2023年度

邻水县九龙镇中心小学 单位决算编制说明

目录

公开时间：2024年08月30日

第一部分 单位概况....................................................................................4

一、单位职责.......................................................................................4

二、机构设置.......................................................................................4

第二部分 单位决算情况说明....................................................................5

一、收入支出决算总体情况说明.......................................................5

二、收入决算情况说明.......................................................................5

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...............................7

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.......................10

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.................................10

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....................................................................................12

第四部分 附件............................................................................................15

第五部分 附表............................................................................................22

一、收入支出决算总表.......................................................................22

二、收入决算表...................................................................................22

三、支出决算表...................................................................................22

四、财政拨款收入支出决算总表...................................................... 22

五、财政拨款支出决算明细表...........................................................22

六、一般公共预算财政拨款支出决算表...........................................22

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表...................................22

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表...................................22

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表...................................22

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表...................22

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.........................22

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.........22

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....................22

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

根据党的方针、政策和教育章程，本校是一所全日制小学，坚持“童蒙养正 凤翥龙翔”的办学理念，提出了以“养正启航 行稳致远”为宗旨，实施小学义务教育，促进基础教育事业发展，保障辖区内适龄儿童入学及小学学历教育及相关社会服务。

二、机构设置

邻水县九龙镇中心小学属于全额拨款事业单位，编制152人，在职实有人员152人，离退休人员113人，遗属补助13人，编外长聘人员（幼儿园合同制教师）24人。

# 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4178.2万元。与2022年度相比，收、支总计各增加1503.37万元，增长56.17%。主要变动原因是并入学校，教师增加，晋岗、晋级。

（图1：收、支决算总计变动情况图）

1. 收入决算情况说明

2023年度本年收入合计4178.2万元，其中：一般公共预算财政拨款收入4178.2万元，占100%。

（图2：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4178.2万元，其中：基本支出4178.2万元，占100%。

（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4178.2万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加1503.37万元，增长56.17%。主要变动原因是并入学校，教师增加，晋岗、晋级。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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4178.2万元，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增加1503.37万元，增长56.17%。主要变动原因是并入学校，教师增加，晋岗、晋级。

 （图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

**（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4178.2万元，主要用于以下方面:**教育支出**2,994.77万元，占71.68%；**社会保障和就业支出**819.85万元，占19.62%；**卫生健康支出**103.53万元，占2.48%；**住房保障支出**260.05万元，占6.22%；。

（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4178.2万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）: 支出决算为284.06万元，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2710.71万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**3.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）: 支出决算为408.97万元，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344.02万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）: 支出决算为29.49万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**6.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）: 支出决算为37.37万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**7.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103.53万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**8.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260.05万元，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4178.2万元，其中：

人员经费3858.5万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金等。
　　公用经费319.7万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出。

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”经费财政拨款支出决算为0.41万元，完成预算100%，较上年度减少0.58万元，下降58.59%。决算数与预算数持平。

**（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，公务接待费支出决算0.41万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**3.公务接待费支出**0.41万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2022年度减少0.58万元，下降58.59%。主要原因是严格要求严格控制接待标准。其中：

**国内公务接待支出**0.41万元，主要用于开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待10批次，100人次（不包括陪同人员），共计支出0.41万元，具体内容包括：开展业务活动开支的用餐费。

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**

2023年，邻水县九龙镇中心小学机关运行经费支出0万元。

**（二）政府采购支出情况**

2023年，邻水县九龙镇中心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，邻水县九龙镇中心小学共有车辆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）。

1. **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，组织对营养餐支出项目开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效自评。

本单位按要求对2023年单位整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2023年，全体教职员工在学校党总支及行政的正确领导下，在教科体局的指导下，勤奋工作，创先争优，圆满完成全年的教育教学工作，并得到了家长和社会的一致好评。本单位还自行组织了1个项目支出绩效评价，从评价情况来看项目全年预算数249.46万元，执行数为249.46万元，完成预算的100%。从评价情况来看，保障全校教职工全年工资的正常支付，调动了全校教职工的工作积极性，顺利地完成了全年的教育教学目标，促进我校教学工作更上一层楼。

1.项目绩效目标完成情况。

本单位在2023年度部门决算中反映的“营养餐”项目绩效目标已全面完成。本单位项目绩效目标全部进行公开，公开内容包括全部项目完成情况综述和完成情况表。

营养餐项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数249.46万元，执行数为249.46万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了学生营养午餐的供应。

2.单位绩效评价结果。

本单位按要求对2023年部门整体支出绩效评价情况开展自评，**《邻水县九龙镇中心小学部门2023年单位整体支出绩效评价报告》见附件。**

1. 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从县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.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:** **部门正常运转、开展日常工作的基本支出。**

**4.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）:** **指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险的支出。**

**5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）:** **指部门实施的其他行政事业单位养老支出。**

**6.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）:指用于单位病故家属的定期抚恤金。**

**7.**卫生健康**（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）:** 指独生子女成才奖、计生特别扶助、奖励扶助、农村60周岁以上独生子女父母养老金补助、农村独生子女新合医疗补助、生育关怀基金、计生长效机制、计生事业费、计生宣传经费、18周岁以下独生子女父母奖励等支出。

**8.**卫生健康**（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:** 指事业单位用于单位应缴纳基本医疗保险支出。

**9.**农林水支出**（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）:指用于其他农业农村方面的支出。**

**10.**住房保障支出**（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:** 指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

11.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。

12.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。

13.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。

14.“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。

15.单位运行经费：为保障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、日常维修费、办公用房水电费、办公用房物业管理费等。

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 | 51162321Y000000036414-公用经费（事业） |
| 主管部门 | 邻水县教育科技和体育局部门 | 实施单位 （盖章） | 邻水县九龙镇中心小学 |
| 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 |
| 提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位日常运转。 | 对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100字以内） |
| 2.项目实施内容及过程概述 |  |
| 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 | 18.75 | 18.75 | 18.75 | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 18.75 | 18.75 | 18.75 | 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 |  | 20 |  |  |
| 质量指标 | 预算编制准确率 | ≤ | 5 | % |  | 30 |  |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | “三公”经费控制率 | ≤ | 100 | % |  | 20 |  |  |
| 社会效益指标 | 运转保障率 | ＝ | 100 | % |  | 20 |  |  |
| 合计 | 100 |  |  |
| 评价结论 | *结合自评情况，说明项目自评总分，说明项目实施取得的成效或成果。（200字以内）* |
| 存在问题 | *结合自评情况，分析存在的问题及原因。（200字以内）* |
| 改进措施 | *针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。（200字以内）* |
| 项目负责人： | 财务负责人： |
|  |  |
| **部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）** |
| 项目名称 | 51162322T000004795380-义务教育公用经费 |
| 主管部门 | 邻水县教育科技和体育局部门 | 实施单位 （盖章） | 邻水县九龙镇中心小学 |
| 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 |
|  | 对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100字以内） |
| 2.项目实施内容及过程概述 |  |
| 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 | 157.51 | 157.51 | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 0.00 | 157.51 | 157.51 | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 100 |  |  |
| 评价结论 | *结合自评情况，说明项目自评总分，说明项目实施取得的成效或成果。（200字以内）* |
| 存在问题 | *结合自评情况，分析存在的问题及原因。（200字以内）* |
| 改进措施 | *针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。（200字以内）* |
| 项目负责人： | 财务负责人： |

|  |
| --- |
| **部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）** |
| 项目名称 | 51162322T000006735275-农村义务教育学生营养膳食补助 |
| 主管部门 | 邻水县教育科技和体育局部门 | 实施单位 （盖章） | 邻水县九龙镇中心小学 |
| 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 |
|  | 对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100字以内） |
| 2.项目实施内容及过程概述 |  |
| 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 | 249.46 | 249.46 | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 0.00 | 249.46 | 249.46 | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 100 |  |  |
| 评价结论 | *结合自评情况，说明项目自评总分，说明项目实施取得的成效或成果。（200字以内）* |
| 存在问题 | *结合自评情况，分析存在的问题及原因。（200字以内）* |
| 改进措施 | *针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。（200字以内）* |
| 项目负责人： | 财务负责人： |

|  |
| --- |
| **部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）** |
| 项目名称 | 51162323T000009520198-公办幼儿园运行经费 |
| 主管部门 | 邻水县教育科技和体育局部门 | 实施单位 （盖章） | 邻水县九龙镇中心小学 |
| 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 |
|  | 对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100字以内） |
| 2.项目实施内容及过程概述 |  |
| 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 | 58.61 | 58.61 | 100.00% | 10 |  |  |
| 其中：财政资金 | 0.00 | 58.61 | 58.61 | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 100 |  |  |
| 评价结论 | *结合自评情况，说明项目自评总分，说明项目实施取得的成效或成果。（200字以内）* |
| 存在问题 | *结合自评情况，分析存在的问题及原因。（200字以内）* |
| 改进措施 | *针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。（200字以内）* |
| 项目负责人： | 财务负责人： |

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