

轮台县第二小学 2023 年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - （一）机关运行经费支出情况
 - （二）政府采购情况
 - （三）国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明
- 十二、其他需说明的事项

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《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表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》
- 九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

轮台县第二小学主要工作是对全校学生进行教书育人工作，坚持教育为社会主义、为人民服务，坚持教育与社会实践相结合，以提高国民素质为根本宗旨，以培养学生的创新精神和实践能力为重点，努力造就有理想、有道德、有文化、有纪律、德育、体育、美育等全面发展的社会主义事业建设者和接班人，办人民满意的教育。

二、机构设置及人员情况

轮台县第二小学 2023 年度，实有人数 110 人，其中：在职人员 78 人，离休人员 0 人，退休人员 32 人。

单位无下属预算单位，下设 6 个处室，分别是：德育处、教务处、总务处、行政办、党办、教研室。

第二部分 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 1,697.22 万元，其中：本年收入合计 1,696.45 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 0.77 万元。

2023 年度支出总计 1,697.22 万元，其中：本年支出合计 1,685.70 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 11.52 万元。

收入支出总体与上年相比，减少 580.06 万元，下降 25.47%，主要原因是：本年 26 名教师转到其他学校，2 名辞职，人员减少工资、社保、公积金等相关人员经费减少，公用经费支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 1,696.45 万元，其中：财政拨款收入 1,620.41 万元，占 95.52%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 76.04 万元，占 4.48%。

三、支出决算情况说明

本年支出 1,685.70 万元，其中：基本支出 1,685.70 万元，占 100.00%；项目支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；

对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 1,620.41 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款收入 1,620.41 万元。财政拨款支出总计 1,620.41 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 1,620.41 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少 656.09 万元，下降 28.82%，主要原因是：本年 26 名教师转到其他学校，2 名辞职，人员减少工资、社保、公积金等相关人员经费减少，公用经费支出减少。与年初预算相比，年初预算数 1,658.21 万元，决算数 1,620.41 万元，预决算差异率-2.28%，主要原因是：本年 26 名教师转到其他学校，2 名辞职，人员减少工资、社保、公积金等相关人员经费减少，公用经费支出减少，导致预决算存在差异。

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 1,620.41 万元，占本年支出合计的 96.13%。与上年相比，减少 656.09 万元，下降 28.82%，主要原因是：本年 26 名教师转到其他学校，2 名辞职，人员减少工资、社保、公积金等相关人员经费减少，公用经费支出减少。与年初预算相比，年初预算数 1,658.21

万元，决算数 1,620.41 万元，预决算差异率-2.28%，主要原因是：本年 26 名教师转到其他学校，2 名辞职，人员减少工资、社保、公积金等相关人员经费减少，公用经费支出减少，导致预决算存在差异。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 教育支出(类) 1,617.41 万元, 占 99.81%。
2. 节能环保支出(类) 3.00 万元, 占 0.19%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育支出(类) 普通教育(款) 小学教育(项): 支出决算数为 1,595.66 万元，比上年决算减少 578.46 万元，下降 26.61%，主要原因是：本年 26 名教师转到其他学校，2 名辞职，人员减少工资、社保、公积金等相关人员经费减少，公用经费支出减少。

2. 教育支出(类) 普通教育(款) 初中教育(项): 支出决算数为 21.30 万元，比上年决算增加 21.30 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年二小退休教师职业年金及 2023 年秋季实习生实习生活补助增加。

3. 教育支出(类) 普通教育(款) 其他普通教育支出(项): 支出决算数为 0.45 万元，比上年决算增加 0.45 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年二小主题教育读本款及学生体检费增加。

4. 节能环保支出(类) 能源节约利用(款) 能源节约利用

(项):支出决算数为 3.00 万元,比上年决算增加 3.00 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年能源审计咨询费增加。

5.教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项):支出决算数为 0.00 万元,比上年决算减少 102.38 万元,下降 100%,主要原因是:本年办公费,水电暖维修(护)费,取暖费减少。

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 1,620.41 万元,其中: **人员经费 1,515.01 万元**,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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金。

公用经费 105.40 万元,包括:办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、专用材料费、委托业务费、办公设备购置。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出 0.00 万元,比上年增加 0.00 万元,增长 0.00%,主要原因是:我单位无财政拨款“三公”经费支出。其中:因公出国(境)费支出 0.00 万元,占 0.00%,比上年增加 0.00 万元,增长 0.00%,主要原因是:我单位无因公出国(境)费;公务用车购置及运行

维护费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置及运行维护费；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.00 万元。公务用车运行维护费开支内容包括我单位无公务用车运行维护费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 0 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 0 辆，与公务用车保有量差异原因是：我单位无固定资产车辆与公务用车保有量。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括我单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万

元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置费；公务用车运行费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车运行维护费；公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度轮台县第二小学（事业单位）公用经费 105.40 万元，比上年减少 63.17 万元，下降 37.47%，主要原因是：本年教师，学生人数减少相应办公费、取暖费等公用经费减少。

（二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 82.32 万元，其中：政府采

购货物支出 34.12 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 48.20 万元。

授予中小企业合同金额 81.17 万元，占政府采购支出总额的 98.60%，其中：授予小微企业合同金额 40.65 万元，占政府采购支出总额的 49.38%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，固定资产原值 1,207.69 万元，房屋 0.80 平方米，价值 428.09 万元。车辆 0 辆，价值 0.00 万元，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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是：我单位无其他用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2023 年度预算绩效管理整体支出绩效自评表 1 个，全年预算总额 0.00 万元，实际执行总额 0.00 万元；预算绩效评价项目 1 个，全年预算数 3.00 万元，全年执行数 3.00 万元。预算绩效管理取得的成效：一是教师专业知识培训 8 次。提升了教师的专业素养和教学水平；增强了教师的教育教学能力，适应新时代教育改革需求；建立教师专业成长机制，激发教师学习热情，持续提高了专业能力；二是教学计划抽查反馈率达到 100%。

通过教学常规检查，进一步加强了学校常规管理，规范了教师的教学工作。发现的问题及原因：一是资金管理意识淡薄，资金管理制度不完善，管理粗心，使用不规范等问题；二是相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。下一步改进措施：一是要解决单位资金管理中存在的关键是要在科学理论的指引下逐步建立起适应社会主义市场经济体制需要，符合单位自身发展规律和特点的资金管理运行体系，转变观念树立科学的资金管理理念，深化改造建立完善的资金管理体系。；二是多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称			二小：巴财建[2022]130 号 2022 年自治区全社会节能减排专项资金													
主管部门			新疆轮台县第二小学						实施单位		新疆轮台县第二小学					
项目资金 （万元）			资金来源		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值		执行率		得分	
			年度资金总额		3.00		3.00		3.00		10		100.00%		10.00 分	
			其中：当年财政拨款		3.00		3.00		3.00		-		-		-	
			其他资金		0.00		0.00		0.00		-		-		-	
年度 总体 目标	预期目标								实际完成情况							
	目标 1：出具能源审计报告 1 个，进一步补齐社会节能减排工作短板，提升社会节能减排工作质量，强化社会节能减排工作效果。								已完成能源审计报告 1 个，进一步补齐了社会节能减排工作短板，提升了社会节能减排工作质量，强化了社会节能减排工作效果。							
	一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标 值	指标 值设置 依据	上年 完成 值	指标分 值权重	指标 赋分 规则	佐证 资料	指标 实际 完成 值	完成 率	指标 得分	偏差 原因 分析 及改 进措 施			
年度 绩效 指标 完成 情况	产出 指标	数量 指标	出具 审计 报告 数量	>=1 个	计划 标准	无	20	按照 正常 比例 赋分	原始 凭证	=1 个	100	20.00				
		质量 指标	审计 报告 合格 率	=100%	计划 标准	无	10	按照 正常 比例 赋分	原始 凭证	=100%	100	10.00				
		时效 指标	出具 审计 报告 及时 率	=100%	计划 标准	无	10	按照 正常 比例 赋分	原始 凭证	=100%	100	10.00				
	成本 指标	经济 成本 指标	出具 审计 报告 成本	<=3 万元	计划 标准	无	20	按照 正常 比例 赋分	原始 凭证	=3 万 元	100	20.00				

		社会成本指标	提升社会节能减排工作质量	有效提升	计划标准	无	10	按评判等级赋分	说明材料	达成目标	100	10.00	
			强化社会节能减排工作效果	效果显著	计划标准	无	10	按评判等级赋分	说明材料	达成目标	100	10.00	
	满意度指标	满意度指标	被审计单位满意度	=100%	计划标准	无	10	满意度赋分	说明材料	=100%	100	10.00	
总分												100.00分	

十二、其他需说明的事项

无其他说明事项

第三部分 专业名词解释

一、财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

七、年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

八、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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十三、“三公”经费：指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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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）费用。

十四、机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《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表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》
- 九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》