2023年度

大竹县庙坝镇姚市小学

单位决算

目录

公开时间：2024年10月18日

第一部分 单位概况 3

一、 主要职责 3

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 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 16

第五部分 附表 27

一、收入支出决算总表 27

二、收入决算表 27

三、支出决算表 27

四、财政拨款收入支出决算总表 27

五、财政拨款支出决算明细表 27

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 27

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 27

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 27

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 27

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 27

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 27

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 27

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 27

# 第一部分 单位概况

## 主要职责

大竹县庙坝镇姚市小学是大竹县教育局举办的一所完全小学，属于全额拨款事业单位，工作职能及主要工作是贯彻执行国家教育方针政策，承担本辖区内小学1-6年级教育教学职责，实施义务教育，促进基础教育发展及学历教育。

## 机构设置

大竹县庙坝镇姚市小学是全额拨款的事业单位，为一级预算单位，执行政府会计准则制度，一个编制机构，一个独立核算单位。

下属二级预算单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

# 第二部分 2023年度单位决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为517.28万元。与2022年度相比，收、支总计各减少72.14万元，下降12.24%。主要变动原因是人员减少，收、支总体减少。

**2023年收、支决算变动情况表**

1. 收入决算情况说明

2023年度本年收入合计500.88万元，其中：一般公共预算财政拨款收入500.88万元，占100%。

**2023年收入决算结构图**

1. 支出决算情况说明

2023年度本年支出合计517.28万元，其中：基本支出496.68万元，占96.01%；项目支出20.61万元，占3.98%。

**2023年支出决算结构图**

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517.28万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各减少72.14万元，下降12.24%。主要变动原因是人员减少，财政拨款收、支减少。

**财政拨款收、支决算变动情况**

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517.28万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少72.14万元，下降12.24%。主要变动原因是人员减少，一般公共预算财政拨款支出减少。

**一般公共预算财政拨款支出**

**（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517.28万元，主要用于以下方面:教育支出（205）360.17万元，占69.63%；社会保障和就业（208）支出129.62万元，占25.06%；卫生健康支出（210）14.46万元，占2.80%；住房保障支出（221）13.03万元，占2.52%。

**一般公共预算财政拨款支出结构图**

**（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517.28，完成预算100%。其中：

1.教育（205）基础教育（02）学前教育（01）: 支出决算为5.94万元，完成预算100%。

2.教育（205）基础教育（02）小学教育（02）:支出决算为339.93万元，完成预算100%。

3.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）:支出决算为25.26万元，完成预算100%。

4.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）:支出决算为2.87万元，完成预算100%。

5.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）其他行政事业单位养老支出（99）:支出决算为86.02万元，完成预算100%。

6.社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）:支出决算为15.01万元，完成预算100%。

7.社会保障和就业（208）其他社会保障和就业支出（99）其他社会保障和就业支出（99）:支出决算为0.46万元，完成预算100%。

8.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）:支出决算为14.46万元，完成预算100%。

9.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）:支出决算为13.03万元，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496.68万元，其中：

人员经费438.74万元，主要包括：基本工资138.62万元、津贴补贴18.59万元、绩效工资77.40万元、机关事业单位基本养老保险缴费25.26万元、职业年金缴费2.87万元、其他社会保障缴费2.03万元、其他工资福利支出46.96万元、抚恤金15.01万元、生活补助86.03万元、奖励金0.05万元、住房公积金13.03万元、职工基本医疗保险缴费12.89万元。

公用经费57.94万元，主要包括：办公费4.04万元、水费1.01万元、电费0.92万元、邮电费1.29万元、物业管理费5.75万元、差旅费4.61万元、维修（护）费13.28万元、培训费1.98万元、公务接待费0.04万元、劳务费3.49万元、工会经费7.92万元、福利费11.67万元、其他交通费0.04万元、其他商品和服务支出1.89万元。

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0.04万元，完成预算100%，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0.04万元，占100%。具体情况如下：

**“三公”经费财政拨款支出决算结构图**

1.因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2022年持平。

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与2022年持平。

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0.04万元，完成预算100%。公务接待费支出决算与2022年持平。其中：

国内公务接待支出0.04万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待3批次，7人次（不包括陪同人员），共计支出0.04万元，具体内容包括：学校春、秋开学迎检接待两次，用餐费335元，党建工作迎检1次，用餐费65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年度政府性基金预算财政拨款支出**0**万元。

1. 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。

1. 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，大竹县庙坝镇姚市小学机关运行经费支出0万元。主要原因是我单位为事业单位（学校），执行政府会计制度，无机关运行经费。

**（二）政府采购支出情况**

2023年度，大竹县庙坝镇姚市小学政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2023年12月31日，大竹县庙坝镇姚市小学共有车辆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，形成了大竹县庙坝镇姚市小学2023年度部门预算绩效评价报告，对2个常规项目进行了监测自评，报告自评得分99分。

报告自评综述：大部分项目能够按照预期目标完成，资金使用合理，取得了较好的社会效益和经济效益。但在项目执行过程中仍存在一些问题，需要进一步改进和完善，绩效自评表详见第四部分附件。

1. 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.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。

4.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

5、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。

6.教育（205）基础教育（02）学前教育（01）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

7.教育（205）基础教育（02）小学教育（02）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

8. 社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）事业单位离退休（02）：反映事业单位的离退休经费。

9. 社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：反映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。

10. 社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

11. 社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）其他行政事业单位养老支出（99）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

12. 社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

13. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：反映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的医疗经费。

14. 住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：反正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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

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。

19.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

大竹县庙坝镇姚市小学

2023年度部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

**（一）机构组成。**我单位为大竹县教育局依法举办的完全小学。学校性质为全额拨款事业单位，执行《政府会计制度》。学校内设机构：支部室、行政办公室、教务办公室、总务办公室、团队办公室。

**（二）机构职能。**1、实施小学义务教育，促进基础教育发展，小学学历教育，完成相关社会服务；

2、负责本单位教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育；

3、负责本单位教职工人事管理、继续教育、考核考评等工作。

**（三）人员概况。**截至2023年末，经机构编制管理部门核定：事业编制人员31人实有人数25人，离退休人员40人，小学生65人，幼儿50人。

二、部门资金收支情况

**（一）收入情况。**大竹县庙坝镇姚市小学部门2023年年初预算总收入503.98万元、决算报表总收入517.28万元。

**（二）支出情况。**大竹县庙坝镇姚市小学部门2023年年初预算总支出503.98万元，其中：教育支出341.03万元，社会保障和就业支出109.83万元，卫生健康支出17.55万元，住房保障支出35.57万元；

决算报表总支出517.28万元，其中：教育支出360.17万元，社会保障和就业支出129.62万元，卫生健康支出14.46万元，住房保障支出13.03万元。

**（三）结余分配和结转结余情况。**大竹县庙坝镇姚市小学部门2023年决算报表结转结余0.00万元。

三、部门预算绩效分析

**（一）部门预算总体绩效分析。**根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履职效能

部门选定了3个核心职能目标，分别是学校建设工作、队伍建设工作和学生教育工作。

在学校建设工作方面，顺利完成了校园基础设施的升级改造，新增了现代化的教学设施，优化了校园环境，为师生提供了更加优质的教学和学习条件。

队伍建设工作成效显著，通过组织一系列的培训和交流活动，提升了教师的专业素养和教学能力，打造了一支高素质、富有创新精神的教师队伍。

学生教育工作成果突出，不仅注重学生的学业成绩提升，还开展了丰富多彩的德育和实践活动，培养了学生的综合素质和社会责任感，促进了学生的全面发展。

综上所述，这3个职能目标均圆满完成，有力推动了部门工作的开展，为教育事业的发展做出了积极贡献。

2.预算管理

预算编制质量：紧密围绕学校发展规划和教育教学需求，精确核算各项费用，如教学设备采购、师资培训经费、校园维护费用等，预算编制科学准确，与实际需求高度契合。

单位收入统筹：合理统筹财政拨款、社会捐赠、学费收入等，确保资金来源稳定且多元化，为学校运营提供充足保障。

支出执行进度：严格按照预算安排执行支出，优先保障教学活动和重点项目的资金投入，支出进度均衡合理，无明显滞后或超支情况。

预算年终结余：年末无结余资金。

严控一般性支出：大力压缩不必要的行政开支，如精简会议、节约办公用品等，将更多资金投入到教学一线。

3.财务管理

财务管理制度：建立健全完善的财务管理制度，包括严谨的经费审批流程、严格的财务报销制度和有效的审计机制，确保财务管理的规范和透明。

财务岗位设置：财务岗位分工明确，职责清晰，设置了专业的会计和出纳岗位，人员配备充足且具备相应资质，满足学校财务管理的需求。

资金使用规范：资金使用严格遵循财务制度和相关法规，杜绝挪用、截留等违规行为，确保每一笔资金都用于学校的正常运转和发展。

4.资产管理

人均资产变化率：根据学校规模和师生数量，合理配置资产，人均资产变化率保持在合理范围内，保障教学资源的公平分配。

资产利用率：教学设备、图书资料等资产得到充分利用，制定了完善的资产使用登记和管理制度，提高资产使用效率。

资产盘活率：定期盘点资产，对闲置资产及时进行调配或处置，提高资产的盘活率，减少资产浪费。

5.采购管理

支持中小企业发展：在采购过程中，积极为中小企业提供参与机会，公平公正地选择供应商，促进了中小企业的发展。

采购执行率：严格按照采购计划执行采购任务，采购执行率高，确保教学物资和服务按时到位，保障学校教学工作的正常开展。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数22个，涉及预算总金额514.36万元，1—12月预算执行总体进度为100%，其中：预算结余率大于10%的项目共计0个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数1个，涉及预算总金额14.3万元，1—12月预算执行总体进度为100%，其中：预算结余率大于10%的项目共计0个。

1.项目决策。

决策程序：学校的23个项目（22个常规项目和1个一次性项目）在决策过程中，遵循了规范的程序。通过充分的调研、论证和集体讨论，确保了项目决策的科学性和合理性。

广泛征求了师生和相关部门的意见，使得决策能够充分反映学校的实际需求和发展方向。

目标设置：目标明确且具有可衡量性，与学校的整体战略规划和年度工作重点紧密结合。

每个项目都设定了具体的量化指标和预期成果，为项目的执行和评估提供了清晰的依据。

项目入库：建立了严格的项目入库评审机制，对项目的必要性、可行性和预期效益进行了全面评估。

入库项目经过筛选和优化，确保了资源的合理配置和项目的高质量。

2.项目执行

资金执行同向：资金的使用与项目的执行进度保持同向，按照预算安排及时拨付资金，保障了项目的顺利推进。严格的资金监管机制确保了资金的安全和合规使用。

项目调整：对于项目执行过程中的必要调整，遵循了规范的审批程序。调整基于客观原因，且经过充分论证，确保了项目的总体目标不受影响。

执行结果：大部分项目能够按照预定计划完成，执行情况良好。对于少数未完全达到预期的项目，进行了深入分析和总结，为今后的项目执行提供了经验教训。

3.目标实现

目标完成：多数项目顺利完成了预定的目标，取得了预期的成果。例如离退休人员经费（大竹）在保障率方面达成了显著成效，小学教育人员经费（事业）在时效性等方面实现了既定目标。

目标偏离：少数项目存在一定程度的目标偏离，主要原因是资源不足导致。例如学校生均公用经费项目由于学生人数少导致资金预算有限，无法购置足够的先进教学设备，影响了教学效果提升目标的实现程度。针对偏离情况，及时采取了纠正措施，尽量减少了不利影响。

实现效果：项目的实施为学校的教学和管理等方面带来了积极的影响。提升了学校的教育教学质量，改善了学校的基础设施和办学条件，增强了学校的综合实力和竞争力。

总体而言，学校2023年度的项目在决策、执行和目标实现方面取得了较好的成绩，但也存在一些需要改进和完善的地方。未来将进一步加强项目管理，提高项目绩效，为学校的发展提供更有力的支持。

**（三）重点领域绩效分析。**

大竹县庙坝镇姚市小学部门2023年度无重点领域项目。

1. **绩效结果应用情况。**

1.绩效结果应用情况

绩效结果在学校得到了充分应用。用于评估各部门和项目负责人的工作表现，作为绩效奖励和晋升的重要依据。为学校制定下一年度的工作计划和预算安排提供参考，对绩效表现良好的项目给予更多的资源支持，对表现不佳的项目进行优化或调整。

2.信息公开情况

按照相关规定，及时、准确地公开了绩效评价的主要结果和关键指标，接受师生和社会的监督。通过学校公告栏等渠道，以清晰易懂的方式展示绩效信息，增强了透明度和公信力。

3.整改反馈情况

针对绩效评价中发现的问题，制定了详细的整改计划，并明确责任人和时间节点。建立了跟踪反馈机制，定期对整改情况进行检查和评估，确保问题得到有效解决。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

学校2023年度部门预算绩效自评总体情况良好，自评得分为99分。大部分项目能够按照预期目标完成，资金使用合理，取得了较好的社会效益和经济效益。但在项目执行过程中仍存在一些问题，需要进一步改进和完善。

1. **存在问题。**

1.部分项目预算编制不够精准，导致资金出现结余或不足的情况。

2.个别项目执行进度滞后，影响了整体效果的实现。

**（三）改进建议。**

1.加强预算编制的培训和指导，提高预算编制的科学性和准确性，根据项目实际需求合理安排资金，减少结余和资金不足的情况。

2.建立项目执行的跟踪和监督机制，及时发现并解决执行过程中的问题，确保项目按计划推进，对于进度滞后的项目要分析原因，采取有效措施加以改进。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表附表

|  |
| --- |
| 部门整体支出绩效目标完成情况自评表 |
| （2023年度） |
| 单位：万元 |
| 部门名称 | 大竹县庙坝镇姚市小学部门 |
| 年度部门整体支出预算 | 资金总额 | 财政拨款 | 其他资金 |
| 517.28 | 517.28 | 0 |
| 年度总体目标 | 1、保障学生权益；2、促进学生发展；3、提升教师素养；4、提升教学水平；5、创建平安校园。 |
| 年度主要任务 | 任务名称 | 主要内容 |
| 学校建设工作 | 全面落实党的教育方针以及省、市有关教育的政策和法律、法规、规章，履行中小学校各项教育管理职责，完成教育主管部门和同级政府部门下达的工作目标任务，确保中小学校各项工作顺利开展。 |
| 队伍建设工作 | 切实加强学校教师队伍建设，制定业务培训计划和教研计划，提高教学水平，不定期进行师德教育，全面提高教师形象。 |
| 学生教育工作 | 促进学生德、智、体、美全面健康发展。 |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标性质 | 绩效指标值 | 绩效度量单位 | 权重 | 实际完成指标值 |
| 产出指标 | 数量指标 | 开展安全法制和思政专题讲座 | ≥ | 2 | 次/年 | 5 | 2 |
| 开展家校活动和课外实践活动 | ≥ | 4 | 次/年 | 5 | 4 |
| 开展校级学生运动会 | ≥ | 2 | 次/年 | 5 | 2 |
| 师培师训年人均学时（含分散学习） | ≥ | 80 | 学时 | 5 | 96 |
| 质量指标 | 毕业生优生率 | ≥ | 25 | % | 10 | 31 |
| 参培教师培训合格率 | ＝ | 100 | % | 10 | 100 |
| 严防教育四乱 | ＝ | 0 | 件 | 10 | 0 |
| 严控安全事故发生率 | ＝ | 0 | % | 10 | 0 |
| 时效指标 | 各项任务按时完成度 | 定性 | 高中低 |  | 5 | 高 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 师生整体素质提升 | ≥ | 95 | % | 5 | 97 |
| 维护师生合法权益 | ＝ | 100 | % | 5 | 100 |
| 可持续发展指标 | 对学校教育的影响 | 定性 | 优良中低差 |  | 5 | 优 |
| 可持续影响指标 | 对学生行为习惯的影响 | 定性 | 优良中低差 |  | 5 | 优 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 当地社会对学校教育的认可度 | ≥ | 95 | % | 5 | 95 |
| 学生及家长对学校教育的满意度 | ≥ | 95 | % | 5 | 96 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 各项工作投入资金占对应预算比率 | ≤ | 100 | % | 5 | 100 |

附表



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