

2023 年度
苍溪县高坡镇双石小学校
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	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	3
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	5
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明	7
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	7
十、其他重要事项的情况说明	7
第三部分 名词解释	9
第四部分 附件	11
第五部分 附表	16
一、收入支出决算总表	16
二、收入决算表	16
三、支出决算表	16

四、财政拨款收入支出决算总表.....	16
五、财政拨款支出决算明细表.....	16
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	16
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	16
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	16
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	16
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	16
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	16
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	16
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	16

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

苍溪县高坡镇双石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：苍溪县高坡镇双石小学校。

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、支总计是 577.49 万元。与 2022 年度相比：收、支总计减少 60.19 万元，收入减少 9.4%，主要变动原因是人员调出、人员退休、人员经费减少。

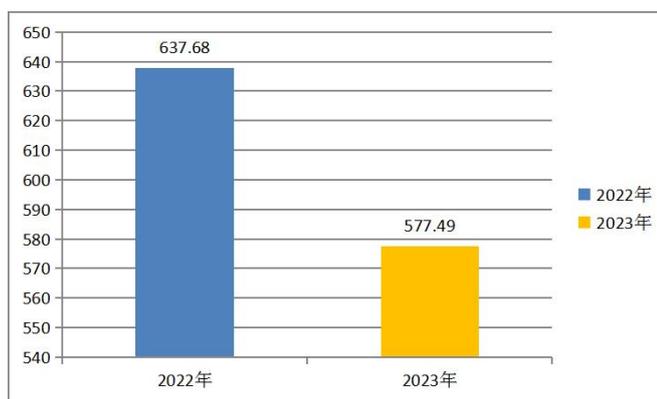


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 638.27 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 577.49 万元，占 90.5%；其他收入 60.78 万元，占 9.5%。

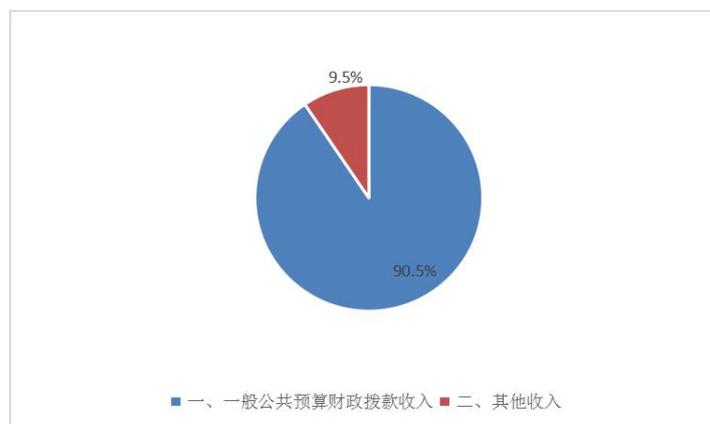


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 647.31 万元，其中：基本支出 568.06 万元，占 87.8%；项目支出 79.25 万元，占 12.2%。

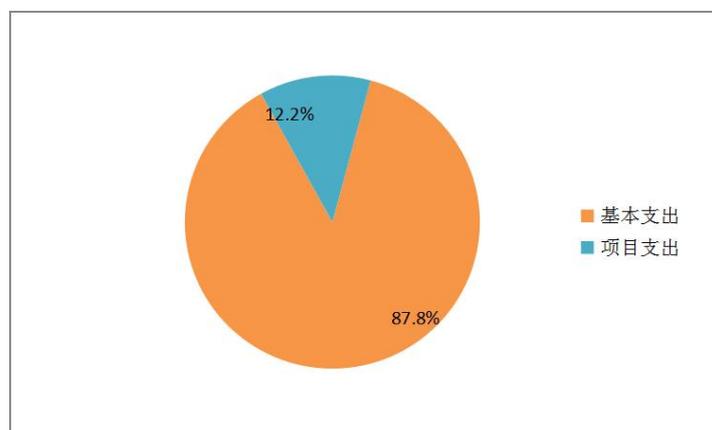


图 3：支出决算结构图

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 586.52 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 13.62 元，增长 2.4%，主要变动原因是年初财政拨款结转结余和年末财政拨款结转结余的增加。

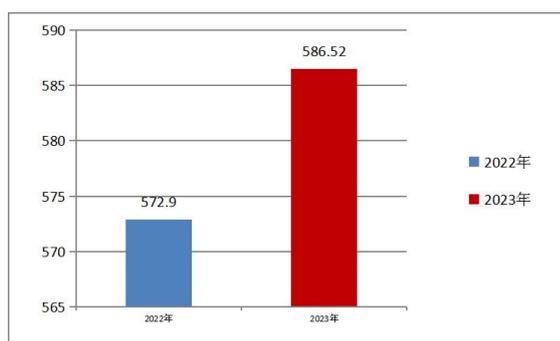


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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 586.52 万元，占本年支出合计的 90.6%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 13.62 万元，增长 2.4%。主要变动原因是人员调出、工资调整、人员经费减少。

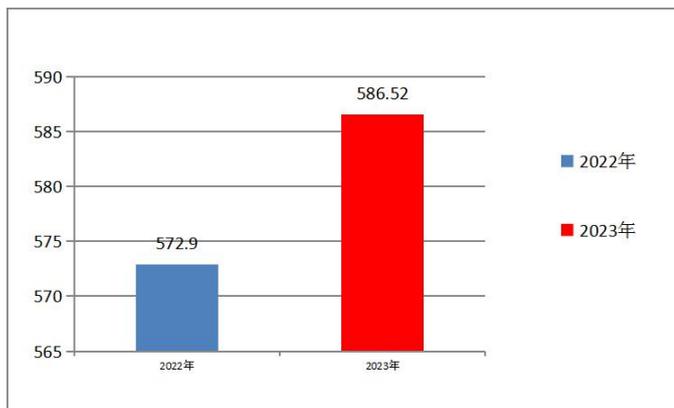


图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况 (单位: 万元)

(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 586.52 万元，主要用于以下方面: 教育支出 (类) 463.32 万元，占 79%; 社会保障和就业支出 (类) 59.86 万元，占 10.2%; 卫生健康支出 (类) 22.32 万元，占 3.8%; 住房保障支出 (类) 41.02 万元，占 7%。

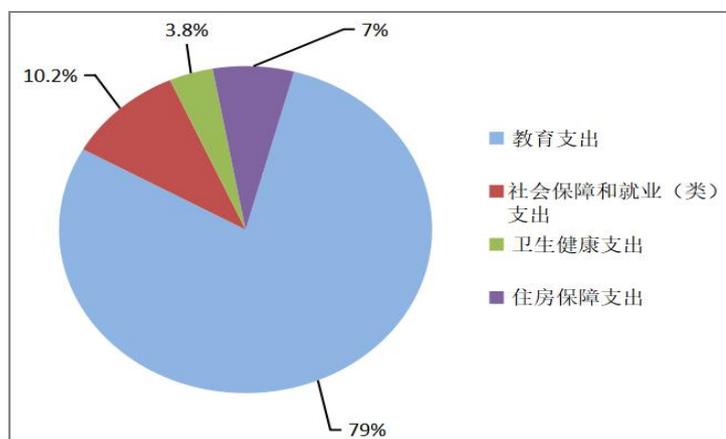


图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构

（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决算数为 586.52 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 463.32 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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）：支出决算为 59.86 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 22.32 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 41.03 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 552.2 万元，其中：

人员经费 522.88 万元，主要包括：基本工资 165.6 万元、津贴补贴 25.73 万元、奖金 102.66 万元、绩效工资 96.6、机关事业单位基本养老保险缴费 56.56 万元、职工基本医疗保险缴费 22.32 万元、其他社会保障缴费 12.38 万元、住房公积金 41.03 万元。

日常公用经费 29.32 万元，主要包括：办公费 9.01 万

元、印刷费 0.63 万元、水费 0.86 万元、电费 2.5 万元、邮电费 1.8 万元、物业管理费 2.46、差旅费 2.09 万元、维修（护）费 1.33 万元、培训费 0.67 万元、公务接待费 0.3 万元、劳务费 0.46 万元、工会经费 1.9 万元，其他商品和服务支出 5.31 万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（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，决算数与预算数持平，完成预算的 100%；较上年增加 0.3 万元，增长 100%。主要原因是本单位 2022 年度未发生财政拨款安排的“三公”经费支出，本单位 2023 年度发生了财政拨款安排的“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；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。年初未安排预算，与上年数无变化。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，年初未安排预算，与上年数无变化。

其中：公务用车购置支出 0 万元，本单位未配置公务用车。全年按规定更新购置公务用车 0 辆。截至 2022 年 12 月底，单位共有公务用车 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 100%。主要原因是本单位 2022 年度未发生财政拨款安排的“三公”经费支出,本单位 2023 年度发生了财政拨款安排的“三公”经费支出。

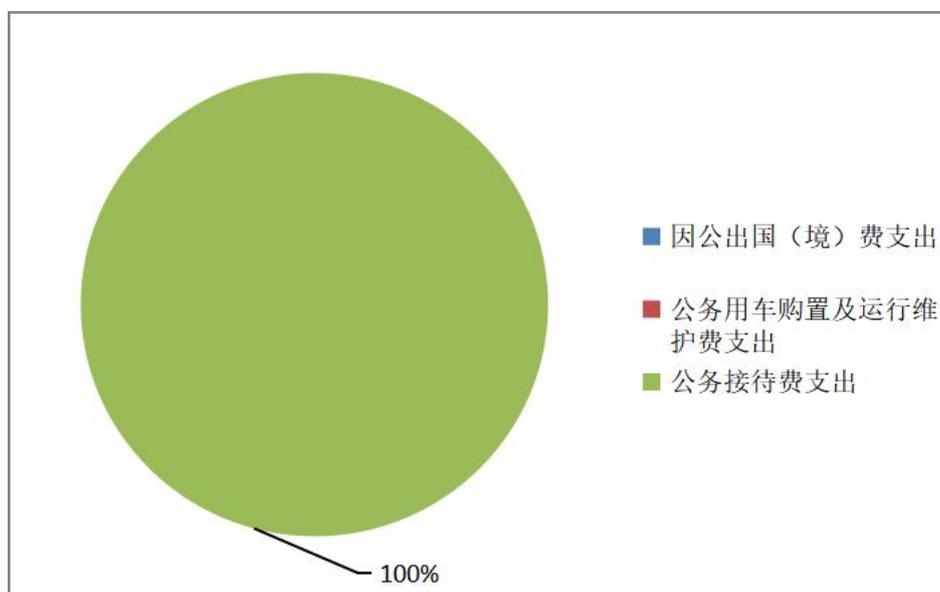


图 7: “三公”经费财政拨款支出结构图

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次, 0 人次, 共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次, 0 人次, 共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度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 年度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

2023 年度未发生机关运行经费支出，与 2022 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，苍溪县高坡镇双石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，苍溪县高坡镇双石小学校共有车辆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50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备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，组织对苍溪县高坡镇双石小学校免作业本费等 19 个项目开展了预算事前绩效评估，对 19 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，组织对 5 个项目开展绩效自评，2023 年度特定目标类单位预算项目绩效目标自评见附件（第四部分）。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 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当年收支差额的资金以及使用专用结余安排支出的资金。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指用于幼儿学历教育的各项支出。

10. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指用于小学学历教育的各项支出。

11. 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): 指在职人员基本养老保险缴费支出单位部分。

12. 社会保障和就业支出(类)就业补助(款)其他就业补助支出(项): 指公岗人员社会保险缴费支出单位部分。

13. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项): 指在职人员和退休人员基本医疗保险缴费支出单位部分。

14. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项): 指在职人员缴纳住房公积金支出单位部分。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “三公”经费: 指单位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		51082423T000009309752-双石小学 2023 年营养餐改善计划资金（川财教-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）		苍溪县高坡镇双石小学校		
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				
			通过营养改善计划项目的实施，减轻农村学生的经济负担，促进农村学生的体质健康，为农村义务教育的开展奠定坚实基础。				为全校学生（春季 193 人、秋季 138 人）提供营养餐。通过项目实施，使学生膳食达到营养均衡，提高了农村义务教育学生生活水平。				
	2. 项目实施内容及过程概述		学校严格按照营养改善计划的要求实施免费供餐服务，严格执行“3+2”的供餐模式，及时支付供餐资金，促进学生健康全面发展。								
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	19.62	15.17		77.33%	10	10	23 年秋季学生人数减少，导致经费执行减少。		
	其中：财政资金	0.00	19.62	15.17		77.33%	/	/			
	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	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
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	补助人数	≥	335	人	335	15	10		
		时效指标	补助资金当年到位率	=	100	%	100	10	10		
		成本指标	人均补助标准	=	5 元/天	元/人	5 元/天	15	15		
	效益指标	社会效益指标	补助对象政策的知晓度	≥	98	%	98%	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥	95	%	96%	30	30		
合计							100	95			
评价结论	按照预算和政策，以学生为本，促进学生健康成长，受到学生、家长和社会的好评，该项目自评结果为优秀。										
存在问题	农村学校生源逐年减少和疫情因素，致使预算不精准，执行过程中有较大的变数。										
改进措施	将继续积极配合财政，并按照相关文件要求，加强项目资金监管，专款专用，提高资金使用率，同时提高预算的精准度。										
项目负责人：毛继宗					财务负责人：左明柱						

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51082424T000010631648-双石小学 2023 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）		苍溪县高坡镇双石小学校		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 通过营养改善计划项目的实施，减轻农村学生的经济负担，促进农村学生的体质健康，为农村义务教育的开展奠定坚实基础。					年度目标完成情况 为全校学生（春季 193 人、秋季 138 人）提供营养餐。通过项目实施，使学生膳食达到营养均衡，提高了农村义务教育学生生活水平。				
	2. 项目实施内容及过程概述	学校严格按照营养改善计划的要求实施免费供餐服务，严格执行“3+2”的供餐模式，及时支付供餐资金，促进学生健康全面发展。									
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	2.41	0.00			0.00%	10	10	23 年秋季学生人数减少，导致该笔经费未执行支付。	
	其中：财政资金	0.00	2.41	0.00			0.00%	/	/		
	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	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
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	补助人数	≥	335	人	335	15	10		
		时效指标	补助资金当年到位率	=	100	%	100	10	10		
		成本指标	人均补助标准	=	5 元/天	元/人	5 元/天	15	15		
	效益指标	社会效益指标	补助对象政策的知晓度	≥	98	%	98%	20	20		
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥	95	%	96%	30	30			
合计								100	95		
评价结论	按照预算和政策，以学生为本，促进学生健康成长，受到学生、家长和社会的好评，该项目自评结果为优秀。										
存在问题	农村学校生源逐年减少和疫情因素，致使预算不精准，执行过程中有较大的变数。										
改进措施	将继续积极配合财政，并按照相关文件要求，加强项目资金监管，专款专用，提高资金使用率，同时提高预算的精准度。										
项目负责人：毛继宗					财务负责人：左明柱						

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51082423T000009434437-双石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）		苍溪县高坡镇双石小学校		
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，保障公岗人员就业补助资金。预算编制科学合理，减少结余资金。				年度目标完成情况 按照相关政策，按时完成公岗人员就业补助资金的顺利发放，公岗人员满意度高。				
	2. 项目实施内容及过程概述	按照相关政策，按时完成公岗人员就业补助资金的顺利发放，公岗人员满意度高。								
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	2.11	2.11	100%	10	10			
	其中：财政资金	0.00	2.11	2.11	100%	/	/			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
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	缴存覆盖率	=	100	%	100%	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率	=	100	%	100%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意率	≥	97	%	98%	10	10	
合计								100	100	
评价结论	学校严格按政策按时完成公岗人员就业补助资金的顺利发放，公岗人员满意度高，管理规范，满意度高，自评结果为优秀。									
存在问题										
改进措施										
项目负责人：毛继宗					财务负责人：左明柱					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51082424T000010541892-双石小学 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）		苍溪县高坡镇双石小学校		
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，保障公岗人员社保缴费。预算编制科学合理，减少结余资金。				年度目标完成情况 按照相关政策，按时完成公岗人员社保缴费，公岗人员满意度高。				
	2. 项目实施内容及过程概述	按照相关政策，按时完成公岗人员社保缴费，公岗人员满意度高。								
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	1.19	1.19	100%	10	10			
	其中：财政资金	0.00	1.19	1.19	100%	/	/			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
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	缴存覆盖率	=	100	%	100%	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率	=	100	%	100%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意率	≥	97	%	98%	10	10	
合计								100	100	
评价结论	学校严格按政策按时完成公岗人员社保缴费，公岗人员满意度高，管理规范，满意度高，自评结果为优秀。									
存在问题										
改进措施										
项目负责人：毛继宗					财务负责人：左明柱					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51082423T000008436201-双石小学缴非税安排的支出（2023）								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县高坡镇双石小学校		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 解决幼儿园的设备购置、幼儿活动费用及教师宿舍安全隐患等，进一步之增强教育服务能力，保障师生健康安全。				年度目标完成情况 解决幼儿园的设备购置、幼儿活动费用及教师宿舍安全隐患等，进一步之增强教育服务能力，保障师生健康安全。				
	2. 项目实施内容及过程概述	解决幼儿园的设备购置、幼儿活动费用及教师宿舍安全隐患等，进一步之增强教育服务能力，保障师生健康安全。								
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	4.8	4.8	1.42	100%	10	10			
	其中：财政资金	4.8	4.8	1.42	100%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
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	缴存覆盖率	=	100	%	100%	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率	=	100	%	100%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意率	≥	97	%	98%	10	10	
合计								100	100	
评价结论	学校严格按政策按时缴存非税收入，管理规范，满意度高，自评结果为优秀。									
存在问题										
改进措施										
项目负责人：毛继宗					财务负责人：左明柱					

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