2023 年度
马边彝族自治县下溪镇
镇江庙小学单位决算

目录

公开时间：2024 年 10 月 16 日

第一部分 单位概况

一、主要职责.....1

二、机构设置.....1

第二部分 2022 年度单位决算情况说明

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.....8

八、政府性基金预算支出决算情况说明.....9

九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....9

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..... 16

第五部分 附表..... 18

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明细表

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

第一部分　单位概括

一、主要职能

马边彝族自治县下溪镇镇江庙小学（统一社会信用代码12511033451661170N）属于财政补助全额拨款事业单位（公益一类）。单位宗旨和业务范围：实施中小学义务教育，促进基础教育发展以及中学学历相关服务。

二、机构设置

学校为公益一类，全额拨款事业单位。我校领导职数：领导正职 1 人，实有校长 1 名;内设机构4 个：教务处、总务处、行政办公室、教研室。实有副校级 1 人，教导主任 1 人，总务主任 1 人，教研组长 2 人，少先队大队辅导员 1 人。

第二部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

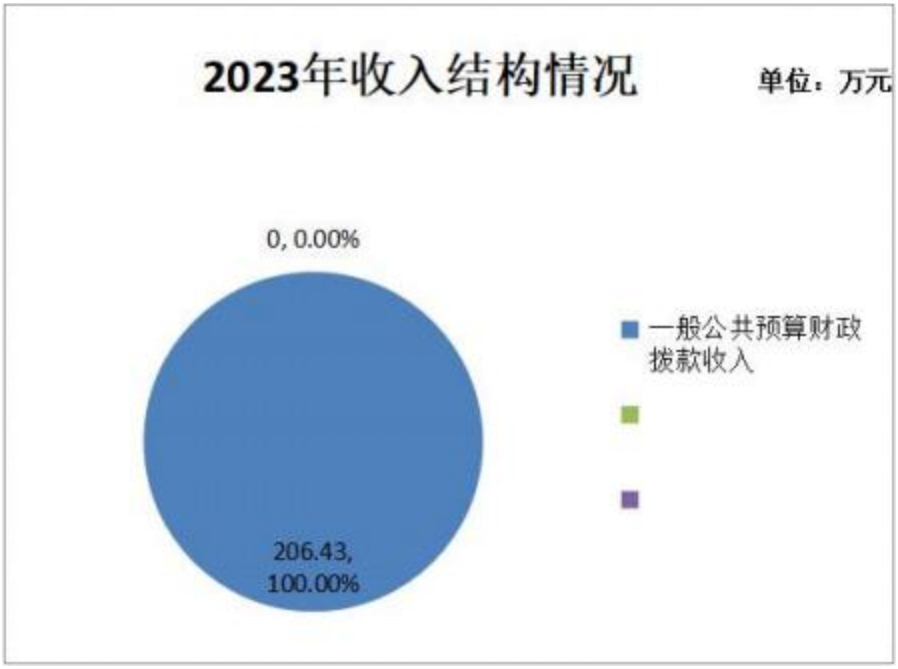
2023 年度收入 206.43 万元，支出 206.43 万元。上年结转结余0 万元，今年年末结转结余0 万元。收入比 2022 年增加 44.11 万元，增加 27.17%；支出比 2022 年增加 44.11 万元，增加 27.17%。主要变动原因是增加编外人员项目支出和新增 3 人教师与2023 年年度正常晋升晋级。



二、收入决算情况说明

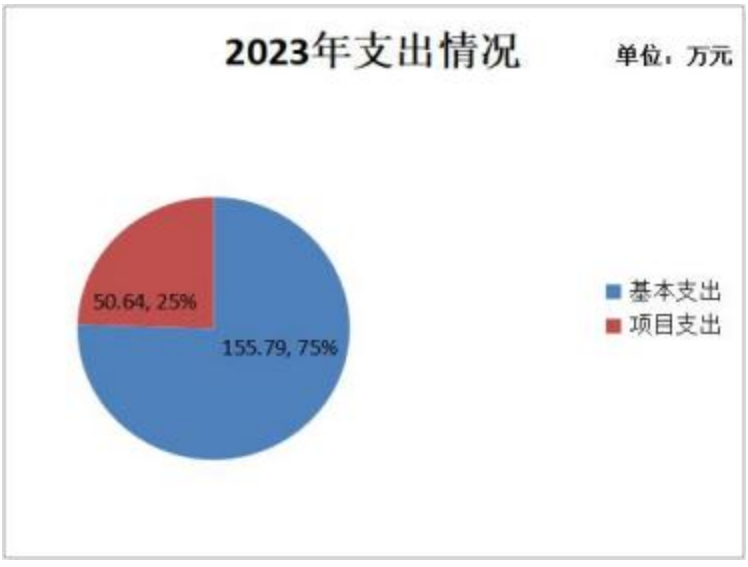
2023 年本年收入合计 206.43 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 206.43 万元， 占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元， 占 0%； 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元， 占 0%；事业收入 0 万元， 占 0%；经营收入 0 万元， 占 0%；附属单

位上缴收入 0 万元， 占 0%；其他收入 0 万元， 占 0%。



三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 206.43 万元，其中：基本支出 155.79 万元， 占 75%；项目支出 50.64 万元，25%；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%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收入 206.43 万元，支出 206.43 万元。与 2022 年相比，财政拨款收入增加 44.11 万元，增加 27.17%；支出增加44.11 万元，增加 27.17%。主要变动原因是增加编外人员项目支出和新增3 人教师与2023 年年度正常晋升晋级。



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

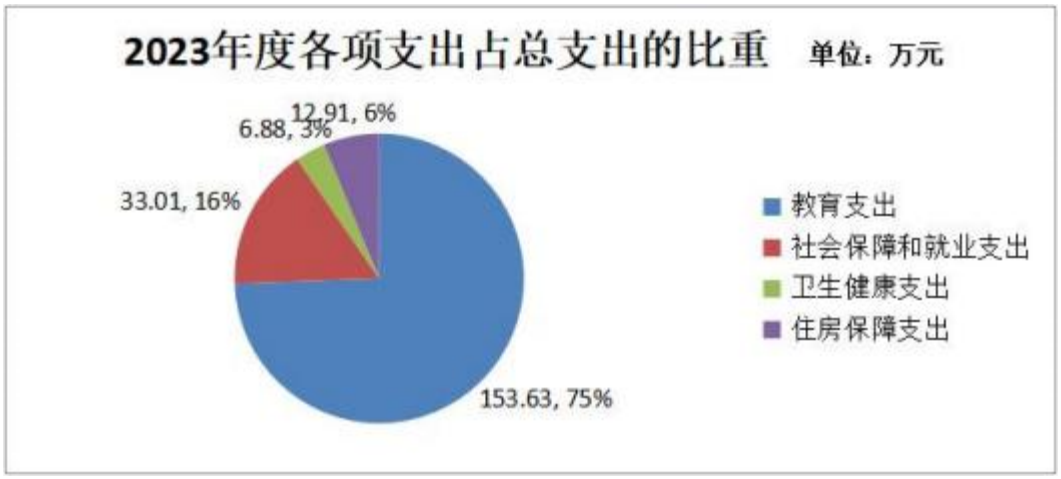
2023 年一般公共预算财政拨款支出 206.43 万元， 占本年支出合计的 100%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款增加 44.11 万元，增加 27.17%。主要变动原因是增加编外人员项目支出和新增 3 人教师与2023 年年度正常晋升晋级。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 206.43 万元，主要用于以下方面：

一般公共服务（201 类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（205 类）153.63 万元， 占 74.42%；社会保障和就业（208 类）支出 33.01 万元， 占 15.99%；卫生健康支出 6.88 万元， 占 3.33%；住房保障支出（221）12.91 万元， 占 6.26%。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 155.79 万元，其中：人员经费 152.09 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、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 3.7 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、 电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“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：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算等于 2022 年。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算等于2022 年。

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，单位共无公务用车。

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 100%。公务接待费支出决算比2022 年增加/减少0 万元，无增无减

4. **国内公务接待支出** 0 万元，0。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，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 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，与 2022 年决算数持平。

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财政拨款支出0 万元，与 2022 年决算数持平。

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，机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年，马边彝族自治县下溪镇镇江庙小学政府采购支出总额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，马边彝族自治县下溪镇镇江庙小学共有车辆0辆。

（ 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，组织对教育支出项目（项目名称）等 5 个项目开展了预算事前绩效评估，对 5 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 2 个项目开展了绩效

自评，2023 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.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…（收入类型）等。

5.使用非财政拨款结余：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。

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（类）…（款）…（项）：指教育支出。

10.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：机关养老保险，职业年金等社会保障缴费支出。

11.住房保障（类）…（款）…（项）：指住房公积金支出。

12.卫生健康（类）…（款）…（项）：医疗保险支出。

（解释本单位决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2023 年政府收支分类科目》增减内容。）

13.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。

14.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。

15.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。

16.“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。

17.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

附件

2023 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评

<table>
<tr><td colspan="2">主管部门及代码</td><td colspan="2">马边彝族自治县教育局</td><td>实施单位</td><td colspan="2">马边彝族自治县下溪镇镇江庙小学</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="3">项目预算
执行情况
（万元）</td><td>预算数：</td><td>25.22</td><td>执行数：</td><td colspan="2">25.22</td></tr>
<tr><td>其中：
财政拨款</td><td>25.22</td><td>其中：
财政拨款</td><td colspan="2">25.22</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td>其他资金</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标
完成情况</td><td colspan="3">预期目标</td><td colspan="3">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">1.保障学前教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。2.严肃财经纪律，强化监督检查，按时划拨资金，确保资金使用合理、高效。</td><td colspan="3">1.保障学前教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。2.严肃财经纪律，强化监督检查，按时划拨资金，确保资金使用合理、高效。</td></tr>
<tr><td rowspan="6">年度绩效指标完成情况</td><td>一级
指标</td><td>二级
指标</td><td>三级
指标</td><td>预期指标值</td><td colspan="2">实际完成指标值</td></tr>
<tr><td rowspan="4">完成
指标</td><td>数量指标</td><td>受益学生数</td><td>85 人</td><td colspan="2">完成受益学生85人</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>完成率</td><td>优良中差</td><td colspan="2">质量逐步提升</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>完成时间</td><td>全年</td><td colspan="2">全年</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>项目经费</td><td>1100 元/生/年</td><td colspan="2">按时划拨 1100 元/生/年</td></tr>
<tr><td>效益
指标</td><td>经济效益
指标</td><td>无</td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
</table>

		社会效益指标	达到社会满意	≥95%	得到社会一致好评
		生态效益指标	无		
		可持续影响指标			
	满意度指标	满意度指标	家长满意度	≥95%	100%

2023 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评

<table>
<tr><td colspan="2">主管部门及代码</td><td colspan="2">马边彝族自治县教育局</td><td>实施单位</td><td>马边彝族自治县下溪镇镇江庙小学</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="3">项目预算
执行情况
（万元）</td><td>预算数：</td><td>24.47</td><td>执行数：</td><td>24.47</td></tr>
<tr><td>其中：
财政拨款</td><td>24.47</td><td>其中：
财政拨款</td><td>24.47</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td>其他资金</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标
完成情况</td><td colspan="3">预期目标</td><td colspan="2">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">1.保障义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。2.严肃财经纪律，强化监督检查，按时划拨资金，确保资金使用合理、高效。</td><td colspan="2">1.保障义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。2.严肃财经纪律，强化监督检查，按时划拨资金，确保资金使用合理、高效。</td></tr>
<tr><td rowspan="10">年度绩效指标完成情况</td><td>一级
指标</td><td>二级
指标</td><td>三级
指标</td><td>预期指标值</td><td>实际完成指标值</td></tr>
<tr><td rowspan="4">完成
指标</td><td>数量指标</td><td>受益学生数</td><td>288 人</td><td>完成受益学生 288人</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>完成率</td><td>优良中差</td><td>质量逐步提升</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>完成时间</td><td>全年</td><td>全年</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>项目经费</td><td>720 元/生/年</td><td>按时划拨 720 元/生/年</td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益
指标</td><td>经济效益指标</td><td>无</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>达到社会满意</td><td>≥95%</td><td>得到社会一致好评</td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td>无</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意
度指标</td><td>满意度指标</td><td>家长满意度</td><td>≥95%</td><td>100%</td></tr>
</table>

马边彝族自治县下溪镇镇江庙小学

2024 年 1 月 18 日

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1.支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

支出增长率＝(本期支出总额÷上期支出总额-1)×100%

2.当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

当年预算支出完成率＝年终执行数÷（年初预算数±年中预算调整数）×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3.人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

人均开支＝本期支出数÷本期平均在职人员数×100%

4.项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

项目支出比率=本期项目支出数÷本期支出总数×100%

5.人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

人员支出比率=本期人员支出数÷本期支出总数×100%

公用支出比率=本期公用支出数÷本期支出总数×100%

6.人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷本期末在职人员数

7.人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数:1

二、事业单位财务分析指标

1.预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率＝年终执行数÷（年初预算数±年中预算调整数）×100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率＝年终执行数÷（年初预算数±年中预算调整数）×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2.人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率＝人员支出÷事业支出×100%

公用支出比率＝公用支出÷事业支出×100%

3.人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

人均基本支出＝（基本支出-离退休人员支出）÷实际在编人数

4.资产负债率，衡量事业单位利用债权人提供资金开展业务活动的能力，以及反映债权人提供资金的安全保障程度。计算公式为：

资产负债率＝负债总额÷资产总额×100%

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1.财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

财政拨款依存度＝财政拨款收入÷收入总额×100%

2.固定资产成新率，反映部门（单位）固定资产的新旧程度。

固定资产成新率=固定资产净值÷固定资产原值×100%