

2023年度
苍溪县白鹤乡小学校
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.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分 名词解释.....	13
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、法律法规等，坚持依法治教、依法治学。

2. 配合当地政府部门制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

3. 改善办学条件，继续深化义务教育均衡发展，配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学，严控辍学，尤其关注留守儿童的成长和教育。

4. 组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全面推进素质教育实施，提升教育教学质量。

5. 加强队伍建设，努力提高教师的政治思想素质、职业道德素养和业务能力，提升教师从教的幸福感。

6. 管好用好国家分配的教育资金，改善和优化农村办学条件，满足教学需要。

7. 在上级党委、政府和教育主管部门的领导下，按要求认真组

织实施学生营养改善计划，让广大学生享受到国家的惠民政策。

8. 在各级部门的领导下，积极开展学校的安管理工作，不断提高安全管理水平，努力营造安全和谐的校园环境。

9. 完成上级交办的其他任务。

二、机构设置

苍溪县白鹤乡小学校属于苍溪县教科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：

苍溪县白鹤乡小学校

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821.92万元。与2022年度相比，收、支总计各减少88.87万元，下降9.8%。主要变动原因是教师人数减少，项目支出减少。

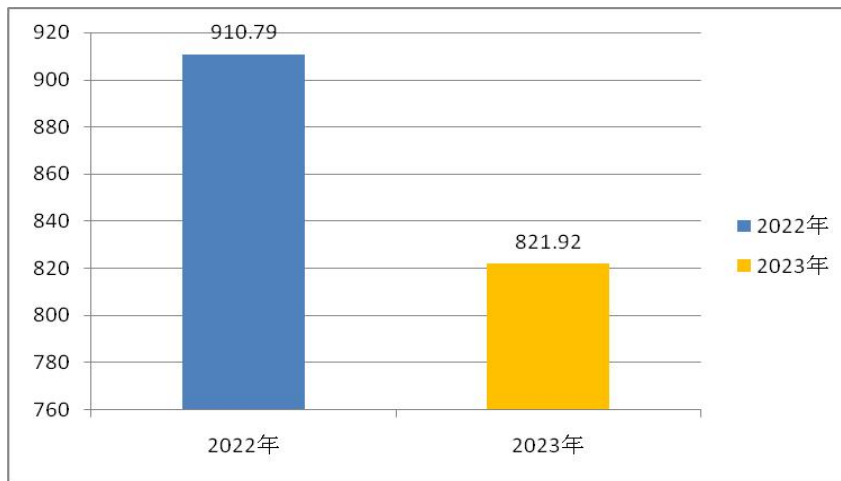


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2023年本年收入合计801.52万元，其中：一般公共预算财政拨款收入760.46万元，占94.9%；政府性基金预算财政拨款收入1.7

万元，占0.2%；其他收入39.36万元，占4.9%。



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817.73万元，其中：基本支出739.04万元，占90.4%；项目支出78.69万元，占9.6%。

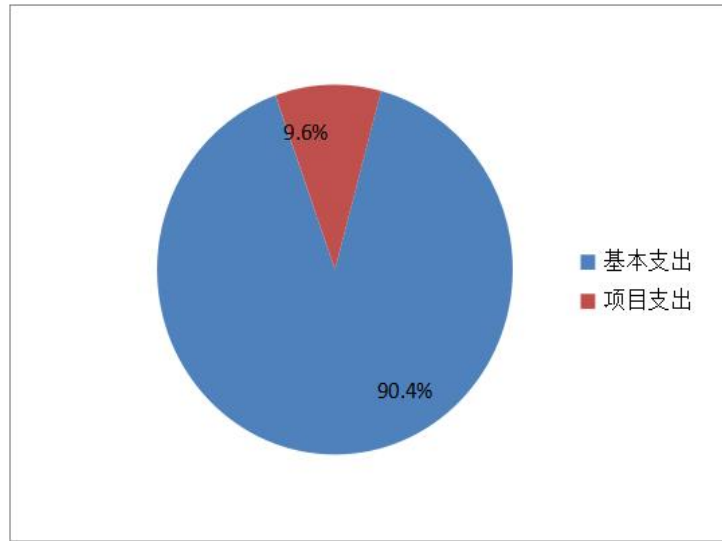


图3：支出决算结构图

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775.89万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各减少94.39万元，下降10.8%。主要变动原因是教师人数减少，项目支出减少。

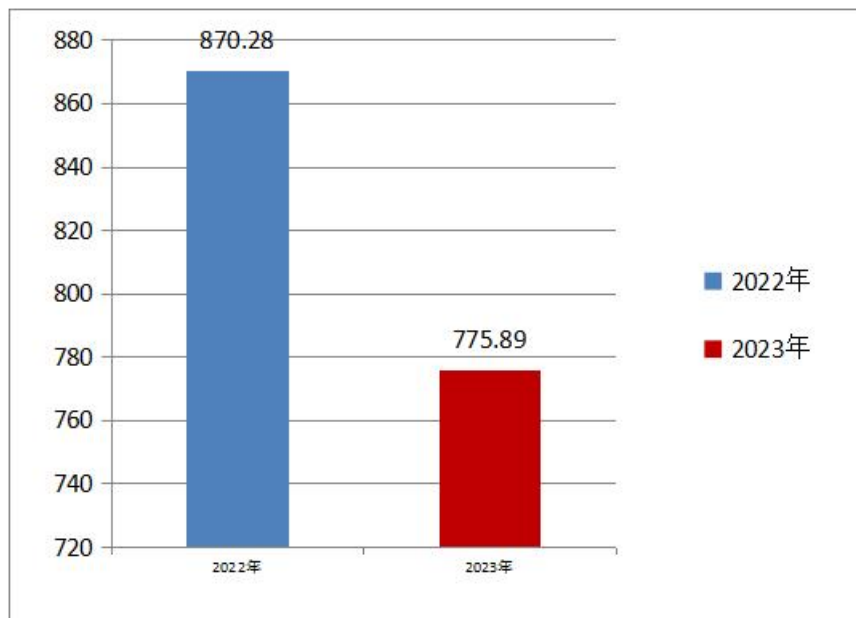


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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774.19万元，占本年支出合计的94.7%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少96.09万元，下降11%。主要变动原因是教师人数减少，项目支出减少。

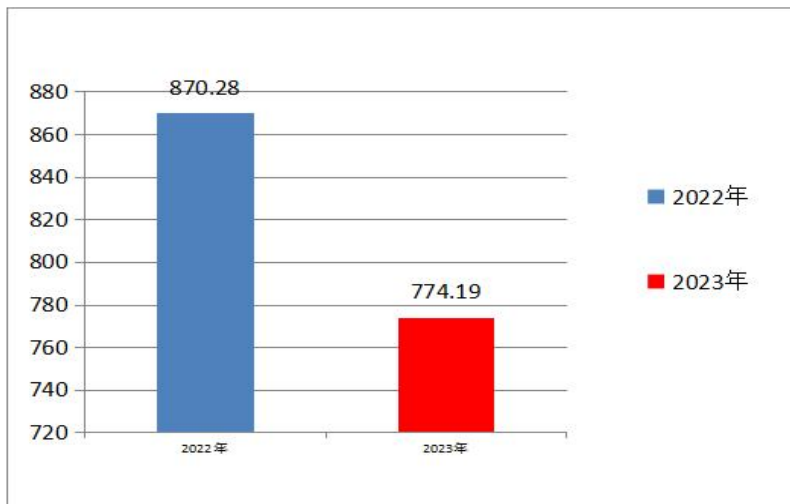


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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774.19万元，主要用于以下方面：教育支出600.76万元，占77.6%；社会保障和就业支出73.03万元，占9.4%；卫生健康支出29.55万元，占3.8%；农林水支出12.6万元，占1.7%；住房保障支出58.26万元，占7.5%。

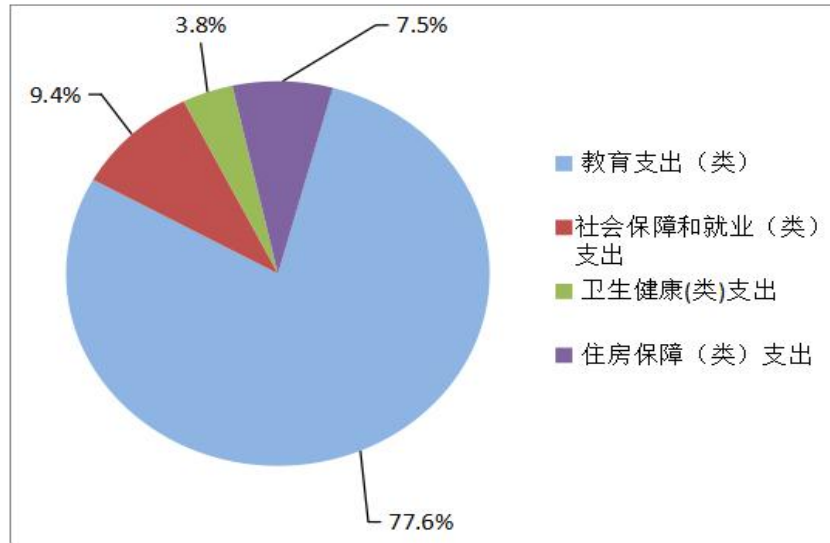


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（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796.6万元，支出决算数为774.19万元，完成全年预算数的97.2%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为1.27万元，完成预算100%。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为599.49万元，完成预算96.7%，决算数小于预算数的主要原因是学校部分经济事项未实现支出。

3. 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）：支出决算为72.32万元，完成预算97.8%，决算数小于预算数的主要原因是教师退休。

4. 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）：支出决算为0.71万元，完成预算100%。

5. 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29.55万元，完成预算100%。

6. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）：支出决算为12.6万元，完成预算99.2%，决算数小于预算数的主要原因是工程结余尾款。

7. 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58.26万元，完成预算100%。

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739.04万元，其中：

人员经费706.96万元，主要包括：基本工资235.11万元、津贴补贴25.93万元、奖金135.08万元、绩效工资102.62万元、机关事业单位基本养老保险缴费72.32万元、职工基本医疗保险缴费29.55万元、其他社会保障缴费18.01万元、住房公积金58.26万元、其他工资福利支出15.2万元、抚恤金0万元、生活补助14.07万元、奖励金0.1万元、其他对个人和家庭的补助支出0.71万元。

公用经费32.08万元，主要包括：办公费6.75万元、印刷费0.3万元、水费2.08万元、电费1.85万元、邮电费0.56万元、物业管理

费1.12万元、差旅费1.53万元、维修（护）费4.21万元、培训费1.1万元、公务接待费0.26万元、专用材料费1.02万元、劳务费0.85万元、工会经费2.39万元、其他交通费0.29万元、其他商品和服务支出7.76万元。

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0.26万元，完成预算的86.7%；较上年增加0.26万元，增长100%。决算数小于预算数的主要原因是节约开支。决算数较上年增加的主要原因是本年度承办了片区赛课推优活动。

（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0.26万元，占100%。具体情况如下：

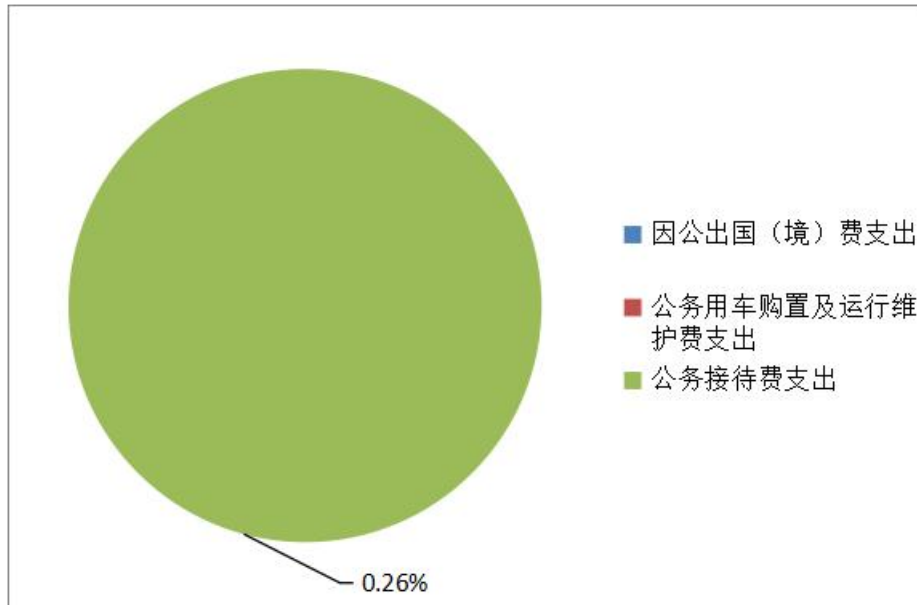


图7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费预算为0万元，支出决算为0万元，年初未安排预算。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%。

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。

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0.26万元，完成预算的86.7%。公务接待费支出决算比2022年度增加0.26万元，增长

100%。主要原因是本年度承办了片区赛课推优活动。其中：

国内公务接待支出0.26万元。主要用于片区赛课推优活动开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待8批次，55人次，共计支出0.26万元，具体内容包括：片区赛课推优活动费用0.26万元。

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

白鹤小学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，白鹤小学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，白鹤小学无公务用车，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0辆。

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，组织对白鹤小学课后服务性收费项目、白鹤小学2023年营养餐改善计划资金项目等26个项目开展了预算事前绩效评估，对26个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，组织对3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。主要是学生伙食费、课后延时服务收入等。

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(类)普通教育(款)学前教育(项)：指学前教育支出。

十、教育(类)普通教育(款)小学教育(项)：指小学教育支出。

十一、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）：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。

十二、卫生健康（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。

十三、住房保障（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。

十四、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。

十五、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。

十六、“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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51000021R000000019953-单位缴费								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位 (盖章)	苍溪县白鹤乡小学校			
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				
		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。				及时、足额缴纳社保及公积金，完成率100%。				
	2.项目实施内容及过程概述	财务人员按教职工工资每月按时进行社保及公积金申报，按申报金额及时、足额缴纳，确保了教师合法权益。								
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	167.67	178.13	178.13		100.00%	10			
	其中：财政资金	167.67	178.13	178.13		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	%		60		
	效益指标	社会效益指标	足额保障率(参保率)	=	100	%		30		
合计							100			
评价结论	遵循预算的资金用途，规范资金使用审批程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标。项目自评分100分，自评结果优。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：杨青春					财务负责人：王仕海					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082422R000000249414-奖金								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位 (盖章)	苍溪县白鹤乡小学校			
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标 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。				年度目标完成情况 严格执行相关政策，保障了奖金及时足额发放，完成率100%。				
	2.项目实施内容及过程概述	严格执行相关政策，财务人员每月对照预算项目和指标同工资一起进行申报，经财政部门审核后予以发放。								
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	116.1	115.65	115.65		100.00%	10			
	其中：财政资金	116.1	115.65	115.65		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	%		60		
	效益指标	社会效益指标	足额保障率(参保率)	=	100	%		30		
合计							100			
评价结论	遵循预算的资金用途，规范资金使用程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标。项目自评分100分，自评结果优。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：杨青春					财务负责人：王仕海					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082422R000000260475-工资性支出（事业）								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位 (盖章)	苍溪县白鹤乡小学校			
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				
	2.项目实施内容及过程概述	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，保障工资及时、足额发放，完成率100%。				
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	392.97	383.20	383.20		100.00%	10			
	其中：财政资金	392.97	383.20	383.20		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	%		60		
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%		30		
合计							100			
评价结论	遵循预算的资金用途，规范资金使用程序，严控资金支出标准，完成各项预定指标。项目自评分100分，自评结果优。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：杨青春					财务负责人：王仕海					

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