

2023 年度宁夏育才中学 财务报告

部门（单位）名称：宁夏育才中学

单位负责人：王寿江

财务负责人：罗保林

编制人：韩江

报送日期：2024 年 05 月

目 录

导言	1
一、政府部门财务报表	3
(一) 政府部门会计报表	3
资产负债表	3
收入费用表(1)	6
收入费用表(2)	7
(二) 政府部门会计报表附注	9
1. 会计报表编制基础	9
2. 遵循相关制度规定的声明	9
3. 合并范围	9
4. 重要会计政策与会计估计变更情况	9
5. 会计报表重要项目的明细信息及说明	12
6. 需要说明的其他事项	22
二、政府部门财务分析	23
(一) 政府部门工作目标完成情况	23
(二) 政府部门财务状况分析	24
(三) 政府部门运行情况分析	27
(四) 政府部门财务管理情况	27
附件：补充报表	28
1. 应付工程款情况表	29
2. 本年预算结余与盈余调节表	29

导 言

为全面反映本部门财务状况和运行情况，宁夏育才中学部组织编制了《2023年度宁夏育才中学财务报告》（以下简称《报告》）。……，简要情况如下：

一、《报告》编制基本情况

概述编制依据、编制基础、主要内容、合并范围、合并方法等。

二、本部门财务状况和运行情况

（一）资产负债情况。

2023年末部门资产总额45,382.16万元、负债总额1,282.09万元、净资产总额44,100.07万元。资产负债率为2.83%，较上年增长0.88个百分点，表明资产负债略有增加，主要为餐厅营业款最有十二月跨月支付导致。

1. 本部门资产主要包括货币资金989.60万元，占总资产的2%。财政应返额度1249.59万元，占总资产的3%。预付账款9.70万元，占总资产的0.02%。其他应收款20.18万元，占总资产的0.04%。存货90.07万元，占总资产的0.2%。固定资产净值42399.08万元，占总资产的93.42%。无形资产净值623.95万元，占总资产的1.37%。

2. 本部门负债主要包括其他应交税费-14.25万元，占总负债的-1.11%。垫支教职工个人所得税，待下月在工资中扣回。应付职工薪酬213.58万元，占总负债的16.66%，年底计提教职工绩效工资，下月发放。其他应付款1082.77万元，占总负债的84.45%，其中大部分为尚未支付的餐厅、超市营业款和餐厅、超市押金。

（二）收入费用情况。

2023 年度部门收入总额 19,418.60 万元，费用总额 19,121.35 万元，收入费用相抵后本年盈余 297.25 万元。收入费用率为 98.47%，较上年下降 6.11 个百分点，表明资金投入有所减缓。

1. 本部门收入主要包括财政拨款收入、非同级拨款收入、社会捐赠学生的补助收入等。

财政拨款收入 18958.01 万元，占比为 97.63%。非同级财政拨款收入 166 万元，占比为 0.86%。社会捐赠学生的补助收入 246.25 万元，占比为 1.27%。

2. 本部门费用主要包括商品服务支出、工资福利支出、各类固定资产折旧等。

业务活动费为 17223.9 万元，占比为 90.08%。单位管理费用为 1897.45 万元，占比为 9.92%。

3. 《报告》反映的收入费用与决算报告，反映的收入支出的主要差异，在于两种会计制度的记账方式不同。预算会计是收付实现制，财务会计为权责发生制。应收应付类科目、固定资产类、无形资产类和折旧摊销类科目等记账不同，导致收入、费用与决算报告的收入和事业支出存在差异。

一、政府部门财务报表

(一) 政府部门会计报表

表 1

资产负债表

编制单位：宁夏育才中学

2023 年 12 月 31 日

单位：万元

项目	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	附表 1	989.60	478.34
短期投资			
财政应返还额度		1,249.59	719.58
应收票据	附表 2		
应收账款净额	附表 3		7.84
预付账款	附表 4	9.70	276.94
应收股利			
应收利息			
其他应收款净额	附表 5	20.18	70.03
存货		90.07	342.21
待摊费用			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,359.14	1,894.95
非流动资产：			
长期股权投资	附表 6		
长期债券投资	附表 6		
固定资产原值		58,864.65	57,233.02
减：固定资产累计折旧		16,465.58	14,755.70
固定资产净值	附表 7	42,399.08	42,477.33
工程物资			
在建工程	附表 8		
无形资产原值		906.72	752.99

表 1-续表

资产负债表

编制单位：宁夏育才中学

2023 年 12 月 31 日

单位：万元

项目	附注	年末数	年初数
减：无形资产累计摊销		282.77	208.37
无形资产净值	附表 9	623.95	544.61
研发支出			
公共基础设施原值			
减：公共基础设施累计折旧 (摊销)			
公共基础设施净值	附表 10		
政府储备物资	附表 11		
文物文化资产			
保障性住房原值			
减：保障性住房累计折旧			
保障性住房净值	附表 12		
长期待摊费用			
待处理财产损溢			
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,023.03	43,021.94
受托代理资产			
资产总计		45,382.16	44,916.88
流动负债：			
短期借款			
应交增值税			
其他应交税费		-14.25	6.79
应缴财政款			7.84
应付职工薪酬		213.58	0.07
应付票据	附表 13		

表 1-续表

资产负债表

编制单位：宁夏育才中学

2023 年 12 月 31 日

单位：万元

项目	附注	年末数	年初数
应付账款	附表 14		
应付政府补贴款			
应付利息			
预收账款	附表 15		
其他应付款	附表 16	1,082.77	863.29
预提费用			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,282.09	877.99
非流动负债：			
长期借款	附表 17		
长期应付款	附表 18		
预计负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
受托代理负债			
负债合计		1,282.09	877.99
净资产：			
累计盈余		44,100.07	44,038.89
专用基金			
权益法调整			
净资产合计		44,100.07	44,038.89
负债及净资产合计		45,382.16	44,916.88

表 2-1

收入费用表 (1)

编制单位：宁夏育才中学

2023 年

单位：万元

项目	附注	本年数	上年数
财政拨款收入		18,958.01	17,001.45
事业收入	附表 19		
上级补助收入			
附属单位上缴收入			
经营收入	附表 20		
非同级财政拨款收入	附表 21	166.39	65.13
投资收益	附表 6		
捐赠收入		246.25	256.65
利息收入		1.99	2.99
租金收入	附表 22		
其他收入	附表 23	45.96	35.73
收入合计		19,418.60	17,361.95
业务活动费用	附表 24	17,223.90	16,496.91
单位管理费用	附表 25	1,897.45	1,659.72
经营费用	附表 26		
资产处置费用			
上缴上级费用			
对附属单位补助费用			
所得税费用			
其他费用			
费用合计		19,121.35	18,156.63
本年盈余		297.25	-794.68

财政收入与决算差异说明：财务会计中财政收入为 189794596.91 元。预算会计中财政拨款收入为 189586596.91 元（决算中财政拨款收入）。差额为 214454.30 元，原因为 12 月 50#、51#凭证中考务费，财务会计应当计入非同级财政拨款 208000 元（预算会计记账正确）。2 月 27#、3 月 48#凭证为退回教师工资并上缴财政 6454.30 元，因为是以前年度的，所以没有冲减当年收入和费用。最终导致差异合计 214454.30 元。

表 2-2

收入费用表(2)

编制单位:宁夏育才中学

2023 年

单位:万元

项目	附注	本年数	上年数
财政拨款收入		18,958.01	17,001.45
事业收入	附表 19		
上级补助收入			
附属单位上缴收入			
经营收入	附表 20		
非同级财政拨款收入	附表 21	166.39	65.13
投资收益	附表 6		
捐赠收入		246.25	256.65
利息收入		1.99	2.99
租金收入	附表 22		
其他收入	附表 23	45.96	35.73
收入合计		19,418.60	17,361.95
工资和福利费用		11,718.03	11,869.51
商品和服务费用	附表 27	3,385.43	2,591.52
对个人和家庭的补助费用		1,475.17	1,444.02
对企业补助费用			
固定资产折旧费用		1,709.88	1,570.77
无形资产摊销费用		74.40	67.94
公共基础设施折旧(摊销)费用			
保障性住房折旧费用			
计提专用基金			
资产处置费用			
上缴上级费用			
对附属单位补助费用			
所得税费用			
其他费用 1	附表 28	758.45	612.87
费用合计		19,121.35	18,156.63

编制单位：宁夏育才中学

2023 年

单位：万元

项目	附注	本年数	上年数
本年盈余		297.25	-794.68

¹表 2-2 的“其他费用”包括“业务活动费用”“单位管理费用”“经营费用”等会计科目中的其他部分。

(二) 政府部门会计报表附注

1. 会计报表编制基础。

《中华人民共和国会计法》

《事业单位会计准则》

《事业单位财务规则》

《事业单位会计制度》

《政府会计制度——行政事业单位会计科目和报表》

2. 遵循相关制度规定的声明。

本财务报表符合事业单位会计准则、中小学会计制度的要求，真实、完整地反映了本单位 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的事业成果、预算执行等有关信息。

3. 合并范围。

本单位为独立法人，无附属单位，其会计报表仅包含个别会计报表。

4. 重要会计政策与会计估计变更情况。

(1) 会计期间

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(2) 记账本位币，外币折算汇率。

人民币为记账本位币，单位为元，小数点后保留两位小数。

(3) 会计报表中重要资产、负债、收入和费用项目的含义、确认原则、计量方法等会计政策，以及具体会计方法的解释和说明。

资产负债表中资产合计金额为 45382.16 万元，其中财政应返还额度 1249.59 万元，固定资产 58864.65 万元，累计折旧 16465.58 万元；负债合

计 1282.09 万元，其中应付职工薪酬为 213.58 万元，其他应付款 1082.77 万元，主要为学校一卡通系统中学生圈存饭卡预存款和各餐厅营业款，计提教职工绩效工资。

(4) 固定资产折旧年限及折旧方法。

固定资产折旧方法使用平均年限法

中小学校固定资产折旧年限表

固定资产类别	折旧年限	备注
一、房屋及构筑物		
1. 房屋		
钢结构	50 年	
钢筋混凝土结构	50 年	
砖混结构	30 年	
砖木结构	30 年	
2. 简易房	8 年	
3. 房屋附属设施	8 年	围墙、停车设施等
4. 构筑物	8 年	池、罐、槽、塔等
二、通用设备		
1. 计算机设备	6 年	计算机、网络设备、安全设备、终端设备、存储设备等
2. 办公设备	6 年	电话机、传真机、复印机、投影仪、多功能一体机、录音设备、电子白板、LED 显示屏、触控一体机等
3. 车辆	8 年	校车、乘用车、载货汽车、专用车辆等
4. 图书档案设备	5 年	
5. 机械设备	10 年	电梯、制冷空调、锅炉等
6. 电气设备	5 年	电机、变压器、电源设备、生活用电

		器等
7. 通信设备	5 年	
8. 广播、电视、电影设备	5 年	
9. 仪器仪表	5 年	
10. 电子和通信测量设备、	5 年	
11. 计量标准器具及量具、衡器	5 年	
三、专用设备		
1. 专用仪器仪表	5 年	教学专用仪器等
2. 文艺设备	5 年	乐器、舞台设备、影剧院设备等
3. 体育设备	5 年	田赛设备、径赛设备、球类设备、体育运动辅助设备
4. 娱乐设备	5 年	
5. 公安专用设备	3 年	
6. 其他专用设备	10 年	
四、家具、用具及装具		
1. 家具	15 年	
其中：学生用家具（教学用）	5 年	
2. 用具和装具	5 年	

（5）无形资产的摊销年限及摊销方法。

《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(中华人民共和国国务院令 第 512 号)规定，无形资产按照直线法计算的摊销费用，准予扣除。无形资产的摊销年限不得低于 10 年。

作为投资或者受让的无形资产，有关法律规定或者合同约定了使用年限的，可以按照规定或者约定的使用年限分期摊销。

外购商誉的支出，在企业整体转让或者清算时，准予扣除。

5. 会计报表重要项目的明细信息及说明。

(1) 货币资金明细信息如下：

附表 1

货币资金明细表

单位：万元

项目	年末数	年初数
库存现金		
银行存款	989.60	478.34
其他货币资金		
合计	989.60	478.34

(2) 应收票据明细信息（无）

(3) 应收账款明细信息（无）

(4) 预付账款明细信息如下：

附表 4

预付账款明细表

单位：万元

债务人	年末数
预付本部门内部单位	
预付本部门以外的同级政府单位	
预付本部门以外的非同级政府单位	
预付其他单位	9.70
合计	9.70

(5) 其他应收款净额明细信息如下：

附表 5

其他应收款净额明细表

单位：万元

债务人	其他应收款 原值	减：坏账准备		其他应收款 净值
	年末数	当期补提或 冲减数	年末数	年末数
应收本部门内部单位				
应收本部门以外的同级政府单位				
应收本部门以外的非同级政府单位				
应收同级财政				
应收其他单位	20.18			20.18
合计	20.18			20.18

注：当期坏账准备冲减数以“-”号填列。

(6) 长期投资及投资收益明细信息 (无)

(7) 固定资产明细信息如下:

附表 7

固定资产明细表

单位: 万元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原值合计	57,233.02	1,631.63		58,864.65
房屋和构筑物	48,687.65			48,687.65
设备	6,968.74	1,542.75		8,511.48
文物和陈列品				
图书和档案	262.65			262.65
家具和用具	1,313.99	88.88		1,402.87
特种动植物				
累计折旧合计	14,755.70	1,709.88		16,465.58
房屋和构筑物	8,945.11	984.12		9,929.23
设备	4,788.39	669.03		5,457.43
文物和陈列品	-	-	-	-
图书和档案	-	-	-	-
家具和用具	1,022.20	56.72		1,078.92
特种动植物	-	-	-	-
净值合计	42,477.33	-	-	42,399.08
房屋和构筑物	39,742.54	-	-	38,758.42
设备	2,180.35	-	-	3,054.06
文物和陈列品		-	-	
图书和档案	262.65	-	-	262.65
家具和用具	291.79	-	-	323.95
特种动植物		-	-	

(8) 在建工程明细信息 (无)

(9) 无形资产明细信息如下:

附表 9

无形资产明细表

单位：万元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原值合计	752.99	153.73		906.72
专利权				
非专利技术				
著作权				
资源资质				
商标权				
信息数据				
其他	752.99	153.73		906.72
累计摊销合计	208.37	74.40		282.77
专利权				
非专利技术				
著作权				
资源资质				
商标权				
信息数据				
其他	208.37	74.40		282.77
净值合计	544.61	-	-	623.95
专利权		-	-	
非专利技术		-	-	
著作权		-	-	
资源资质		-	-	
商标权		-	-	
信息数据		-	-	
其他	544.61	-	-	623.95

(10) 公共基础设施明细信息(无)

公共基础设施明细表(累计折旧/摊销)(无)

公共基础设施明细表（净值）（无）

（11）政府储备物资明细信息（无）

（12）保障性住房明细信息（无）

（13）应付票据明细信息（无）

（14）应付账款明细信息（无）

（15）预收账款明细信息（无）

（16）其他应付款明细信息如下：

附表 16

其他应付款明细表

单位：万元

债权人	年末数
应付本部门内部单位	
应付本部门以外的同级政府单位	
应付本部门以外的非同级政府单位	
应付同级财政	
应付其他单位	1,082.77
合计	1,082.77

注：“应付同级财政”主要包括预拨经费、向同级财政部门借入的款项。

（17）长期借款明细信息（无）

（18）长期应付款明细信息（无）

（19）事业收入明细信息（无）

（20）经营收入明细信息（无）

（21）非同级财政拨款收入明细信息如下：

附表 21

非同级财政拨款收入明细表

单位：万元

收入来源	本年数
来自本部门内部单位	
来自本部门以外的同级政府单位	42.19
303010-宁夏回族自治区人事考试中心	42.19
来自本部门以外的非同级政府单位	124.20
205001-银川市西夏区教育局本级	54.37
225001-银川市教育局本级	69.83
来自非同级财政	
合计	166.39

注：“来自非同级财政”是指收到其他财政部门的拨款。

(22) 租金收入明细信息(无)

(23) 其他收入明细信息如下：

附表 23

其他收入明细表

单位：万元

收入来源	本年数
来自本部门内部单位	
来自本部门以外的同级政府单位	
来自本部门以外的非同级政府单位	
来自其他单位	45.96
合计	45.96

(24) 业务活动费用明细信息如下：

附表 24

业务活动费用明细表

单位：万元

项目	本年数	上年数
工资和福利费用	11,604.86	11,854.64
商品和服务费用	3,385.43	2,585.38
对个人和家庭的补助费用	1,475.17	1,444.02

附表 24

业务活动费用明细表

单位：万元

项目	本年数	上年数
对企业补助费用		
固定资产折旧费用		
无形资产摊销费用		
公共基础设施折旧（摊销）费用		
保障性住房折旧费用		
计提专用基金		
其他业务活动费用	758.45	612.87
合计	17,223.90	16,496.91

(25) 单位管理费用明细信息如下：

附表 25

单位管理费用明细表

单位：万元

项目	本年数	上年数
工资和福利费用	113.17	14.87
商品和服务费用		6.14
对个人和家庭的补助费用		
固定资产折旧费用	1,709.88	1,570.77
无形资产摊销费用	74.40	67.94
其他单位管理费用		
合计	1,897.45	1,659.72

(26) 经营费用明细信息（无）

(27) 商品和服务费用明细信息如下:

附表 27

商品和服务费用明细表

单位: 万元

项目	本年数			经营费用
	合计	业务活动费用	单位管理费用	
支付给本部门内部单位				
支付给本部门以外的同级政府单位				
支付给本部门以外的非同级政府单位				
支付给其他单位	3,385.43	3,385.43		
合计	3,385.43	3,385.43		

(28) 其他费用明细信息如下:

附表 28

其他费用明细表

单位: 万元

项目	本年数					其他费用
	合计	业务活 动费用	单位管 理费用	经营费 用	其中:利 息费用	
					小计	
支付给本部门内部单位						
支付给本部门以外的同级政府单位						
支付给本部门以外的非同级政府单 位						
支付给其他单位	758.45	758.45				
合计	758.45	758.45				

6. 需要说明的其他事项。

(1) 资产负债表日后重大事项。

(2) 重要或有事项说明。逐笔披露政府部门或有事项的事由和金额，如担保事项、未决诉讼或未决仲裁等，若无法预计金额应说明理由。

(3) 以名义金额计量的资产名称、数量等情况，以及以名义金额计量理由的说明。

以名义金额计量资产情况表

对象	数量		以名义金额计量的理由
	上年数	本年数	
存货			
固定资产			
房屋和构筑物			
设备			
文物和陈列品			
图书和档案			
家具和用具			
特种动植物			
无形资产			
专利权			
非专利技术			
著作权			
资源资质			
商标权			
信息数据			
其他			
合计			

(4) 使用政府专项债券资金形成的固定资产、在建工程、公共基础设施、保障性住房等资产的记账主体、账面价值、使用情况、收益情况及累计使用债券资金金额。

(5) 使用其他债务资金形成的固定资产、在建工程、公共基础设施、保障性住房等资产的账面价值、使用情况、收益情况及债务偿还情况。

(6) 重要资产置换、无偿调入（出）、捐入（出）、报废、重大毁损等情况的说明。

(7) 对于政府部门管理的公共基础设施、文物文化资产、保障性住房、自然资源资产等重要资产，披露种类和实物量等相关信息。

(8)《政府会计准则制度解释第 4 号》中规定的特殊情况抵销事项的报表项目及金额（由一级部门合并主体说明）。

(9) 政府会计具体准则中要求附注披露的其他内容，以及其他未在报表中列示，但对政府部门财务状况有重大影响的事项。

(10) 资产负债表项目年初数调整情况。

二、 政府部门财务分析

（一）政府部门工作目标完成情况。

1. 主要职能

宁夏育才中学是自治区党委、政府为进一步加快宁南山区脱贫致富、提高贫困地区人口素质、促进民族团结、实现宁夏教育均衡，推进宁夏经济发展而建设的大型全寄宿制高中学校。学校占地面积约 860 亩，总建筑面积 17.55 万平方米，学校直属于自治区教育厅，是自治区普通高中一级师范学校和首批体艺特色高中，全额拨款的区直公益二类事业单位。

2. 机构情况

为了便于管理，学校实行“一校三区”管理模式。即一个学校三个学区，每个学区设高一、高二、高三年级 48 个班级，下设教务处、政教处、管理办公室、团委四个部门，三个学区既相对独立，又相互竞争，由学校统一领导。

3. 人员情况

2023 年年末学校现有在编在岗教职工 550 人，退休 22 人，遗属人员 5 人，长期聘用人员 50 人，其中包括由联玮物业服务公司委派保洁、保安、生活老师、后勤、图书馆、医务室，文印室等临时聘用人员等；现有在校学生 6975 人。

4. 当年取得的主要事业成效

在自治区教育厅、教育工委的正确领导和关怀下，在社会各界的关注与支持下，宁夏育才中学 2023 年在疫情的影响还未散去的情况下，成绩再创佳绩。参加高考 2272 人，一本上线 1739 人，上线率 76.54%。其中文科 552 人，上线 380 人，一本上线率 68.84%。理科 1720 人上线 1359 人，一本上线率 79.01%。逐步实现由上育才就能上大学，到上育才就能上好大学的过渡。

2023 年我校收入总额为 19718.6 万元，其中财政拨款收入 18958.01 万元，其他收入 460.59 万元。支出总额为 19121.35 万元，其中业务活动费支出 17223.9 万元，单位管理费用支出 1897.45 万元。

(二) 政府部门财务状况分析。

收入支出预算安排情况

2023 年收入支出预算安排情况

单位:万元

份 资金来源	年		2023 年预算		2023 年决算		情况说明
	收入	支出	收入	支出	收入	支出	
财政拨款	16247.04		18958.66				人员经费增加，生均标准提高
事业收入	0						无
其他收入	800		459.94				利息收入、捐赠收入等
人员经费		10236.46		11802.98			工资、社保等各项支出增加
日常公用经费		1845.75		609.27			

行政事业类项目		5778.05		6463.83	执行使用上年结转项目类资金
合计	17047.04	17860.26	19418.60	18876.09	

1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

年份 资金来源	上年 结转 资金	2023 年决 算收 入	2023 年决 算支 出	2023 年年 末结 转	情况说明
经费拨款（补助）	719.58	18958.66	18428.66	1249.59	1249.59 万元结转资金由以下资金构成：2.32 万元为学生生活补助。1031.91 万元为高考综合改革项目。91.2 万元为自治区互联网+教育示范区建设项目。94.56 万元为教育质量提升项目等。

2. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

2022 年和 2023 年“三公”经费对比

单位：万元

年份 项目	因公出国（境）支出	公务用车购置及运行维护 费支出	公务接待费支出	合计
2022 年	0	1.63	0	1.63
2023 年	0	2.72	0	2.72

年末结转和结余情况。

1. 分资金来源、资金性质结转和结余情况，特别是项目经费结转和结余情况。

资金来源	拨款资金	实际支出数	结转和结余资金	情况说明
基本资金	12406.72	12406.72	0	1249.59万元结转资金由以下资金构成： 2.32万元为学生生活补助。1031.91万元为高考综合改革项目。91.2万元为自治区互联网+教育示范区建设项目。 94.56万元为教育质量提升项目等。
专项资金	7271.51	6021.92	1249.59	

与预算支出相关的其他指标分析。

对资产负债具体构成进行分析，可从占比、上下年变动等方面进行分析，重点说明主要资产、负债基本情况、变动情况及原因。

时间	资产合计	负债合计	净资产合计	情况分析
2022年	44916.88	877.99	44038.89	2023年资产合计比2022年资产合计数少38.19万元。
2023年	45382.16	1381.46	44000.70	

3. 运用资产负债率、现金比率、流动比率等指标，分析政府部门财务状况。

图 1：资产结构分析图

图 2：负债结构分析图

图 3：收入结构分析图

图 4：费用结构分析图 1

图 5：费用结构分析图 2

（三）政府部门运行情况分析。

1. 2023 年度部门收入总额 19418.6 万元，本部门收入主要包括财政拨款收入 18,958.01 万元，占总收入的 97.63%。非同级财政拨款收入 166.39 万元，占总收入的 0.86%。捐赠收入 246.25 万元，占总收入的 1.27%。利息收入 1.99 万元，占总收入的 0.01%。其他收入 45.96 万元，占总收入的 0.24%。

2. 本部门费用总额 19,121.35 万元，主要包括 业务活动费 17,223.90 万元，占总费用的 90.08%。单位管理费用 1,897.45 万元，占总费用的 9.92%。

3. 结转资金情况说明

2023 年结转资金合计 1249.59 万元，分别由以下资金构成：2.32 万元为学生生活补助。1031.91 万元为高考综合改革项目。91.2 万元为自治区互联网+教育示范区建设项目。94.56 万元为教育质量提升项目等。

（四）政府部门财务管理情况。

此次决算由学校财务室负责主要编报工作，其他各部门配合提供相关的填报数据，由分管校领导审核，最终完成上报。经上级主管部门审核通过后，财务室将决算公布在学校内网并张贴于学校校务公示栏。

为了更进一步加强财务管理，严格执行财务制度，我校今后还需做到以下几点：

1、加强预算管理，强化预算约束。

严格执行各项目预算资金，按照“量入为出，统筹兼顾，保证重点，收支平衡”的原则，提前做好学校较大项目支出的预算，对超出预算内容的项目资金，按照规范程序积极协调，争取上级部门及财政的大力支持。

2、进一步加强对各项支出的管理与监督，厉行勤俭节约。

我校 2023 年度在各项经费严格管理的基础上，建立更加严格的支出审批和监督手续，杜绝支出监管漏洞，精打细算，确保学校各项收支正常运转的情况下，要求各部门厉行勤俭节约。

但是自 2020 年财政执行收支脱钩政策以来，取消了学校餐厅的房租收入，这给我校原本不宽松的公用经费带来巨大的困难；另外我校供暖面积为 16.4 万平米，每年的采暖费就有四百多万，学校无自筹资金渠道。近年来随着维修量的增加，高考综合改革的临近，学校公用经费出现严重缺口。

希望上级部门能结合我校的实际情况，对我校的办学经费能给予较大的支持。学校会积极配合上级财政部门，拓展资金来源渠道，更好的发挥资金的使用效益，为学校各项工作的开展做好保障工作，促进教育事业的健康有序发展。

附件：补充报表

1. 应付工程款情况表

应付工程款情况表

单位：万元

核算科目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应付账款				
长期应付款				
其他应付款				
合计				

注：应付工程款按实际会计核算数据分析填列。

2. 本年预算结余与盈余调节表

本年预算结余与盈余调节表

单位：万元

项目	金额
一、本年预算结余（本年预算收支差额）	1,275.39
二、差异调节	-
（一）重要事项的差异	-978.14
加：1. 当期确认为收入但没有确认为预算收入	
（1）应收款项、预收账款确认的收入	
（2）接受非货币性资产捐赠确认的收入	
2. 当期确认为预算支出但没有确认为费用	1,785.36
（1）支付应付款项、预付账款的支出	
（2）为取得存货、政府储备物资等计入物资成本的支出	
（3）为购建固定资产等的资本性支出	1,785.36
（4）偿还借款本金支出	
减：1. 当期确认为预算收入但没有确认为收入	20.18
（1）收到应收款项、预收账款确认的预算收入	20.18
（2）取得借款确认的预算收入	
2. 当期确认为费用但没有确认为预算支出	2,743.32

本年预算结余与盈余调节表

单位：万元

项 目	金 额
(1) 发出存货、政府储备物资等确认的费用	239.45
(2) 计提的折旧费用和摊销费用	1,784.28
(3) 确认的资产处置费用（处置资产价值）	
(4) 应付款项、预付账款确认的费用	719.59
(二) 其他事项差异	
三、本年盈余（本年收入与费用的差额）	297.25