

2023年度
苍溪县白桥镇马桑中心小学
单位决算

目 录

第一部分 单位概况.....	1
一、主要职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2023年度单位决算情况说明.....	3
一、收入支出决算总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	3
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	10
第三部分 名词解释.....	12
第四部分 附件.....	15
第五部分 附表.....	19
一、收入支出决算总表.....	19
二、收入决算表.....	19
三、支出决算表.....	19
四、财政拨款收入支出决算总表.....	19
五、财政拨款支出决算明细表.....	19
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	19
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	19
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	19
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	19
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	19
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	19

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	19
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	19

第一部分 单位概况

一、主要职责

(一) 单位主要职能。

1. 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律、法规，坚持依法治教、依法治学。

2. 承担组织实施县委、县政府和上级主管部门制定的教育事业发展规划，构建现代学校管理制度，强化学校安全、后勤、教研、基建和财务管理，规范办学行为，提高管理绩效和教育教学质量。

3. 对标教育改革中的“9个坚持”，落实立德树人根本任务，不断创新教育方法和人才培养模式，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

4. 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、师德建设、继续教育、考核考评工作。

5. 承担当地乡镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

(二) 2023年重点工作完成情况。

1. 抓好师资队伍及政治建设，落实立德之本。

2. 抓细常规教育，学生养成优良习惯，抓实主题活动，提升学生综合素质，抓精社团活动，促进学生个性发展。

3. 抓实教学过程监控，聚焦课堂教学研究，提升教育教学

质量。

4. 常态抓好安全教育及监管，确保正常教学秩序。
5. 完成预算收支，做实学生资助，开展绩效评价。
6. 抓实教育宣传，注重家校沟通，赢取社会认可。

二、机构设置

苍溪县白桥镇马桑中心小学校属苍溪县教育和科学技术局下属的二级事业单位，下设独立编制机构1个，其中行政机构0个，参照公务员法管理的事业机构0个，其他事业机构1个。

纳入2023年度单位决算编制范围的独立编制机构包括：

苍溪县白桥镇马桑中心小学校

第二部分 2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为348.28万元。与2022年度相比，收、支总计各减少66.67万元，下降16.1%。主要变动原因是师生减少。

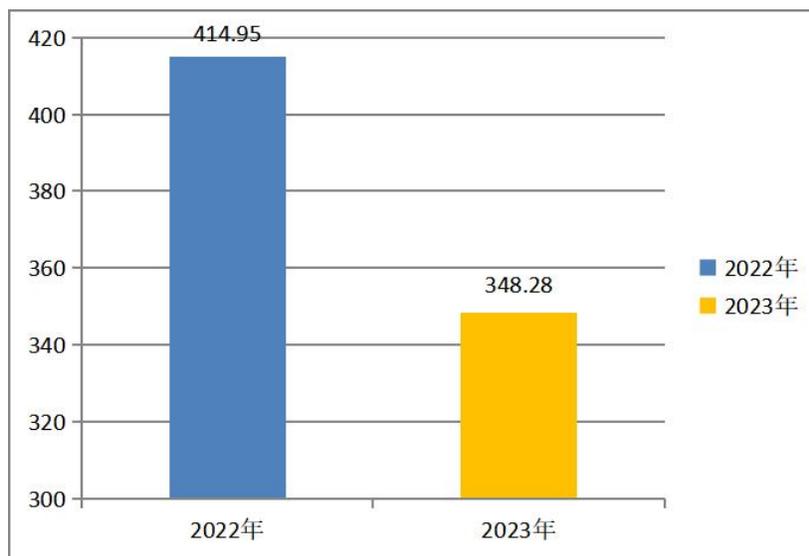


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2023年本年收入合计348.28万元，其中：一般公共预算财政拨款收入314.73万元，占90.4%；政府性基金预算财政拨款收入0.94万元，占0.3%；其他收入32.61万元，占9.3%。

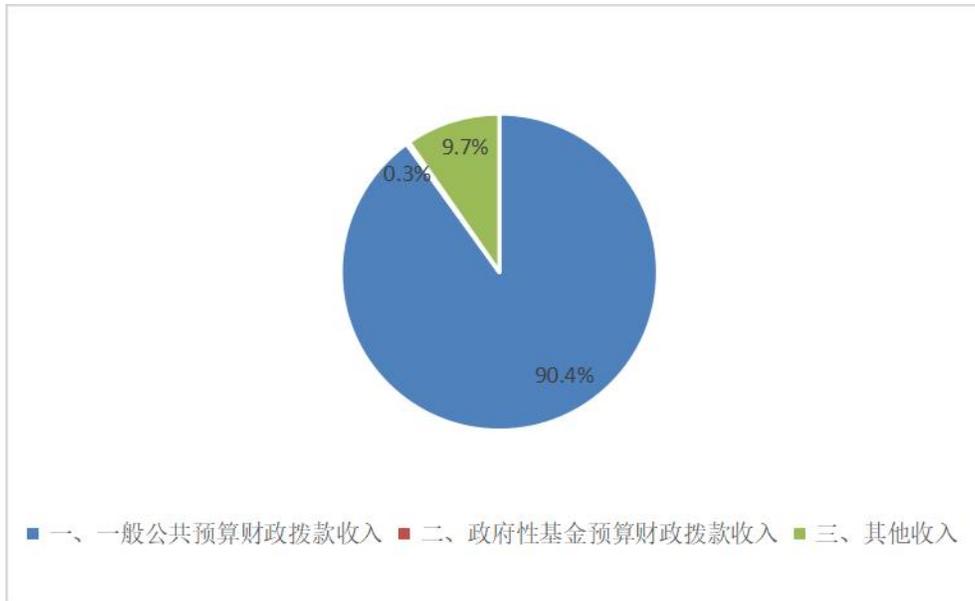


图2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2023年本年支出合计348.54万元，其中：基本支出306.88万元，占88%；项目支出41.66万元，占12%。

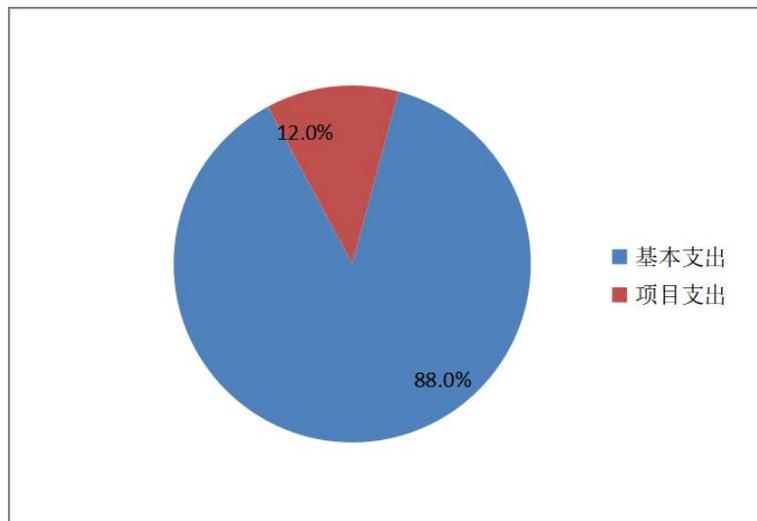


图3：支出决算结构图

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、支总计均为315.66万元。与2022年

度相比，财政拨款收、支总计各减少52.08万元，下降14.2%。
主要变动原因是人员减少。

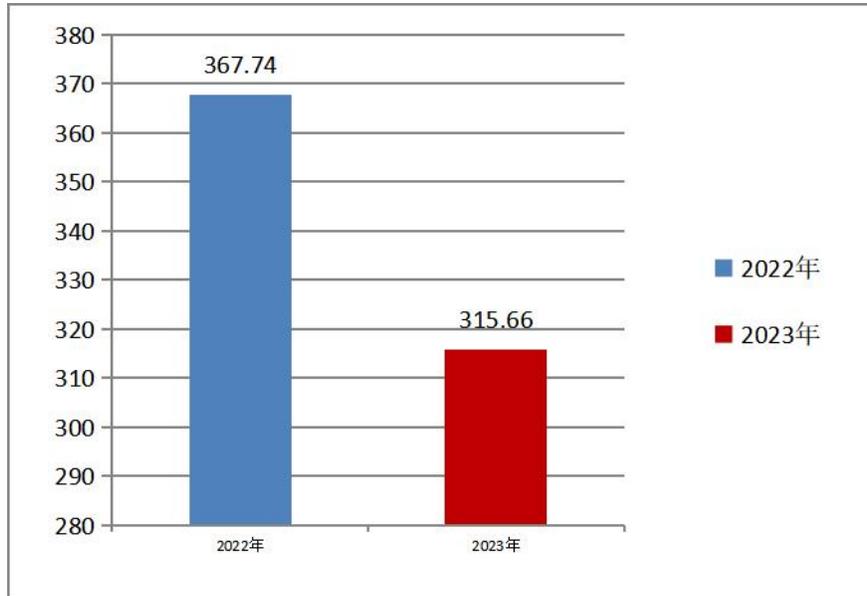


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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314.73万元，占本年支出合计的90.3%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少53.01万元，下降14.4%。主要变动原因是人员减少。

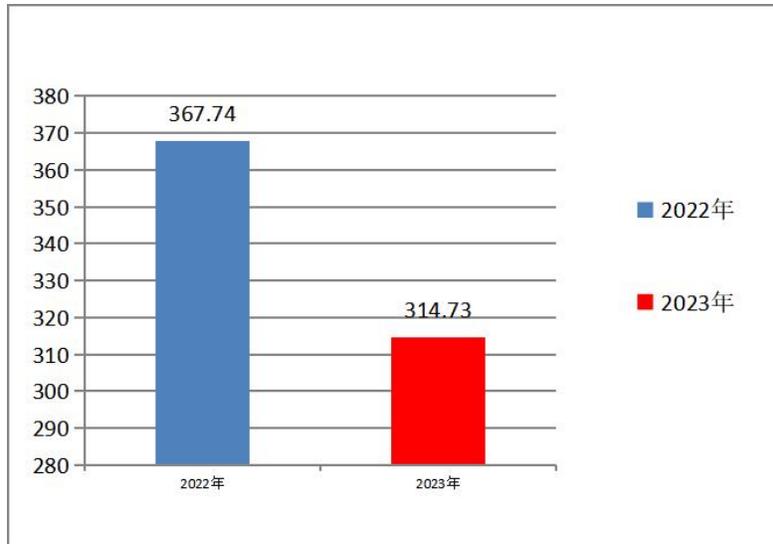


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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314.73万元，主要用于以下方面：教育支出254.18万元，占80.8%；社会保障和就业支出27.78万元，占8.8%；卫生健康支出10.77万元，占3.4%；住房保障支出22万元，占7%。

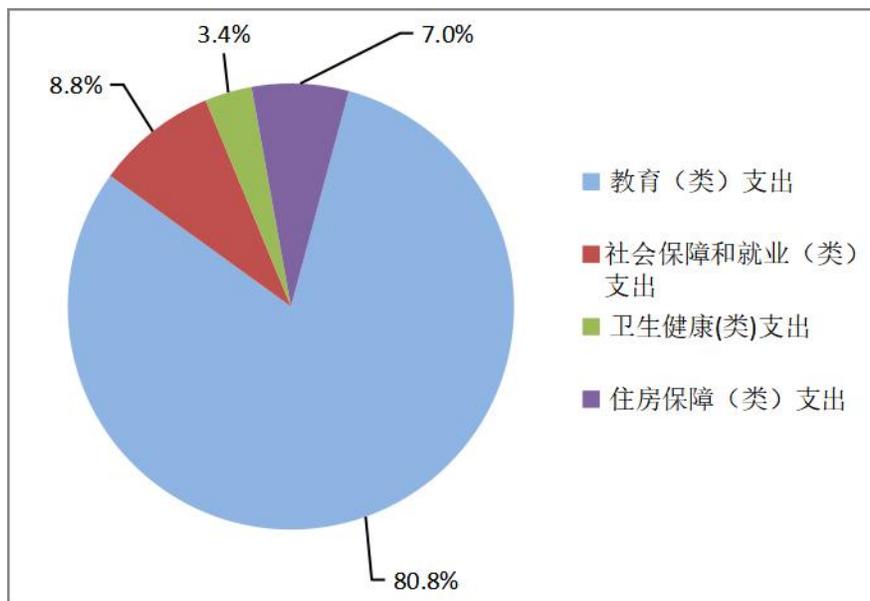


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算支出全年预算数为355.54万元，支出决算数为314.73万元，完成全年预算数的88.5%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为254.18万元，完成预算86.2%，决算数小于预算数的主要原因是人员减少和部分预算项目未完成资金支付。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位养老保险缴费支出（项）：支出决算为27.78万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为10.77万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为22万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

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306.87万元，其中：

人员经费281.38万元，主要包括：基本工资96.91万元、津贴补贴11.4万元、奖金59.29万元、绩效工资41.65万元、机关事业单位基本养老保险缴费27.78万元、职工基本医疗保险缴费10.77万元、其他社会保障缴费2.24万元、住房公积金22万元、

其他工资福利支出6.12万元、其他对个人和家庭的补助支出3.22万元。

公用经费25.49万元，主要包括：办公费5.38万元、印刷费0.46万元、水费2.08万元、电费1.85万元、邮电费2.33万元、物业管理费4.67万元、差旅费0.88万元、维修（护）费3.72万元、培训费0.67万元、公务接待费0.3万元、专用材料费1万元、劳务费0.15万元、委托业务费0.15万元、工会经费1.7万元、其他商品和服务支出0.15万元。

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”经费财政拨款支出预算为0.3万元，支出决算为0.3万元，完成预算的100%；较上年增加0.3万元，增长0%。决算数与预算数持平。决算数较上年增加的主要原因是上年无发生额。

（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，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

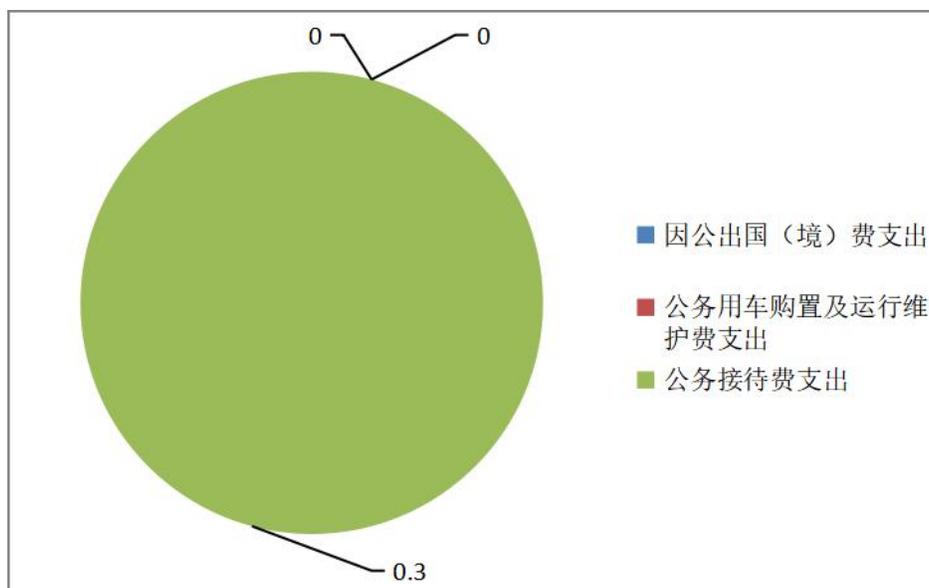


图7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费预算为0万元，年初未安排预算。支出决算为0万元，完成预算的0%。因公出国（境）支出决算较2022年度无变化。

2. 公务用车购置及运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。公务用车购置及运行维护费支出决算较2022年度无变化。

其中：公务用车购置费支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，小型客车0辆、金额0万元，中型客车和大型客车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2023年12月31日，本单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、小型客车0辆、中型客车和大型客车0辆、其他车型0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. **公务接待费**预算为0.3万元，支出决算为0.3万元，完成预算的100%。公务接待费支出决算比2022年度增加0.3万元，增长0%。主要原因是上年无发生额。其中：

国内公务接待支出0.3万元。主要用于开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待4批次，60人次，共计支出0.3万元，具体内容包括：县关工委现场会、学校德育工作现场会、校际联合教研活动等。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023年政府性基金预算拨款支出0.94万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

苍溪县白桥镇马桑中心小学校属于财政补助的事业单位，2023年未发生机关运行经费，与2022年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023年，苍溪县白桥镇马桑中心小学校未发生政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本单位无公务用车。

单价100万元（含）以上设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在2023年度预算编制阶段，组织对工资性支出（事业）项目等21个项目开展了预算事前绩效评估，对21个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取4个项目开展绩效监控，组织对4个项目开展绩效评价，绩效自评报表见第四部分附件。

第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是学生伙食服务及课后服务收入32.61万元。

五、使用非财政拨款结余和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的资金和以及使用专用结余安排支出的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

九、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指单位举办的小学教育支出。

十、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):指事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费支出。

十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项):指单位其他用于行政事业单位养老方面的支出。

十二、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十三、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。

十四、其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于教育事业的彩票公益金支出(项):指用于教育事业的彩票公益专项资金保证乡村复兴少年宫运维支出。

十五、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。

十六、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。

十七、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。

十八、“三公”经费：指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。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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

十九、机关运行经费：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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）											
项目名称		51082423T000008468490-马桑小学缴非税收入安排的支出（2023）									
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门						实施单位 (盖章)	苍溪县白桥镇马桑中心小学校		
项目基本情况	项目年度目标完成情况		项目年度目标				年度目标完成情况				
	1. 项目年度目标完成情况		1. 为辖区内适龄儿童提供保教保育，促进幼儿身心快乐，健康成长，办好事让学生、家长满意的幼儿教育。 2. 为了保障教师周转宿舍的分配、运营、使用、退出和管理维护，正常流转和日常维修而收取住房租金。 3. 进一步增强教育服务能力，使我校招生辖区内广大家庭和居民、学校教职工有更多获得感和幸福感。				严格执行预算，保障单位正常运转，项目资金做到专款专用。				
	2. 项目实施内容及过程概述		严格执行预算，保障单位正常运转，项目资金做到专款专用。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	3.30	3.30	1.08			32.73%	10	6		
	其中：财政资金	3.30	3.30	1.08			32.73%	/	/		
	财政专户管理资金							/	/		
	单位资金							/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	适龄儿童就近入学率，教师周转宿舍使用率。	=	100	%	100	50	47	提倡过紧日子，压缩开支。	
	效益指标	经济效益指标	资金利用率	=	100	%	100	40	37		
合计								100	90		
评价结论	通过项目实施，预算编制科学合理，项目资金做到专款专用。根据项目自评情况，该项目自评总分90分。										
存在问题	无。										
改进措施	无。										
项目负责人：李荣						财务负责人：李荣					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000008468534-马桑小学课后服务性收费项目（2023）								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位 (盖章)	苍溪县白桥镇马桑中心小学校			
项目基本情况	项目年度目标		年度目标完成情况							
	1. 项目年度目标完成情况	通过挖掘、整合学校的教育资源，充分发挥学校现有场地、教室和设施的作用，为学生提供具有实践性、趣味性和教育性的自主学习、文体与科技活动，为未成年人的健康成长和全面发展创造良好的条件。				严格执行预算，先服务，后收费，项目资金做到专款专用。				
	2. 项目实施内容及过程概述	严格执行预算，先服务，后收费，项目资金做到专款专用。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	8.00	8.00	8.00		100.00%	10	10		
	其中：财政资金						/	/		
	财政专户管理资金						/	/		
	单位资金	8.00	8.00	8.00		100.00%	/	/		
其他资金						/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	活动开展率	=	100	%	100	50	50	
	效益指标	经济效益指标	成本利率	=	0	%	0	40	40	
合计							100	100		
评价结论	通过项目实施，预算编制科学合理，项目资金做到专款专用。根据项目自评情况，该项目自评总分100分。									
存在问题	无。									
改进措施	无。									
项目负责人：李荣					财务负责人：李荣					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000008468537-马桑小学伙食服务收入项目（2023）									
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位 (盖章)	苍溪县白桥镇马桑中心小学校				
项目基本情况	项目年度目标		年度目标完成情况								
	1. 项目年度目标完成情况	学校食堂是学校后勤保障的重要组成部分。学校食堂应坚持为学生服务的宗旨，按照“非营利性”要求，坚持“0利润”原则，进行食堂成本单独核算，做到“量入为出、统筹兼顾、保证质量、收支平衡”。学校食堂要严格控制食堂成本开支范围，保障伙食质量，建立和完善管理监督机制，让学生满意。				严格执行预算，坚持“0利润”原则，进行食堂成本单独核算，保障伙食质量，建立和完善管理监督机制，让学生满意。项目资金做到专款专用。					
2. 项目实施内容及过程概述		严格执行预算，坚持“0利润”原则，进行食堂成本单独核算，保障伙食质量，建立和完善管理监督机制，让学生满意。项目资金做到专款专用。									
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	26.00	26.00	24.88		95.70%	10	10			
	其中：财政资金						/	/			
	财政专户管理资金						/	/			
	单位资金	26.00	26.00	24.88		95.70%	/	/			
	其他资金						/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
		产出指标	数量指标	服务学生人数	≤	113	人	113	50		50
		效益指标	经济效益指标	成本利率	=	0	%	0	40		40
合计								100	100		
评价结论	通过项目实施，预算编制科学合理，项目资金做到专款专用。根据项目自评情况，该项目自评总分100分。										
存在问题	无。										
改进措施	无。										
项目负责人：李荣					财务负责人：李荣						

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000009309776-马桑小学2023年营养餐改善计划资金（川财教[2023]5号）										
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门						实施单位 (盖章)	苍溪县白桥镇马桑中心小学校			
项目基本情况	项目年度目标						年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	严格执行预算，坚持“0利润”原则，进行食材成本单独核算，保障膳食质量，建立和完善管理监督机制，切实改善农村学生营养状况，提高农村学生健康水平。项目资金做到专款专用，按生足额使用专项资金。						严格执行预算，坚持“0利润”原则，进行食材成本单独核算，保障膳食质量，建立和完善管理监督机制，切实改善农村学生营养状况，提高农村学生健康水平。项目资金做到专款专用，按生足额使用专项资金。				
	2. 项目实施内容及过程概述	按照上级部署，结合本校实际，精心组织，统一安排，严格执行预算，坚持“0利润”原则，进行食材成本单独核算，保障膳食质量，建立和完善管理监督机制，切实改善农村学生营养状况，提高农村学生健康水平。项目资金做到专款专用，按生足额使用专项资金。										
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算		调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额			9.05		7.85		86.78%	10	9		
	其中：财政资金			9.05		7.85		86.78%	/	/		
	财政专户管理资金								/	/		
	单位资金								/	/		
其他资金								/	/	年中发生预算调整的道加是因为未纳入年初预算；预算执行率未达到90%是因为秋季学生减少。		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标		三级指标		指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
										90	88	秋季学生减少。
合计										100	97	
评价结论	通过项目实施，预算编制科学合理，项目资金做到专款专用，按生足额使用专项资金。根据项目自评情况，该项目自评总分97分。											
存在问题	无。											
改进措施	无。											
项目负责人：李荣						财务负责人：李荣						

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表