2023年度

马边彝族自治县大院子初级中学单位决算

目录

公开时间：2024 年 10 月 21 日

第一部分单位情况 1
一、基本情况。 1
二、机构设置 1

第二部分 2023 年度部门决算情况说明 2
1. 收入支出与预算对比分析。 2
2. 收入支出结构分析。 3
4.财政拨款收入、支出分析。 5
5.非财政拨款收入分析。 5
1.概述项目绩效目标完成情况。 6
2.概述本单位整体支出绩效目标实现情况。 6
第四部分 附件 7
附件 7
第五部分 附表 8
一、收入支出决算总表 9
二、收入决算表 9
三、支出决算表 9
四、财政拨款收入支出决算总表 9
五、财政拨款支出决算明细表 9
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 9
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 9
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 9
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 9
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 9
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 9
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 9
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 9
一、行政单位财务分析指标 10
二、事业单位财务分析指标 10

第一部分单位情况

一、基本情况。

1. 主要职能。

马边彝族自治县大院子初级中学（统一信用代码12511033791849608C）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：实施中学义务教育，促进基础教育发展以及中小学学历相关服务。

2.机构情况。

我校为全额拨款事业单位，根据《中小学办学行为规范》和学校实际情况，共内设校长室、党支部活动室（会议室）、行政办公室、总务室、教师办公室、团支部、音乐室、体育室、美术室、实验室、微机室、图书室等12个机构。

3.人员情况。

我校本年在编教师51人，上年54人，调出5人，退休1人，新进2人，转正1人；我校今年在校学生人数618人。

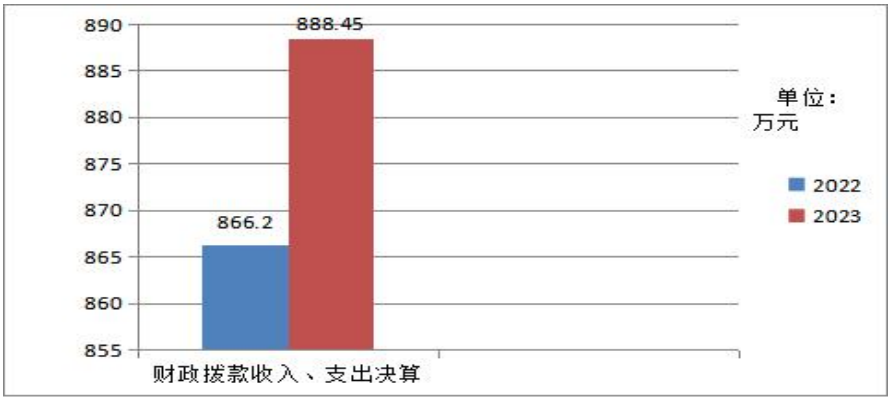
二、机构设置

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、德育主任1人，人事办公室主任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、收入支出预算安排情况。

本单位 2022 年年初数为 767.06 万 元，追加预算数为 99.13 万元，调整预算为 866.20 万元。2023 年年初预算数为 899.43 万元，减少预算数为 10.98 万元，调整预算为 888.45 万元。相比去年，收入总计增加 22.25 万元，增长 2.57%。增加原因是工资调标、薪级工资正常晋升、慰问金调标。

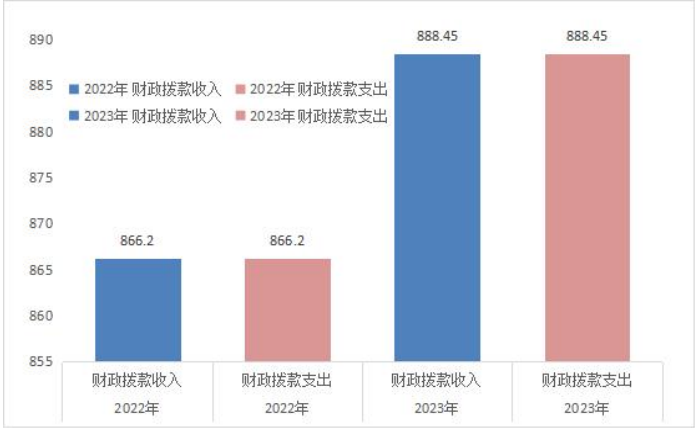


2023 年财政拨款收支决算情况表

二、收入支出预算执行情况。

1. 收入支出与预算对比分析。

（1）2022 年调整预算 866.20 万元，总收入 866.20 万元，支出 866.2 万元。2023 年调整预算 888.45 万元，总收入 888.45 万元，支出 888.45 万元，年末结转和结余 0 万元。



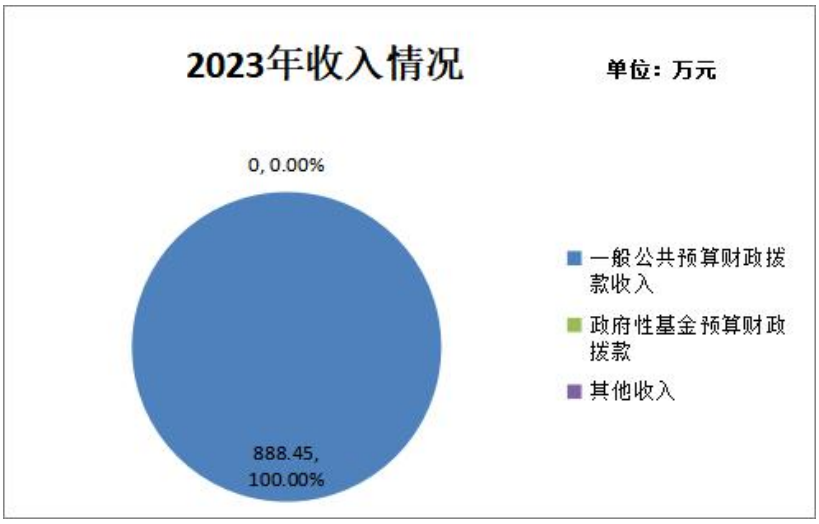
2022 年、2023 年财政拨款收入支出决算表

（2）差异原因分析。

相比去年，今年收入总计增加 22.25 万元，增长 2.57%。增加原因是工资调标、薪级工资正常晋升、慰问金调标。

2. 收入支出结构分析。

（1）2023 年全年收入合计 888.45 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 888.45 万元，占 100%。



2023 年收入情况表　　单位：万元

2023 年全年收入合计 888.45 万元，其中：工资福利支出 696.03 万元，占 78.34%；商品服务支出 101.49 万元，占 11.42%；对个人和家庭的补助支出 90.93 万元，占 10.24%。

3. 支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：无三公经费支出。

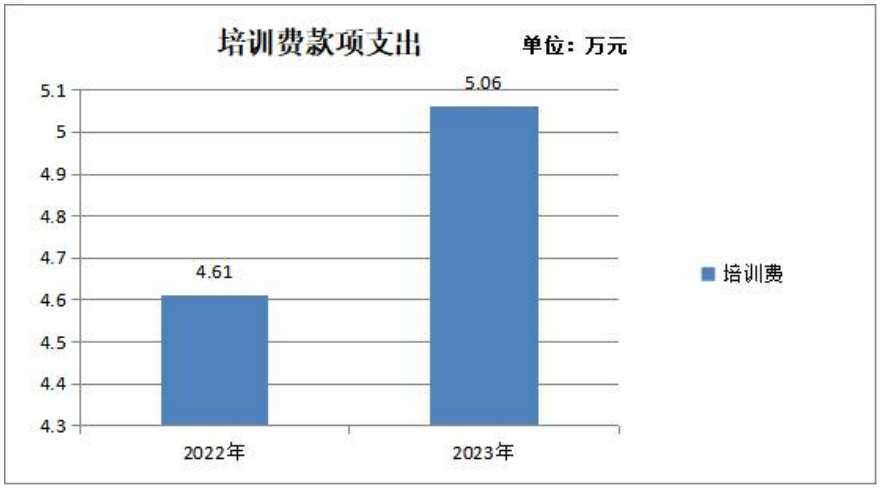
（2）会议费支出情况：无会议费支出。

（3）培训费支出情况：2022 年培训费支出 4.61 万元，



2023 年支出情况　　单位：万元

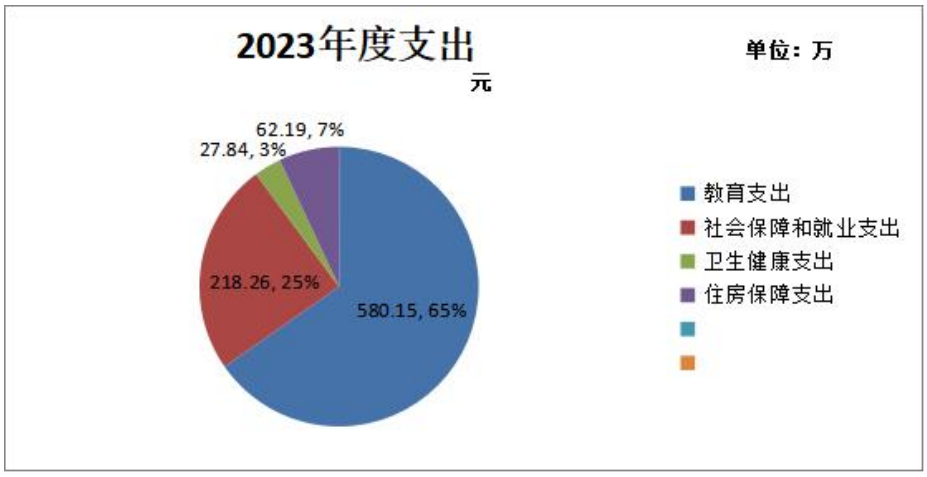
2023 年培训费支出 5.06 万元，比上年这年 0.45 万元。本年疫情解除，培训次数增加。



2023 年培训费支出情况表　　单位：万元

（4）其他对单位影响较大的支出情况。

2023 年全年支出合计 888.45 万元，其中：教育支出 580.15 万元，占 65.3%；社会保障和就业支出 218.26 万元，占 24.47%；卫生健康支出 27.84 万元，占 3.13%；住房保障支出 62.19 万元，占 7%。



2023 年度一般公共预算财政拨款支出表

（5）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施：无。

4.财政拨款收入、支出分析。

2023 年财政拨款收入合计 888.45 万元，上年结转结余调整金额 0 万元，本年支出 888.45 万元，年末结转结余 0 万元。

5.非财政拨款收入分析。

无。

（三）年末结转和结余情况。

本年末结转和结余 0 万元。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

去年货币资金 50.63 万元,今年末货币资金 41.32 万元，

比上年减少 18.39%,原因是部分应付款已付。

（五）绩效目标完成情况。

1.概述项目绩效目标完成情况。

从 2020 年起学校公用经费等以项目形式授权支付。我校在 2023 年度部门决算中反映公用经费 1 个项目绩效目标实际完成情况。项目全年预算数 85.71 万元,执行数为 85.71 万元，完成预算的 100%。

2.概述本单位整体支出绩效目标实现情况。

全年编制预算拨款收入 888.45 万元，执行数为 888.45 万元，年末结转和结余 0 万元。

（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施：无。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

本单位严格学校财务管理，严格遵守财经管理制度和预算决算管理制度，加强绩效管理。成立单位决算管理小组。坚决按照实际收支情况进行决算编报。认真仔细审核，保证决算编报质量。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

做到决算公开和绩效信息公开，向单位职工公示公开绩效信息及内容。

（三）对单位决算管理及报表设计的意见建议。

无。

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

无。

马边彝族自治县大院子初级中学

2024.10.16

第四部分 附件

附件

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称		51113323T000009238805-川财教（2023）5号，2023年城乡义务教育补助经费（公用经费省级资金）							
主管部门		教育局			实施单位（盖章）	马边彝族自治县大院子初级中学			
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								
	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	

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

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 ÷ 全年预算数 × 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÷全年预算数×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÷全年预算数×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

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%