

2023年度平江县第二中学 部门决算

目 录

第一部分 平江县第二中学概况

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、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

平江县第二中学部门概况

一、部门职责

平江县第二中学的主要职责是：

我校的主要职能职责是实施高中学历教育，促进基础教育发展。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

平江县第二中学是一所拥有高中的完全中学。

（二）决算单位构成

平江县第二中学 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：平江县第二中学本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：平江县第二中学

金额单位：万元

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	7,096.04	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		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	2,579.49	五、教育支出	36	8,941.88
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	429.91
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	303.74
	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	

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：平江县第二中学

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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	9,675.53	本年支出合计	58	9,675.53
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	9,675.53	总计	62	9,675.53

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门: 平江县第二中学

金额单位: 万元

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	9,675.53	7,096.04		2,579.49			
205	教育支出	8,941.88	6,362.39		2,579.49			
20502	普通教育	8,722.54	6,143.05		2,579.49			
2050204	高中教育	8,706.81	6,127.32		2,579.49			
2050299	其他普通教育支出	15.73	15.73					
20509	教育费附加安排的支出	88.58	88.58					
2050999	其他教育费附加安排的支出	88.58	88.58					
20599	其他教育支出	130.76	130.76					
2059999	其他教育支出	130.76	130.76					
208	社会保障和就业支出	429.91	429.91					
20805	行政事业单位养老支出	429.91	429.91					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	429.91	429.91					
221	住房保障支出	303.74	303.74					
22102	住房改革支出	303.74	303.74					
2210201	住房公积金	303.74	303.74					

注: 1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时, 因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门: 平江县第二中学

金额单位: 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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	9,675.53	4,615.45	5,060.08			
205	教育支出	8,941.88	3,881.80	5,060.08			
20502	普通教育	8,722.54	3,881.80	4,840.74			
2050204	高中教育	8,706.81	3,881.80	4,825.01			
2050299	其他普通教育支出	15.73		15.73			
20509	教育费附加安排的支出	88.58		88.58			
2050999	其他教育费附加安排的支出	88.58		88.58			
20599	其他教育支出	130.76		130.76			
2059999	其他教育支出	130.76		130.76			
208	社会保障和就业支出	429.91	429.91				
20805	行政事业单位养老支出	429.91	429.91				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	429.91	429.91				
221	住房保障支出	303.74	303.74				
22102	住房改革支出	303.74	303.74				
2210201	住房公积金	303.74	303.74				

注: 1. 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时, 因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：平江县第二中学

金额单位：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	7,096.04	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	6,362.39	6,362.39		
	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	429.91	429.91		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	303.74	303.74		
	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				

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：平江县第二中学

金额单位：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	
	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	7,096.04	本年支出合计	59	7,096.04	7,096.04		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	7,096.04	总计	64	7,096.04	7,096.04		

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门: 平江县第二中学

金额单位: 万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	7,096.04	4,615.45	2,480.59
205	教育支出	6,362.39	3,881.80	2,480.59
20502	普通教育	6,143.05	3,881.80	2,261.25
2050204	高中教育	6,127.32	3,881.80	2,245.52
2050299	其他普通教育支出	15.73		15.73
20509	教育费附加安排的支出	88.58		88.58
2050999	其他教育费附加安排的支出	88.58		88.58
20599	其他教育支出	130.76		130.76
2059999	其他教育支出	130.76		130.76
208	社会保障和就业支出	429.91	429.91	
20805	行政事业单位养老支出	429.91	429.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	429.91	429.91	
221	住房保障支出	303.74	303.74	
22102	住房改革支出	303.74	303.74	
2210201	住房公积金	303.74	303.74	

注: 1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时, 因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：平江县第二中学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	4,342.16	302	商品和服务支出	242.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,813.15	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	9.45	30202	印刷费	8.58	30702	国外债务付息	
30103	奖金	302.93	30203	咨询费		310	资本性支出	23.91
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	675.34	30205	水费	4.01	31002	办公设备购置	3.32
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	503.97	30206	电费	60.00	31003	专用设备购置	0.39
30109	职业年金缴费	8.83	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	215.15	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	41.17	31007	信息网络及软件购置更新	20.20
30112	其他社会保障缴费	34.94	30211	差旅费	0.30	31008	物资储备	
30113	住房公积金	317.08	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	15.15	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	461.33	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	7.38	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.87	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.28	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	49.69	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	7.38	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	21.06	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：平江县第二中学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3.44	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	36.46			
	人员经费合计	4,349.54					公用经费合计	265.91

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门: 平江县第二中学

金额单位: 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
功能分类科目编码	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: 1. 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。本表金额转换为万元时, 因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：平江县第二中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：平江县第二中学

金额单位：万元

预算数						决算数					
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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.65					0.65	0.65					0.65

注：1. 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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

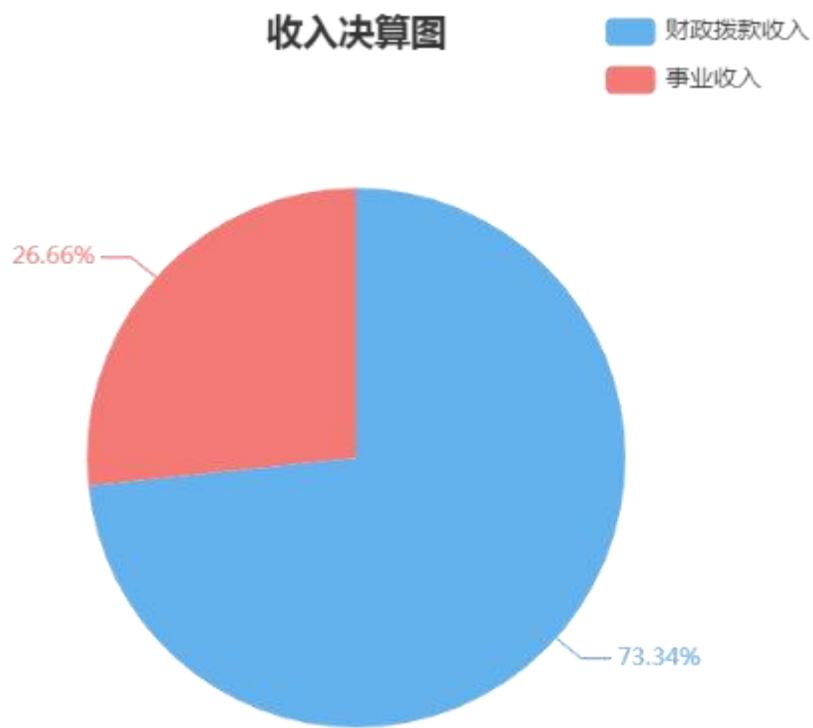
2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 9675.53 万元，与上年相比增加 1340.76 万元，上升 16.09%。主要是因为今年增加课后服务费。

二、收入决算情况说明

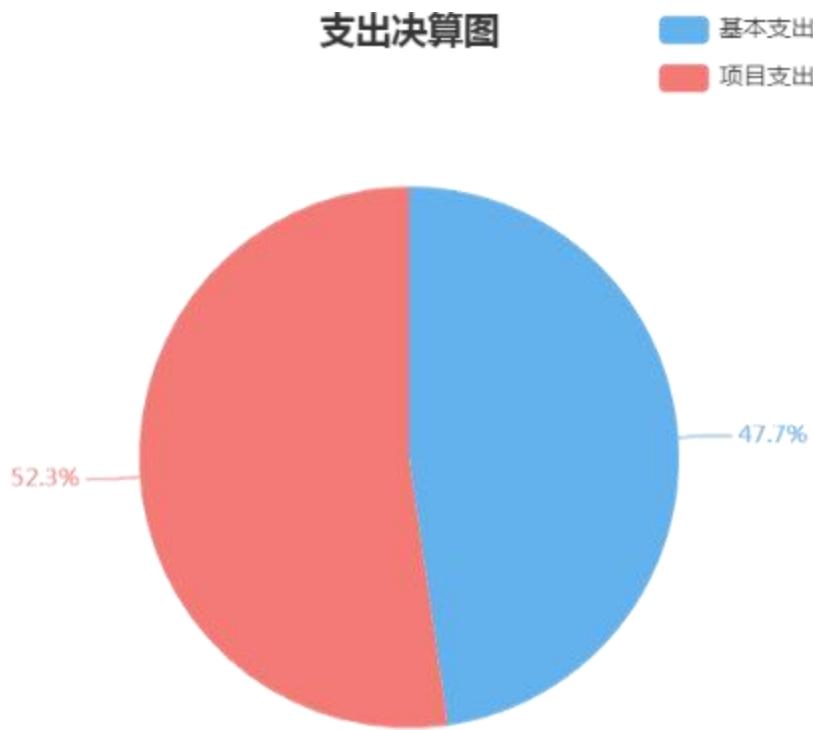
2023 年度收入合计 9675.53 万元，其中：财政拨款收入 7096.04 万元，占 73.34%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 2579.49 万元，占 26.66%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 9675.53 万元，其中：基本支出 4615.45 万元，占 47.70%；项目支出 5060.08 万元，占 52.30%；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 7096.04 万元，与上年相比，增加 1821.72 万元，上升 34.54%。主要是因为学生公寓4#工程款 267 万元，新增教师 38 人人员开支。

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 7096.04 万元，占本年支出合计的 73.34%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1821.72 万元，上升 34.54%。主要是学生公寓4#工程款 267 万元，新增教师 38

人人员开支。

（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 7096.04 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）6362.39 万元，占比 89.66%；社会保障和就业支出（类）429.91 万元，占比 6.06%；住房保障支出（类）303.74 万元，占比 4.28%。

（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数为 4832.42 万元，支出决算数为 7096.04 万元，完成年初预算的 146.84%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算为万元，支出决算为 6127.32 万元，。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为万元，支出决算为 15.73 万元，。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。

年初预算为万元，支出决算为 88.58 万元，。

4、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

年初预算为万元，支出决算为 130.76 万元，。

5、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）。

年初预算为万元，支出决算为 429.91 万元，。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为万元，支出决算为 303.74 万元，。

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 4615.45 万元，其中：

人员经费 4349.54 万元，占基本支出的 94.24%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 265.91 万元，占基本支出的 5.76%，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、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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 0.65 万元，支出决算为 0.65 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格按照预算执行，与上年相比增加 0.65 万元，由于上年决算数为 0 万元，无法计算增减比率，增长的主要原因是严格按照预算执行。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，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是严格按照预算执行，与上年决算数相同，主要原因是严格按照预算执行。

公务接待费支出预算为 0.65 万元，支出决算为 0.65 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格按照预算执行，与上年相比增加 0.65 万元，由于上年决算数为 0 万元，无法计算完成比率，增长的主要原因是严格按照预算执行。

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，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是严格按照预算执行，与上年决算数相同，主要原因是严格按照预算执行。

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，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是严格按照预算执行，与上年决算数相同，主要原因是严格按照预算执行。

（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 0.65 万元，占 100.00%，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%。具体情况如下：

- 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，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。
- 2、公务接待费支出决算为 0.65 万元，全年共接待来访团组 6 个，来宾 92 人次，主要是外校来我校进行学校交流指导发生的接待支出。
- 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，无更新公务用车。公务用车运行维护费 0.00 万元，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。我部门 2023 年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出 0 万元，年初预算数 0 万元，与年初预算持平。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 0 万元，我部门 2023 年度无会议费支出；开支培训费 0 万元，我部门 2023 年度无培训费支出。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 480 万元，其中：政府采购货物支出 50 万元、政府采购工程支出 395 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 480 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 480%；

工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%; 由于服务支出

金额为 0 万元，无法进行服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比测算。

十三、关于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，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；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、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

平江第二中学的前身为湖南私立湘北中学，始创于 1946 年。现有教职工 378 人，在校学生 4803 人，教学班 80 个；学校党委下设工会、党委办、办公室、教导处、政教处、教研室、督导室、后勤处、校友会、高一年级、高二年级、高三年级等 12 个部门。坚持实施“青蓝工程”，组织青年教师开展同课异构、课例观摩、示范课引领、讲题比赛、真题重做、评课议课、教学反思、外出学习等活动，丰富教研活动内容形式，提升青年教师教学业务能力。2023 年我校共有 25 名教师获得市、县级荣誉。

（二）部门整体支出绩效情况

学校根据年度工作任务编制年度财务收支计划，通过全面推进单位内部控制建设，强化各部门各单位的责任主体意识，细致梳理各类经济活动的规章制度及其业务流程，实现各类经济活动决策、执行、

监督的有效分离。在此基础上，学校各部门组织了年度考核和相关检查，对学校整体情况进行自评。

（三）存在的问题及原因分析

1. 绩效目标设立不够明确、细化和量化。 2. 资金运用效益有待进一步提高。3. 学校公用经费预算不足，导致部分公用经费从项目资金中支出。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。
2. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。
3. 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收入，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。
4. 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。
5. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。
6. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。
7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。
8. 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和经营结余。
9. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。
10. 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。

11. 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支出，包括人员经费和公用经费。

12. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

13. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

14. 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。

15. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

16. “三公”经费：指单位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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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。

17. 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。

第五部分

附 件

2023 年度平江县第二中 学整体支出绩效自评报告

部门（单位）名称：（盖章）
2024年5月 21 日

（此页为封面）

2023年度平江县第二中学整体支出 绩效自评报告

一、部门基本情况

平江第二中学的前身为湖南私立湘北中学，始创于1946年。现有教职工378人，在校学生4803人，教学班80个；学校党委下设工会、党委办、办公室、教导处、政教处、教研室、督导室、后勤处、校友会、高一年级、高二年级、高三年级等12个部门。

坚持实施“青蓝工程”，组织青年教师开展同课异构、课例观摩、示范课引领、讲题比赛、真题重做、评课议课、教学反思、外出学习等活动，丰富教研活动内容形式，提升青年教师教学业务能力。2023年我校共有25名教师获得市、县级荣誉。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2023年度财政拨款基本支出4615.45万元，其中：人员经费4349.54万元，占基本支出的94.24%，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费265.91万元，占基本支出的5.76%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出。

（二）项目支出情况

2023年项目支出5060.08万元，主要为学生公寓267.75万元，改扩建工程816.00万元，高中助学金386.49万元，遗属补助57.64万元，教师培训费4.33万元，变配电设备68.00万元，中公用经费233.82万元，学生军训费7.75万元，改善普通高中办学条件1.40万元，设备购置15.73万元，国内债务付息66.20万元，高考经费22.38万元，教师怃恤金16.64万元，代课补助4.12万元，骨干教师2.52万元，高中教学质量奖46.00万元，特岗教师探亲体检费0.05万元，教师招聘选聘5.60万元，学校建设项目458.17万元，学校运转类支出2579.49万元。

三、政府性基金预算支出情况：无

四、国有资本经营预算支出情况：无

五、社会保险基金预算支出情况：无

六、部门整体支出绩效情况

学校根据年度工作任务编制年度财务收支计划，通过全面推进单位内部控制建设，强化各部门各单位的责任主体意识，细致梳理各类经济活动的规章制度及其业务流程，实现各类经济活动决策、执行、监督的有效分离。在此基础上，学校各部门组织了年度考核和相关检查，对学校整体情况进行自评。

（一）部门绩效总目标

深入学习贯彻“党的二十大精神”，以服务教学为中心，实现平安校园、和谐校园目标。

（二）部门绩效年度目标

通过预算执行，保障教职工的正常工作与生活，保障学生的正常学习；加强师德师风建设，提升教师责任心；全面深化高中教育变革，持续推进学校改扩建工程。

部门绩效年度目标完成情况

- 1、通过预算执行，保障本校在职教工378人的正常办公及生活。
- 2、通过预算执行，保障在校教职工工资绩效及社会保障费的发放。
- 3、通过预算执行，让遗属人员生活得到保障。

- 4、按教育局规定完成各学科任务。
- 5、2023年招收高一新生1647人。
- 6、学考通过率100%，高三录取率达到90%以上，高考本科上线率75.5%。
- 7、支付学校改扩建工程项目各项资金，保障学校正常办学、扩大规模，满足日益增多的学位需求。

七、存在的问题及原因分析

1. 绩效目标设立不够明确、细化和量化。
2. 资金运用效益有待进一步提高。
3. 学校公用经费预算不足，导致部分公用经费从项目资金中支出。

八、下一步改进措施

仔细做好年度财政资金的预算编制工作，根据政府选购书目及选购限额标准编制政府选购预算，做到应编尽编；加强单位预算编制工作，依据人员状况、业务开展须要逐项做出预算安排，预算合理、不留缺口、不留空项。

在资金运用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保部门职责任务顺当完成。全年基本支出保证部门的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。

加强业务培训，提高评价水平。部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议财政部门进一步加强开展部门领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的阅历沟通，切实推动绩效评价工作的开展。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

（一）自评结果

本单位在预算年度内整体支出绩效目标的完成情况较好，要其履行职责的经济性、效率性、效果性和公平性方面达到较高的实现程度，自评分数99分等级为“优”。

（二）自评信息公开

绩效自评结果暂未公开，会按规定的时间和内容在本系统门户网站公开。

十、自评工作开展情况

（一）评价小组情况

本部门专门成立了预算整体支出绩效自评小组，由方芳担任组长。项目绩效自评由使用资金项目股室负责整理、分析，财务股汇总后按时报送绩效评价相关资料。

（二）自评工作过程

1. 组织实施

（1）通过听取业务人员情况介绍，实施前期调研，充分了解评价资金的有关情况。

（2）收集和查阅与评价项目有关的政策及相关资料。

（3）根据了解到的情况为基础，收集到的资料为辅助，结合实际情况制定符合实际的评价指标体系和自评方案。

2. 实施评价

（1）根据自评方案对所掌握的有关资料进行分类、整理和分析。

（2）根据部门预期绩效目标设定的情况，审查有关对应的业务资料。根据部门预算安排情况，审查有关对应的收支财务资料。

（3）根据业务资料、财务资料，按照自评评论数对履职效益或质量做出评判。

（4）对照评价指标体系与标准，通过分析相关评价资料，对部门整体绩效情况进行综合性评判并利算术平均法计算打分。形成评价结论并撰写自评报告。

3. 自评材料报送时间及质量

严格按照工作要求，按时保质报送整体支出绩效自评数据表、整体支出绩效评价评分等自评材料。我单位对所报送自评材料真实性、完整性、一致性、规范性负责。

4. 自评材料报送及公开一致情况

本单位所报送的自评报告、数据表、自评表与公开的自评报告、数据表、自评表一致。

十一、其他需要说明的情况

无

2024-5-10