

2023 年度
米易县民族中学校
部门决算

目录

公开时间：2023年9月22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年度单位决算情况说明	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	5
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	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	10
十、其他重要事项的情况说明	10
第三部分 名词解释	12
第四部分 附件	14
部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）	14
第五部分 附表	20
一、收入支出决算总表	20
二、收入决算表	20
三、支出决算表	20
四、财政拨款收入支出决算总表	20
五、财政拨款支出决算明细表	20
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	20
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	20
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	20
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	20
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	20
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	20

第一部分 部门概况

一、部门职责

实行集团化办学，是一所全封闭管理的九年义务教育初级中学，开展九年义务教育初级中学学历教育教学活动。学校实行校长负责制，校长是学校的法人代表。教育学生成长为品德优秀、思想端正的学生，让学生获得基本的基础知识，尽可能培养其自学能力。让学生德、智、体美、劳等全面发展。

二、机构设置

米易县民族中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。

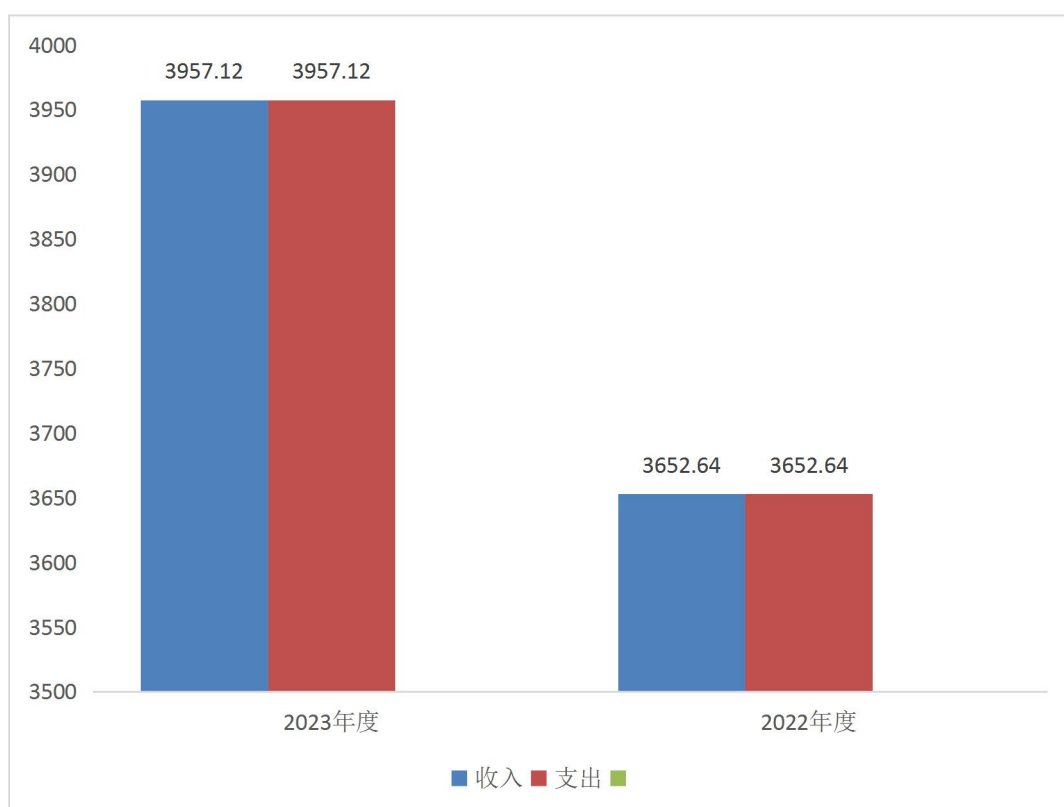
纳入米易县民族中学校部门 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位：米易县民族中学校。

米易县民族中学校应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，但 2023 年一体化中设为了一级预算单位。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

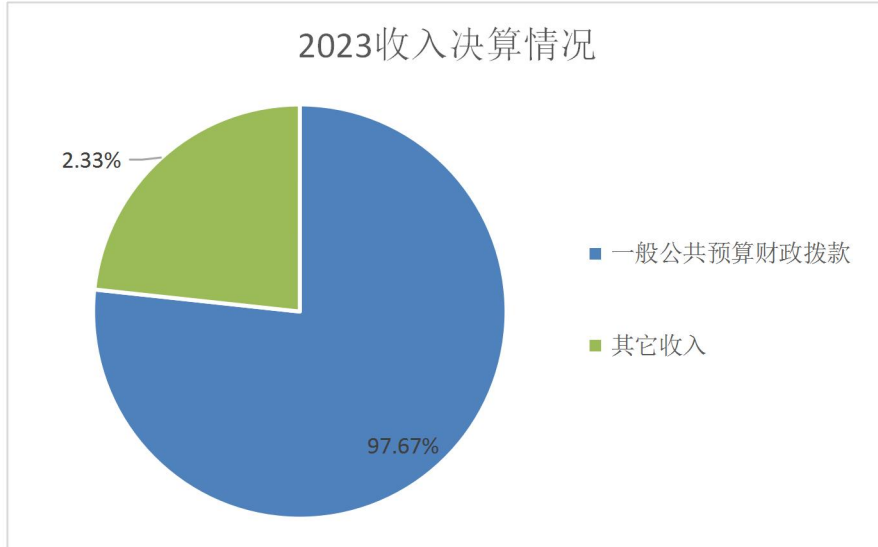
2023 年度收、支总计均为 3957.12 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 304.48 万元，增长 7.69%，主要变动原因是财政拨款增加和人员福利待遇较 2022 年有所提高。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

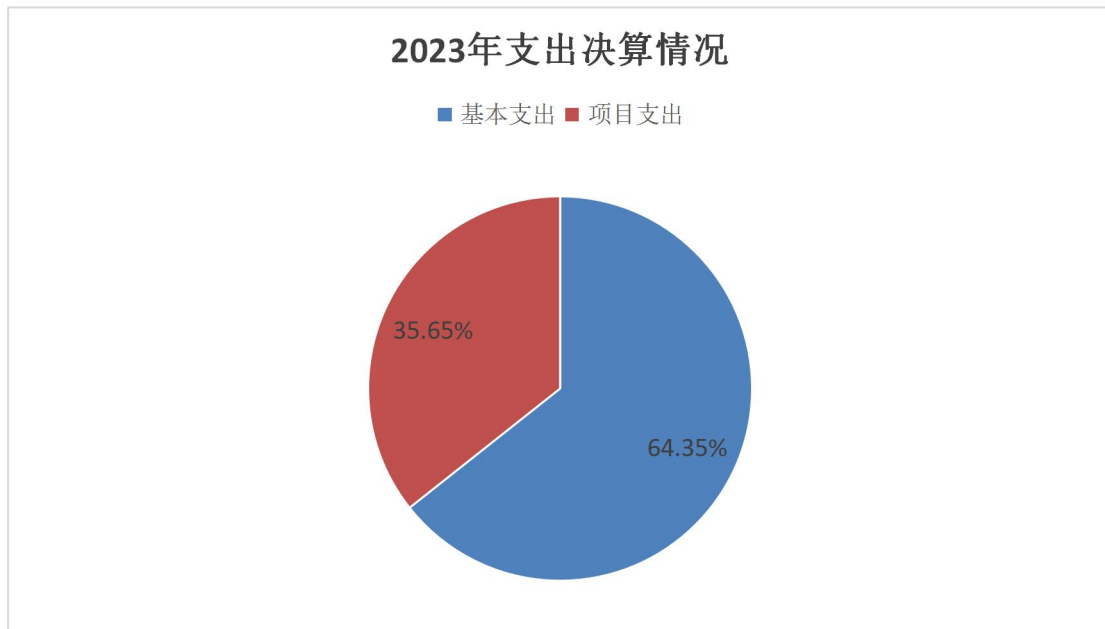
2023 年本年收入合计 3,923.28 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3831.85 万元，占 97.67%；其它收入收入 91.43 万元，占 2.33%。



(图 2：收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

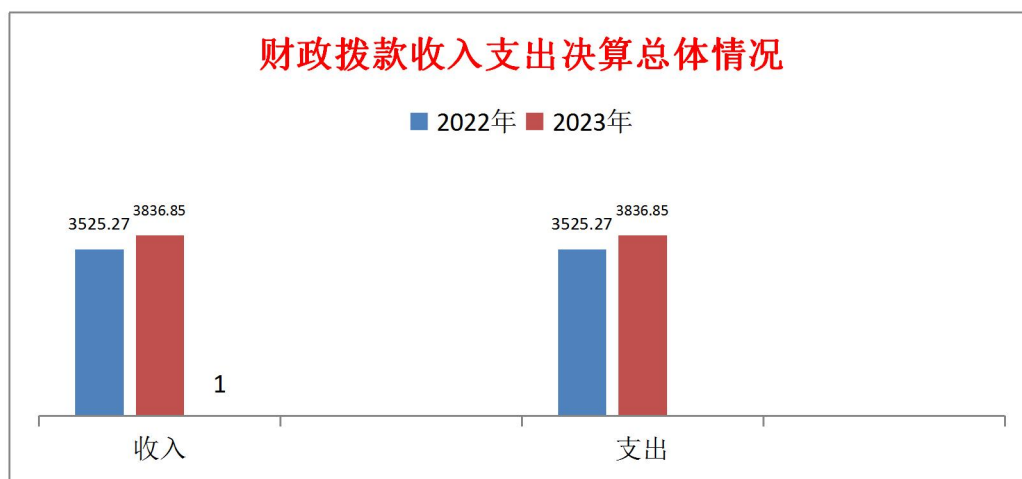
2023 年本年支出合计 3,926.50 万元，其中：基本支出 2,526.78 万元，占 64.35%；项目支出 1399.71 万元，占 35.65%。



(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、支总计均为 3836.85 万元。与 2022 年 3525.27 相比，财政拨款收、支总计各增 311.58 万元，增长 8.84%。主要变动原因是人员增加及工程项目增加等。

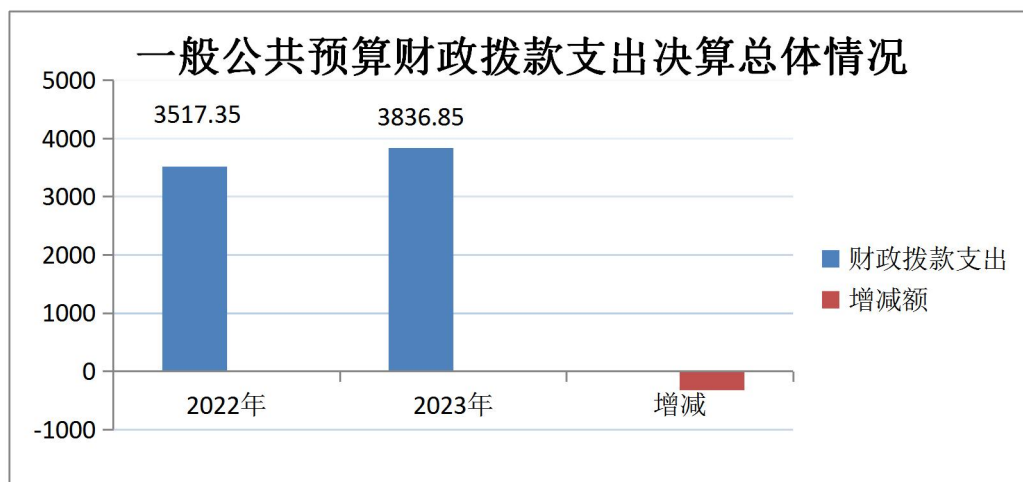


(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

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 3836.85 万元，占本年支出合计的 96.83%。与 2022 年 3517.35 相比，一般公共预算财政拨款支出增加 319.5 万元，增加 9.08%。主要变动

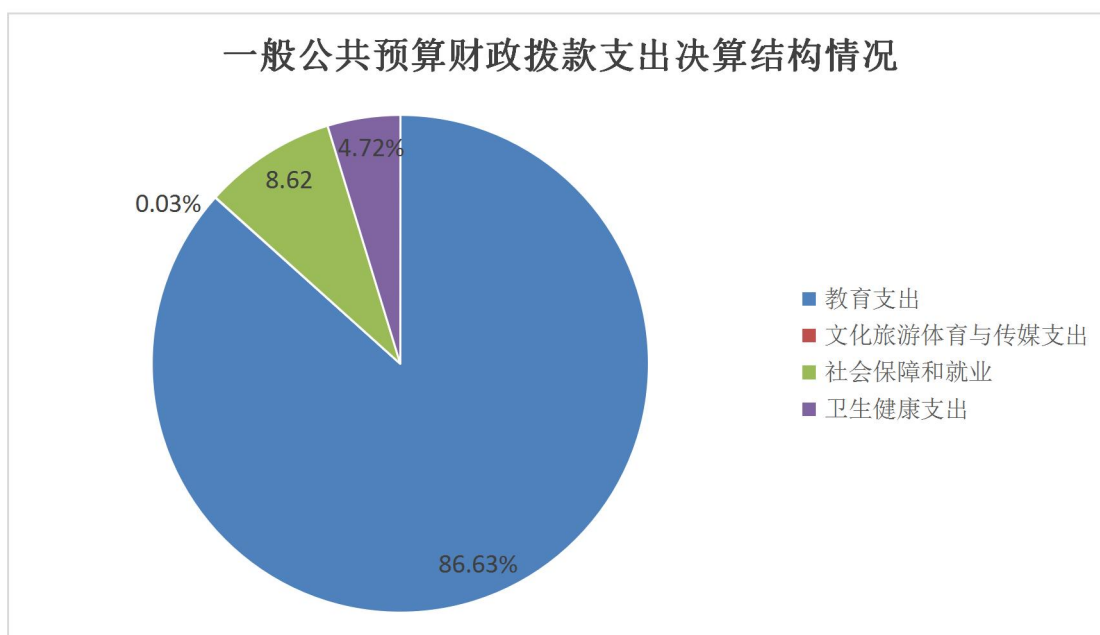


原因是人员增加及工程项目增加等。

(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 3836.85 万元, 主要用于以下方面: 教育支出 3324 万元, 占 86.63%; 文化旅游体育与传媒支出 0.94 万元, 占 0.03%; 社会保障和就业支出 330.64 万元, 占 8.62%; 卫生健康支出 181.27 万元, 占 4.72%。



(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 3836.85 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 2444 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）：支出决算为 700 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）：支出决算为 180 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其他体育支出（项）：支出决算为 0.94 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 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 181.27 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算 72.60 万元，完成预算 100%。

9. 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）：支出决算为 31.91 万元，完成预算 100%。

10. 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）：支出决算为 58.06 万元，完成预算 100%。

11. 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 235.69 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 2526.78 万元，其中：

人员经费 2,506.03 万元，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、职工基本医疗保险费、公务员医疗补助缴费、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、对个人和家庭的补助等。

公用经费 20.75 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、福利费等。

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%，与上年持平，决算数与预算数持平。主要原因是米易县民族中学校 2023 年没有财政拨款安排“三公”经费预算。

（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：

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 2021 持平。主要原因是无因公出国(境)

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与 2022 年持平。主要原因是无公务用车。

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，金额 0 元。截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 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、执法执勤用车 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与 2022 年持平。主要原因是无公务接待费。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，共计支出 0 万元，

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次，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，米易县民族中学校机关运行经费支出 20.75 万元，比 2022 增加了 0 万元。

（二）政府采购支出情况

2023年，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，米易县民族中学校共有车辆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100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，米易县民族中学校在年初预算编制阶段，组织对学校预算绩效管理项目等44个项目开展了预算事前绩效评估，对44个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取44个项目开展绩效监控，组织对44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。如保教费等。

3. 其他收入:指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是其他单位补助等。

4. 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。

5. 结余分配:指事业单位按照事业单位会计制度的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。

6. 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。

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

8. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)事业单位离退休(项):指反映事业单位开支的离退休经费。

9. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位基本养老保险缴费(项):指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳基本养老保险费支出。

10. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位职业年金缴费(项):指机关事业单位实施养老保险制度由单

位交纳的职业年金缴费支出（含职业年金补记支出）。

11. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于病故人员家属的一次性抚恤金、丧葬补助支出。

12. 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。

13. 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。

14. “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）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。

15. 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

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

见附件：米易县民族中学校 2023 年预算项目支出绩效自评表

部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。米易县民族中学校是米易县民中教育集团部门下属单位。2023 年独立机构数 1 个，分民中和二中两个学校。单位基本性质属财政补助事业单位，执行政府会计准则制度。

（二）机构职能。米易县民族中学校深化教育改革，全面实施素质教育，转变观念，切实加强学校管理，开展九年义务教育小学教育教学工作。

（三）人员概况。截至 2023 年末，米易县民族中学校共有在职教职工 114 人，退休 38 人，较 2022 年相比在职人员减少 10 人，退休人员增加 2 人。主要原因是 2 名在职人员转退休，退休死亡 1 人，在职辞职 1 人，新入职 2 人，调出 1 人。

二、部门资金收支情况

(一) 收入情况。

1. 米易县民族中学校 2023 年预算收入情况:

一般公共预算财政拨款收入 3836.85 万元, 其他收入 91.43 万元。

2. 米易县民族中学校 2023 年决算报表收入情况:

一般公共预算财政拨款收入 3836.85 万元, 其他收入 91.43 万元。

(二) 支出情况。

1. 米易县民族中学校 2023 年预算支出情况:

基本支出合计决算总额为 2526.78 万元, 项目支出合计决算总额为 1310.07 万元, 合计 3,836.85 万元, 其中: 教育支出 3324 万元, 社会保障和就业 330.64 万元, 卫生健康支出 181.27 万元。

2. 米易县民族中学校 2023 年决算报表支出情况:

基本支出合计决算总额为 2526.78 万元, 项目支出合计决算总额为 1310.07 万元, 合计 3,836.85 万元, 其中: 教育支出 3324 万元, 社会保障和就业 330.64 万元, 卫生健康支出 181.27 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。米易县民族中学校 2023 年决算报表财政拨款结转 5 万元。

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。2023 年米易县民族中学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 1-12 月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. 预算管理。根据《中华人民共和国预算法》等预算编制的法律、法规和有关制度，按照《米易县 2023 年部门预算编制发放和口径》进行编制本单位年初预算，提高编制质量。严格按照项目绩效目标执行支出进度，项目预算年终无结余资金，严控一般性支出。

3. 财务管理。严格按照财务管理制度进行管理，确保转款专用，无截留、挪用、套取等问题。款项支付由财务人员进行初审、集团后勤副校长审核项目签字审核确认后进行，所有支出均在政府财政管理信息系统中进行支付管理。财务资料完整，财务处理及时，会计核算规范。

4. 资产管理。资产负债率 5.56%，固定资产成新率 72.81%，资产利用率为 100%，资产盘活率为 0。

（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 38 个，涉及预算总金额 3,957.12 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

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

1. 项目决策。重大项目支出需通过财经领导小组及单位行政班子会议决策，按照财务管理制度超过单位决策范围的必须报送上级主管部门进行研究决定。对于需要进行项目入库的，按照上级主管部门及财政部门要求进行入库。

2. 项目执行。项目资金严格按照财务管理制度进行管理，确保转款专用，无截留、挪用、套取等问题。款项支付由财务人员进行初审、单位负责人签字审核确认后进行，所有支出均在政府财政管理信息系统中进行支付管理。

3. 目标实现。本单位项目基本完成项目各项的预算目标，取得较好的满意度评价。

（三）重点领域绩效分析。

城乡义务教育补助经费（校舍维修改造）：该项目用于学校校舍维修维护，保障学校安全教学。该项目资金执行 1310.07 万元，预算完成情况 1310.07 万元，资金执行进度 100%，资金结余率 0%，无结余资金。

（四）绩效结果应用情况。

1. 绩效自评公开

我单位在 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。

我单位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单位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

我单位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单位开展的财务专项检查，对本次自评工作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

我单位将财务专项检查和绩效自评的结果向单位领导和职工专题汇报，单位领导针对发现的问题，组织全体职工学习和整改，通过这次财务专项检查和绩效自评工作，进一步加强单位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，强化了单位职工“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。

按照国家政策法规规定，结合本部门的实际情况，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。通过对收支及支出绩效自评表，结合我校实际，学校自评分为 95 分。

（二）存在问题。

1、部门预算管理：个别项目预算编制时绩效指标细化有差异；个别项目需进行调整。

2、专项预算管理：内设机构的协调联动不到位，内设机构绩效自评不完善。

3、绩效结果应用：无。

（三）改进建议。我们将进一步重视预算管理工作，加强单位内部控制工作，提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，尽量减少预算执行调整和提高项目预算管理力度。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

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