

附件 1:

2023 年度 邵阳市资江学校部门决算

目录

第一部分 邵阳市资江学校部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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 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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、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 部门概况

一、部门职责

邵阳市资江学校是全额拨款的事业单位，实施小学义务教育，促进基础教育发展，从事小学学历教育。

二、机构设置

（一）内设机构设置。邵阳市资江学校内设机构包括 办公室、教务室、教研室、总务室、德育室、大队部、综治办、纪检室、工会。

（二）决算单位构成。邵阳市资江学校 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：

邵阳市资江学校单位本级

第二部分部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：邵阳市资江学校

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	3,728.66	一、一般公共服务支出	32	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	3,700.02
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	353.96	八、社会保障和就业支出	39	28.65
	9		九、卫生健康支出	40	0
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0

	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	0
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	375.36
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	4,082.63	本年支出合计	58	4,104.02
使用非财政拨款结余和专用结余	28	21.40	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	
总计	31	4,104.02	总计	62	4,104.02

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。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：邵阳市资江学校

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		4,082.63	3,728.66	0	0	0	0	353.96
205	教育支出	3,700.02	3,700.02	0	0	0	0	0
20502	普通教育	3,658.98	3,658.98	0	0	0	0	0
2050202	小学教育	3,648.34	3,648.34	0	0	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	10.64	10.64	0	0	0	0	0
20509	教育费附加安排的支出	41.04	41.04	0	0	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	41.04	41.04	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	28.65	28.65	0	0	0	0	0
20808	抚恤	28.65	28.65	0	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	28.65	28.65	0	0	0	0	0
229	其他支出	353.96	0	0	0	0	0	353.96
22999	其他支出	353.96	0	0	0	0	0	353.96
2299999	其他支出	353.96	0	0	0	0	0	353.96

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：邵阳市资江学校

公开 03 表
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		4, 104. 02	4, 104. 02	0	0	0	0
205	教育支出	3, 700. 02	3, 700. 02	0	0	0	0
20502	普通教育	3, 658. 98	3, 658. 98	0	0	0	0
2050202	小学教育	3, 648. 34	3, 648. 34	0	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	10. 64	10. 64	0	0	0	0
20509	教育费附加安排的支出	41. 04	41. 04	0	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	41. 04	41. 04	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	28. 65	28. 65	0	0	0	0
20808	抚恤	28. 65	28. 65	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	28. 65	28. 65	0	0	0	0
229	其他支出	375. 36	375. 36	0	0	0	0
22999	其他支出	375. 36	375. 36	0	0	0	0
2299999	其他支出	375. 36	375. 36	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：邵阳市资江学校

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	3,728.66	一、一般公共服务支出	33	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	3,700.02	3,700.02	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	28.65	28.65	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	0	0	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	0	0	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	3,728.66	本年支出合计	59	3,728.66	3,728.66	0	0
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	3,728.66	总计	64	3,728.66	3,728.66	0	0

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：邵阳市资江学校

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		3,728.66	3,728.66	0
205	教育支出	3,700.02	3,700.02	0
20502	普通教育	3,658.98	3,658.98	0
2050202	小学教育	3,648.34	3,648.34	0
2050299	其他普通教育支出	10.64	10.64	0
20509	教育费附加安排的支出	41.04	41.04	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	41.04	41.04	0
208	社会保障和就业支出	28.65	28.65	0
20808	抚恤	28.65	28.65	0
2080801	死亡抚恤	28.65	28.65	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：邵阳市资江学校

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	3,113.99	302	商品和服务支出	375.12	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	880.33	30201	办公费	44.34	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	7.64	30202	印刷费	22.80	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	845.30	30203	咨询费	0	310	资本性支出	65.53
30106	伙食补助费	0.53	30204	手续费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30107	绩效工资	483.49	30205	水费	16.16	31002	办公设备购置	50.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	292.95	30206	电费	18.65	31003	专用设备购置	9.27
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费	0.80	31005	基础设施建设	0
30110	职工基本医疗保险缴费	211.91	30208	取暖费	0	31006	大型修缮	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	36.17	31007	信息网络及软件购置更新	0
30112	其他社会保障缴费	61.35	30211	差旅费	7.02	31008	物资储备	0
30113	住房公积金	244.35	30212	因公出国（境）费用	0	31009	土地补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	15.39	31010	安置补助	0
30199	其他工资福利支出	86.13	30214	租赁费	2.95	31011	地上附着物和青苗补偿	0
303	对个人和家庭的补助	174.04	30215	会议费	0	31012	拆迁补偿	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0.82	31013	公务用车购置	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0	31019	其他交通工具购置	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30304	抚恤金	38.02	30224	被装购置费	0	31022	无形资产购置	0
30305	生活补助	113.15	30225	专用燃料费	0	31099	其他资本性支出	5.46
30306	救济费	0	30226	劳务费	68.83	399	其他支出	0

30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	39907	国家赔偿费用支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	37.26	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	39909	经常性赠与	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	39910	资本性赠与	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	3.55	39999	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭的补助	22.87	30240	税金及附加费用	0			
			30299	其他商品和服务支出	100.37			
人员经费合计		3,288.02	公用经费合计					440.64

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：邵阳市资江学校

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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：邵阳市资江学校

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				

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。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门：邵阳市资江学校

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	
10	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

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。

说明：我单位没有财政拨款三公经费支出，故本表无数据。

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 4104.02 万元。与上年相比，减少 71.46 万元，下降 1.71%，主要是因为项目经费减少。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 4082.63 万元，其中：财政拨款收入 3728.66 万元，占 91.33%；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 353.96 万元，占 8.67%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 4104.02 万元，其中：基本支出 4104.02 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、支总计 3728.66 万元，与上年相比，增加 67.95 万元，增长 1.86%，主要是因为人员经费增加。

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 年度财政拨款支出 3728.66 万元，占本年支出合计的 90.85%，与上年相比，财政拨款支出增加 67.95 万元，增长 1.86%，主要是因为人员经费增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 3728.66 万元，主要用于以下方面：教育支出本年支出 3700.02 万元，占 99.23%。社会保障和就业支出本年支出 28.65 万元，占 0.77%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为2655.39万元，支出决算数为3728.66万元，完成年初预算的140.42%，其中：

2080505|机关事业单位基本养老保险缴费支出年初预算为274.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。决算数小于预算数的主要原因是：下达指标时合并到教育（类）普通教育（款）小学教育（项）。

2082701|财政对失业保险基金的补助年初预算为9.79万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。决算数小于预算数的主要原因是：下达指标时合并到教育（类）普通教育（款）小学教育（项）。

2082702|财政对工伤保险基金的补助年初预算为19.57万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。决算数小于预算数的主要原因是：下达指标时合并到教育（类）普通教育（款）小学教育（项）。

2101102|事业单位医疗年初预算为122.94万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。决算数小于预算数的主要原因是：下达指标时合并到教育（类）普通教育（款）小学教育（项）。

2210201|住房公积金年初预算为205.50万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。决算数小于预算数的主要原因是：下达指标时合并到教育（类）普通教育（款）小学教育（项）。

2050202|小学教育年初预算为2023.60万元，支出决算为3648.34万元，完成年初预算的180.29%。决算数大于预算数的主要原因是：人员经费以及公用经费的增加。

2050299|其他普通教育支出年初预算为0.00万元，支出决算为10.64万元，完成年初预算的0%（由于预算数为0，无法计算百分比）。决算数大于预算数的主要原因是：项目经费支出增加。

2050999|其他教育费附加安排的支出年初预算为0.00万元，支出决算为41.04万元，完成年初预算的0%（由于预算数为0，无法计算百分比）。决

算数大于预算数的主要原因是：教育费附加项目支出增加。

2080801|死亡抚恤年初预算为0.00万元，支出决算为28.65万元,完成年初预算的0%（由于预算数为0，无法计算百分比）。决算数大于预算数的主要原因是：新增死亡人员。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出3728.66万元，其中：人员经费3288.02万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出等。公用经费440.64万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出等。

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

“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，与上年相比持平。主要原因是：

坚持厉行节约的原则，本单位无三公经费支出。

其中：

因公出国（境）费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。主要原因是 上年和本年均没有发生因公出国（境）费用。

公务接待费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，与上年相比持平的主要原因是上年和本年均没有发生公务接待费用。

公务用车购置费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算

的0.00%，支出决算数持平预算数的主要原因是：支出决算数和预算数都是0与上年相比持平的主要原因是上年和本年均没有发生公务用车购置费。

公务用车运行维护费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平的主要原因是上年和本年均没有发生公务用车运行维护费用。

（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0.00万元，占0.00%，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0.00万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.00万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人，主要是没有发生接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，邵阳市资江学校更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0.00万元，主要是没有公务用车支出，截止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。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0.00万元；年初结转和结余0.00万元；支出0.00万元，其中基本支出0.00万元，项目支出0.00万元；年末结转和结余0.00万元。具体情况如下：

本单位无政府性基金预算收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门2023年度机关运行经费支出0.00万元，与上年数持平。主要原因是：事业单位无机关运行经费支出。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0.00万元。开支培训费0.82万元。用于开展教师培训，人数72人，内容为事业单位工作人员培训、政府采购业务培训、心理咨询培训以及审计业务培训。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额360.57万元，其中：政府采购货物支出234.63万元、政府采购工程支出20.93万元、政府采购服务支出105.00万元。授予中小企业合同金额360.57万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额360.57万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的65.07%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的5.80%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的29.13%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，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，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023年，我校积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效自评表，我校2023年度绩效自评得分为94.96分，评分等级为“优”。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

我校高度重视预算绩效管理工作，主要领导亲自抓，各职能部门齐

抓共管。建立健全以绩效目标为导向，以绩效评价为手段的预算绩效管理机制，优化资源配置，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效的使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，控制节约成本，严格执行部门预算，严格执行支出管理制度。我校年初绩效目标基本实现，教学质量、内涵建设稳步提升；校园无责任安全事故，学生综合素质提高，社会满意度提高。

（三）存在的问题及原因分析

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明细和细化，预算编制合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、年初预算和全年预算数偏差较大，预算编制的合理性有待进一步提高。

第四部分

名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

上年结转和结余：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。

年末结转和结余资金：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。

一般公共服务支出（类）：是指用于人大、政协、政府办公厅（室）及相关机构事务、发展与改革事务、统计信息事务、财政事务、税收事务、审计事务、人力资源事务、纪检监察事务、商贸事务、工商行政管理事务、质量技术监督与检验检疫事务、民族事务、档案事务、民主党派及工商联事务、群众团体事务、党委办公厅（室）及相关机构事务、组织事务、宣传事务、统战事务、其他一般公共服务等方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

社会保障和就业支出（类）：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

医疗卫生与计划生育支出（类）：是指用于医疗卫生与计划生育方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

住房保障支出（类）：是指用于住房方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出：指保障机构正常运转、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。

“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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

政府采购：就是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、

机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，如误餐补助等。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职业年金缴费：反映机关事业单位实际缴纳的职业年金支出。由单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。

职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

住房公积金：反映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。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

印刷费：反映单位的印刷费支出。

水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

电费：反映单位的电费支出。

邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、

卫生等方面的支出。

差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补贴费和市内交通费。

维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。

会议费：反映会议中按规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

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。

专用燃料费：反映用作业务工作设备的车、船设施等的油料支出。

劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

福利费：反映单位按规定提取的福利费。

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、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及

离休人员特需费、公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金。

其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、职工探亲旅费、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、对农户的生产经营补贴、保障性住房租金补贴等。

机关运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用资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。

第五部分

附 件

一、2023年度部门(单位)整体支出绩效自评报告

部门整体支出绩效自评报告

一、部门、单位基本情况

（一）机构设置情况

邵阳市资江学校为市教育局下属的一级预算单位，设有办公室、教务室、教研室、总务室、德育室、大队部、综治办、工会。

（二）人员编制情况

单位人员编制 200 人，截止 2023 年 12 月份在编在职人员 192 人，离退休人员 86 人。纳入 2023 年部门整体支出绩效评价范围的二级预算单位无。

（三）主要职能职责

邵阳市资江学校是由市教育局主管的全日制六年制公办小学。负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产劳动相结合，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育；负责依法制定学校章程，并按照章程自主管理。

负责配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育；负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作；负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动；负责依据国家教育主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本

校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、考试等；负责学籍管理并对学生实施奖励或处分；负责依法制定本校教师及其他职工聘任办法并对教师及其他员工实施包括奖励、处分在内的具体管理活动，依法聘任、解聘有关教师和其他职工；负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分教师和其他职工；负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件；负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉；依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

（四）绩效目标设定情况

以课堂为主阵地，积极实课堂教学改革和研究，继续推进语数外骨干教师培养项目，做好各层级名师培养的基础工作。加强学生安全教育，注重养成习惯的培养，以学生发展指导为理念，实施德育评价，规划德育课程，关注学生品行和能力发展。规划并实施各专用教室和功能室的布局调整，改善教学环境。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）预算执行、使用、管理总体情况。

2023 年收入总额为 4082.63 万元。其中：财政拨款收入 3728.67 万元，占总收入的 91%，其他收入 353.96 万元，占总收入的 9%。支出总额为 4104.02 万元，其中：财政拨款

支出 3728.67 万元，占总支出的 90.85%，其他资金支出 375.35 万元，占总支出的 9.15%。

（二）部门预算执行情况

1. 基本支出情况

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3728.66 万元，其中：

人员经费 3288.02 万元，占基本支出的 88.18 %，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 440.64 万元，占基本支出的 11.82 %，主要包括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

2. 项目支出情况

邵阳市资江学校本级 2023 年度一般公共预算财政拨款项目支出为 0。

（三）"三公"经费使用和管理情况

“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数等于预算数的主要原因是坚持厉行节约的原则， 本单位无三公经费支出，与上年相比持平，持平的主要原因是上年和本年均没有发生因公出国（境）费用。

公务接待费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数等于预算数的主要原因是坚持厉行节约的原则，本单位无三公经费支出，与上年相比持平，持平的主要原因是上年和本年均没有发生公务接待费用。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数等于预算数的主要原因是坚持厉行节约的原则，本单位无三公经费支出，与上年相比持平，持平的主要原因是上年和本年均没有发生公务用车购置费用。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数等于预算数的主要

原因是坚持厉行节约的原则，本单位无三公经费支出，与上年相比持平，持平的主要原因是上年和本年均没有发生公务用车运行维护费用。

三、政府性基金预算支出情况

2023 年度本单位无政府性基金收支。

四、国有资本经营预算支出情况

2023 年度本单位无政府性基金收支。

五、社会保险基金预算支出情况

2023 年度本单位无政府性基金收支。

六、部门整体支出绩效情况

（一）综合评价结论。

2023 年，我校积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效自评表，我校 2023 年度绩效自评得分为 94.96 分，评分等级为“优”。

（二）评价指标分析（或综合评价情况）。

2023 年，学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚持党的教育方针，立德树人工作持续走深走实，教育教学成绩喜结硕果。一、坚持党建引领，紧抓意识形态

工作。学校被授予 2022 年度全国三八红旗集体，市直教育系统先进基层党组织，2 位党员教师被评为市直教育系统优秀共产党员。本年度，学校《党建德育并行 育德于心 施德于行——邵阳市资江学校“党建+德育工作”融合创新案例》入围首批湖南省党史学习教育创新案例，学校被评为首批湖南省党史学习教育创新案例征集评选先进工作单位；二、加强师德师风，厚植清廉文化。制定完善并严格落实《邵阳市资江学校“三重一大”议事规则》，进一步规范学校领导班子决策行为，捋顺权力运行机制，做到公开透明、公示有据；三、努力提升教学教研水平，全面发展素质教育。学校充分发挥教育主阵地作用，常规工作扎实有序推进，师资培训及听-评-赛课机制日臻完善，“双减”“五项管理”“课后服务”工作落实落细，教学活动丰富多彩，学生竞赛捷报频传，2023 年第三届湖南省中小学青年教师教学竞赛邵阳市选拔赛中，肖欣蔚获小学语文组市直一等奖、市级三等奖，并被授予“邵阳市教学能手”称号；在 2023 年省市“基础教育精品课”征集遴选活动，共有 14 位教师获奖，其中胡娟妮获省一等奖、芮诗尧获省二等奖、阮佳、邓倩妮、王雅琪、喻丹丹获省三等奖，唐先喜获市级一等奖，罗法获市级二等奖，陈龙、来思思、李娟、王晶晶、谭雅之、姚雅婷获市级三等奖，学校被授予优秀组织单位等；四、注重行为习惯养成，提升文明素养。五、强化安全管理，施行层级联动。学校始终把安全工作摆在首要位置，坚定不移贯彻总体国家安全观，把维护校园安全贯穿学校工作各方面全过程，不断增强全校师生员工的安全防范意识和应急处置能力；六、优化后勤保障，助力教育教学。坚持后勤为教育教学服务、

为便利师生生活服务，积极主动做好学校硬软件设施设备的维护，保障教育教学平稳有序；加强食堂管理，实行食品安全日排查、周管控、月调度制度，做到明厨亮灶；管好用好学校资产，重点抓好采购管理，严格对照“三重一大”议事规则；完善学校财务制度，规范报账审批和监督程序，做好收费、结算、决算工作；强化联防联控、群防群控，积极主动、规范有序地开展好传染病防控工作。2023年学校食堂被评为邵阳市食堂餐饮A类单位，被授予第一批“湖南省营养与健康学校”。

七、存在的问题及原因分析

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明细和细化，预算编制合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、年初预算和全年预算数偏差较大，预算编制的合理性有待进一步提高。

八、下一步改进措施

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强学校内部各部门预算管理意识，严格按照预算编制相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2、对相关人员加强培训，特别是征对《预算法》《政府会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

九、其他需要说明的情况

无。