

**2023 年度**

**苍溪县黄猫垭镇小学校**

**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 .....	1
第二部分 2023 年度单位决算情况说明 .....	2
一、 收入支出决算总体情况说明 .....	2
二、 收入决算情况说明 .....	2
三、 支出决算情况说明 .....	3
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 .....	4
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 .....	7
八、 政府性基金预算支出决算情况说明 .....	8
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	8
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) 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。

(二) 承担组织实施县委、县政府和上级主管单位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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 承担当地乡镇党委、政府和上级主管单位交办的其他事项。

## 二、机构设置

苍溪县黄猫垭镇小学校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：苍溪县黄猫垭镇小学校。

## 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 911.39 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 9.63 万元，下降 1%。主要变动原因是人员减少。

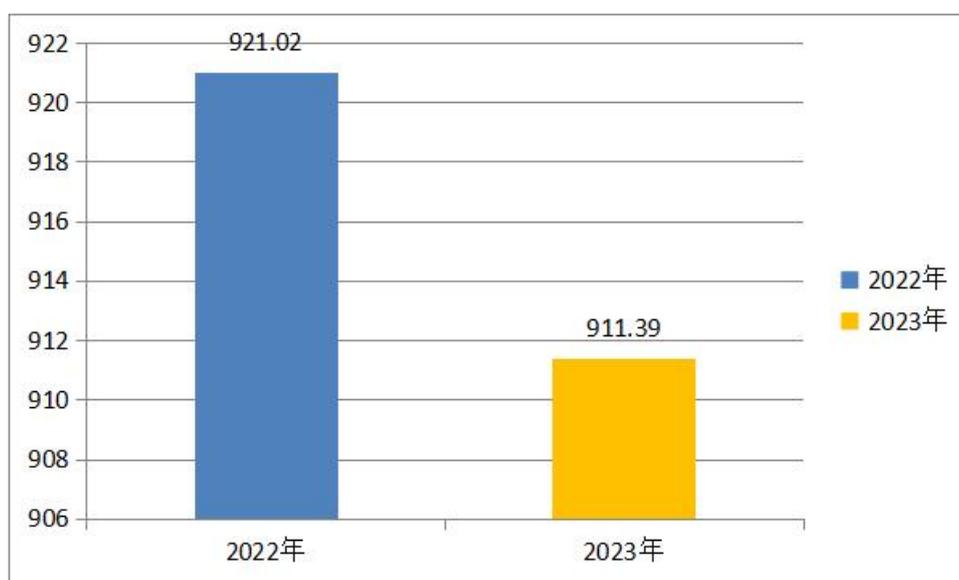


图 1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 900.1 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 816.83 万元，占 90.7%；政府性基金预算财政拨款收入 2.5 万元，占 0.3%；其他收入 80.77 万元，占 9%。

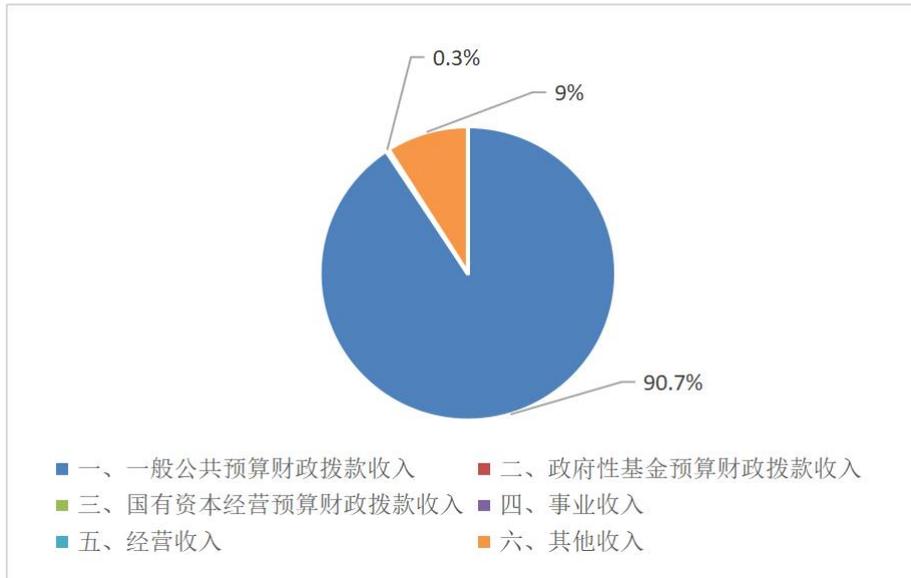


图 2: 收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 907.34 万元，其中：基本支出 777.52 万元，占 85.69%；项目支出 129.82 万元，占 14.3%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

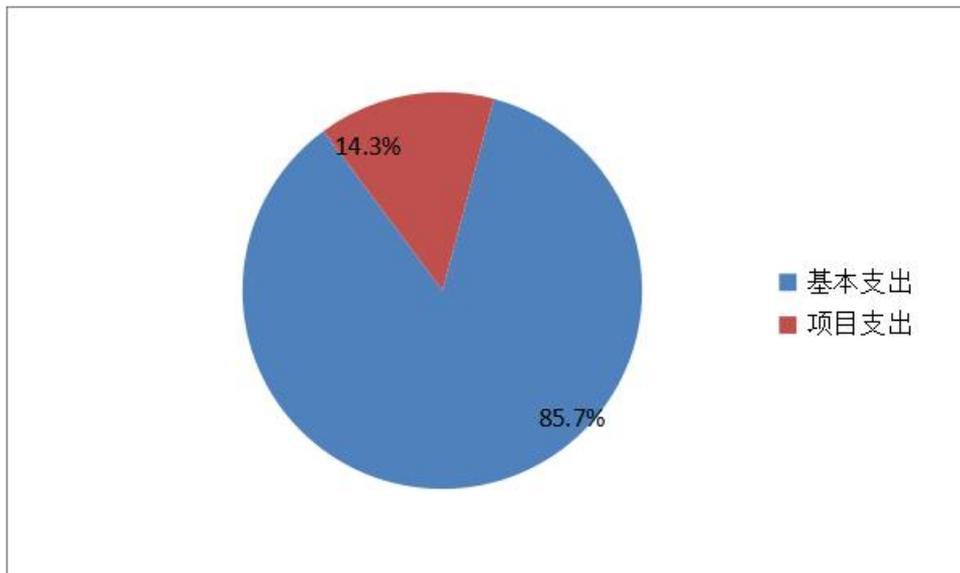


图 3: 支出决算结构图

#### 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 828.1 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 68.38 万元，增长 9%。主要变动原因是龙洞小学合并。

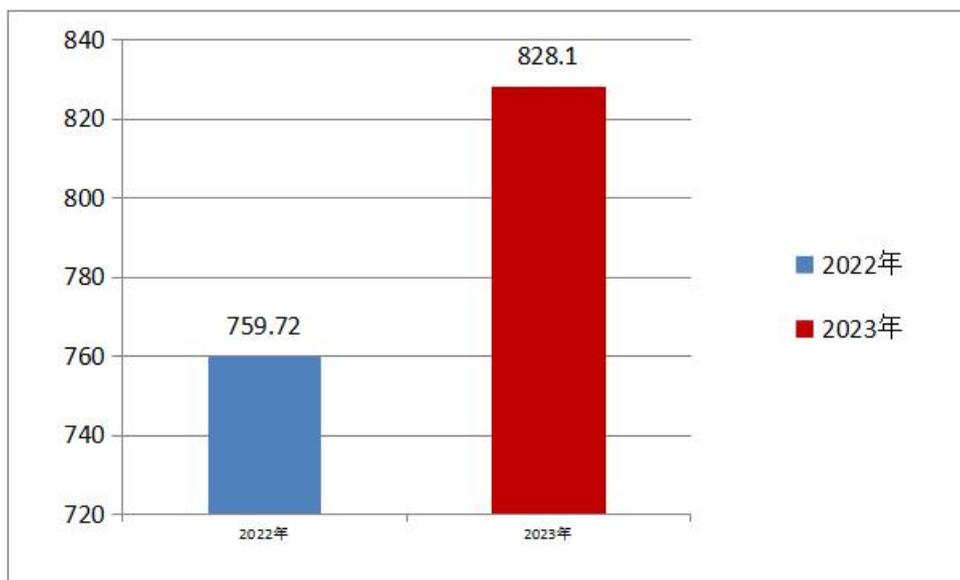


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

#### 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 825.6 万元，占本年支出合计的 91%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 65.88 万元，增长 8%。主要变动原因是龙洞小学合并。

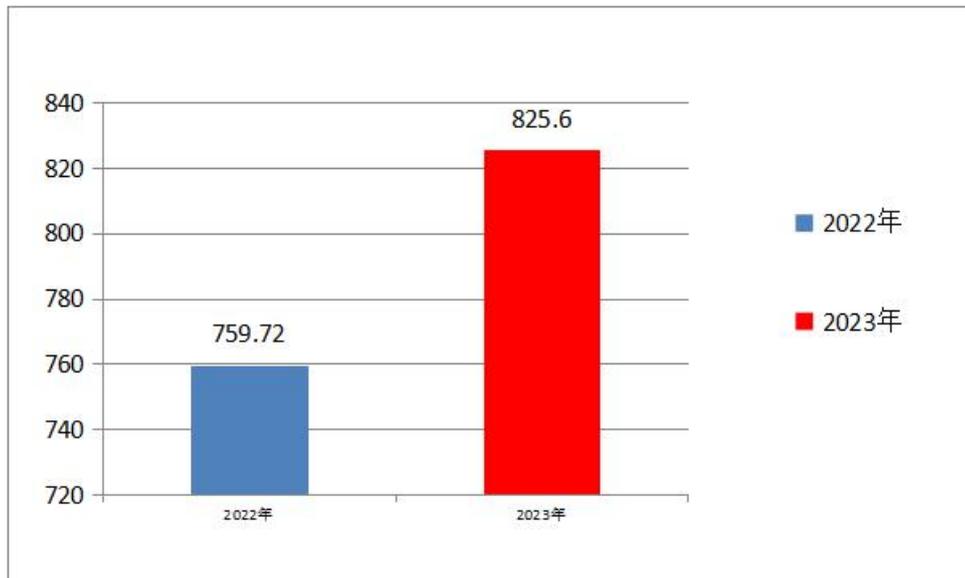


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

## （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 825.6 万元，主要用于以下方面：教育支出 655.33 万元，占 79.4%；社会保障和就业支出 78.08 万元，占 9.5%；卫生健康支出 29.16 万元，占 3.5%；住房保障支出 63.04 万元，占 7.6%。

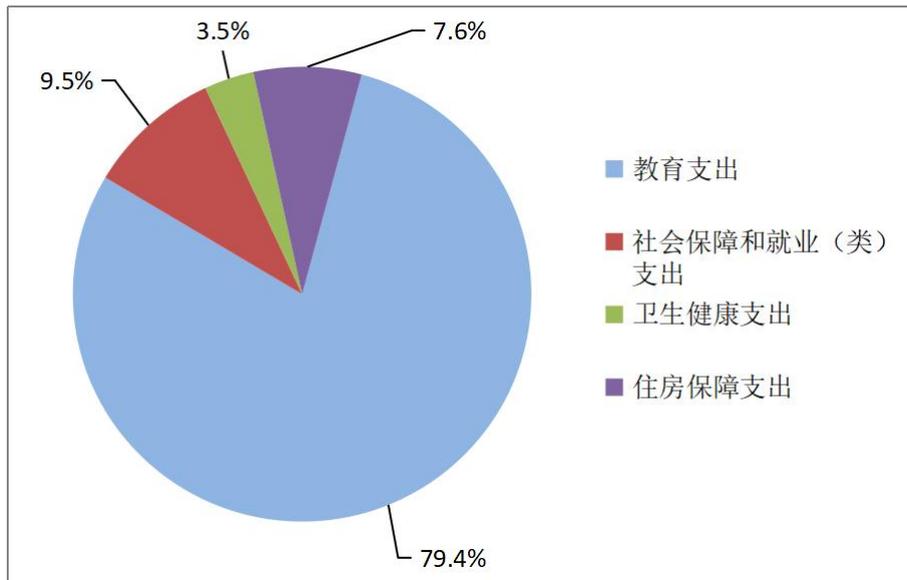


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

### （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决算数为 825.6 万元，完成预算 99%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：预算为 655.33 万元，支出决算为 573.92 万元，完成预算 87%，决算数小于预算数的主要原因是部分人员经费和公用经费因资金额度紧张未实现支出。

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）：预算为 78.08 万元，支出决算为 78.08 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位（项）：预算为 29.16 万元，支出决算为 29.16 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房保障支

出（项）：预算为 63.04 万元，支出决算为 63.04 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 777.52 万元，其中：

人员经费 754.87 万元，主要包括：基本工资 224.21 万元、津贴补贴 37.73 万元、奖金 160.09 万元、绩效工资 125.63 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 75.61 万元、其他社会保障缴费 17.82 万元、其他工资福利支出 8.44 万元、生活补助 12.97 万元、医疗费补助 29.16 万元、奖励金 0.17 万元、住房公积金 63.04 万元、其他对个人和家庭的补助支出 13.14 万元。

公用经费 22.65 万元，主要包括：办公费 11.2 万元、水费 1.31 万元、电费 2.36 万元、邮电费 0.04 万元、物业管理费 0.45 万元、差旅费 1.53 万元、维修（护）费 3.45 万元、培训费 0.52 万元、劳务费 0.76 万元、其他商品和服务支出 1.04 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”经费财政拨款支出决算为 0 万元，年初未安排预算，与上年持平。

### （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%。

1.因公出国(境)经费支出 0 万元,年初未安排预算。全年安排因公出国(境)团组 0 次,出国(境) 0 人。因公出国(境)支出决算比 2022 年无变化。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 0%。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,载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日,单位共有公务用车 0 辆,其中:轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元,完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2022 年度无变化。

其中:

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次,0 人次(不包括陪同人员),共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 2.5 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 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

我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 年度，苍溪县黄猫垭镇小学校政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，苍溪县黄猫垭镇小学校共有车辆 0 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元以上设备（不含车辆）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，组织对黄猫垭小学设备购置和改善办学条件项目、黄猫垭小学 2023 年营养餐改善计划资金（川财教〔2023〕5 号）项目、黄猫垭小学伙食服务收入项目（2023）等 15 个项目开展了预算事前绩效评估，对 15 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。

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当年收支差额的金额。

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）初中教育（项）：指各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。。

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、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医疗经费。

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、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。

十七、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		51082423T000009478019-黄猫小学 2020 年末下达预算调整（消化暂付款）								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位 (盖章)	苍溪县黄猫埡镇小学校			
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				
		保障学校教育教学工作正常开展，稳定学校教育资源，提升职工教育教学质量。				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，主要用于保障学校教育教学工作正常开展，稳定学校教育资源，提升职工教育教学质量。								
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	8.77	8.77		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	8.77	8.77		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	完成项目数	=	1	个	1个	25	25	
	效益指标	可持续发展指标	学校可持续发展	定性	发展趋势	其他	发展趋势优	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	≤	8.77	万元	8.77万元	20	20	
合计								100	100	
评价结论	通过严格执行相关政策，保障了学校教育教学工作正常开展，稳定了学校教育资源。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：郑远强					财务负责人：权莉娜					

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51082423T000009310881-黄猫小学 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）		苍溪县黄猫埡镇小学校		
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	为学生提供可口营养的牛奶及热餐，提升学生餐饮水平，增强学是健康体质				科学合理的编制预算，确保了资金的有效使用。				
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	0.00	24.64	24.64		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	24.64	24.64		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	226	人	在校 226 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	时效指标	及时程度和效率	≤	12 月 31 日		12 月 28 日	10	10	
		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	20	20	
	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	≤	24.64	万元	24.64 万元	10	10		
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，增强了学是健康体质自评得分为 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：郑远强					财务负责人：权莉娜					

### 部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51082423T000010450835-黄猫埡小学 2023 年就业创业补助资金（川财教【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）		苍溪县黄猫埡镇小学校		
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			
			通过设备购置进一步改善学校办学条件，为学校教育教学质量提供保障。				按照预算数，设备购置和改善办学条件项目实际完成率 92.16%			
	2. 项目实施内容及过程概述		实施该项目，主要用于改善学校办学条件，保障学校教育教学质量。							
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		3.57	1.79	1.79		100.00%	10	9	
	其中：财政资金		3.57	1.79	1.79		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	促进义务教育发展	量化	0:0		0:0	20	20	
		质量指标	提升义务教学质量	量化	100	不低于	设备经验收符合标准	20	20	
	效益指标	时效指标	服务对象满意度	明确性	100		100	10	10	
		社会效益指标	完成成本	多因性	100		100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	90	%	满意度达 95%	10	10	
	成本指标	经济成本指标	成本控制	≤	1.79	万元	1.79 万元	10	9	
合计								100	98	
评价结论	通过严格执行相关政策，提升了义务教育教学质量，保障了学校正常运行。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：郑远强					财务负责人：权莉娜					

### 部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		5108242T000008443635-黄猫垭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）		苍溪县黄猫垭镇小学校		
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				
		提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。				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	保障单位基本运转，确保日常开支。								
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	14.20	7.20	7.20		100.00%	10			
	其中：财政资金	14.20	7.20	7.20		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	科目调整次数	≤	5	次	5	20	20	
		质量指标	预算编制准确率（计算方法为：  （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%	5	30	30	
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为： （三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%	100	20	20	
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%	100	20	20	
合计							100	100		
评价结论	通过严格执行相关政策，保障了单位基本运转，确保了单位日常开支。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：郑远强					财务负责人：权莉娜					

## 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