

**2023年度**  
**苍溪县东溪镇中心小学**  
**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.....	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.....	8
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.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	10
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。

（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）对照教育改革中的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）2023年，苍溪县东溪镇中心小学坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和全国、全省、全市、全县教育大会和教育工作会议精神，落实县委、县政府及上级主管部门工作部署，围绕中心、服务大局、

履职尽责。

(2) 切实开展管理深化年活动，加强校园安全稳定、教育教学、教师队伍、学校后勤、学校财务和德体艺卫语等管理工作。

(3) 加强党风廉政建设，全面提升干部职工政治、纪律意识和法纪水平。

(4) 切实做好学校安全教育，教师职业道德建设。切实做好校园建设，加快最美乡村小学建设步伐。

## 二、机构设置

苍溪县东溪镇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：苍溪县东溪镇中心小学。

## 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1770.26万元。与2022年度相比，收、支总计各增加56.05万元，增长3.3%。主要变动原因是在职工工资标准提高，人员经费增长。

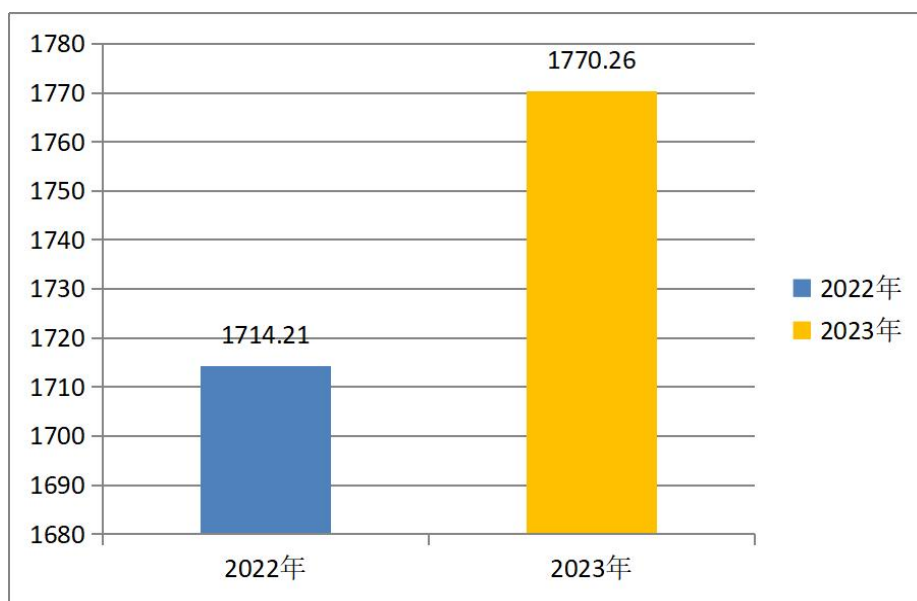


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

### 二、收入决算情况说明

2023年本年收入合计1744.41万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1427.59万元，占81.8%；政府性基金预算财政拨款收入1.7万元，占0.1%；其他收入315.12万元，占18.1%。

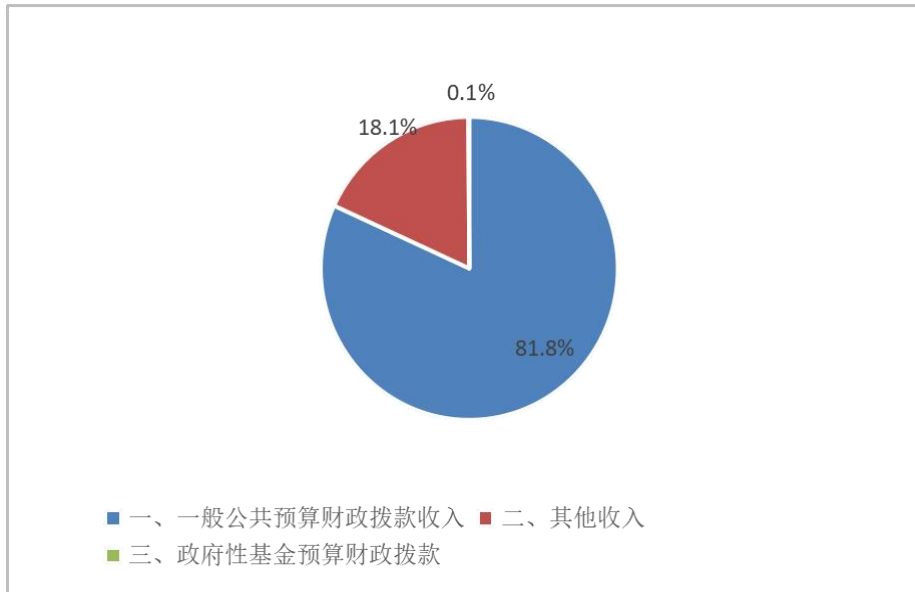


图2: 收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2023年本年支出合计1766.25万元,其中:基本支出1291.41万元,占73.1%;项目支出474.84万元,占26.9%。

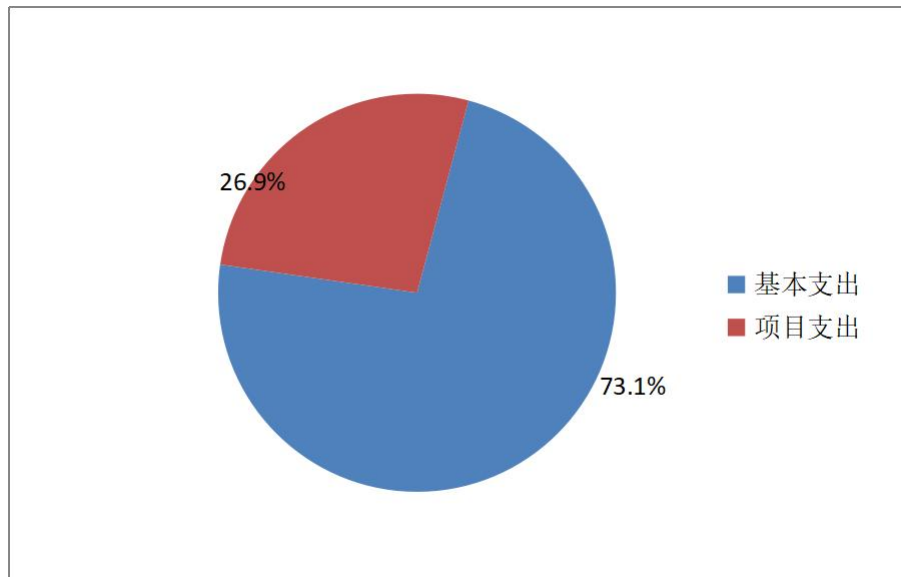


图3: 支出决算结构图

#### 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1449.84万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加91.16万元，增长6.7%。主要变动原因是人员经费增加及财政存量资金安排的支出。

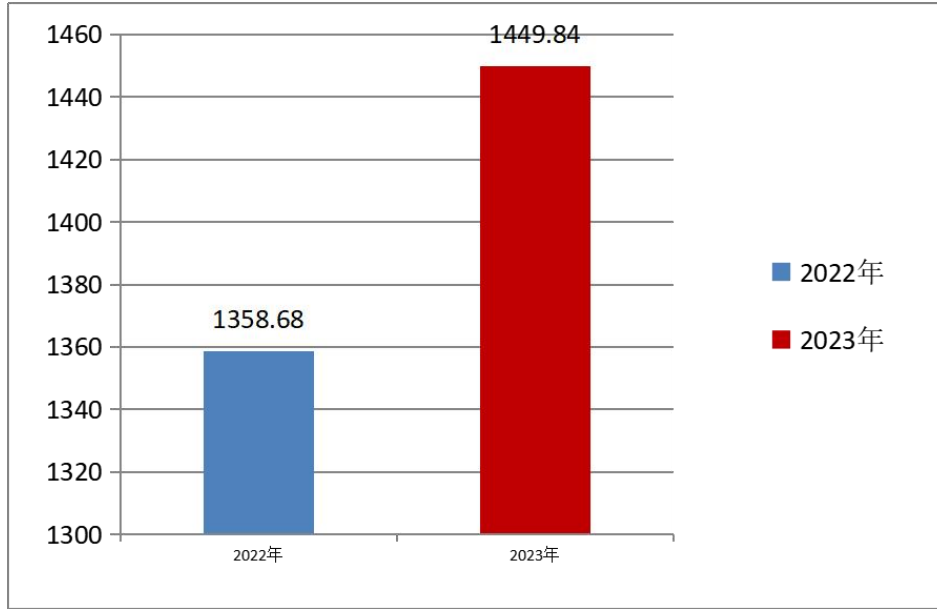


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

#### 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1448.14万元，占本年支出合计的82%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加89.46万元，增长6.6%。主要变动原因是是人员经费增加及财政存量资金安排的支出。



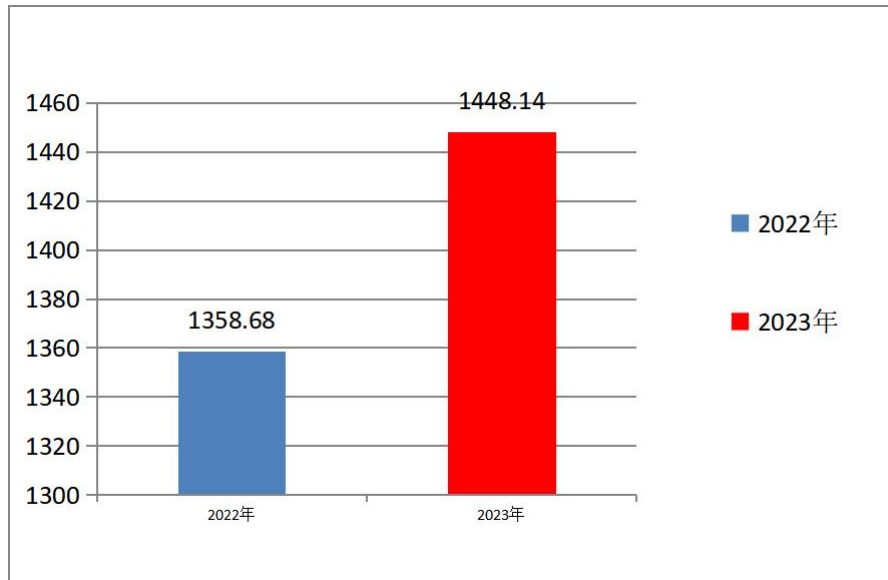


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

## （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1448.14万元，主要用于以下方面：教育支出1190.93万元，占82.2%；社会保障和就业支出117.87万元，占8.1%；卫生健康支出46.57万元，占3.3%；住房保障支出92.77万元，占6.4%。

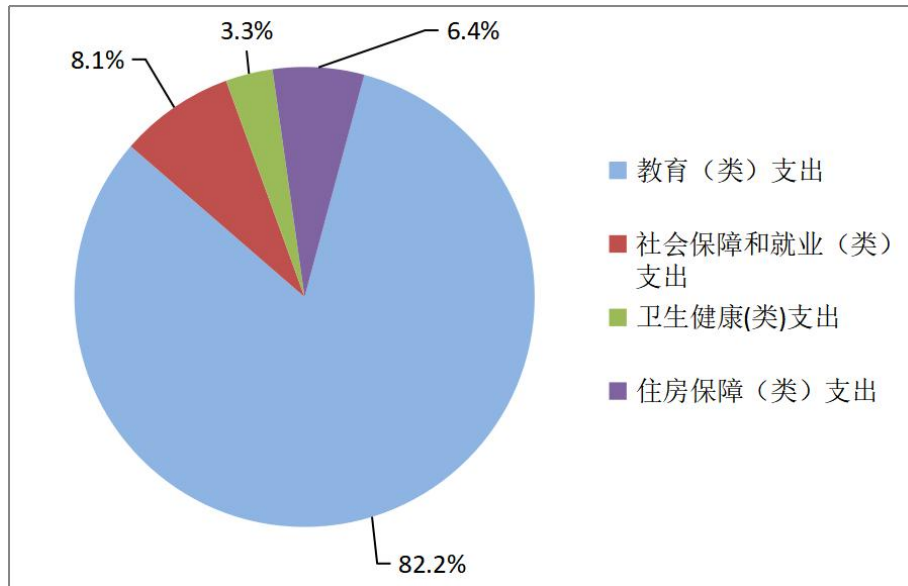


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

### （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1448.14万元，支出决算数为1448.14万元，完成全年预算数的100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为39.5万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为1151.43万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险支出（项）：支出决算为117.19万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位养老支出（项）：支出决算为0.68万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为46.57万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

6. 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92.77万元，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1291.41万元，其中：

**人员经费**1116.77万元，主要包括：基本工资349.12万元、津贴补贴48.2万元、奖金208.89万元、绩效工资212.64万元、机关事业单位基本养老保险缴费117.19万元、职工基本医疗保险缴费46.57万元、其他社会保障缴费25.04万元、住房公积金92.77万元、其他对个人和家庭的补助支出16.35万元。

**公用经费**174.63万元，主要包括：办公费28.07万元、水费11.09万元、电费10.49万元、邮电费2.52万元、物业管理费4.9万元、差旅费15.05万元、维修（护）费39.81万元、租赁费2.06万元、培训费6.92万元、公务接待费0.3万元、劳务费26.36万元、工会经费12.16万元、其他商品和服务支出14.9万元。

## 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0.3万元，完成预算的100%；决算数与预算数持平。决算

数较上年增加0.3万元，主要原因是疫情得到控制，公务活动增加。

## （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：

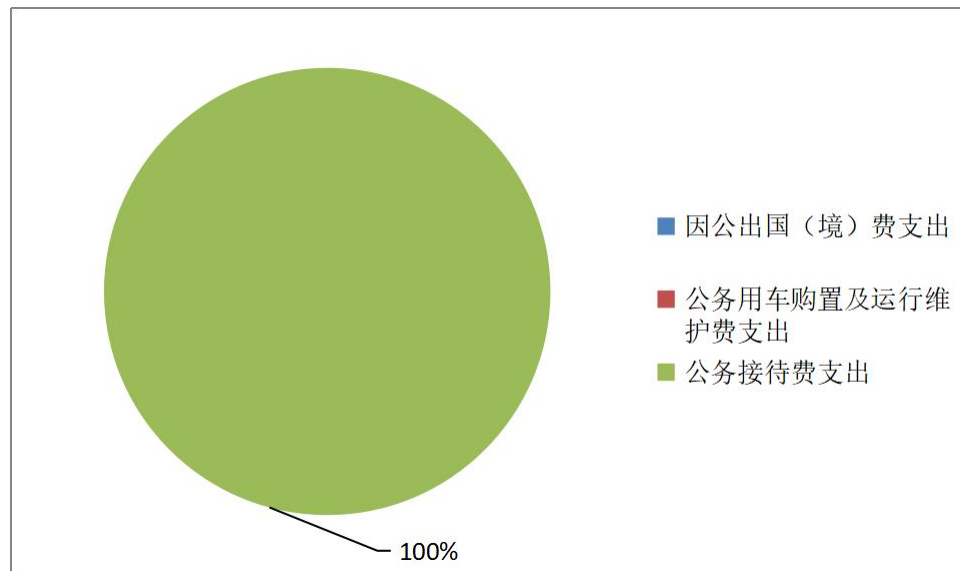


图7：“三公”经费财政拨款支出结构

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，年初未安排预算，公务用车购置及运行维护费支出决算较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，截至2023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，主要原因是疫情得到控制，公务活动增加。

**国内公务接待**支出0.3万元。主要用于用餐费等。国内公务接待5批次，51人次，共计支出0.3万元。

**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**

苍溪县东溪镇中心小学机关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，苍溪县东溪镇中心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，苍溪县东溪镇中心小学共有车辆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，组织对东溪小学运动场改建项目等9个项目开展了预算事前绩效评估，对9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，2023年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。主要是东溪小学课后服务性收费项目98.2万元，东溪小学伙食服务收费项目216.92万元。

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。

十、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。

十一、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位养老支出（项）：指建国初参公人员生活补助。

十二、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。

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）：指公岗人员社会保险缴费支出单位部分。

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）：指在职人员和退休人员基本医疗保险缴费支出单位部分。

十五、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。

十六、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。

十七、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。

十八、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）

项目名称		51082422T000006551764-东溪小学围墙排危工程项目（川财教〔2021〕200号）										
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门					实施单位（盖章）	苍溪县东溪镇中心小学校				
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					
		排除学校围墙造成的所以不安全因素，提供安全、环保的学习环境。					该项目按时按质完成，通过验收及审计。					
	2. 项目实施内容及过程概述	通过该项目的实施，学校破旧的围墙得到改善，不再造成学习环境不安全等因素。										
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	40.00	40.00	39.52			98.79%	10				
	其中：财政资金	40.00	40.00	39.52			98.79%	/	/			
	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	投入资金	=	40	万元	98.79%			通过项目审计，项目支出39.52万元。		
		质量指标	项目完成质量	≥	98	%	100%					
		时效指标	完成时间	定性	365	天	100%					
合计								100				
评价结论	自评分100分，评价结果为优秀，通过该项目的实施，学校破旧的围墙得到改善，不再造成学习环境不安全等因素。											
存在问题	无											
改进措施	无											
项目负责人：余义科					财务负责人：吕小华							

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000008249911-东溪小学青少年宫项目川财教（2022）									
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门					实施单位（盖章）	苍溪县东溪镇中心小学			
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				
	2. 项目实施内容及过程概述	保障少年儿童全面发展，提供一定的耗材等。					保障少年儿童全面发展，提供一定的耗材等。				
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	1.70	1.70			100%	10			
	其中：财政资金	0.00	1.70	1.70			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							/	/			
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	服务人次	≤	956	次	956	20			
		质量指标	预算编制准确率（计算方法为： $ (\text{执行数}-\text{预算数})/\text{预算数} $ ）	≤	5	%	100%	30			
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为： $(\text{三公经费实际支出数}/\text{预算安排数})\times 100\%$ ]	≤	100	%	100%	20			
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%	100%	20			
合计								100			
评价结论	自评分100分，评价结果为优秀，通过该项目的实施，保障少年儿童兴趣爱好培养。										
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人：余义科					财务负责人：吕小华						

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000008566108-东溪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）	苍溪县东溪镇中心小学学校			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 东溪小学缴非税收入安排的支出（2023）					年度目标完成情况 完成该年度幼儿园正常教学，保证正常运转。				
	2. 项目实施内容及过程概述	保障幼儿教师工资待遇，幼儿教学正常开展，幼儿园正常运转等。									
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	51.60	51.60	40.77			79.01%	10			
	其中：财政资金	51.60	51.60	40.77			79.01%	/	/		
	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	人数	≥	227	人	100%	60			
	效益指标	经济效益指标	就读人数	≥	220	人	100%	30			
合计								100			
评价结论	自评分97分，评价结果为优秀，该项目的实施，保障了幼儿教师工资待遇，幼儿教学正常开展，幼儿园正常运转等。										
存在问题	幼儿教师工资因为财政资金批复不及时，有发放不及时的情况存在。										
改进措施	积极申请资金，及时支付幼儿教师劳务支出。										
项目负责人：余义科					财务负责人：吕小华						

## 部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51082423T000009309942-东溪小学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)	苍溪县东溪镇中心小学		
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		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。					营养改善计划项目的实施宣传到位，过程规范，保证了学生的营养搭配，社会满意度较高，保障农村贫困家庭子女的上学。			
	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，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	101.57	96.19			94.7%	10			
	其中：财政资金	0.00	101.57	96.19			94.7%	/	/		
	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	补助人数	≥	956	人	956	15	10	全年实施营养计划的学生人数减少，春季学期956人，秋季学期864人。	
		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			
评价结论	自评分98分，评价结果为优秀，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	膳食种类单一，学生选择性小，容易挑食										
改进措施	加强学习，提升饮食文化丰富性，提高学生对于饮食的兴趣，减少铺张浪费。										
项目负责人：余义科					财务负责人：吕小华						

## 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