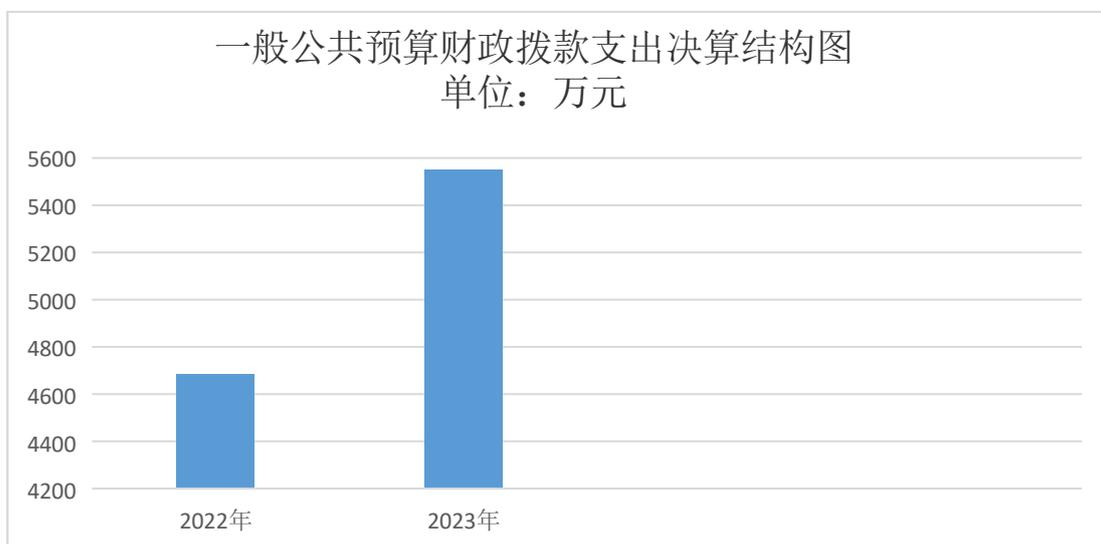
2023 年度财政拨款收、支总计均为 5549.24 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 863.39 万元，增长 18.42%。主要变动原因是体育场维修项目支出增加。



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

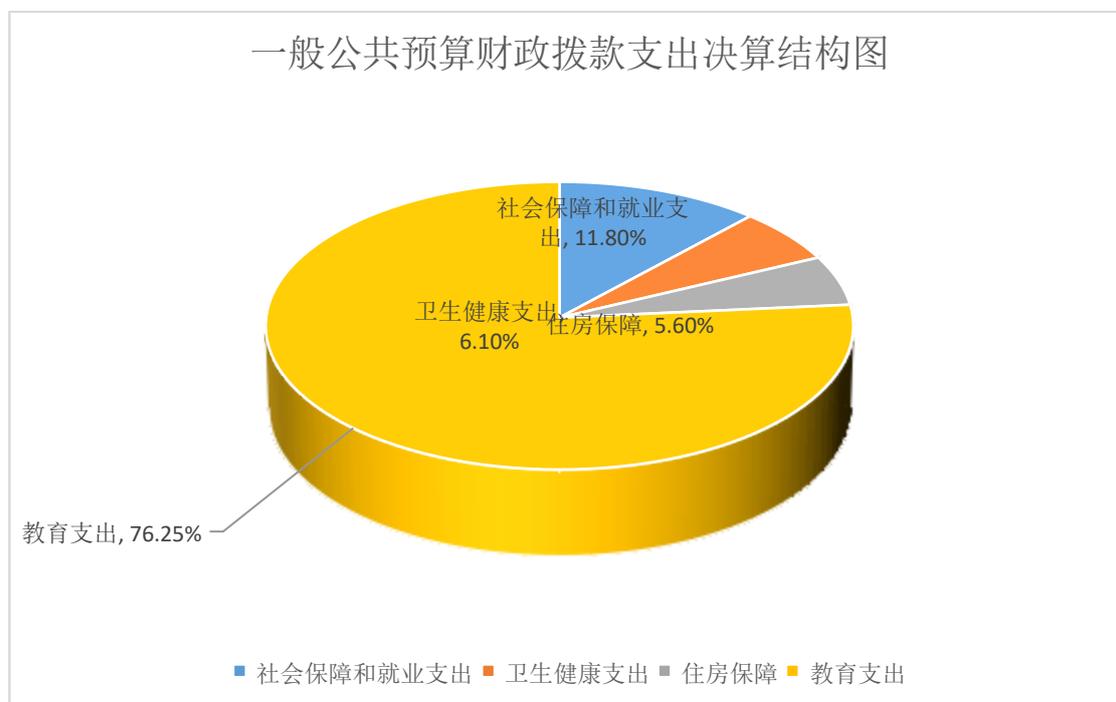
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 5541.6 万元，占本年支出合计的 71.66%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 863.39 万元，增长 18.42%。主要变动原因是体育场维修项目支出增加。



(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 5541.6 万元，主

要用于以下方面：**教育支出** 4231.52 万元，占 76.25%；**社会保障和就业支出** 655.43 万元，占 11.8%；**卫生健康支出** 340.12 万元，占 6.1%；**住房保障支出** 314.52 万元，占 5.6%。



(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 5541.6，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）高中教育（项）：支出决算为 4231.52 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 655.43 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医

疗（项）：支出决算为 340.12 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障（类）住房公积金（款）住房公积金（项）：支出决算为 314.52 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4338.37 万元，其中：

人员经费 4287.49 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、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 50.88 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、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 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平的主要原因是本单位无“三公”经费开支。

（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 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 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 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2022 年持平。主要原因是单位无因公出国（境）支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 100%。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%。主要原因是单位无公务用车购置及运行维护费。

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 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度无变化，主要原因是单位无公务接待活动。

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 7.64 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 7.64 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，四川省米易中学校机关运行经费支出 50.88 万元，比 2022 年减少 4.02 万元。主要是福利费减少。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，四川省米易中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%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，四川省米易中学校共有车辆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50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备（不含车辆）0台（套）。

（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，组织对一类工资性支出（事业）等 20 个项目开展了预

算事前绩效评估，对 20 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 20 个项目开展绩效监控，组织对 20 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. 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。

4. 教育（类）普通教育（款）高中教育（项）：指普通高中教育经费支出。

5. 文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其它体育（项）：指体育专项支出。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指退休教师生活补助。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指在职教师机关养老保险缴费。

8. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指在职教师机关职业年金坐实。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指在职教师基本医疗保险缴费。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指教师补充医疗。

11. 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。

12. 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。

13. “三公”经费：指单位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。

14. 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。

第四部分 附件

附件 1:

部门预算绩效报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

2023 年独立机构数 1 个，单位基本性质属财政全额拨款事业单位，执行事业单位会计制度，单位财政预算代码 421432005，单位统一信用代码 12510321450975921W。

（二）机构职能。

依法实施普通高中教育教学，按照规定标准完成教育教学任务，保证教育教学质量。

（三）人员概况。

2023 年年末在职教职工 250 人，退休职工 103 人；工勤人员 20 人，其他人员 0 人，遗属人员 1 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 7,707.94 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 5,541.60 万元，占 71.89%；政府性基金预算财政拨款收入 7.64 万元，占 0.09%；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 2,158.70 万元，占 28%；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%。

（二）部门财政资金支出情况。

2023 年本年支出合计 7,742.86 万元，其中：基本支出 4,338.37 万元，占 56%；项目支出 3,404.49 万元，占 44%；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%。2023 年一般公共预算财政拨款支出 5,549.24 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 4,231.52 万元，占 76.24%；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 655.43 万元，占 11.8%；卫生健康支出 340.12 万元，占 6.75%；住房保障支出 314.52 万元，占 6.23%。

（三）结转和结余情况。

2023 年财政拨款结转结余 0 元，非财政拨款结转和结余 13.24 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理。

1. 部门绩效目标制定

我校编制了部门整体支出绩效目标，对所有下达的项目编制了事前绩效评估和绩效目标申报。从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。预算执行过程中，对 2023 年绩效目标完成情况进行了全面评

价和运行监控分析，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况梳理填报。

2. 部门绩效目标的实现

我校根据实际情况编制了 2023 年部门整体绩效目标，2023 年按进度完成了年初设置的整体绩效目标，完成情况如下：

（1）人员类

人员类支出是用于保障本单位正常运转的人员支出，包括职工个人的工资、津贴补贴、奖金和其他各项补助、离退休费等。我校严格按照财政下达部门预算人员类批复使用资金，无超预算或者无预算安排支出，无超标准和超范围发放各类津贴补贴的情况，无违规记录等情况。

2023 年初制定了完整的绩效目标，已执行 4,110.29 万元，预算完成情况 4,110.29 万元，资金执行进度 100%。

（2）运转类

①运转类支出是用于保障单位正常运转的日常公用支出，包括办公费、水电费等日常公用经费。

日常公用经费：2023 年日常公用经费已执行 50.88 万元，预算完成情况 50.88 万元，资金执行进度 100%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

②运转类项目包括补充生活老师专项经费、编外生活教师，学校专职保安经费等其他项目，已执行 79.37 万元，预算完成情况 79.37 万元，资金执行进度 100%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。

通过该项目的实施，完成学校住校生的日常行为的管理，让学生养成良好的行为习惯，保障住校生的安全、卫生以及宿舍的安全卫生管理工作，让家长放心、学生安心、学校满意。维护学校正常教育教学秩序，加强学校安全保卫工作，预防学校重大刑事案件的发生，保护学校师生生命和财产安全，构建平安和谐校园，确保校园和谐稳定。

（3）特定目标类项目

特定项目是指完成特定工作任务和事业发展发生的项目支出，我校特定项目主要包括：体育彩票公益金、普通高中生均公用经费、工作经费（2023）、2023年助学金、特聘校长补助专项资金、等项目。我校根据年度工作计划进行事前绩效评估，并设定恰当的绩效目标。

2023年县财政下达我校特定目标类项目预算资金共3321.54万元，2023年支出数为3308.3万元，预算执行率为99.5%。主要目标绩效完成情况如下：

51042122Y000007382977-体育彩票公益金，该项目下达我校预算资金7.64万元，用于我校公用经费，至2023年12月31日已执行数7.64万元，完成预算的100%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。通过该项目实施，保障学校有序开展教育教学。

51042122T000005656992-工作经费，该项目下达我校预算资金1907.07万元，用于我校开展教育教学工作经费，至2023年12月31日已执行数1893.83万元，完成预算的

99.5%，结转资金 13.24 万元，无违规使用资金记录等情况。通过该项目实施，保障学校有序开展教育教学。

51042122T000005657327-助学金，该项目下达我校预算资金 570.12 万元，用于资助贫困学生，至 2023 年 12 月 31 日已执行数 570.12 万元，完成预算的 100%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。通过该项目实施，保障贫困学生的正常学业。

51042122T000006504342-普通高中生均公用经费，该项目下达我校预算资金 99.36 万元，用于保障学校正常运转的公用开支，至 2023 年 12 月 31 日已执行数 99.36 万元，完成预算的 100%，，无违规使用资金记录等情况。通过该项目实施，保障学校正常运转的日常公用开支。

51042122Y000005105126-李根元校长人才引进工作补助下达我校预算资金 9.16 万元，用于特聘校长交通补助，至 2023 年 12 月 31 日已执行数 9.16 万元，完成预算的 100%，无结余资金，无违规使用资金记录等情况。通过该项目实施，保障特聘校长待遇。

（二）结果应用情况。

1. 绩效自评公开

我校在 2023 年度规定时间内完整地将 2023 年部门预算准确地公开在“攀枝花市米易县人民政府—信算公开—财政信息—财政预决算—部门预决算栏目”。同时按要求将本次

部门整体支出绩效评价报告公开在米易县公众信息网指定位置。

我校高度重视此次绩效评价工作，按照文件要求，及时组织全体职工进行学习，成立工作小组，明确了分管领导和具体负责人、绩效评价组工作成员，负责组织、协调2023部门预算整体绩效自评工作。绩效评价工作小组对我校的全年部门支出进行了整体梳理、分类整理、审查和分析，综合评议形成评价结论。

2. 评价结果整改

我校在开展本次绩效评价工作中，对全年资金执行情况进行全面梳理和对照绩效评价指标体系逐项自评，并结合米易县财政局对我校开展的财务专项检查，对本次自评工作中发现的问题进行了全面整改，并进一步修订了单位内部控制体系，完善单位预算管理。

3. 应用结果反馈

我校将财务专项检查和绩效自评的结果向校领导和职工专题汇报，校领导针对发现的问题，组织全体教职工学习和整改，通过这次财务专项检查和绩效自评工作，进一步加强我校预算项目的编制和管理，细化项目的编制、完善项目绩效目标的设定，强化了我校教职工“先有预算后有支出”的观念，对于今后贯彻预算管理、提高资金使用效益起到重要作用。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我校将部门整体支出绩效评价作为财政预算资金使用管理的一项重要工作，按照国家政策法规规定，结合我校的实际情况，切实加强了预算收入管理，全面梳理了内部管理流程，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效，保障了我校的正常运转，根据部门整体支出绩效评价指标体系，自评综合得分为 92 分。

（二）存在问题。

从绩效评价看，我校还存在如下问题：预算管理不够精细，在预算管理过程中，需加强我校各部门的协调联动，保证预算编制的合理与精细，并加强与财政部门的沟通和协调，确保预算资金的及时下达，提高资金使用效率。

（三）改进建议。

我校要在预算一体管理工作中，进一步加强预算项目的编制和管理，细化项目的编制、完善项目绩效目标的设定，在预算执行中要进一步推行“先有预算后有支出”的观念，全面推进我校的预算管理工作，改善经费使用结构，提高资金使用效益，全面实施经费绩效评价制度，落实绩效评价结果。

附件 2

四川省米易中学校专职保安经费支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

项目资金申报 63.24 万元，实际批复 63.24 万元。

（二）项目绩效目标。为维护校园安全，给师生一个安全放心的工作和学习环境，我校配备了 15 名专职安保人员。

（三）项目资金申报相符性。项目申报内容和实施内容一致。

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。项目资金由县级财政划拨。

2. 资金使用。项目资金实际支付金额和申报金额一致，支付时间合理。

（二）项目财务管理情况。

该项目资金支付及时，会计核算准确。

（三）项目组织实施情况。

项目主要由总务处实施，项目的申报公示流程符合相关规定。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

该项目在规定时间内完成支付。

（二）项目效益情况。通过该项目的实施，为米中提供

了一个安全放心的校园环境。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

无

（二）相关建议。无。

四川省米易中学校 2023 工作经费支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

项目资金申报 1907.07 万元，实际批复 1907.07 万元。

（二）项目绩效目标。保障我校正常教育教学所需的日常开支；办公费，水电费，油印费，差旅费，维修费，资产购置费等。

（三）项目资金申报相符性。项目申报内容和实施内容一致。

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。项目资金由我校上交财政专户管理的资金划拨。

2. 资金使用。项目资金实际支付金额和申报金额一致，支付时间合理。

(二) 项目财务管理情况。

该项目资金支付及时，会计核算准确。

(三) 项目组织实施情况。

项目主要由总务处实施，其它相关部门有涉及到的差旅费等另行报销，项目的申报公示流程符合相关规定。

三、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

该项目在规定时间内完成支付。

(二) 项目效益情况。通过该项目的实施，保障了我校正常教育教学中所产生的各项开支。

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