

# 2023年度 攸县教育局部门决算

目录

## 第一部分 攸县教育局概况

- 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

## 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

## 攸县教育局概况

### 一、 部门职责

（一）贯彻执行国家教育法律法规方针，负责拟定全县教育事业发展规划和年度计划并组织实施。

（二）负责管理全县学前教育、义务教育、普通高中教育、职业与成人教育、特殊教育、民办教育。

（三）主管全县教师管理工作，指导教师招聘培训工作。

（四）指导各级各类学校的教育教学研究改革工作。

（五）负责统筹管理全县教育工作经费，监督管理全县学校建设工作。

（六）承办县人民政府和上级教育行政主管部门交办的各类事项。

## 二、机构设置及决算单位构成

攸县教育局内设机构包括：攸县教育局是县人民政府主管全县教育工作的职能部门，属正科级全额拨款事业单位，机关内设股室 18 个，分别为：办公室、政工股、计划财务股、基础教育股、民办教育股、发展建设股、综治办、教育督导室、考试办、装备站、教研室、学生资助中心、勤管办、纪检监察室、师训站、幼特教股、党建办、家教中心。攸县教育局局机关核定行政编制 18 人，事业编制 63 人，工勤编制 2 人，实有在职在岗工作人员 80 人，离退休人员 75 人，临聘人员 2 人，遗属补助人员 9 人。

决算单位构成：攸县教育局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：本次决算只包含局本级，不包含下属 42 个二级单位。

## 第二部分

### 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：

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	2,379.93	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		五、教育支出	36	2,379.93
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	
	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	
	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	2,379.93	本年支出合计	58	2,379.93
使用非财政拨款结余	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	2,379.93	总计	62	2,379.93

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

部门：

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		2, 379. 93	2, 379. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	2, 379. 93	2, 379. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20501	教育管理事务	869. 00	869. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050101	行政运行	869. 00	869. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	942. 93	942. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	942. 93	942. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20508	进修及培训	568. 00	568. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050801	教师进修	568. 00	568. 00	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。



支出决算表

公开 03 表

部门：

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		2, 379. 93	2, 379. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	2, 379. 93	2, 379. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20501	教育管理事务	869. 00	869. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050101	行政运行	869. 00	869. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	942. 93	942. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	942. 93	942. 93	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20508	进修及培训	568. 00	568. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050801	教师进修	568. 00	568. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

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

部门：

公开 04 表  
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	2,379.93	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	2,379.93	2,379.93		
	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				
	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				
	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	2,379.93	本年支出合计	59	2,379.93	2,379.93		
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	2,379.93	总计	64	2,379.93	2,379.93		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：

公开 05 表  
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		2, 379. 93	2, 379. 93	0. 00
205	教育支出	2, 379. 93	2, 379. 93	0. 00
20501	教育管理事务	869. 00	869. 00	0. 00
2050101	行政运行	869. 00	869. 00	0. 00
20502	普通教育	942. 93	942. 93	0. 00
2050299	其他普通教育支出	942. 93	942. 93	0. 00
20508	进修及培训	568. 00	568. 00	0. 00
2050801	教师进修	568. 00	568. 00	0. 00

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明细表

部门：

公开 06 表  
单位：万元

经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1629.6	302	商品和服务支出	695.98	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	568.56	30201	办公费	79.71	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	64.78	30202	印刷费	21.66	30702	国外债务付息	
30103	奖金	44.81	30203	咨询费		310	资本性支出	15.23
30106	伙食补助费	48.79	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	422.34	30205	水费	5.31	31002	办公设备购置	15.23
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.51	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3.27	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	72.83	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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	144.09	30211	差旅费	19.1	31008	物资储备	
30113	住房公积金	156.15	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	20.24	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	12.75	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	39.12	30215	会议费	2.81	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	163.29	31013	公务用车购置	
30302	退休费	12.8	30217	公务接待费	2.04	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	7.66	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	16.56	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	41.91	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	58.43	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	115.82	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	2.1	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	13.47	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.26	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	135.66			
人员经费合计		1668.72	公用经费合计					711.21

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：

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

部门：

单位：万元

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

部门：

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
15.51	0.00	13.47	0.00	13.47	2.04	15.51	0.00	13.47	0.00	13.47	2.04

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。



## **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2379.93万元。与上年相比减少59.45万元，减少2.44%，主要是因为精简开支。

## 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计2379.93万元，其中：财政拨款收入2379.93万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

## 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计2379.93万元，其中：基本支出2379.93万元，占100%；项目支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

## 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2379.93万元，与上年相比减少59.45万元，减少2.44%，主要是因为精简开支。

## 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年度财政拨款支出2379.93万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出减少59.45万元，减少2.44%，主要是因为缩减开支。

### （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2379.93万元，主要用于以下方面：教育支出2379.93万元，占100%。

### （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1198万元，支出决算数为2379.93万元，完成年初预算的198.66%，其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为1198万元，支出决算为869万元，完成年初预算的72.54%，决算数小于年初预算数的主要原因是：一是人员退休减少支出，二是预算时医保社保等有单独预算，但支出时在其他普通教育款、项中进行决算。

## 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0万元，支出决算为942.93万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：教育局机关预算基本为行政运行，其他普通教育预算全县学校的预算，但支出大部分在教育局支出，决算时在机关进行决算。

## 3、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）

年初预算为0万元，支出决算为568万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：全县教师培训的师训费是全县的教育预算，教育局机关预算为机关运行，师训费未纳入教育局机关运行预算，但支出在教育局支出，决算纳入了机关决算。

# 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出2379.93万元，其中：

**人员经费** 1668.72 万元，占基本支出的 70.12%，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、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

**公用经费** 711.21 万元，占基本支出的 29.88%，主要包括办公设备购置、办公费、印刷费、水费、邮电费、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、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

# 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15.51万元，支出决算为15.51万元，

完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

公务接待费支出预算为2.04万元，支出决算为2.04万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

公务用车运行维护费支出预算为13.47万元，支出决算为13.47万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比增加0.27万元，增长0.2%，增长的主要原因是按实际情况开支。

## （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2.04万元，占13.15%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算13.47万元，占86.84%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为2.04万元，全年共接待来访团组70个、来宾700人次，主要是上级主管部门检查来访等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为13.47万元，其中：公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费13.47万元，主要是公车平台支出费用，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1辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

攸县教育局2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安

排的支出，并已公开空表。

## 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 695.98 万元，比年初预算数增加 626.98 万元，增长 908.66%。主要原因是：预算中全县师训费、义务教育工会经费、强基计划等未纳入教育局机关运行经费预算，但支出时下指标在教育机关运行经费里，故造成决算数比预算数增加。

## 十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费2.81万元，用于召开各级各类行政会议，人数500人次，内容为各学校中级行政人员事务安排；开支培训费163.29万元，用于开展各类人员培训，人数1200人次，内容为新教师培训、各类教师培训、校长培训等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动等。

## 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20.2万元，其中：政府采购货物支出20.2万元、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8.9万元，占政府采购支出总额的44%，其中：授予小微企业合同金额8.9万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的44%，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%。

## 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1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1辆，其他用车主要业务用车；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）部门（单位）整体支出绩效情况

2023年攸县教育局根据年初工作规划及财政预算计划，认真履职，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、理清内部管理流程，部门整体支出管理情况得到有效提升，自评结果良好。有效完成本部门职责，预算资金管理到位，合理开展业务，服务对象满意度高。

## **（二）存在的问题及原因分析**

预算绩效管理理念还不深入，制度体系还有待完善，执行力度不够，指标设置还待科学设置，教育专项大预算未纳入教育局部门预算，支出决算又纳入了教育局部门决算，造成预决算不一致，争取在下一年修正。

# 第四部分

## 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**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。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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。

**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。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**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。

**结余分配：**指事业单位按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。

**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。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

# 攸县教育局2023年度部门整体支出绩效自评报告

## 一、执行管理情况

### 1、基本支出控制方面

为加强财务管理，充分发挥大兴勤俭节约之风，提高财政资金使用效益，本单位分别制定了《机关内部控制基本制度》、《机关财务管理制度》等，对资产管理、财务报销程序及权限、政府采购管理、建设项目管理等方面做出了明确规定，形成了比较完善系统的内部管理控制体系，并基本得到有效执行。各项资金由县财政局支付中心集中监督支付，严格执行报账制度。基本做到了支出分项归类，核算清晰完整，账务处理及时规范。

### 2、项目支出控制方面

本单位项目资金实现专款专用，在设备购置过程中，严格执行招投标及政府采购程序，本年度机关无项目支出决算。

### 3、三公经费控制方面

本单位在各项制度中明确规定公务接待实施程序、陪餐人数控制、用餐标准，公务用车用车程序、各项费用报销程序等，并得到了有效执行。

## 二、综合管理情况

2023 年部门整体实际支出较预算持平，各类经费实际支出较上年减少 59.45 万元。

## 三、整体绩效

2023 年我局共支出 2379.93 万元，包括在职人员工资、各类在职人员保险、公用支出、各类考试支出、各类人员补助、校园网络建设、教师培训等各项支出、确保了各项教育工作顺利进行。

其中工资福利支出 1629.6 万元，商品和服务支出 695.98 万元，对个人和家庭的补助 39.12 万元，其他资本性支出 15.23 万元。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论：

我局接到财政局通知后，成立了评价小组，结合项目实际情况制定了绩效评价方案。评价实施过程中根据拟定方案，经过收集资料、综合分析等程序后，形成本绩效自评报告，经综合评价结果为“良”。

### （二）存在问题：

#### 1、预算执行存在偏差

在预算执行中造成有些预算项目有调剂现象。

#### 2、固定资产管理水平有待提高

固定资产台账未及时更新，且未对实物及时进行清点，固定资产管理有待加强。

### （三）改进建议：

1、严格按照《会计法》、《政府会计制度》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，尽可能地做到决算与预算相衔接。

2、进一步完善支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。

3、深入学习贯彻落实《预算法》，加强预算管理，规范部门预决算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预决算，增强预决算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预决算执行差异，合理调整、纠正预决算执行偏差，切实提高部门预决算收支管理水平。

