2023年度

攀枝花市向阳实验学校

部门决算

目录

公开时间：2024年10月23日

[第一部分部门概况 2](#_Toc148972662)

[一、部门职责 2](#_Toc148972663)

[二、机构设置 2](#_Toc148972666)

[第二部分2023年度部门决算情况说明 4](#_Toc148972667)

[一、收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc148972668)

[二、收入决算情况说明 4](#_Toc148972669)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc148972670)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc148972671)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc148972672)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 7](#_Toc148972673)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 8](#_Toc148972674)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 9](#_Toc148972675)

[九、国有资本经营预算支出决算情况说明 9](#_Toc148972676)

[十、其他重要事项的情况说明 9](#_Toc148972677)

[第三部分名词解释 12](#_Toc148972679)

第四部分附件…………………… …………………………………………………21

[第五部分 附表 39](#_Toc148972680)

[一、收入支出决算总表 39](#_Toc148972681)

[二、收入决算表 39](#_Toc148972682)

[三、支出决算表 39](#_Toc148972683)

[四、财政拨款收入支出决算总表 39](#_Toc148972684)

[五、财政拨款支出决算明细表 39](#_Toc148972685)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 39](#_Toc148972686)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 39](#_Toc148972687)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 39](#_Toc148972688)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 39](#_Toc148972689)

[十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 39](#_Toc148972690)

[十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 39](#_Toc148972691)

[十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 39](#_Toc148972692)

[十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 39](#_Toc148972693)

# 第一部分部门概况

## 一、部门职责

主要职能：攀枝花市向阳实验学校是一所九年一贯制学校，学校职能是全面贯彻党的教育方针，按照上级主管部门的要求，认真用好财政资金，保证教育教学任务的完成。

## 二、机构设置

攀枝花市向阳实验学校部门下属二级预算单位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。

纳入攀枝花市向阳实验学校部门2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 攀枝花市向阳实验学校（本级）

# 第二部分2023年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为1625.55万元。与2022年相比，收、支总计各减少100.28万元，下降5.81%。主要变动原因是本年教职工和学生人数减少，相关人员经费和公用经费减少。

1. 收入决算情况说明

2023年本年收入合计1624.04万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1551.66万元，占95.54%；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%；附属部门上缴收入0万元，占0%；其他收入72.38万元，占4.45%。

1. 支出决算情况说明

2023年本年支出合计1605.91万元，其中：基本支出1478.45万元，占92.06%；项目支出127.47万元，占7.93%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属部门补助支出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、支总计均为1552.04万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各减少172.65万元，下降10.01%。主要变动原因是本年教职工和学生人数减少，相关人员经费和公用经费减少。

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1551.66万元，占本年支出合计的96.62%。与2022年相比，一般公共预算财政拨款支出减少152.41万元，下降8.94%。主要变动原因是本年教职工和学生人数减少，相关人员经费和公用经费减少。

**（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1551.66万元，主要用于以下方面: 教育支出1024.87万元，占66.05%；文化旅游体育与传媒支出4.17万元，占0.27%；社会保障和就业支出264.65万元，占17.06%；卫生健康支出167.46万元，占10.79%；住房保障支出90.51万元，占5.83%。

**（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1551.66万元，完成预算100%。其中：**

**1.** **教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）:支出决算为1024.87万元，完成调整预算100%。**

**2.** **文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）:支出决算为4.17万元，完成调整预算100%。**

**3.社会保障和就业支出（类）行政事业部门养老支出（款）机关事业部门基本养老保险缴费支出（项）: 支出决算为117.68万元，完成调整预算100%。**

**4.社会保障和就业支出（类）行政事业部门养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）: 支出决算为109.01万元，完成调整预算100%。**

**5.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）: 支出决算为37.96万元，完成调整预算100%。**

**6.** **卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）: 支出决算为55.94万元，完成调整预算100%。**

**7.** **卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）: 支出决算为111.52万元，完成调整预算100%。**

**8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）: 支出决算为90.51万元，完成调整预算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1478.45万元，其中：

人员经费1461.43万元，主要包括：基本工资357.52万元、津贴补贴36.16万元、绩效工资310.3万元、机关事业单位基本养老保险缴费117.68万元、职业年金缴费109.01万元、职工基本医疗保险缴费55.94万元、公务员医疗补助缴费111.52万元、其他社会保障缴费8.47万元、住房公积金90.51万元、其他工资福利支出7.73万元、抚恤金37.96万元、生活补助218.63万元。

公用经费17.01万元，主要包括：工会经费17.01万元。

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%；支出决算数与2022年度决算数持平。决算数与预算数持平。

**（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%。

**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年度决算数持平。

**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与2022年度决算数持平。

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，小型载客汽车0辆、金额0万元，大中型载客汽车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2023年12月底，本部门共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车0辆、其他车型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0%。公务接待费支出决算与2022年度决算数持平。其中：

**国内公务接待**支出0万元。国内公务接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元

**外事接待**支出0万元。外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 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，攀枝花市向阳实验学校机关运行经费支出0万元，与2022年度决算数持平。

**（二）政府采购支出情况**

2023年，攀枝花市向阳实验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，攀枝花市向阳实验学校共有车辆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（含）以上设备0台（套)。

**（四）预算绩效管理情况。**

（一）部门预算项目绩效管理。

1、产出指标完成情况分析。包括数量指标、质量指标、时效指标和成本指标。

基本支出用于保障机构正常运转，包括基本工资、津贴补贴、养老保险、社会保障缴费、公积金等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、邮电费、车辆运行维护费等日常公用经费。项目经费主要用于专项工作开展，基本按照年初制定的数量指标、质量指标、时效指标和成本指标执行，保障学校日常工作运转及教育教学工作的正常推进，较好地完成全年工作任务。

2、效益指标完成情况分析。包括经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响。

2023年，我单位较好地完成了年初制定的工作目标任务，各个项目有序开展，整体支出平稳，较好地实现社会效益和可持续效益目标。

3、满意度指标完成情况分析。

我单位对所有项目实施和整体社会效益及满意度等各项指标进行调查，学生及家长对项目实施满意度达95%，基本达到了预期效果。

（二）结果应用情况。

作为全过程预算绩效管理的落脚点，我校高度重视部门的自评结果，及时整理、汇总、分析、反馈绩效自评结果，并将其作为改进预算管理和以后年度预算安排的重要依据。 本绩效报告将向区财政局报送，拟公开于东区财政局门户网站，并自愿接受社会各界人民群众的监督。

1. 自评质量

从整体情况来看，本单位在预算编制、预算执行、支出绩效方面，严格按照规定执行，涉及“三重一大”事项必须经校党组会讨论决定，严格按照资金管理办法，做到项目资金专项专用，无截留、无挪用等现象，使专项资金发挥最大使用效益。

1. 名词解释

1.财政拨款收入：指部门从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业部门开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.经营收入：指事业部门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：指部门取得的除上述收入以外的各项收入。主要是银行利息收。

5.使用非财政拨款结余：指事业部门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：指事业部门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：指部门按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指各部门举办的初中教育支出。

10. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）: 指综合性运动会及单项体育比赛支出。

11.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）: 指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

12.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）: 指事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

13.社会保障和就业支出（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以及丧葬补助费。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费 。

15.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）: 指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

16.住房保障支出（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和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

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：指事业部门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）费反映部门公务出国（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部门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；公务接待费反映部门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：为保障行政部门（含参照公务员法管理的事业部门）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

**2023年度区级部门整体支出**

**绩效评价报告**

（攀枝花市向阳实验学校）

一、部门（单位）概况

攀枝花市向阳实验学校隶属于攀枝花市东区教育体育局，是一所全额拨款事业单位，主要职责是实施九年制义务教育，促进基础教育发展。学校内设机构4个：教导处、德育处、办公室、总务处，2023年9月在校学生271人；在职教职工41人，退休教职工188人，财政临聘人员2人，学校自聘人员11人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2023年学校财政资金年初预算1738.19万元，全年实际预算收入1552.04万元，其中一般公共预算拨款1552.04万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2023年财政拨款资金支出共计1552.04万元，基本支出1478.82万（其中人员类支出1461.43万，公用类支出17.39万），项目支出73.22万元（其中部门项目支出73.22万元）。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理40分，自评得分39分。

1、目标管理15分：自评得分15分

目标制定：要素完整，通过了学校办公会集体决策，具有可实现性；

目标实现：预算项目全部实现目标值，转移性项目完成全部目标值，自评得满分；

2、动态调整10分：自评得分9分

支出控制：年末决算数中“办公费”等与年初预算偏差度超过20%，自评未得满分；

及时处置：在公用经费支出中出现偏差时，及时向财政部门进行资金调整申请，使公用经费总体支出无偏差；

执行进度：参照年初预算数，控制全年支出进度，基本达到量化指标；

3、完成效率15分：自评得分14分

预算完成：因人员减少，到年末未完成年初预算，自评未得满分；

资金结余率：项目资金年终无结余；

违规记录：在各级各部门抽查工作中无违规记录

（二）专项预算项目绩效管理40分，自评得分40分

本年专项预算主要是“2023年城乡义务教育补助经费”，包括中央资金和省级资金，均全部完成预算指标，资金完成率为100%，达到项目目标。该项自评得满分。

（三）绩效结果应用10分，自评得分10分。

包括内部应用、自评公开、问题整改和应用反馈等情况。

1、内部应用：

学校年度总目标的完成质量与学校内部各部门综合考核挂钩，对各部门的日常工作实行绩效考核

2、信息公开：

学校所有工作均按要求在相关场合、网站等进行信息公开，接受社会监督

3、整改反馈：

预算执行过程中进行绩效监控，发现问题及时处理并与财政部门沟通和信息反馈。

（四）自评质量10分，自评得分10分

本年度部门整体目标绩效完成情况良好，达到年初绩效目标。

1、数量指标上，保障全体教职工待遇发放和各项人员支出，通过公用经费支出，保障学校日常工作开展。

2、质量指标上，年度教育评估考核达到优秀，圆满完成年初目标。

3、社会效益指标上，学校美誉进一步攀升，提高办学水平，社会影响力扩大

4、可持续影响指标上，保障教职工福利待遇，提升教职工“幸福感”，推动学校长远发展。

6、对区级专项资金绩效目标完成情况较好：完善考核制度、提升教育教学质量，促进教师专业发展，全面实行义务教育“三免一补”政策，加强资金使用的监督和管理，确保执行公开、公平、公正。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

攀枝花市向阳实验学校在预算执行、预算管理、及职责履行等方面情况较好，产生了较好的社会效益，在全体教职员工的共同努力下，基本完成年初预算绩效目标。通过部门预算项目绩效管理、专项预算项目绩效管理、绩效结果应用、自评质量等方面的评价，部门整体支出绩效评价得分98分。

（二）存在问题。

通过自评，发现在预算支出控制存在一定偏差、预算完成还不够好。

（三）改进建议。

1、预算支出控制方面：在编制预算数时，要充分考虑到学校近几年各项开支变化，通过学校内部各部门之间的沟通，对下年可能存在的支出项目进行合理测算，让预算数更准确，降低年度决算中的偏差。

2、预算完成方面：通过预算执行绩效监控，对预算完成情况进行修正，不仅降低预算支出偏差，也能确保年底保质保量完成年初预算数。

2023年度项目（政策）支出绩效自评报告

（教育事业发展）

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．攀枝花市向阳实验学校是该项目的具体实施主体。

2. 根据国家对义务教育阶段学校自聘教师需要预期算劳务费和社会保险费及其他公用经费所需教育经费的要求进行的。

3．此资金只能用于学校自聘教师需要预期算劳务费和社会保险费支出。

4. 资金全部用于自聘教师劳务费。

**（二）项目绩效目标。**

1.项目主要内容：补充学校自聘教师劳务费；此项目预算金额7.34万元，年末完成7.34万，完成率达100%。

2.通过该项目实施，保障学校教育教学工作正常运行，提高义务教育质量，进一步加强社会对学校的认可。

3.学校通过分析评价申报内容与实际相符，申报目标是合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

学校首先根据年初的预算方案，再结合年末实际支付情况，并参照本年绩效目标评价体系相关标准，对此教育事业发展项目开展绩效评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

上年底，按学校实际情况和区财政要求，对本项目进行预算申报，项目资金7.34万元，本年初经区财政对该项目及资金进行批复后，按要求进行预算公示。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

1．2023年本项目预算资金7.34万元，学校实际上缴国库资金7.34万元，经区级财政资金股和国库股核实后无误。

2．资金到位。

经区级财政相关股室核实后，该项目资金已全部到位，资金到位率、及时性都较好。

3．资金使用。2023年本项目资金全部用于学校教师人员劳务支出，于2023年1-12月期间全部支付完毕，无结余。本项目资金支付范围、支付标准、支付依据等均合规合法。

**（三）项目财务管理情况。**

学校有健全的财务制度，项目预算资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，资金发放复查按照财务制度进行资金的审核、支付和核算，在具体支付时，手续完善，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时 ，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

1. **项目组织架构及实施流程。**

学校根据项目申报和经费下达情况进行项目实施；支付过程中，经上级主管部门进行审核并批复同意后支付。

1. **项目管理情况。**

学校严格按照项目预算管理要求及法律法规等落实。

1. **项目监管情况。**

按照“教育事业发展”项目的完成情况，进行绩效分析评价，并接受部门检查。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

1、数量指标：支付自聘劳务人员10人；

2、质量指标：全部足额发放

3、时效指标：2023全年

4、成本指标：劳务费7.34万元

截止年末，资金无结转结余，无违规记录，项目绩效目标全部完成。

**（二）项目效益情况。**

1、社会效益指标：确保良好的学校教学秩序和正常教学工作的开展。

2、可持续影响指标：保障学校工作正常进行，促进学校健康和可持续发展。

3、服务对象满意度：教职工满意度≥95%。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

学校结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：此项目绩效完成情况较好。

**（二）存在的问题。**

无

**（三）相关建议。**

无

2023年度项目（政策）支出绩效自评报告

（免作业本）

一、项目概况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

根据国家对义务教育阶段学生免费教育的要求进行该项区级部门项目“免作业本”申报。项目立项及绩效评价均符合资金管理办法 。

**（二）项目绩效目标。**

1、项目主要内容：用于义务教育阶段减免学生作业本费；

2、通过国家对义务教育阶段学生“两免一补”政策，参考2022年在校学生人数进行项目资金预算。通过此项工作，推进九年义务教育的公平，均衡发展，保障适龄儿童接受良好教育，构建和谐社会。

3、本项目于2023年春、秋两个学期实施。

**（三）项目资金申报相符性。**

本项目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。

2023年免作业本项目年初区级预算资金20600元，实际使用区级专项拨款资金10180元，资金划拨按时到位。

2．资金使用。

2023年春季初中按20元/期/生的标准，于2023年6月支出春季学期作业费10180元。2023年秋季学期起，改由上级主管部门东区教体局统一支付全区作业本费，具此，学校年初预算余额10420元由区财政局调拨至教体局进行支付。本项目资金支付范围、支付标准、支付依据等均合规合法。

**（二）项目财务管理情况。**

学校有健全的财务制度，项目预算资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，资金发放复查按照财务制度进行资金的审核、支付和核算，在具体支付时，手续完善，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时 ，会计核算规范。

**（三）项目组织实施情况。**

1、学校根据项目申报和经费下达情况进行项目实施；

2、拨付时严格按照义务教育“两免一补”政策精神，申报上级主管部门进行审核经批复同意后支付。

三、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

1、数量指标：2023年春季初中生509人；

2、质量指标：全部足额发放

3、时效指标：2023全年

4、成本指标：春季支付10180元

截止年末，资金无结转结余，无违规记录，项目绩效目标全部完成。

**（二）项目效益情况。**

1、社会效益指标：宣传义务教育，使党和政府的惠民政策家喻户晓、深入人心。

2、可持续影响指标：推进教育综合改革，优化教育资源配置，促进教育公平，提高教育质量，促进均衡发展。

3、服务对象满意度：学生和家长满意度≥95%。

四、问题及建议

**（一）存在的问题。**

无

**（二）相关建议。**

无

2023年度项目（政策）支出绩效自评报告

（城乡义务教育补助经费（公用经费））

一、项目概况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

2023年3月，依照上级要求，学校将公用经费由区级资金更换成上级专项资金，由此申报本项目。本项目立项及绩效评价符合资金管理办法。

**（二）项目绩效目标。**

1、项目主要内容：学校公用经费支出

2、通过本项目实施，完成学校日常公用支出，改善学校办学条件，提高教育教学质量，确保教育评估达到优秀。

3、本项目于2023年全年实施。

**（三）项目资金申报相符性。**

本项目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。

2023年本项目共计划资金60.69万元，其中中央资金60.69万元，均全部按时到位。

2．资金使用。

截止2023年年末，本项目资金实际使用60.69万元,所有资金均用于学校公用经费支出，支出范围，标准均合规合法。

**（二）项目财务管理情况。**

学校有健全的财务制度，项目预算资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，资金发放复查按照财务制度进行资金的审核、支付和核算，在具体支付时，手续完善，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时 ，会计核算规范。

**（三）项目组织实施情况。**

1、学校根据项目申报和经费下达情况进行项目实施；

2、拨付时严格按照公用经费支付范围，支付标准，申报上级主管部门进行审核经批复同意后支付。

三、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

1、数量指标：学校公用经费支出；

2、质量指标：及时支付

3、时效指标：2023全年

4、成本指标：中央资金60.69万元

截止年末，资金无结转结余，无违规记录，项目绩效目标全部完成。

**（二）项目效益情况。**

1、社会效益指标：确保教育教学工作保障

2、可持续影响指标：促进教育发展

3、服务对象满意度：服务对象满意度≥95%。

四、问题及建议

**（一）存在的问题。**

在部门支出经济分类中，预算与决算数有一定偏差。

**（二）相关建议。**

1、在编制预算数时，要充分考虑到学校近几年各项开支变化，通过学校内部各部门之间的沟通，对下年可能存在的支出项目进行合理测算，让预算数更准确，降低年度决算中的偏差。

2、预算执行过程中：通过预算执行绩效监控，对预算执行过程进行修正，不仅降低预算支出偏差，也能确保年底保质保量完成年初预算数。

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