

2023 年度
正宁县长乐九年制学校部门决算公开报告

目录

第一部分部门概况

一、部门职责

二、机构设置

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

十、预算支出相关信息表

十一、机构运行信息表

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、机关运行经费支出情况说明

八、政府采购支出情况说明

九、国有资产占用情况说明

十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十三、其他需要说明的情况

第四部分预算绩效情况说明

第五部分名词解释

第一部分部门概况

一、部门职责

正宁县长乐九年制学校是2014年10月由原正宁县长乐初级中学和任家小学合并成立的副科级事业单位，隶属于正宁县教育体育局，主要承担榆林子镇长乐塬九年义务教育等工作。

二、机构设置

根据正机编发（2012）157号文件规定我单位为事业单位机构1个，独立核算1个，与上年无增减变化。根据县委办发（2023）7号核定我单位事业18编制人。2023年年初为40人，退休人员19人遗属供养2人；年末在职39人，退休人员20人，遗属供养2人。全年在职调出1人。超编21人，事业人员超编是因为近年来大学生招考录用的特岗教师暂时无编制。

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：元

部门：正宁县长乐九年制学校

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,967,455.57	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	4,908,293.06
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
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	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	486,603.24
	9		九、卫生健康支出	40	252,766.32
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	320,287.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	5,967,455.57	本年支出合计	58	5,967,949.62
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	2,503.03	年末结转和结余	60	2,008.98
	30			61	
总计	31	5,969,958.60	总计	62	5,969,958.60

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：正宁县长乐九年制学校

金额单位：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		5,967,455.57	5,967,455.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,179,595.00	1,179,595.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	3,728,204.01	3,728,204.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	28,769.32	28,769.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	320,287.00	320,287.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	11,120.00	11,120.00	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	224,749.92	224,749.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	2,160.00	2,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	219,804.00	219,804.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	252,766.32	252,766.32	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表
金额单位：元

部门：正宁县长乐九年制学校

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		5,967,949.62	5,020,575.57	947,374.05			
2050203	初中教育	3,728,204.01	3,721,824.01	6,380.00			
2050299	其他普通教育支出	1,180,089.05	239,095.00	940,994.05			
2089999	其他社会保障和就业支出	28,769.32	28,769.32				
2210201	住房公积金	320,287.00	320,287.00				
2080502	事业单位离退休	11,120.00	11,120.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	224,749.92	224,749.92				
2080899	其他优抚支出	2,160.00	2,160.00				
2080801	死亡抚恤	219,804.00	219,804.00				
2101102	事业单位医疗	252,766.32	252,766.32				
注：本表反映部门本年度各项支出情况。							

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：元

部门：正宁县长乐九年制学校

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	5,967,455.57	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	4,908,293.06	4,908,293.06		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	486,603.24	486,603.24		
	9		九、卫生健康支出	41	252,766.32	252,766.32		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	320,287.00	320,287.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	5,967,455.57	本年支出合计	59	5,967,949.62	5,967,949.62		
年初财政拨款结转和结余	28	1,293.09	年末财政拨款结转和结余	60	799.04	799.04		
一般公共预算财政拨款	29	1,293.09		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	5,968,748.66	总计	64	5,968,748.66	5,968,748.66		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：元

部门：正宁县长乐九年制学校

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		5,967,949.62	5,020,575.57	947,374.05
2050203	初中教育	3,728,204.01	3,721,824.01	6,380.00
2050299	其他普通教育支出	1,180,089.05	239,095.00	940,994.05
2210201	住房公积金	320,287.00	320,287.00	
2089999	其他社会保障和就业支出	28,769.32	28,769.32	
2080502	事业单位离退休	11,120.00	11,120.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	224,749.92	224,749.92	
2080899	其他优抚支出	2,160.00	2,160.00	
2080801	死亡抚恤	219,804.00	219,804.00	
2101102	事业单位医疗	252,766.32	252,766.32	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：正宁县长乐九年制学校

金额单位：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	4,511,146.57	302	商品和服务支出	181,379.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,444,386.71	30201	办公费	67,507.75	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	704,241.17	30202	印刷费	44,107.94	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	486,497.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	1,049,449.13	30205	水费	400.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	224,749.92	30206	电费	27,283.31	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	4,384.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	173,116.32	30208	取暖费	20,540.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	79,650.00	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	28,769.32	30211	差旅费	8,725.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	320,287.00	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	350.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	328,050.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	6,096.00	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	219,804.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	108,246.00	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	1,985.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织	0.00
30309	奖励金	0.00	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	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	4,839,196.57		公用经费合计				181,379.00

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：正宁县长乐九年制学校

金额单位：元

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
0.00	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。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

金额单位：元

部门：正宁县长乐九年制学校

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	
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。				

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：正宁县长乐九年制学校

金额单位：元

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
0.00	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。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

十、预算支出相关信息表

预算支出相关信息表

部门：正宁县长乐九年制学校

项目	行次	年初数		年末数		项目	行次	年初数	年末数
		数量	金额	数量	金额				
栏次		1	2	3	4	栏次		5	6
财务会计补充信息	1	—	—	—	—	预算会计补充信息	24	—	—
一、资产信息	2	—	—	—	—	一、预算结转结余信息	25	—	—
（一）货币资金	3	—	141,082.96	—	1,703.99	（一）财政拨款结转和结余	26	1,293.09	799.04
其中：银行存款	4	—	141,082.96	—	1,361.09	1. 财政拨款结转	27	1,293.09	799.04
（二）财政应返还额度	5	—	0.00	—		一般公共预算财政拨款结转	28	1,293.09	799.04
（三）固定资产原值	6	—	8,390,806.99	—	8,400,023.85	政府性基金预算财政拨款结转	29	0.00	
其中：房屋（平方米）	7	4,645.78	5,804,285.43	4,180.78	5,694,585.43	国有资本经营预算财政拨款结转	30	0.00	
1. 办公用房	8	300.00	150,000.00	300.00	150,000.00	2. 财政拨款结余	31	0.00	
2. 业务用房	9	3,917.78	5,524,085.43	3,491.78	5,426,585.43	一般公共预算财政拨款结余	32	0.00	
3. 其他（不含构筑物）	10	428.00	130,200.00	389.00	118,000.00	政府性基金预算财政拨款结余	33	0.00	
车辆（台、辆）	11	0	0.00	0	0.00	国有资本经营预算财政拨款结转	34	0.00	
1. 轿车	12	0	0.00	0	0.00	（二）其他资金结转结余	35	1,209.94	1,209.94
2. 越野车	13	0	0.00	0	0.00	1. 非财政拨款结转	36	1,209.94	1,209.94
3. 小型客车	14	0	0.00	0	0.00	2. 非财政拨款结余	37	0.00	
4. 中型客车和大型客车	15	0	0.00	0	0.00	3. 专用结余	38	0.00	
5. 其他车型	16	0	0.00	0	0.00	4. 经营结余	39		0.00
减：固定资产累计折旧	17	—	2,718,700.40	—	2,937,613.15		40		
固定资产净值	18	—	5,672,106.59	—	5,462,410.70		41		
（四）在建工程	19	—	0.00	—	0.00		42		
二、负债信息	20	—	—	—	—		43		
（一）借款	21	—	0.00	—			44		
（二）应缴财政款	22	—	0.00	—			45		
（三）应付职工薪酬	23	—	0.00	—			46		

备注：本表房屋、车辆按原值反映。

十一、机构运行信息表

机构运行信息表

部门：正宁县长乐九年制学校

项目 栏次	行次	年初预算数 1	全年预算数 2	统计数 3	项目 栏次	行次	统计数 4
一、“三公”经费支出	1	—	—	—	五、资产信息	28	—
（一）支出合计	2	0.00	0.00	0.00	（一）公务用车（辆）	29	0
1. 因公出国（境）费	3	0.00	0.00	0.00	1. 副部（省）级及以上领导用车	30	0
2. 公务用车购置及运行维护费	4	0.00	0.00	0.00	2. 主要负责人用车	31	0
（1）公务用车购置费	5	0.00	0.00	0.00	3. 机要通信用车	32	0
（2）公务用车运行维护费	6	0.00	0.00	0.00	4. 应急保障用车	33	0
3. 公务接待费	7	0.00	0.00	0.00	5. 执法执勤用车	34	0
（1）国内接待费	8	—	—	—	6. 特种专业技术用车	35	0
其中：外事接待费	9	—	—	—	7. 离退休干部服务用车	36	0
（2）国（境）外接待费	10	—	—	—	8. 其他用车	37	0
（二）相关统计数	11	—	—	—	（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	38	0
1. 因公出国（境）团组数（个）	12	—	—	—	六、政府采购支出信息	39	—
2. 因公出国（境）人次数（人）	13	—	—	—	（一）政府采购支出合计	40	—
3. 公务用车购置数（辆）	14	—	—	—	1. 政府采购货物支出	41	—
4. 公务用车保有量（辆）	15	—	—	—	2. 政府采购工程支出	42	—
5. 国内公务接待批次（个）	16	—	—	—	3. 政府采购服务支出	43	—
其中：外事接待批次（个）	17	—	—	—	（二）政府采购授予中小企业合同金额	44	—
6. 国内公务接待人次（人）	18	—	—	—	其中：授予小微企业合同金额	45	—
其中：外事接待人次（人）	19	—	—	—	七、由养老保险基金发放养老金的离退休人员（人）	46	20
7. 国（境）外公务接待批次（个）	20	—	—	—	（一）离休人员	47	—
8. 国（境）外公务接待人次（人）	21	—	—	—	（二）财政拨款退休人员	48	20
二、会议费	22	—	—	—	（三）经费自理退休人员	49	—
三、培训费	23	—	—	12,084.00	八、资产新增和租用信息（中央单位填报）	50	—
四、机关运行经费	24	—	—	—	（一）购置车辆（辆/台）	51	—
（一）行政单位	25	—	—	—	（二）购置单价100万元（含）以上设备（台/套）	52	—
（二）参照公务员法管理事业单位	26	—	—	—	（三）新增租用土地（平方米）	53	—
	27	—	—	—	（四）新增租用房屋（平方米）	54	—

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、支总计均为 596.75 万元。比上年增加 8.41%，其中按支出性质，基本支出 502.06，同比增加 5.05%，项目支出 94.74 万元，同比减少 31%；按支出经济分类，工资福利支出 451.11，同比增长 3.5%，商品和服务支出 18.14 万元，同比减少 18.2%，对个人和家庭补助支 32.05 万元，出同比减少 39.44%。基本支出增加把科学发展观奖加入工资。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 596.75 万元,其中：财政拨款收入 596.75 万元,占 100%。其中教育支出财政拨款收入 490.93 万元，占 82.55%；社会保障和就业支出财政拨款收入 48.66 万元，占 8.16%；卫生健康支出财政拨款收入 25.28 万元，占 4.21%；住房保障支出财政拨款收入 32.03 万元，占 5.37%。其他收入 0 万元，占年度收入 0%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 596.75 万元,其中：基本支出 502.055 万元,占 88.22%；项目支出 94.74 万元,占 11.78%；无其他支出。

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 596.75 万元。与上年相比,各增加 45.3 万元,上升 7.41%。造成上下年变化的主要原因是人员工资正常调标。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 596.75 万元,较上年决算数增加 45.3 万元,上升 7.41%。造成上下年变化的主要原因是人员工资正常调标。发放了 2021 年科学发展观奖金。

1. **一般公共预算**年初预算数为 596.75 万元,支出决算为 596.75 万元,完成年初预算的 100%。
2. **教育支出**年初预算数为 490.82 万元,支出决算为 490.82 万元,完成年初预算的 100%。
3. **社会保障和就业支出**年初预算数为 48.66 万元,支出决算为 48.66 万元,完成年初预算的 100%。
4. **卫生健康支出**年初预算数为 25.28 万元,支出决算为 25.28 万元,完成年初预算的 100%。
5. **住房保障支出**年初预算数为 32.03 万元,支出决算为 32.03 万元,完成年初预算的 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 502.01 万元。其中:

工资福利支出 451.11 万元,较上年决算数减少 38.85 万元,减少 8.6%,主要原因是在职调出 1 人,无新参加工作,退休人员,按用途基本工资 144.42 万元、津贴补贴 70.42 万元、绩效工资 104.94 万元,奖金 48.65 万元。机关事业单位基本养老保险缴费 22.47 万元,职工基本医疗保险缴费 17.3 万元, 公务员医疗补助缴费 7.96 万元 其他社会保障缴费 2.87 万元,住房公积金 32.02 万元。

对个人和家庭的补助支出 32.81 万元。比上年减少 17.98 万元,减少 35%,主要原因是上年有退休人员死亡。其中抚恤金 21.98 万元,生活补助 10.82 万元。

公用经费 18.14 万元,较上年决算数增加 1.74 万元,主要原因 2023 年秋季办公经费下拨及时。本年度公用经费按用途支出如下:办公费 6.75 万元、印刷费 4.41 万元、水费 0.04 万元,电费 2.73 万元、邮电费 0.44 万元、取暖费 2.054 万元,差旅费 0.,87 万元、维修维护费 0.035 万元,培训费 0.61 万元、劳务费 1.52 万元。劳务费 0.20 万元。

七、机关运行经费支出情况说明

我单位 2023 年度无机关运行相关经费。

八、政府采购支出情况说明

我单位 2023 年度无政府采购相关经费。

九、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 0 辆,单价 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

十、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门 2023 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

十一、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十二、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位属于全额拨款事业单位,无“三公”经费支出。

十三、其他需要说明的情况

本单位无其他需要说明的情况

第四部分预算绩效情况说明

一、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求,本部门对 2023 年度正宁县长乐九年制学校整体支出,一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,一级项目 3 个,二级项目 0 个,共涉及资金 26.01 万元,占一般公共预算项目支出总额的 27%。组织对“2023 年度营养餐炊事员劳务费”“2023 年度义务教育阶段课后延时服务费项目”“2023 年度学生义务教育阶段免教科书”“家庭经济困难学生生活补助项目”4 个项目开展了部门评价”。

首先,了解绩效评价目的,项目资金使用情况 and 取得的成效,总结项目资金管理经验,进一步加强和规范项目资金管理,完善项目和资金管理办法,为指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参。

其次,明确本次绩效评价涉及的 4 个项目为一般公共预算支出项目。

再次，为使绩效再评价工作顺利开展，由总务处，财务室牵头，成立绩效评价工作小组，负责绩效评价的组织管理和实施工作。及时收集整理项目相关资料开展项目自评工作。组织填报资金使用情况表、绩效目标完成情况表和撰写项目绩效报告。

二、绩效自评结果

（一）单位预算整体支出绩效自评情况

1、总体绩效目标完成情况分析

根据年初设定的绩效目标,部门（单位）整体绩效自评得分为 96 分。基本支出全年预算数 562.05 万元,执行数为 502.06 万元,完成预算的 89.3%；项目支出全年预算数 50.32 万元,执行数为 94.74 万元,完成预算的 188%；

2、绩效目标完成情况：

一是整体绩效目标按照学校预算，严格执行已经全部完成；二是各个项目按照预算及国家政策严格执行已完成。

3、发现的主要问题及原因

一是基本支出比预算减少，主要原因是 2023 年预算数是以 2022 年 11 月人员为基数进行预算的，2023 年人员减少造成的。二是项目支出增加，主要原因是 2023 年本单位有退休职工死亡，支付了死亡抚恤金；支付了 2022 年校园硬化工程项目的结余尾款；2023 年把义务教育经费列入项目支出。

4、下一步改进措施

一是重视财政支出绩效评价管理工作，明确分工，分级负责，上下沟通，确保信息对称；二是各部门应加强协作，明确监管重点，强化对资金的全程监督检查；三是严格收支管理，按要求做到每个部门、每笔专项有预算才有支出，提高预算的执行力。做到有指标才有支出，禁止指标垫付，做到专款专用。

(二)单位预算项目支出绩效自评情况

1、（1）家庭经济困难学生生活补助项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为90分。项目全年预算数为13.43万元，执行数为13.43万元，完成预算的100%。

（2）项目绩效目标完成情况：项目年初将绩效目标细化、量化为8个绩效指标，截止2023年12月31日，已完成工作任务的绩效指标8个，绩效目标实现率为100%。

（3）发现的主要问题及原因：严格按照国家政策执行，没有发现问题。

（4）下一步改进措施：继续巩固城乡义务教育经费保障机制，对城乡义务教育困难学生提供生活补助，帮助家庭经济困难学生顺利就学，确保家庭经济困难学生无因贫失学辍学，进一步提升义务教育巩固率。

2、（1）2023年度营养餐炊事员劳务费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为90分。项目全年预算数为5.01万元，执行数为5.01万元，完成预算的100%。

（2）项目绩效目标完成情况：一是把绩效目标细化、量化为5个绩效指标，截止2023年12月31日，已完成工作任务的绩效指标5个，绩效目标实现率为100%。

(3) 发现的主要问题及原因：炊事员工资按学期结算，每年秋季学期跨年度，工资支付在下一年春季，造成项目跨年度才能完成。

(4) 下一步改进措施：细化预算，争取在本年度完成支付，有力的保障了农村义务教育学生营养改善计划的顺利实施，确保食堂工作正常运转。

3、(1) 2023 年度义务教育阶段课后延时服务费项目评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 95 分。项目全年预算数为 8.15 万元，执行数为 6.876 万元，完成预算的 84%。

(2) 项目绩效目标完成情况：一是把绩效目标细化、量化为 5 个绩效指标，截止 2023 年 12 月 31 日，已完成工作任务的绩效指标 5 个，绩效目标实现率为 96%。

(3) 发现的主要问题及原因：预算数大于实际执行数，随着经济的快速发展，城镇化进程加速，农村学生逐年减少

(4) 下一步改进措施：细化预算，按时完成支付，有力的保障了农村义务教育学生课后延时政策的落实。

4、(1) 正宁县长乐九年制学生义务教育阶段免教科书项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 50 分。项目全年预算数为 0.79 万元，执行数为 0.73 万元，完成预算的 92%。项目年初将绩效目标细化、量化为 8 个绩效指标，截止 2023 年 12 月 31 日，已完成工作任务的绩效指标 6 个，绩效目标实现率为 100%。

(2) 项目绩效目标完成情况：一是把绩效目标细化、量化为 5 个绩效指标，截止 2023 年 12 月 31 日，已完成工作任务的绩效指标 5 个，绩效目标实现率为 100%。

(3) 发现的主要问题及原因：预算大于支出。主要原因是随着经济的快速发展，城镇化进程加速，农村学生逐年减少。

(4) 下一步改进措施：细化预算，有力的保障了农村义务教育顺利完成。

三、部门绩效评价结果

(一) 部门整体支出绩效评价情况

无。

(二) 部门项目支出绩效评价情况

2023 年各个项目按照预算，严格执行，顺利完成。家庭经济困难学生生活补助项目的实施，减少了学生家庭教育支出，保障了家庭经济困难学生不会因贫辍学。营养餐炊事员工资项目的实施，解决了学校营养餐加工的困局，保证了营养餐按时，按点正常供应！让每一个农村中小學生都可以吃到健康，营养的早餐，让他们健康，快乐的成长。义务教育阶段免作业本项目实施是国家教育惠民政策落地生根，让每一位学生都可以接受到公平公正的教育。课后服务服务费项目的实施解决了家庭教育的焦虑，让教师的劳动付出得到应有的报酬，让学生在学校接受更好的教育。

第五部分名词解释

以下为常见专业名词解释目录,仅供参考,部门应根据实际情况进行解释和增减。比如可将类级功能科目和经济科目细化解释到项级。若有删减注意调整段落序号。

一、财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款,包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入;事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

三、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现金流入。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入,包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入,现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费,以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

五、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

六、结余分配：指单位按照国家有关规定,缴纳所得税、提取专用基金、转入事业基金等当年结余的分配情况。

七、年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

八、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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

九、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、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。

十一、“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费、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单位公务用车购置支出(含车辆购置税)；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)支出。

十二、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等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。