

2023 年度

宁夏中卫中学部门决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 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、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支出决算表

## 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、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支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购支出情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

## 第一部分 单位概况

### 一、部门职责

(一) 贯彻执行国家、自治区有关教育教学的法律、法规、规章和方针政策。

(二) 负责实施高中学历教育，促进基础教育发展。

(三) 负责办人民满意的高中教育，提升广大人民群众文化素养。

(四) 负责完成市委、市政府、市教育局交付的其他工作。

### 二、机构设置

按照部门决算编报要求，纳入宁夏中卫中学 2023 年度部门决算编报范围的单位共 1 个，为中卫市教育局所属二级预算单位。

## 第二部分 2023 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开01表

公开部门：宁夏中卫中学

金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	99689445.42	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	6229060.00	五、教育支出	35	80894565.64
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	3867194.91	八、社会保障和就业支出	38	16652512.53
	9		九、卫生健康支出	39	4416709.36
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	8959773.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	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	
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>109785700.33</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>110923560.53</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	
年初结转和结余	29	6607343.30	年末结转和结余	61	5469483.10
<b>总计</b>	<b>30</b>	<b>116393043.63</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>116393043.63</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

# 收入决算表

公开 02 表  
金额单位：元

公开部门：宁夏中卫中学

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	
功能分类科目编码						科目名称	小计				其中：教育收费
类	款	项									
栏次			1	2	3	4	5	6	7		
合计			109785700.33	99689445.42	0	6229060		0	3867194.91		
205			教育支出	79756705.44	69660450.53		6229060		3867194.91		
20501			教育管理事务	2229025	2229025		0		0		
2050102			一般行政管理事务	2029025	2029025		0		0		
2050199			其他教育管理事务支出	200000	200000		0		0		
20502			普通教育	76680680.44	66584425.53		6229060		3867194.91		
2050204			高中教育	76408480.44	66312225.53		6229060		3867194.91		
2050299			其他普通教育支出	272200	272200		0		0		
20599			其他教育支出	847000	847000		0		0		
2059999			其他教育支出	847000	847000		0		0		
208			社会保障和就业支出	16652512.53	16652512.53		0		0		
20805			行政事业单位养老支出	16351471.53	16351471.53		0		0		
2080502			事业单位离退休	1108760.15	1108760.15		0		0		
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	6900666.24	6900666.24		0		0		
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	8342045.14	8342045.14		0		0		
20808			抚恤	301041	301041		0		0		
2080801			死亡抚恤	301041	301041		0		0		
210			卫生健康支出	4416709.36	4416709.36		0		0		
21011			行政事业单位医疗	4416709.36	4416709.36		0		0		
2101102			事业单位医疗	4416709.36	4416709.36		0		0		
221			住房保障支出	8959773	8959773		0		0		
22102			住房改革支出	8959773	8959773		0		0		
2210201			住房公积金	6206266	6206266		0		0		
2210203			购房补贴	2753507	2753507		0		0		

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

# 支出决算表

公开 03 表  
金额单位：元

公开部门：宁夏中卫中学

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
功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计			110923560.53	89584115.51	21339445.02			
205		教育支出	80894565.64	59555120.62	21339445.02			
20501		教育管理事务	2335725.5		2335725.5			
2050102		一般行政管理事务	2165405.5		2165405.5			
2050199		其他教育管理事务支出	170320		170320			
20502		普通教育	77687527.53	59555120.62	18132406.91			
2050204		高中教育	77294848.95	59555120.62	17739728.33			
2050299		其他普通教育支出	392678.58		392678.58			
20503		职业教育	5000		5000			
2050302		中等职业教育	5000		5000			
20599		其他教育支出	866312.61		866312.61			
2059999		其他教育支出	866312.61		866312.61			
208		社会保障和就业支出	16652512.53	16652512.53				
20805		行政事业单位养老支出	16351471.53	16351471.53				
2080502		事业单位离退休	1108760.15	1108760.15				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	6900666.24	6900666.24				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	8342045.14	8342045.14				
20808		抚恤	301041	301041				
2080801		死亡抚恤	301041	301041				
210		卫生健康支出	4416709.36	4416709.36				
21011		行政事业单位医疗	4416709.36	4416709.36				
2101102		事业单位医疗	4416709.36	4416709.36				
221		住房保障支出	8959773	8959773				
22102		住房改革支出	8959773	8959773				
2210201		住房公积金	6206266	6206266				
2210203		购房补贴	2753507	2753507				

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

公开部门：宁夏中卫中学

金额单位：元

收 入			支 出					
项 目	行 次	决算数	项 目	行次	决算数			
					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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	99689445.42	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	68123209.92	68123209.92		
	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	16652512.53	16652512.53		
	9		九、卫生健康支出	41	4416709.36	4416709.36		
	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	8959773.00	8959773.00		
	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		二十一、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十二、其他支出	55				
	24		二十三、债务还本支出	56				
	25		二十三、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>99689445.42</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>98152204.81</b>	<b>98152204.81</b>		
年初财政拨款结转和结余	28	1041341.36	年末财政拨款结转和结余	60	2578581.97	2578581.97		
一、一般公共预算财政拨款	29	1041341.36		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>合计</b>	<b>32</b>	<b>100730786.78</b>	<b>合计</b>	<b>64</b>	<b>100730786.78</b>	<b>100730786.78</b>		

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余结转情况，数据取自财决 01-1 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

公开部门：宁夏中卫中学

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	99689445.42	90126383.03	9563062.39
205			教育支出	69660450.53	60097388.14	9563062.39
20501			教育管理事务	2229025	0	2229025
2050102			一般行政管理事务	2029025	0	2029025
2050199			其他教育管理事务支出	200000	0	200000
20502			普通教育	66584425.53	60097388.14	6487037.39
2050204			高中教育	66312225.53	60097388.14	6214837.39
2050299			其他普通教育支出	272200	0	272200
20503			职业教育			
2050302			中等职业教育			
20599			其他教育支出	847000	0	847000
2059999			其他教育支出	847000	0	847000
208			社会保障和就业支出	16652512.53	16652512.53	0
20805			行政事业单位养老支出	16351471.53	16351471.53	0
2080502			事业单位离退休	1108760.15	1108760.15	0
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	6900666.24	6900666.24	0
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	8342045.14	8342045.14	0
20808			抚恤	301041	301041	0
2080801			死亡抚恤	301041	301041	0
210			卫生健康支出	4416709.36	4416709.36	0
21011			行政事业单位医疗	4416709.36	4416709.36	0
2101102			事业单位医疗	4416709.36	4416709.36	0
221			住房保障支出	8959773	8959773	0
22102			住房改革支出	8959773	8959773	0
2210201			住房公积金	6206266	6206266	0
2210203			购房补贴	2753507	2753507	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况，数据取自财决 08 表

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

公开部门：宁夏中卫中学

金额单位：元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	83217680.77	302	商品和服务支出	7774711.47	310	资本性支出	3124535.42
30101	基本工资	21773677.83	30201	办公费	572577.28	31001	房屋建筑物购建	444382.42
30102	津贴补贴	8955397.5	30202	印刷费	0	31002	办公设备购置	174810
30103	奖金	15263502	30203	咨询费	0	31003	专用设备购置	2505343
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31005	基础设施建设	0
30107	绩效工资	11001450	30205	水费	279410.89	31006	大型修缮	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6900666.24	30206	电费	702800.55	31007	信息网络及软件购置更新	0
30109	职业年金缴费	8342045.14	30207	邮电费	136815.59	31008	物资储备	0
30110	职工基本医疗保险缴费	4416709.36	30208	取暖费	1923066.8	31009	土地补偿	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	1135075.69	31010	安置补助	0
30112	其他社会保障缴费	357966.7	30211	差旅费	267385	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30113	住房公积金	6206266	30212	因公出国（境）费用	0	31012	拆迁补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修(护)费	631727.94	31013	公务用车购置	0
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	0	31019	其他交通工具购置	0
303	对个人和家庭的补助	4035277.15	30215	会议费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31022	无形资产购置	0
30302	退休费	1108760.15	30217	公务接待费	0	31099	其他资本性支出	0
30303	退职(役)费	0	30218	专用材料费	0	312	对企业补助	0
30304	抚恤金	301041	30224	被装购置费	0	31201	资本金注入	0
30305	生活补助	88776	30225	专用燃料费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	576267.23	31204	费用补贴	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	589409.5	31205	利息补贴	0
30308	助学金	2536700	30228	工会经费	321120	31299	其他对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	399	其他支出	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	39907	国家赔偿费用支出	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	79900	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0	30240	税金及附加费用	0	39909	经常性赠与	0
			30299	其他商品服务支出	559155	39910	资本性赠与	0
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	0
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		87252957.92	公用经费合计					10899246.89
合 计			98152204.81					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出情况，按经济分类填列到款级科目，数据取自财决 08-1 表

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表  
金额单位：元

公开部门：宁夏中卫中学

2023 年度预算数					2022 年度决算数					2023 年度决算数					2023 年度决算数为 2022 年度 预算数的%					2023 年度决算数与 2022 年度决 算数增速%									
合计	因公 出国 (境) 费	公务用车购 置及运行费			公 务 接 待 费	合 计	因 公 出 国 ( 境) 费	公务用车购 置及运行费			公 务 接 待 费	合 计	因 公 出 国 ( 境) 费	公务用车购 置及运行费			公 务 接 待 费	合 计	因 公 出 国 ( 境) 费	公务用车购 置及运行费			公 务 接 待 费						
		小 计	公 务 用 车 购 置 费	公 务 用 车 运 行 费				小 计	公 务 用 车 购 置 费	公 务 用 车 运 行 费				小 计	公 务 用 车 购 置 费	公 务 用 车 运 行 费				小 计	公 务 用 车 购 置 费	公 务 用 车 运 行 费							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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，2023 年度预算数为“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结余资金安排的实际支出，决算数据取自 F03 表。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

金额单位：元

公开部门：宁夏中卫中学

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0	0	0	0	0	0
0			0	0	0	0	0	0	0

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结余情况,数据取自财决 09 表

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表  
金额单位：元

公开部门：宁夏中卫中学

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	0	0	0
0			0	0	0	0

注：本表反映部门本年度国有资本预算财政拨款支出情况，数据取自财决 11 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

2023 年度收入总计 109785700.33 元、支出总计 110923560.53 元。与 2022 年度相比，收入增加 4029679.78 元，增长 3.81%，支出增加 8394163.03 元，增长 8.19%，主要原因：一是本年补缴做实 2015 年 7 月-2017 年 12 月职工职业年金 428.7 万元；二是受疫情影响，2022 年项目资金在本年度支付，导致本年支出增加。

### 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 109785700.33 元，其中：财政拨款收入 99689445.42 元，占 90.81%；上级补助收入 0 元；事业收入 6229060.00 元，占 5.67%；经营收入 0 元；附属单位上缴收入 0 元；其他收入 3867194.91 元，占 3.52%。

### 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 110923560.53 元，其中：基本支出 89584115.51 元，占 80.76%；项目支出 21339445.02 元，占 19.24%；上缴上级支出 0 元；经营支出 0 元，对附属单位补助支出 0 元。

### 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 99689445.42 元、支出总计 98152204.81 元。与 2022 年度相比，财政拨款收入增加

5647495.87 元，增长 6%，支出总计增加 3366020.91 元，增长 3.55%，主要原因：一是本年补缴做实 2015 年 7 月-2017 年 12 月职工职业年金 4287011.93 元，年度中间做实退休人员、在职去世人员及补缴新招聘教师及职业年金 625901.69 元，共计 4912913.62 元；二是发放人员岗位工资及薪级调整工资 699113.00 元，导致本年财政拨款收入增加；三是受疫情影响，2022 年项目资金在本年度支付，导致本年支出增加。

## **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 年度一般公共预算财政拨款支出 98152204.81 元，占本年支出合计的 88.49%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 3366020.91 元，增长 3.55%，主要原因：一是本年补缴做实 2015 年 7 月-2017 年 12 月职工职业年金 4287011.93 元，年度中间做实退休人员、在职去世人员及补缴新招聘教师及职业年金 625901.69 元，共计 4912913.62 元；二是发放人员岗位工资及薪级调整工资 699113.00 元，导致本年财政拨款收入增加；三是受疫情影响，2022 年项目资金在本年度支付，导致本年支出增加。

### **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 98152204.81 元，主要用于以下方面：教育（类）支出 68123209.92 元，占

69.41%；社会保障和就业（类）支出 16652512.53 元，占 16.97%；卫生健康（类）支出 4416709.36 元，占 4.49%；住房保障（类）支出 8959773.00 元，占 9.13%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 88284684.00 元，支出决算为 98152204.81 元，完成年初预算的 111.18%。其中：

**1.教育（类）支出教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）**年初预算数 0 元，支出决算为 2165405.50 元，决算数大于预算数的主要原因为：年初无预算，年度中间收市教育局拨付本校及分校保安服务费、班主任津贴、教育质量提升行动等项目资金在本年支付。

**2.教育（类）支出教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）**年初预算数 0 元，支出决算为 170320.00 元，决算数大于预算数的主要原因为：年初无预算，年度中间收市教育局拨本校及分校机关安全保障资金在本年支付。

**3.教育（类）支出普通教育（款）高中教育（项）**年初预算数 57319563.00 元，支出决算为 64523493.23 元，完成年初预算的 112.57%，决算数大于预算数的主要原因为：一是项目经费无年初预算，为保障本校及分校教学业务正常开展，年度中间市教育局拨付两个校区生均公用经费、学生国家助学金、政府免费教育补助资金、取暖费、基础教

育课程教学改革深化行动等项目资金、校园数字广播、财务管理示范校等项目资金在本年支付，导致决算数大于预算数。

**4.教育（类）支出普通教育（款）其他普通教育（项）**年初预算数 0 元，支出决算为 392678.58 元，决算数大于预算数的主要原因为：项目经费无年初预算，年度中间市教育局拨本校及分校足球训练营经费、中外人文交流、自治区教材建设研究基地等资金在本年支付，导致决算数大于预算数。

**5.教育（类）支出职业教育（款）中等职业教育（项）**年初预算数 0 元，支出决算为 5000.00 元，决算数大于预算数的主要原因为：该项目经费无年初预算，上年度市教育局拨分校学校家长学校建设补助资金 5000.00 元在本年度支付。

**6.教育（类）支出其他教育支出（款）其他教育支出（项）**年初预算数 0 元，支出决算为 866312.61 元，决算数大于预算数的主要原因为：该项目经费无年初预算，年度中间本校支付多样化有特色科技创新试点学校设备采购项目款项目款，分校支付基础设施补短板工程等项目款。

**7.社会保障和就业（类）支出行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）**年初预算为 1553632.00 元，支出决算为 1108760.15 元，完成年初预算的 71.37%，决算

数小于预算数的主要原因为：年初预算时该项目按照支出的 1.12 倍做了预算。

**8.社会保障和就业（类）支出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）**年初预算为 7847330.00 元，支出决算为 6900666.24 元，完成年初预算的 87.94%，决算数小于预算数的主要原因为：年初预算时该项目按照支出的 1.12 倍做了预算。

**9.社会保障和就业（类）支出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）**年初预算为 3923665.00 元，支出决算为 8342045.14 元，完成年初预算的 212.61%，决算数大于预算数的主要原因为：一是本年补缴做实 2015 年 7 月-2017 年 12 月职工职业年金 4287011.93 元，年度中间做实退休人员、在职去世人员及补缴新招聘教师及职业年金 625901.69 元，共计 4912913.62 元；

**10.社会保障和就业（类）支出抚恤（款）死亡抚恤（项）**年初预算为 0 元，支出决算为 301041.00 元，决算数大于预算数的主要原因为：该资金无年初预算，年度中间发放 3 名退休去世人员丧葬费、抚恤金。

**11.卫生健康（类）支出行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**支出年初预算为 6356534.00 元，支出决算为 4416709.36 元，完成年初预算的 69.48%，决算数小于预算数的主要原因为：年初预算时该项目按照支出的 1.12 倍

做了预算。

**12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**支出年初预算为 7540698.00 元，支出决算为 6206266.00 元，完成年初预算的 82.3%，决算数小于预算数的主要原因为：年初预算时该项目按照支出的 1.12 倍做了预算。

**13.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）**支出年初预算为 3743262.00 元，支出决算为 2753507.00 元，完成年初预算的 73.56%，决算数小于预算数的主要原因为：年初预算时该项目按照支出的 1.12 倍做了预算。

## **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 89584115.51 元，其中：人员经费 85584809.42 元，公用经费 3,999,306.09 元。支出具体情况如下：

1.工资福利支出 82084052.27 元，较 2023 年度年初预算数减少 4197449.73 元，降低 4.86%，主要原因：年初预算数按照 1.12 比例下达导致决算数小于预算数。

2.商品和服务支出 3999306.09 元，较 2023 年度年初预算数增加 3624906.09 元，增长 968.19%，主要原因是：年初预算中仅包含工会经费及公务交通补贴。

3.对个人和家庭的补助 3500757.15 元，较 2023 年度年

初预算数增加 1871975.15 元，增长 114.93%，主要原因是：一是年初预算中仅包含退休费及遗属补助；二是年度中间发放学生国家助学金及政府免费教育补助资金约 200 余万元；三是年度中间发放 3 名退休去世人员丧葬费、抚恤金 30.1 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 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 0 元，支出决算为 0 元。

2023 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比 2022 年度减少 0 元，其中：因公出国（境）费支出决算减少 0 元，因公出国（境）费支出减少的主要原因是本单位无此项支出；公务用车购置及运行费支出决算减少 0 元，公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是本单位无此项支出；公务接待费支出决算减少 0 元，公务接待费支出减少的主要原因是本单位无此项支出。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决 0 元，占 0%；公务接待费支出决算 0 元，占 0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**预算为 0 元，支出决算为 0 元；比 2022 年度减少 0 元。决算数小于预算数的主要原因是本单位无此项支出。决算数较上年减少的主要原因是本单位无此

项支出。2023年度因公出国（境）团组数0个，累计因公出国（境）人次数0人次。

**2.公务用车购置及运行维护费** 预算为0元，支出决算为0元。比2022年度减少0元。决算数小于预算数的主要原因是本单位无此项支出。决算数较上年减少的主要原因是本单位无此项支出。

其中：**公务用车购置费**支出为0元，购置数为0辆，**公务用车运行维护费**支出0元。截至2023年12月31日开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**3.公务接待费** 预算为0元，支出决算为0元。比2022年度减少0元。决算数小于预算数的主要原因是本单位无此项支出。决算数较上年减少的主要原因是本单位无此项支出。其中：国内接待费支出0元；国（境）外接待费支出0元。2023年度国内公务接待批次0个，国内公务接待人次0人，国（境）外公务接待批次0个，国（境）外公务接待人次0人。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2023年度政府性基金预算财政拨款本年收入0元，本年支出0元，年末结转和结余0元。较2022年度决算数增加0元，主要原因是：本单位无此项支出。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2023年度国有资本经营预算财政拨款本年收入0元，支出0元，年末结转和结余0元。较2022年度决算数增加0元，主要原因是无此项支出。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

2023 年度本部门机关运行经费支出 3999306.09 元，比 2022 年度减少 2200592.11 元，下降 35.49%。主要原因是：本年运行经费仅包含两个校区生均公用经费，上年机关运行经费包含了财政拨款项目支出 5794345.2 元。

### （二）政府采购情况说明

2023 年度本部门中卫中学政府采购支出总额 4117600.00 元。其中：政府采购货物支出 4117600.00 元、政府采购工程支出 0 元、政府采购服务 0 元。授予中小企业合同金额 4117600.00 元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 元，占政府采购支出总额的 0%，货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门房屋面积 57001 平方米，共有车辆 1 辆，其中：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、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆；其他用车主要是校园电动小型清扫车；单价 50 万元以上通用设备 5 台（套），单价 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

#### （四）预算绩效管理工作开展情况说明

**1.绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，市教育局组织对 2023 年度项目支出开展绩效自评。其中，一般公共预算一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 50 万元，占一般公共预算项目支出总额的 5.84%。政府性基金预算项目 0 个，涉及资金 0 万元。

**2.项目绩效自评结果。**根据年初设定的绩效目标，“宁夏中卫中学财务管理示范校”项目自评得分为 94.42 分。2023 年 11 月 29 日，我校收到中卫市教育局拨付中小学财务管理示范校专项资金 50 万元，以健全学校财务管理制度，优化学校财务管理手段，创新学校财务管理技术，以信息化推进财务管理现代化，提高财务管理规范化、科学化、标准化水平，探索形成反应敏捷、运转高效的财务运行模式。

发现的主要问题：一是评估指标单一，缺少可比性，评价指标体系还需进一步完善，个别评价指标绩效目标设置导向性不强；二是预算执行序时进度有待提高，项目管理规范性有待进一步提高。

下一步改进措施：一是根据项目特点不断完善评价指标体系，每年根据实际情况进行调整，不断提高预算编制精准性，项目管理严格按要求规范；二是注重结果的应用，发挥各项指标的最大效益。（附《项目支出绩效自评表》）

## 第四部分 名词解释

1.财政拨款预算收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2.上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

3.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。

4.基本支出：指预算单位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。

5.项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

7.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。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公

务员管理的事业单位)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

10.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。

11.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。

12.住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项):指按房改政策规定,行政事业单位向符合条件职工(含离休人员)、军队(含武警)向转役复员离休人员发放的用于购买住房的补贴。

13.“三公”经费:是指地方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,是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出,是政府行政开支的一部分。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)及燃料费维修费、过桥过路费、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)。

14.机关运行经费:指为保障行政单位(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。

# 第五部分 附件

## 宁夏中卫中学项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	中小学财务管理示范校项目							
主管部门	中卫市教育局			实施单位	宁夏中卫中学			
项目资金 (万元)		年初	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	50	50	46.1	10	92.20%	9.22	
	其中:当年财政拨款	50	50	46.1	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	以分析内部控制缺陷、补充修订管理制度、职责分工和业务流程为手段,建立涵盖学校的决策层、执行层、监督与评价等各个层级的全员、全过程内控体系。从而有效保证经济活动合法合规、财务信息真实完整,有效防范舞弊和预防腐败、提高资源配置和使用效益。			1.增强财务管理意识,修订完善学校财务管理制度,使财务管理有章可循、有制度可依;2.以信息化建设为基础,将预算管理、收支管理、资产管理等应用于信息化管理,细化信息化系统项目分类,严格履行负责人主体责任,将资金的申请、使用、评价做成闭环管理流程;3.实现财务档案电子化管理,包含档案“收、管、存、用”全过程。				
绩效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指	实际	分值	得分	偏差原因分析及改进
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1. 下达财务示范校建设资金	50%	46.1	10	9.2	
		质量指标	指标 1. 修订完善学校内控管理制度,财务制度健全,有效保证学校经济活动合法合规。	100%	90	10	9	根据学校运行情况,不断补充修订完善。
			指标 2. 方便移动审批,提升审批执行效率。	100%	100	10	10	
		时效指标	指标 1. 项目资金到位后立即组织实施。	100%	100	10	10	
	成本指标	指标 1. 财务内控体系建设、财务管理信息化平台及硬件	30 万元	25 万元	5	4		
		指标 2. 电子会计档案管理、软件实施运维服务器及云服务器	20 万元	21.1 万元	5	4		
	效益 指 标 (30分)	经济效益指标	指标 1. 有效的保证了学校经济活动合法合规、优化支出绩效。	100%	90	10	9	
		社会效益指标	指标 1. 强化财务管理,实现科学决策、民主决策、依法决策。	100%	100	5	5	
			指标 2. 强化收支监控,提高资金的使用效率,财务档案电子化管理	100%	100	5	5	
		生态效益指标	无					
	可持续 影响 指标	指标 1. 信息化建设为基础,将预算管理、收支管理、资产管理等应用于信息化管理,细化信息化系统项目分类,严格履行负责人主体责任,将资金的申请、使用、评价做成闭环管理流程;	指标 1. 信息化建设为基础,将预算管理、收支管理、资产管理等应用于信息化管理,细化信息化系统项目分类,严格履行负责人主体责任,将资金的申请、使用、评价做成闭环管理流程;	100%	100	5	5	
			指标 2. 实现财务档案电子化管理,包含档案“收、管、存、用”全过程。	100%	100	5	5	
满意度 指 标 (10分)	服务对象满意度指标	满意	100%	100	10	10		
总 分						100	94.42	