

2023年度  
苍溪县月山乡小学校  
单位决算

# 目 录

第一部分 单位概况.....	1
一、主要职责.....	1
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.....	5
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.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	9
第三部分 名词解释.....	11
第四部分 附件.....	14
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、政策和法律法规，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. 确立“问题即课题、教学即研究、成长即成果”的意识，紧抓课堂教学主阵地，加大对青年教师的指导力度，把教学质量的提高作为重中之重。

2. 注意围绕特长抓竞赛、围绕课堂抓考核、围绕质量抓教研、

围绕科研抓提高，使学科建设初步形成；课堂有特色，常规有特点，科研有成果。

3. 依据山区学生特点，结合本校实际及学生实际。开展山区各种体育特色活动。发展我校传统的强势体育项目保持各率达标，常住适龄儿童入学率、巩固率、毕业率100%，各年级学科合格率95%。无学生违法犯罪。

4. 服务意识、为人师表意识、廉洁从教意识、教学质量意识、凝聚团队意识，使年轻教师、年轻班主任快速走向成熟。

5. 加强和改进学校体育、美育和卫生工作，促进学生全面发展。

## 二、机构设置

苍溪县月山乡小学校属于苍溪县教育和科学技术局下属的二级预算单位，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：

苍溪县月山乡小学校

## 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761.31万元。与2022年度相比，收、支总计各增加112.09万元，增长17.3%。主要变动原因是人员增加。

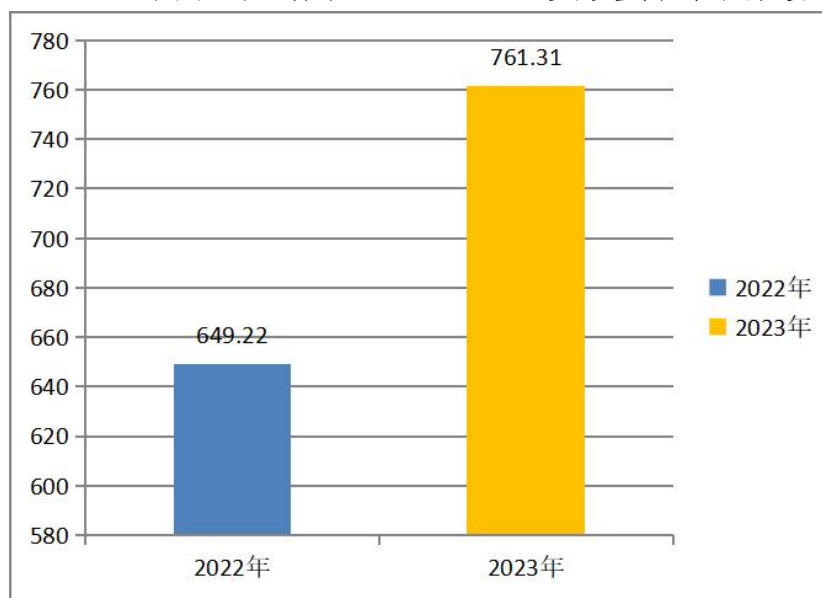


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

### 二、收入决算情况说明

2023年本年收入合计751.6万元，其中：一般公共预算财政拨款收入639.02万元，占85%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；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112.58万元，占15%。

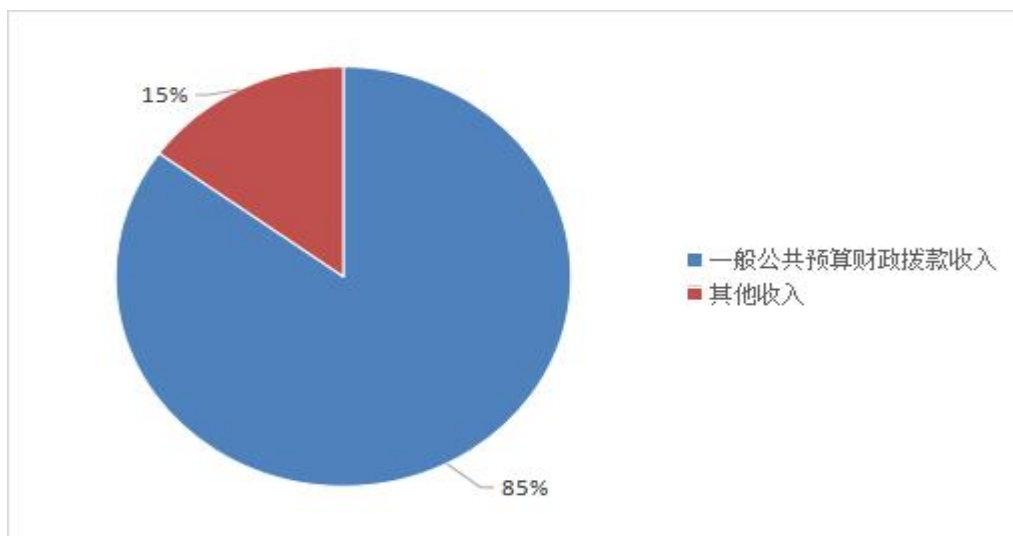


图2：收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2023年本年支出合计754.76万元，其中：基本支出587.19万元，占77.8%；项目支出167.57万元，占22.2%。

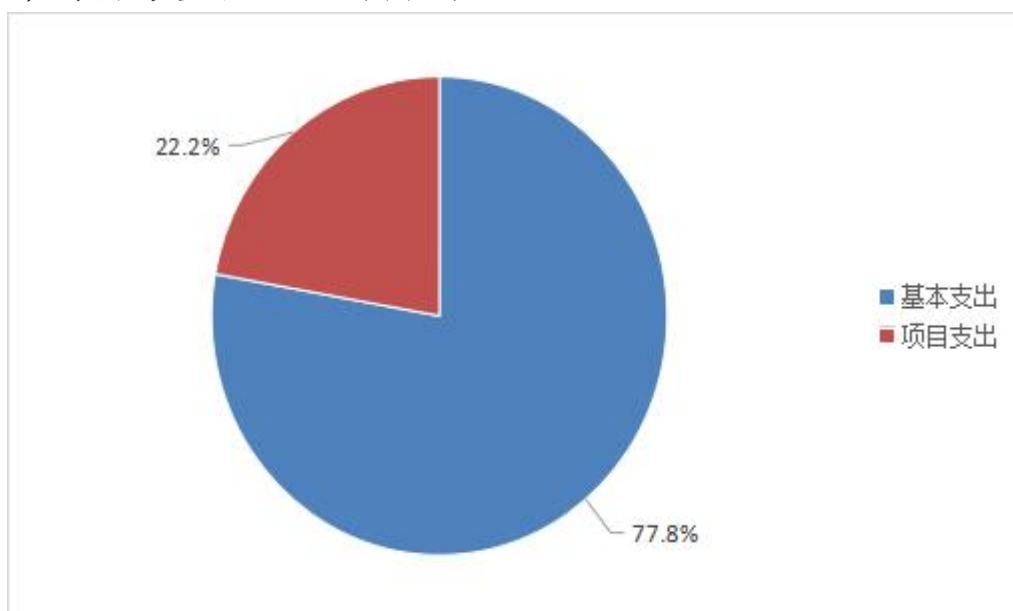


图3：支出决算结构图

#### 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647.67万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加96.7万元，增长17.6%。主要变动原因是人员增加。

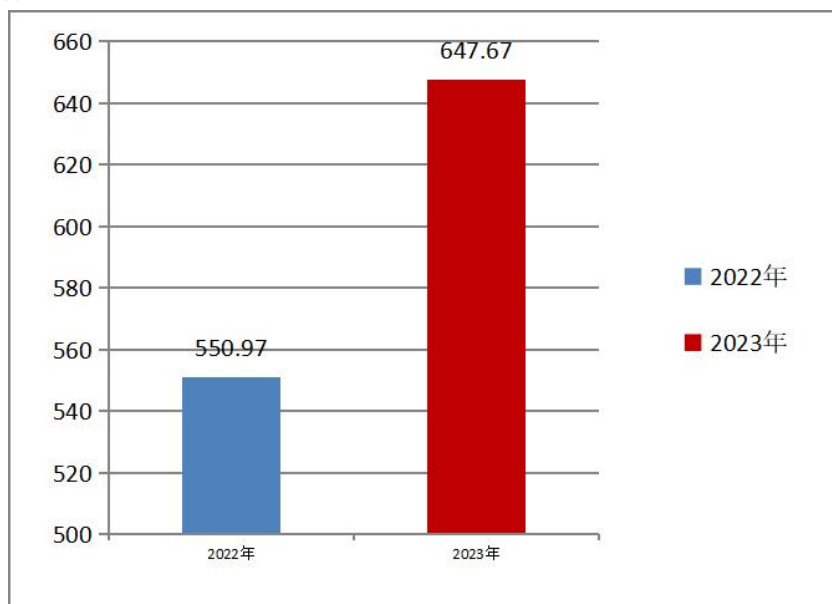


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

#### 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647.67万元，占本年支出合计的85.8%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加96.7万元，增长17.6%。主要变动原因是人员增加。



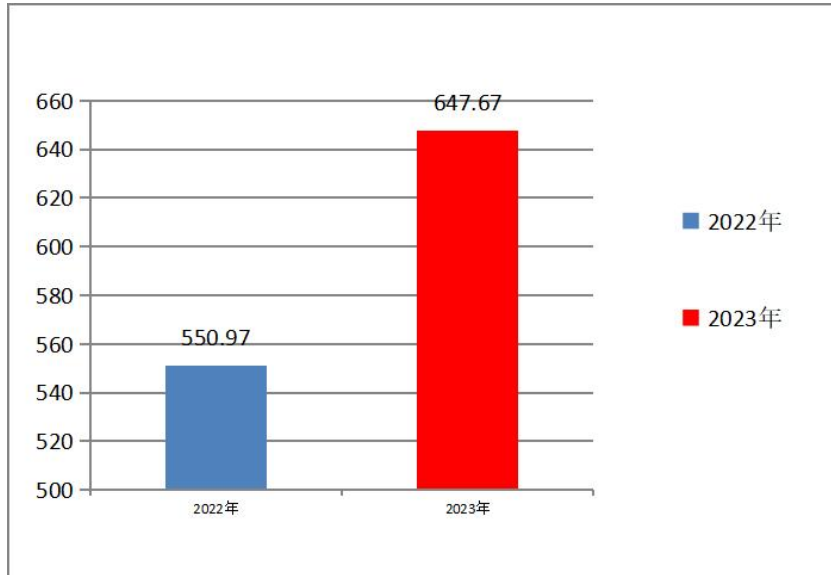


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

## （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647.67万元，主要用于以下方面：教育支出512.95万元，占79.2%；社会保障和就业支出62.3万元，占9.6%；卫生健康支出19.63万元，占3%；住房保障支出52.79万元，占8.2%。

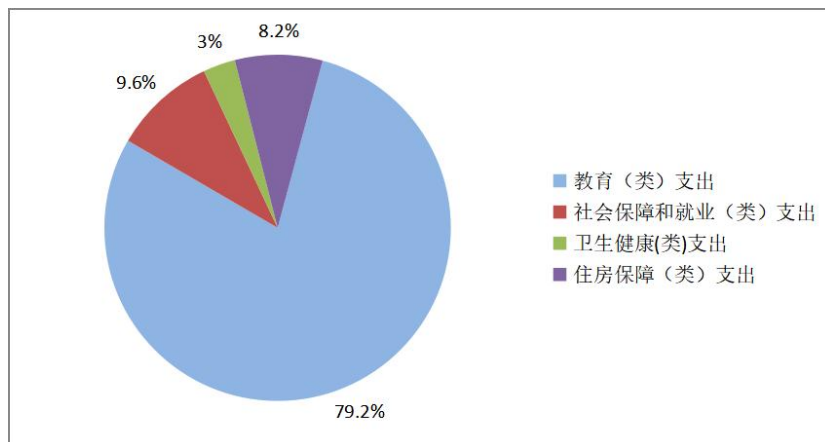


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

### （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726.45万元，支出决算数为647.67万元，完成全年预算数的89.2%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：全年预算为591.73万元，支出决算为512.95万元，完成全年预算的86.7%。决算数小于全年预算数的主要原因是厉行节约，压缩开支。

2. 社会保障和就业（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）：全年预算为62.3万元，支出决算为62.3万元，完成全年预算的100%。决算数等于全年预算数。

3. 卫生健康（类）行政事业单位医疗保险（款）事业单位医疗保险（项）：全年预算为19.63万元，支出决算为19.63万元，完成全年预算的100%。决算数等于全年预算数。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：全年预算为52.79万元，支出决算为52.79万元，完成预算100%，决算数等于全年预算数。

### 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647.67万元，其中：

人员经费542.63万元，主要包括：基本工资158.77万元、津贴补贴23.11万元、奖金95.7万元、绩效工资98.39万元、机关事业单位基本养老保险缴费51.36万元、职工基本医疗保险缴费19.63万

元、其他社会保障缴费17.89万元、住房公积金52.79万元、其他工资福利支出11.7万元、生活补助3.22万元、助学金10万元、奖励金0.07万元。

**公用经费**44.57万元，主要包括：办公费1.18万元、印刷费0.65万元、咨询费0.15万元、水费2.91万元、电费3万元、邮电费1.92万元、物业管理费0.56万元、差旅费1.16万元、维修（护）费13.89万元、租赁费0.88万元、劳务费11.64万元、委托业务费0.21万元、工会经费1.7万元、其他商品和服务支出4.72万元。

## **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0万元，完成预算的0%；较上年持平。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压缩开支。本单位上下年均未发生财政拨款安排的“三公”经费支出。

### **（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：

**1. 因公出国（境）经费**预算为0万元，支出决算为0万元，年初未安排预算。因公出国（境）支出决算与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，年初未安排预算。公务用车购置及运行维护费支出决算比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，本部门共有公务用车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0万元，完成预算的0%。公务接待费支出决算比2022年度无变化。

## **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**

苍溪县月山乡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年度决算数持平。

## （二）政府采购支出情况

2023年，苍溪县月山乡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，组织对月山小学2023年营养餐改善计划资金、月山小学就业创业补助资金、月山小学2023年就业创业补助资金、月山小学2023年秋季营养餐补助资金等4个项目开展了预算事前绩效评估，对4个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0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。主要是伙食收入及课后服务收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：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）学前教育（项）：指学前

教育支出；教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指小学教育支出。

十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十一、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

十三、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。

十四、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。

十五、“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。

十六、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		51082423T000009307131-月山小学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）		苍溪县月山乡小学校		
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		为学生提供可口营养的牛奶及热餐，提升学生餐饮水平，增强学生健康体质				完成年度目标任务，科学合理的预算编制确保了资金的有效使用。			
2. 项目实施内容及过程概述		实施该项目，主要用于提升学生餐饮水平，增强学生健康体质，具体为提供可口营养的牛奶及热餐等。								
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	0.00	37.44	37.44		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	37.44	37.44		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	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	质量指标	促进义务教育发展	定性	优良中低差	其他	优	25	25	
	效益指标	社会效益指标	提升义务教学质量	定性	优良中低差	其他	优	25	25	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	90	%	90%	20	20	
	成本指标	经济成本指标	完成成本	≤	37.44	万元	37.44万元	20	20	
合计							100	100		
评价结论	通过严格执行相关政策，提升了学生餐饮水平，增强了学生健康体质自评得分为100分。									
存在问题	营养餐食谱应该针对男女生口味综合考虑，尽管学校已经尽力提供多样化的食物选择，但仍有部分学生存在挑食现象。营养餐原辅材料结算后没有及时支付。									
改进措施	收集学生意见和建议制定营养菜谱。规范资金流程，保障营养资金支付及时。									
项目负责人：刘琴					财务负责人：向团结					

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000009402490-月山小学就业创业补助资金苍财社（2023）42号								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县月山乡小学校		
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		严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。			严格执行相关政策，实现了工资及社保的及时、足额发放与缴纳。科学合理地预算编制与调整，确保了项目的顺利完成。				
	2. 项目实施内容及过程概述		该项目的实施主要用于工资发放与社保缴纳，通过精细化管理，确保每一笔资金都能准确、及时地用于职工福利保障。在预算执行过程中，我们密切关注资金动态，根据实际情况适时调整预算方案，保证了项目的顺利实施。同时，加强了与上级部门的沟通协调，及时汇报项目进展，获得了宝贵的指导与支持。							
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	该项目为公益性岗位年中追加部分，因此年初无预算	
	总额	0.00	5.43	5.43		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	5.43	5.43		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	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	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%	100%	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%	100%	30	30	
合计							100	100		
评价结论	严格按照预算执行，确保了工资及社保的及时、足额发放与缴纳，有效提升了职工福利保障水平。科学合理的预算编制与调整，确保了项目的顺利完成，该项目自评得分为100分。									
存在问题	无									
改进措施	进一步加强与上级部门的沟通协调，加强内部管理，提高资金使用效率，确保项目目标的顺利实现。									
项目负责人：刘琴					财务负责人：向团结					

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082424T000010453325-月山小学2023年就业创业补助资金（川财社【2023】63号）								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县月山乡小学校		
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		严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。				完成年度目标任务，科学合理的预算编制确保了资金的有效使用。			
	2. 项目实施内容及过程概述		保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。							
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	0.00	5.50	5.50		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	5.50	5.50		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	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	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%	100%	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%	100%	30	30	
	合计								100	100
评价结论	通过严格执行相关政策，确保了工资及社保的及时、足额发放与缴纳，有效提升了职工福利保障水平。同时，预算编制科学合理，资金使用高效，无结余资金产生。该项目自评得分为100分。									
存在问题	无									
改进措施	进一步加强与上级部门的沟通协调，加强内部管理，提高资金使用效率，确保项目目标的顺利实现。									
项目负责人：刘琴					财务负责人：向团结					

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082424T000010632395-月山小学2023年秋季营养餐补助资金【川财教（2023）49号】								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县月山乡小学校		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标			年度目标完成情况				
			改善农村孩子的营养状况，促进孩子健康成长。			完成年度目标任务				
	2. 项目实施内容及过程概述		实施该项目，改善农村孩子的营养状况，促进孩子健康成长，比如学生蛋白质和部分微量元素的吸收，达到营养均衡。							
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	0.00	4.60	4.60		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	4.60	4.60		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	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	学生全面覆盖人数	量化	380	人	在校331人全部享受	20	20	
		质量指标	食品安全	明确性	热餐		餐食安全	20	20	
	效益指标	社会效益指标	产生的社会影响和效果	多因性	增强学生体质		学生体质逐步提升	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家人满意度	≥	90	%	90%	10	10	
	成本指标	经济成本指标	成本控制	≤	4.60	万元	4.60万元	10	10	
合计							100	100		
评价结论	通过严格执行相关政策，改善了农村孩子的营养状况，促进了孩子健康成长。预算编制科学合理，资金使用高效。该项目自评得分为100分。									
存在问题	无									
改进措施	进一步加强与上级部门的沟通协调，加强内部管理，提高资金使用效率，确保项目目标的顺利实现。									
项目负责人：刘琴					财务负责人：向团结					

## 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