

2023 年度莒南县第二小学部门决算分析报告

一、部门情况

(一) 基本情况。

1. 主要职能。

(一) 莒南县第二小学创建于 1970 年,原名十字路镇第四小学, 1985 年更名为莒南县第二实验小学, 2011 年 8 月 9 日再次更名为莒南县第二小学。学校位于莲花山路 702 号。现有教学班 75 个, 在校学生 4007 人, 在职教职工 219 人。

(二) 全面负责学校工作, 认真贯彻落实党和国家的方针、政策, 正确执行上级主管部门的决议和指示, 全面实施素质教育, 培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

(三) 加强学校的科学化管理, 制定和健全各项规章制度, 规范办学行为, 培养良好校风, 逐步实现管理决策的科学化, 管理方法的定量化和手段的现代化。

(四) 负责教师队伍建设工作, 决定校内教职工的工作安排, 组织对教职工进行考核, 实施奖惩。制定教师队伍建设规划, 不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。

(五) 领导和组织学校的思想政治工作, 把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律, 不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人, 搞好学校、社会、家庭三结合教育。

(六) 负责领导和组织学校的教学工作, 坚持以教学为中

心，保证教学计划的贯彻执行。要有计划地参加教研活动，有目的地深入教学第一线，了解教师教学和学生情况，要大力推进教学改革，加强科研工作的组织领导。有计划地组织质量检查、分析，提出提高教学质量的方法。

(七) 组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。改善教职工的福利生活，提高福利待遇，努力解除教职工的后顾之忧。

(八) 加强与党支部的合作，主动接受学校党组织的监督，搞好领导班子的团结和协作。

(九) 依靠群众办学，实行民主管理和民主监督。负责定期向教代会报告工作，充分发挥教代会参与学校民主管理和民主监督的作用，支持其在职权范围内所做的有关决定。督促和检查教代会提案的办理与落实。

(十) 主持学校与学生家长及社会的联系工作和外来工作。搞好校际间的交往；做好与社会各界的联系工作，争取各方面力量对学校的支持，为办好学校创造良好的外部条件。

2. 本单位内设 5 个职能处室，分别是：校长办公室，教导处，工会，总务处，财务科。

3. 现有在职教职工 219 人，2023 年新招聘教师 9 人，调入 5 人，调出 1 人，退休 2 人。

(二) 当年取得的主要事业成效。

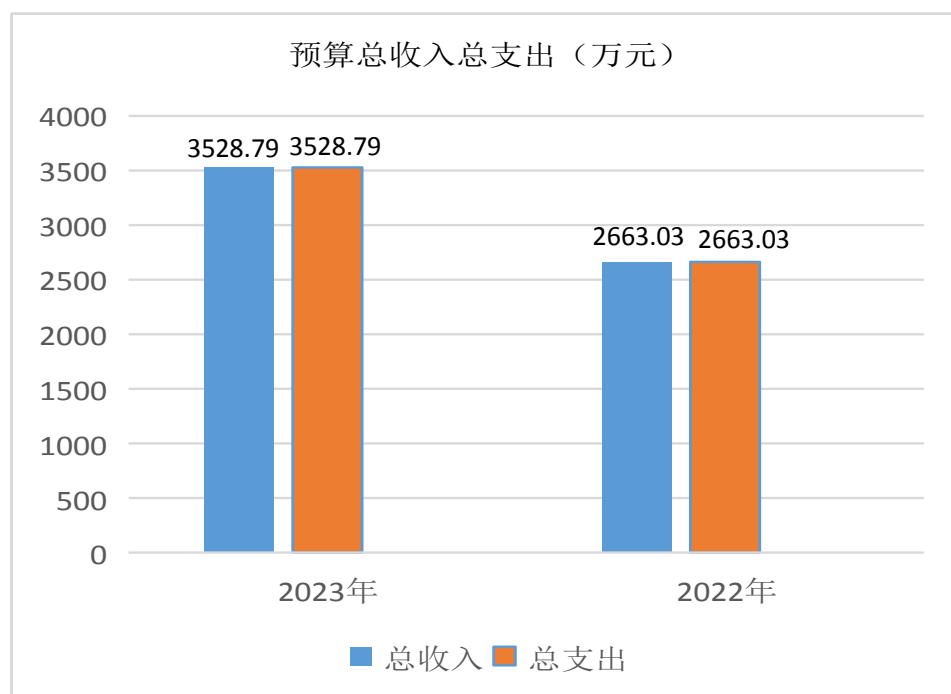
以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，扎实开展主题教育，强化党对教育工作

的全面领导，严格落实“精、细、实”工作要求，促进教育教学质量进一步提升。深入开展主题教育。围绕立德树人根本任务，重点解决思想政治工作融入教学不足、意识形态阵地守得不牢、维护校园安全不到位、师德师风建设存在短板等方面存在的问题，把习近平新时代中国特色社会主义思想转化为坚定理想信念、锤炼党性和指导实践、推动发展的强大力量。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

2023 年度年初预算收、支各总计 3528.79 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 865.76 万元，增长 32.51%。主要是人员增加，相应经费开支增加。



二) 收入支出预算执行情况。

本年收入支出预算执行合计 3546.84 万元，与 2022 年度相

比，收、支总计各增加 883.81 万元，增长 33.19%。主要是人员增加，相应经费开支增加。

1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况。2023 年年初预算收入 3528.79 万元，决算收入 3546.84 万元，决算收入比预算收入多 18.05 万元，主要是人员增加，相应经费开支增加。

(2) 差异原因分析

2023 年基本支出预算数 3528.79 万元，决算数 3546.84 万元，预算数比决算数少 18.05 万元，其中人员经费预算数 3251.15 万元，执行数 3087.39 万元，预算数比决算数多 163.76 万元，主要原因是部分费用未发放，公用经费预算数 140.86 万元，决算数 111.44 万元，预算数比执行数多 29.42 万元，主要原因是本着厉行节约的原则，减少公用经费支出；项目支出预算数 136.78 万元，决算数 348.01 万元，预算数比决算数少 311.23 万元，主要原因是新建教学楼，项目支出增加。

2. 收入支出结构分析。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重。

2023 年总收入 3546.84 万元，其中财政拨款收入 3426.84 万元，占总收入的 96.62%，事业收入 120.00 万元，占总收入的 3.38%。

2023 年总支出 3546.84 万元，其中基本支出 3198.83 万元，占总支出的 90.19%，项目支出 348.01 万元，占总支出的 9.81%。

(2) 收入支出与上年度对比情况及原因分析。

2023 年度收、支各总计 3546.84 万元，与 2022 年度相比，

收、支总计各增加 865.76 万元，增长 33.19%。主要是人员增加，相应经费开支增加。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：

2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2022 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。）

(2) 会议费支出情况：2023 年度一般公共预算财政拨款“会议费”经费支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年一致。

4. 财政拨款收入、支出分析。

2023 年总支出 3546.84 万元，其中基本支出 3198.83 万元，占总支出的 90.19%，主要反映在职职工工资福利支出、商品与服务支出及对个人和家庭补助支出；项目支出 348.01 万元，占总支出的 9.81%，主要是教学设施配套等项目支出。

4. 非财政拨款收入分析。

2023 年非财政拨款收入支出主要是事业收入支出，2023 年事业收入支出 120.00 万元，用于发放课后服务费。

(三) 年末结转和结余情况。

1. 2023 年财政拨款结转结余和非财政拨款结转结余为零。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

2023 年资产合计 1685.001 万元，与 2022 年相比增加 39.84 万元。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

(一) 本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

学校财务管理工作，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，认真落实山东省教育厅关于中小学校财务管理规定，规范学校财务行为，推动我校财务管理水平不断提高。

(一) 规范设置会计机构、会计岗位

1. 规范设置会计工作岗位。根据会计业务需要设置会计工作岗位，会计工作岗位有计划地进行轮换。出纳人员不得兼管稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作。

2. 加强会计人员管理。单位督促会计人员按时参加信息采集，及时更新会计人员信息，认真完成继续教育。单位保证会计人员每年有一定时间参加会计业务培训。鼓励单位按规定对做出显著成绩的会计机构、会计人员给予激励。

（二）规范单位会计核算

1. 认真贯彻政府会计准则制度。单位严格按照财政部印发的会计准则制度进行会计核算，会计人员熟练掌握政府会计准则制度的内容和要求，全部使用预算管理一体化系统进行单位会计核算。

2. 规范填制会计凭证及登记会计账簿。原始凭证的内容和获取途径真实、合规，不存在涂改、挖补情形。记账凭证应当根据经过审核的原始凭证及有关资料编制，并附有原始凭证（结账和更正错误的记账凭证除外）。记账凭证内容完备，有制单人员、审核人员、记账人员以及会计机构负责人（会计主管人员）的印章或者签字，收款和付款记账凭证还应当有出纳人员的印章或者签字。

3. 规范编制决算报告。根据《中华人民共和国预算法》及实施条例、《中华人民共和国会计法》及省、市、县对决算公开的有关要求，强化决算编审，规范编制决算报告，做到与会计账簿一致，数据真实、计算准确、内容完整、说明清楚。（三）规范绩效管理

年度预算执行完毕，单位要对年度整体绩效目标完成情况通过运用特定的标准和指标，对自身的工作行为及取得的工作业绩进行评估，进行自我评价，并运用评估的结果对将来的工作行为和工作业绩产生正面引导，自评内容主要包括年度整体绩效目标完成情况及专项资金预算执行情况。单位要建立完善专项资金绩效目标管理机制和绩效评价体系，强化绩效目标管理，开展绩效评价。

(二) 本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

依据《中华人民共和国政府信息公开条例》、《中共中央办公厅 国务院办公厅印发〈关于进一步推进预算公开工作的意见〉的通知》以及财政部、省、市有关文件要求，及时将批复后决算及绩效信息进行公开，重点关注决算公开的及时性、完整性、细化程度、公开方式，以及财政收支的真实性。

(三) 对部门决算管理工作的意见和建议。

1. 自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据。

2. 对部门决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、指标设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见。

3. 对部门决算其他管理工作的建议。例如对加强部门决算数据分析利用工作、部门决算信息化建设等建议。

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表及行政事业单位财务分析指标（附后）。