

2023年度资阳区张家塞乡中心学校部门决算

目 录

第一部分 资阳区张家塞乡中心学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2023年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 资阳区张家塞乡中心学校概况

一、部门职责

（一）贯彻执行党和政府的方针政策以及上级的指示、决定。协助校领导组织教师的政治学习，负责教职工的考核、政审以及思想政治工作。负责教职工的调资、考核、晋级、评优、职称申报、聘用、奖励，继续教育等材料的审核和组织工作，办理教职工调、离退休工作。起草学校工作计划，总结报告等文字材料，完成学校行政和党组织的有关统计报表。下设学校接待办公室，负责校外人员来访、参观接待及对外联络工作。管理学校、党组织的印章和学校综合档案室。协助校长安排校办会，做好校办会、行政会、教师大会会议记录。协调校内各部门之间的关系，按照要求督察各部门对学校会议决议的执行情况。处理领导交办的其他工作。

（二）教务处是学校主管教育教学行政工作的部门。在分管校长领导下具体组织管理全校的教育教学工作。检查和督促教师完成教学计划。开展教研教改活动，总结教育教学经验，安排各学科教育教学活动。贯彻党的教育方针及上级教育行政部]的指示和规定，制定全校教学工作计划，建立教学常规和正常的教学秩序，保证教学计划的执行。依据学校工作需要和师资队伍状况，提出新学期教师安排初步意见，经分管校长同意，报校长办公会批准后执行。在分管校长领导下，做好每学年度的招生、编班和毕业班工作。领导教研组工作，帮助教研组制定具体的教研计划，领导各教研组的教学研究活动，总结交流教学经验。组织教师学习和贯彻课程标准，制定教育教学计划，研究教育教学内容，提高教学质量。开展教育教学检查，组织教研活动，深入课堂听课。召开教师、学生及家长座谈会，考核和了解教师教学效果，检查、督促教师完成教学任务。总结教学经验，组织教师，特别是年轻教师搞好业务进修和接受继续教育。组织教师参观学习，转变教育观念，不断提高教师队伍的素质。根据上级教育科研部门

的要求，认真抓好学校集体或个人承担的各级各类立项课题的管理，确保按期完成。定期举办各种形式的学校教育科研评奖活动，及时推广教师的教育科研成果，并汇集成册。组织发动各学科教师开展学生课外兴趣小组活动，培养学生的特长。组织参加各学科的竞赛活动。做好学困生的转化工作。协助分管校长领导好学校体育工作，积极开展群众性体育活动，组织好全校性的运动会。加强实验室、图书馆、电教室、电脑室、语音室、体育器材室的管理。积极推广使用现代化教育手段。经常了解情况，解决存在的问题。管理好学生的学籍档案，按省市教育局颁发学籍管理的文件，做好学生的转学、休学、复学、毕业等学籍管理工作。

（三）坚持为教学服务，为教育科研服务，为师生生活的思想，管理育人、服务育人。按照学校工作计划，制订并实施学校总务工作计划，明确全体总务人员的分工。贯彻勤俭办学的方针，严格执行国家财经纪律，健全账务制度，完善学校财务管理。四、严格执行收费政策，组织学校收入。负责组织教学用品，按计划订购和发放学生作业本及教师办公、班级用品，负责购买图书、资料、教具、仪器、体育器材，做好采购供应和保管工作。负责校产的使用登记、添置和维修。负责校舍、设施的修建、维护工作，安全用水、用电。美化、绿化校园。督促物业、师生服务部、医务室工作，消除安全隐患，确保师生安全。办好食堂，加强食堂的管理与监督。完成校领导交给的其它工作任务。

（四）根据上级有关指示精神，结合学校实际和工作目标，制订学校德育工作计划，指导班主任制订班级工作计划，检查计划执行情况，期末做好工作总结。向分管校长提出班主任人选的建议，检查班主任工作计划及其落实情况，定期召开班主任会议，研究班主任工作，交流情况与经验，督促和帮助班主任开展工作。负责制定班主任工作职责及其考核办法、班级常规管理制度及考核办法、学生奖惩条例、文明班级等评比细则，并组织实施进行考核评比。领导与组织三好学生“、优秀学生干部“、先进班集体“、评星”、“优秀班主任等评比工作，做好对学生的表扬、奖励工作。及时处理好学生中的偶发事件，严格校风校纪，严肃认真地处理好学生违纪、违规问题。指导班主任做好学生操行等级的评定和撰写评语。协助校长和班主任召开学生家长会议，听取收集家长对学校工作的意见和建议。抓好精神

文明建设和校园文化建设，抓好学生行为规范教育、法制教育和道德品质教育。分析研究学生思想状况，针对学生心理生理特点，做好心理健康教育，促进学生身心健康发展。抓好学校、家庭、社会三结合教育，形成良好的育人环境。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

资阳区张家塞乡中心学校内设机构包括：无内设股室。本部门共有编制人数161人，实有人数161人。

（二）决算单位构成

资阳区张家塞乡中心学校无下属单位，因此，资阳区张家塞乡中心学校2023年单位决算即资阳区张家塞乡中心学校本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：资阳区张家塞乡中心学校

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3931.61	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	268.34	五、教育支出	36	3696.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	215.22
	9		九、卫生健康支出	40	144.15
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	144.58
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	4199.95	本年支出合计	58	4199.95
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	4199.95	总计	62	4199.95

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：资阳区张家塞乡中心学校

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4199.95	3931.61	0.00	268.34	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3696.00	3427.66	0.00	268.34	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3105.72	2837.39	0.00	268.34	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	139.69	139.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1678.03	1409.69	0.00	268.34	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1288.00	1288.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	288.85	288.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	288.85	288.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	292.85	292.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2059999	其他教育支出	292.85	292.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	215.22	215.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	178.47	178.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	178.12	178.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	36.76	36.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	36.76	36.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	144.15	144.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	144.15	144.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	144.15	144.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	144.58	144.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	144.58	144.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	144.58	144.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

部门：资阳区张家塞乡中心学校

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4199.95	3454.36	745.59	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3696.00	2950.40	745.59	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3105.72	2360.13	745.59	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	139.69	139.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1678.03	1678.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1288.00	542.41	745.59	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	8.58	8.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	288.85	288.85	0.00	0.00	0.00	0.00

2050999	其他教育费附加安排的支出	288.85	288.85	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	292.85	292.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	292.85	292.85	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	215.22	215.22	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	178.47	178.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	178.12	178.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	36.76	36.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	36.76	36.76	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	144.15	144.15	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	144.15	144.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	144.15	144.15	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	144.58	144.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	144.58	144.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	144.58	144.58	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：资阳区张家塞乡中心学校

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3931.61	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	3427.66	3427.66	0.00	0.00

	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	215.22	215.22	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	144.15	144.15	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	144.58	144.58	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3931.61	本年支出合计	59	3931.61	3931.61	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3931.61	总计	64	3931.61	3931.61	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：资阳区张家塞乡中心学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		3931.61	3186.02	745.59
205	教育支出	3427.66	2682.07	745.59
20502	普通教育	2837.39	2091.79	745.59
2050201	学前教育	139.69	139.69	0.00
2050202	小学教育	1409.69	1409.69	0.00
2050299	其他普通教育支出	1288.00	542.41	745.59
20508	进修及培训	8.58	8.58	0.00
2050801	教师进修	8.58	8.58	0.00
20509	教育费附加安排的支出	288.85	288.85	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	288.85	288.85	0.00
20599	其他教育支出	292.85	292.85	0.00
2059999	其他教育支出	292.85	292.85	0.00
208	社会保障和就业支出	215.22	215.22	0.00
20805	行政事业单位养老支出	178.47	178.47	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	178.12	178.12	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.35	0.35	0.00
20808	抚恤	36.76	36.76	0.00
2080801	死亡抚恤	36.76	36.76	0.00
210	卫生健康支出	144.15	144.15	0.00
21011	行政事业单位医疗	144.15	144.15	0.00
2101102	事业单位医疗	144.15	144.15	0.00
221	住房保障支出	144.58	144.58	0.00
22102	住房改革支出	144.58	144.58	0.00
2210201	住房公积金	144.58	144.58	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：资阳区张家塞乡中心学校

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2424.28	302	商品和服务支出	590.64	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	884.49	30201	办公费	65.91	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	197.49	30202	印刷费	23.72	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	28.40	310	资本性支出	28.04
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	774.15	30205	水费	3.67	31002	办公设备购置	18.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	192.77	30206	电费	13.38	31003	专用设备购置	9.91
30109	职业年金缴费	0.35	30207	邮电费	0.54	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	204.34	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	6.89	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	147.39	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	375.33	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	23.31	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	143.05	30215	会议费	1.70	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	8.58	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	59.95	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	5.64	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	26.37	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	5.05	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	16.75	30228	工会经费	12.03	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

30309	奖励金	48.41	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	11.06	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	7.26	30240	税金及附加费用	13.04			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		2567.33	公用经费合计					618.69

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：资阳区张家塞乡中心学校

公开07表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：资阳区张家塞乡中心学校

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：我单位没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。本年度无此项开支，并已公开空表。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 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年度收入总计4,199.95万元。与上一年度相比，收入总计增加660.35万元，增长18.66%。主要原因是增加了教育投入。

2023年度支出总计4,199.95万元。与上一年度相比，支出总计增加660.35万元，增长18.66%。主要原因是增加了教育投入。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计4,199.95万元，其中：财政拨款收入3,931.61万元，占93.61%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入268.34万元，占6.39%；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年度支出合计4,199.95万元，其中：基本支出3,454.36万元，占82.25%；项目支出745.59万元，占17.75%；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年度财政拨款收入总计3,931.61万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计增加609.41万元，增长18.34%。主要原因是增加了教育投入。

2023年度财政拨款支出总计3,931.61万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计增加609.41万元，增长18.34%。主要原因是增加了教育投入。

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3,931.61万元，占本年支出合计的93.61%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加609.41万元，增长18.34%。主要是因为增加了教育投入。

（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3,931.61万元，主要用于以下方面：教育支出3,427.66万元，占87.18%；社会保障和就业支出

215.22万元，占5.47%；卫生健康支出144.15万元，占3.67%；住房保障支出144.58万元，占3.68%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1,859.14万元，支出决算数为3,931.61万元，完成年初预算的211.48%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为139.69万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：各二级预算单位只预算了人员经费，公用经费项目经费等在机关统一预算，没有细化到各校。预算没有细化到类款项。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）

年初预算为1,377.29万元，支出决算为1,409.69万元，完成年初预算的102.35%。决算数大于年初预算数的主要原因是：各二级预算单位只预算了人员经费，公用经费项目经费等在机关统一预算，没有细化到各校。预算没有细化到类款项。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为1,288万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：各二级预算单位只预算了人员经费，公用经费项目经费等在机关统一预算，没有细化到各校。预算没有细化到类款项。

4、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）

年初预算为0万元，支出决算为8.58万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：各二级预算单位只预算了人员经费，公用经费项目经费等在机关统一预算，没有细化到各校。预算没有细化到类款项。

5、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为288.85万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：各二级预算单位只预算了人员经费，公用经费项目经费等在机关统一预算，没有细化到各校。预算没有细化到类款项。

6、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为292.85万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：各二级预算单位只预算了人员经费，公用经费项目经费等在机关统一预算，没有细化到各校。预算没有细化到类款项。

7、社会保障和就业支出（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）

年初预算为192.77万元，支出决算为178.12万元，完成年初预算的92.4%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年初无法预算死亡抚恤的发生额。

8、社会保障和就业支出（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）

年初预算为0.35万元，支出决算为0.35万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为36.76万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：各二级预算单位只预算了人员经费，公用经费项目经费等在机关统一预算，没有细化到各校。预算没有细化到类款项。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为144.15万元，支出决算为144.15万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为144.58万元，支出决算为144.58万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

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3,186.02万元，其中：

人员经费2,567.33万元，占基本支出的80.58%，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费618.69万元，占基本支出的19.42%，主要包括：办公设备购置、专用设备购置、办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用、税金及附加费用。

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”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务接待费支出与上年持平。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车运行维护费支出与上年持平。

（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，公务接待费支出决算0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，我单位2023年度无公务接待费支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。我单位2023年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

资阳区张家塞乡中心学校2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

资阳区张家塞乡中心学校2023年度没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

资阳区张家塞乡中心学校2023年度机关运行经费支出618.69万元，比年初预算数增加587.75万元，增长1,899.44%。主要原因是：预算系统里的工会经费和福利费的预算统称为机关运行经费。但决算系统里学校没有机关运行经费这个类款项。故此数据统一口径不一，无法比较。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费1.7万元，用于召开教师业务能力的提升等会议，人数65人，内容为日常业务能力的提升等。开支培训费8.58万元，用于开展教师业务能力的提升等培训，人数45人，内容为教师业务能力的提升等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十二、关于政府采购支出说明

资阳区张家塞乡中心学校2023年度政府采购支出总额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，由于总额为0万元，无法计算百分比，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于授予中小企业合同金额为0万元，无法计算百分比。由于货物支出总额为0万元，无法计算货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，由于服务支出总额为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，资阳区张家塞乡中心学校共有车辆0辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023年，我部门（单位）按照高标准、严要求，突出工作重点，扎实推进预算绩效管理工作，不断完善预算绩效管理体系建设。一是认真编制项目绩效目标和部门整体绩效目标，结合预算管理一体化系统，在编制年初预算同时同步报送绩效目标申报表，实事求是反映本部门（单位）整体支出及项目资金预期绩效水平。二是扎实开展预算绩效自评工作，实事求是反映本部门（单位）资金使用的绩效水平及预期绩效目标实现情况。三是稳步开展预算绩效监控，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，积极开展自主监控，积极促进绩效目标如期实现，资金使用效益得到提高。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

组织对益阳市张家塞乡中心学校等1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出3931.614万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，本部门加强思想引领，深入持久抓好全系统党的建设。坚持立德树人，着力推进教育内涵发展。加快学校建设，不断改善办学条件。在单位领导下，建立适合本单位实际情况的内部控制体系，全面梳理业务流程，明确业务环节，分析风险隐患，完善风险评估机制，制定风险应对策略；有效运用不相容岗位相互分离、内部授权审批控制、归口管理、预算控制、财产保护控制、会计控制、单据控制、信息内部公开等内部控制基本方法，加强对单位层面和业务层面的内部控制，实现内部控制体系全面、有效实施。坚持依法治教，营造和谐安全的教育发展环境。

（三）存在的问题及原因分析

监督管理机制还有待加强；财务工作水平要进一步提高；会计基础工作还需要不断完善。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行

费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

[资阳区张家塞乡中心学校.xlsx](#)