

2023年度
苍溪县浙水乡中心小学
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.....	3
第二部分 2023年度单位决算情况说明.....	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
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.....	9
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.....	10
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.....	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。

苍溪县浙水乡中心小学是一所全日制寄宿小学。其宗旨和业务范围是“实施小学学历教育（相关社会服务），促进基础教育发展”。浙水小学在上级党委政府和教育主管部门的领导下履行如下职能：

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，积极开展学校的安全管理工作，不断提高安全管理水平，努力营造安全和谐的校园环境。

（二）2023年重点工作完成情况。

浙水小学在教育行政主管部门的指导下，全面贯彻落实国家中长期教育改革与发展规划纲要，加快推进学前教育普及化、加快推进义务教育均衡化，学校办学质量和办学效益显著提升。具体工作有：

1. 加强了学校队伍组织建设，建设了一支素质过硬的教师队伍。

2. 加强党风廉政建设，培训一支纯洁的教师队伍。

3. 狠抓教育教学质量，提升了学校教育教学水平。

4. 扎实开展扶贫工作，使各项惠民政策落到了实处。

5. 积极开展教师培训，提高了教师综合业务质量。

6. 稳步推进义务教育均衡发展工作，巩固义务教育均衡发展成果。

7. 安全工作、稳定工作、教育宣传工作、法制教育工作常抓不懈。

二、机构设置

苍溪县浙水乡中心小学属于县教育和科学技术局下属二级预算单位，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：

苍溪县浙水乡中心小学

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502.51万元。与2022年度相比，收、支总计各增加41.63万元，增长9%。主要变动原因是人员经费增加。

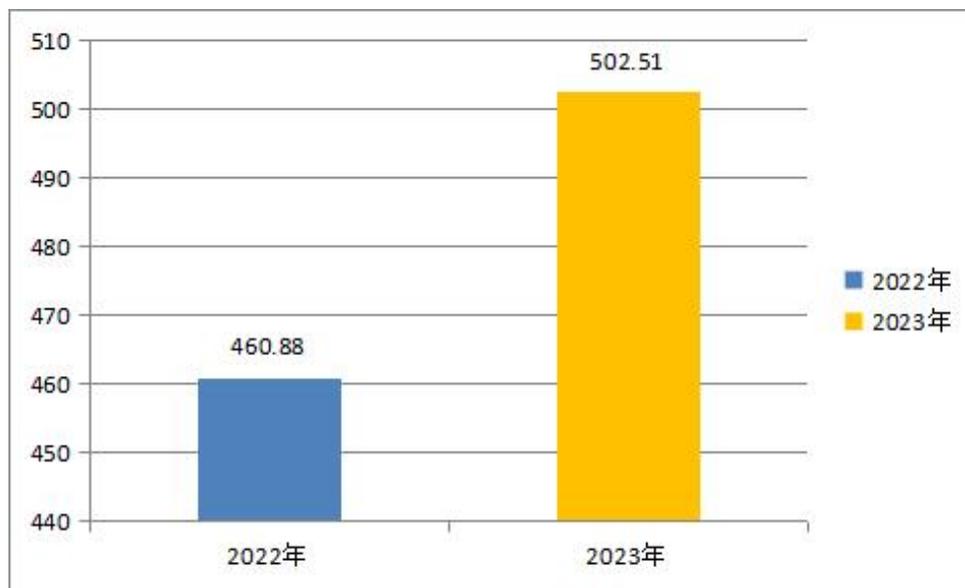


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2023年本年收入合计490.94万元，其中：一般公共预算财政拨款收入472.7万元，占96.3%；政府性基金预算财政拨款收入1.33万元，占0.3%；其他收入16.91万元，占3.4%。

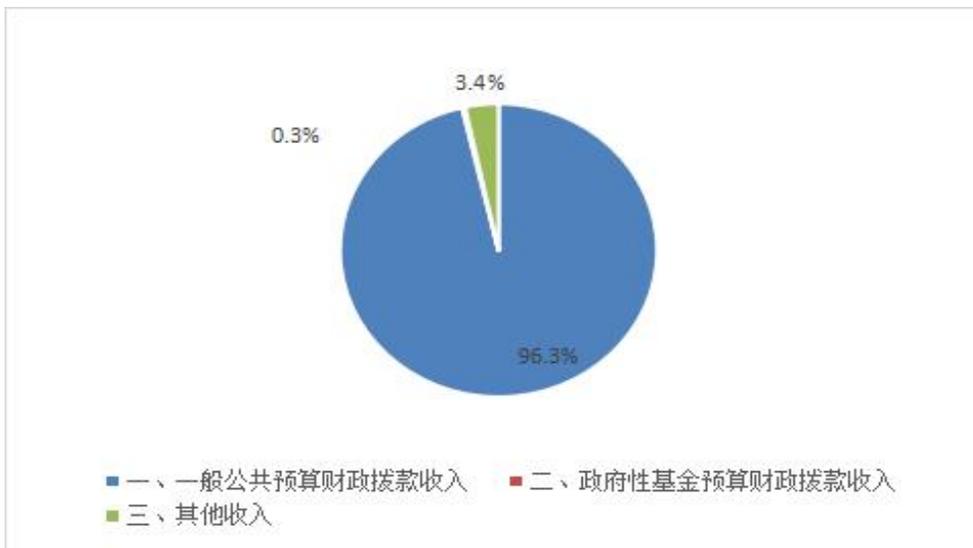


图2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2023年本年支出合计494.49万元，其中：基本支出453.06万元，占91.6%；项目支出41.43万元，占8.4%。

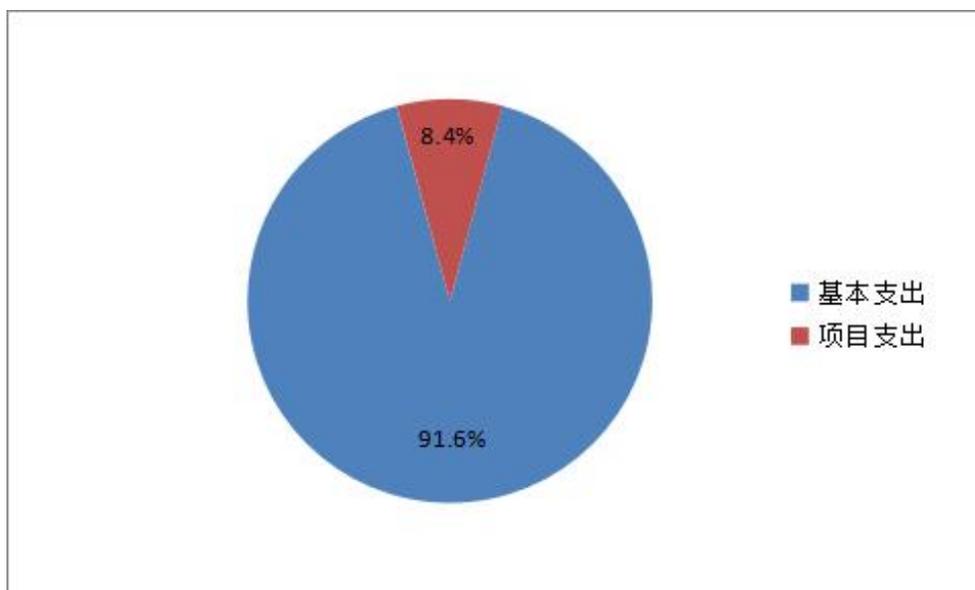


图3：支出决算结构图

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480.43万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加39.75万元，增长9%。主要变动原

因是人员经费增加。

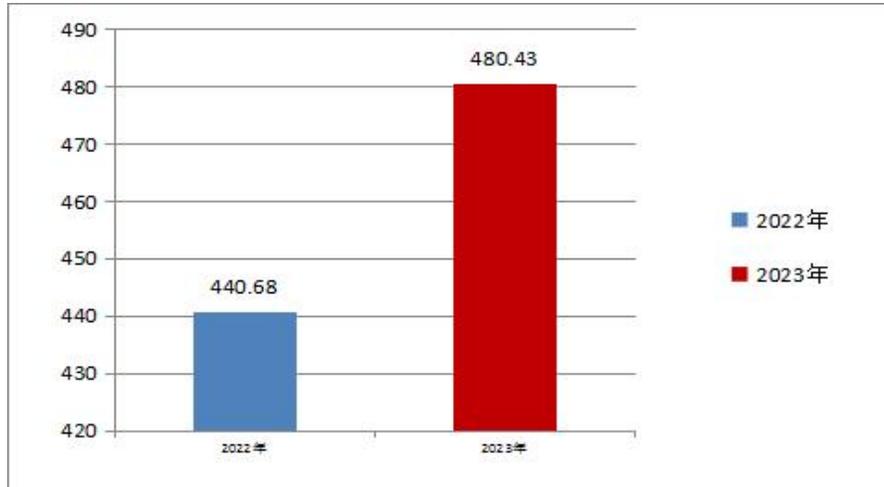


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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479.1万元，占本年支出合计的96.9%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加43.42万元，增长10%。主要变动原因是人员经费增加。

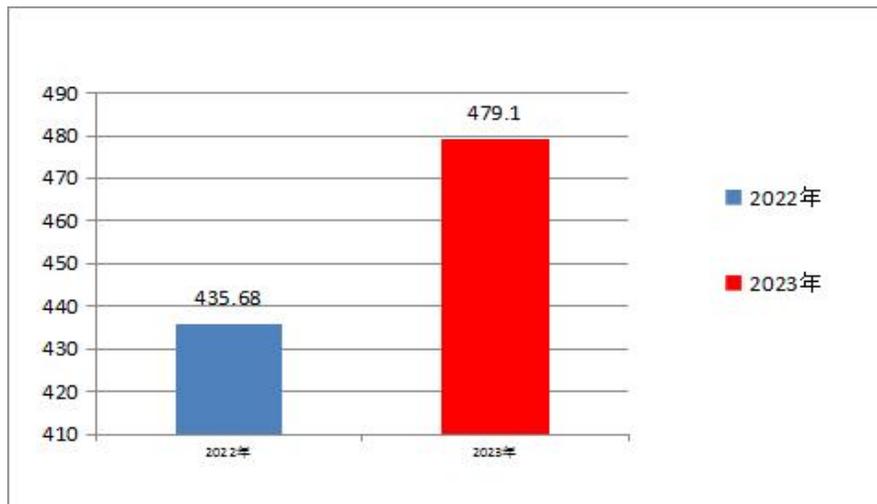


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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479.1万元，主要用于以下方面：教育支出379.92万元，占79.3%；社会保障和就业支出49.86万元，占10.4%；卫生健康支出16.48万元，占3.4%；住房保障支出32.84万元，占6.9%。

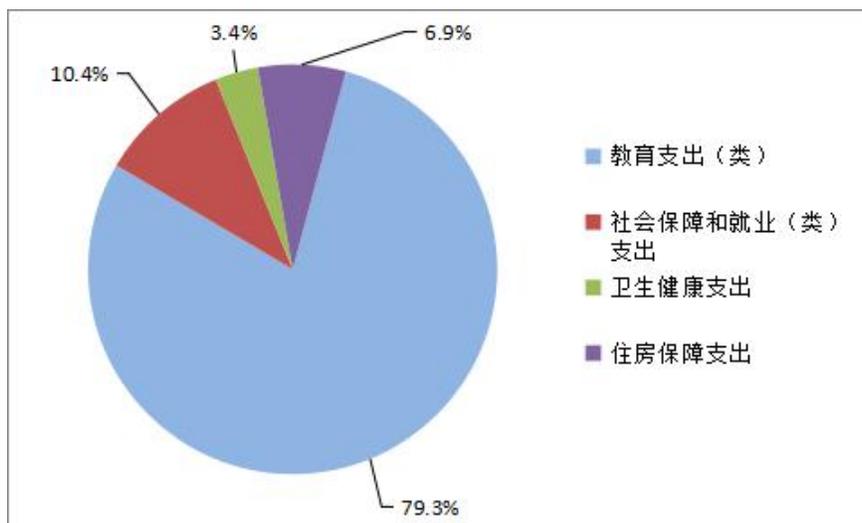


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（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533.43万元，支出决算数为479.1万元，完成全年预算数的89.8%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：全年预算为434.25万元，支出决算为379.92万元，完成全年预算的87.5%。

决算数小于全年预算数的主要原因是部分条据未实现支出。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：全年预算为41.6万元，支出决算为41.6万元，完成全年预算的100%。决算数与全年预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）：全年预算为1.4万元，支出决算为1.4万元，完成全年预算的100%。决算数与全年预算数持平。

4. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：全年预算为2.42万元，支出决算为2.42万元，完成全年预算的100%。决算数与全年预算数持平。

5. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：全年预算为4.44万元，支出决算为4.44万元，完成全年预算的100%。决算数与全年预算数持平。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：全年预算为16.48万元，支出决算为16.48万元，完成全年预算的100%。决算数与全年预算数持平。

7. 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32.84万元，支出决算为32.84万元，完成全年预算的100%。决算数与全年预算数持平。

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453.06万元，其中：

人员经费400.57万元，主要包括：基本工资129.9万元、津贴补贴16.15万元、奖金73.87万元、绩效工资73.14万元、机关事业单位基本养老保险缴费41.6万元、职工基本医疗保险缴费16.48万元、其他社会保障缴费4.16万元、住房公积金32.84万元、其他工资福利支出6.11万元、生活补助6.22万元、奖励金0.1万元。

公用经费52.49万元，主要包括：办公费4.45万元、水费2.83万元、电费2.49万元、邮电费0.47万元、物业管理费2.21万元、差旅费2.54万元、维修（护）费13.3万元、培训费0.66万元、专用材料费2.26万元、劳务费4.6万元、委托业务费0.15万元、其他交通费0.07万元、其他商品和服务支出14.46万元、办公设备购置2万元。

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本年未发生财政拨款安排的“三公”经费支出。决算数较上年持平的主要原因是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）经费支出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%。公务用车购置及运行维护费支出决算与2022年度持平。

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0。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与2022年度持平。其中：

国内公务接待支出0万元。

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1.33万元。

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

浙水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，浙水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，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，组织对浙水小学单位缴费项目等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。主要是伙食团收入12.42万元；课后延时服务费4.49万元。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

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、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）：指用于公益性岗位人员的社会保险补贴。

十二、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：指用于公益性岗位人员的工资补贴。

十三、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：指用于公益性岗位人员的就业补助支出。

十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

十五、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。

十六、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）：指学校用于少年宫设备购置等的支出。

十七、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。

十八、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。

十九、“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）

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)	苍溪县浙水乡中心小学			
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 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	90.71	101.20	101.20		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	90.71	101.20	101.20		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	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率(参保率)	=	100	%		30	30	
合计							100	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：伏明雄					财务负责人：何正文					

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)	苍溪县浙水乡中心小学			
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	67.50	67.40	67.40		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	67.50	67.40	67.40		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	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率(参保率)	=	100	%		30	30	
合计							100	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：伏明雄					财务负责人：何正文					

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)	苍溪县浙水乡中心小学				
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。			严格执行相关政策，保障工资及时、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	210.44	219.18	219.18		100.00%	10	10			
	其中：财政资金	210.44	219.18	219.18		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		60
		效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%		30		30
合计								100	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：伏明雄					财务负责人：何正文						

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