

**2023 年度**

**峨边彝族自治县毛坪初级**

**中学单位决算**

# 目录

公开时间：2024 年 10 月 29 日

第一部分 单位概况.....	4
一、主要职责 .....	4
二、机构设置 .....	5
第二部分 2023 年度单位决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	14
第四部分 附件.....	17
第五部分 附表.....	20
一、收入支出决算总表.....	20
二、收入决算表.....	20
三、支出决算表.....	20
四、财政拨款收入支出决算总表.....	20
五、财政拨款支出决算明细表.....	20
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	20
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	20
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	20
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	20

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	20
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	20
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	20
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	20

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

1. 认真贯彻《四川省中小学办学行为规范》，不断规范学校办学行为，切实增强我校教师规范从教的意识，促进办学水平的不断提升。努力办人民满意的教育。

2. 配合县、镇人民政府制定符合党的教育方针和国家教育分类法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并落地落实。

3. 配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童入学，严格控辍保学，推进普及义务教育。

4. 组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，坚持科研兴教。负责对本校的教育教学管理，按照义务教育课程计划，开足、开齐课程，全面推进素质教育。

5. 按照干部、教师管理权限和规定，负责本校教师人事管理、继续教育、培养培训、职称评聘、考核考评等工作。

6. 负责本校财务和基建管理工作，改善办学条件等工作；负责全体教职工五险购买和工资发放。

7. 立德树人、质量兴校，负责“移风易俗、小手拉大手”宣传教育工作。

8. 承办县、乡镇部门交办的其他事项

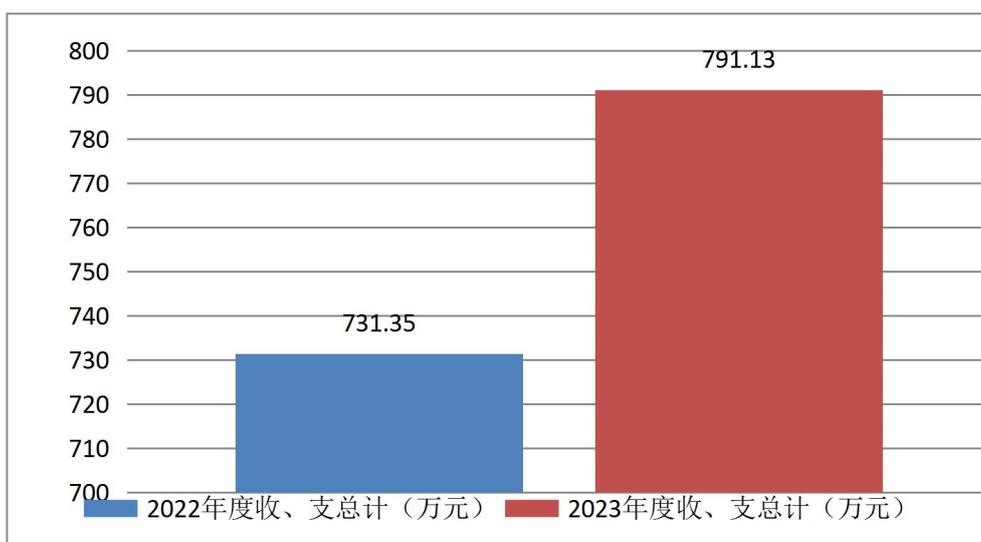
## 二、机构设置

峨边彝族自治县毛坪镇初级中学属峨边彝族自治县教育局下属二级单位。核定内设机构为：书记办、校长办、教务处、团支部（德育办）、安全办、后勤办、财务办 7 个部门。

## 第二部分 2023 年度单位决算情况说明

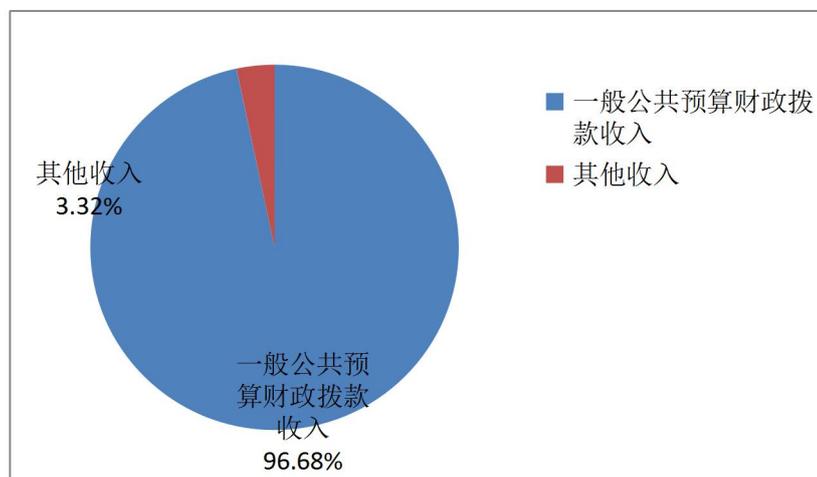
### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 **791.13** 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 59.78 万元，增长 8.17%。主要变动原因是学生人数增加，人员经费增加。



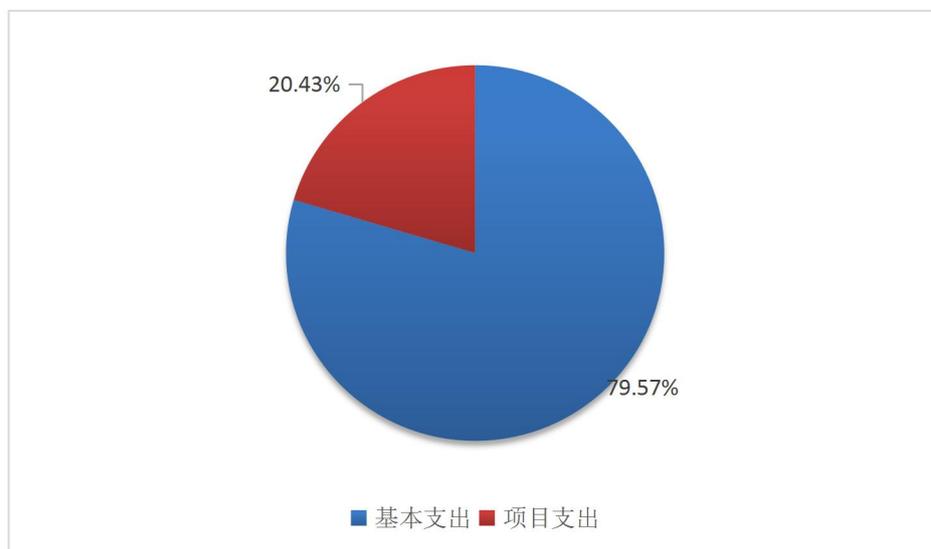
### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 **757.41** 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 **732.29** 万元，占 **96.68%**；其他收入 **25.12** 万元，占 **3.32%**。



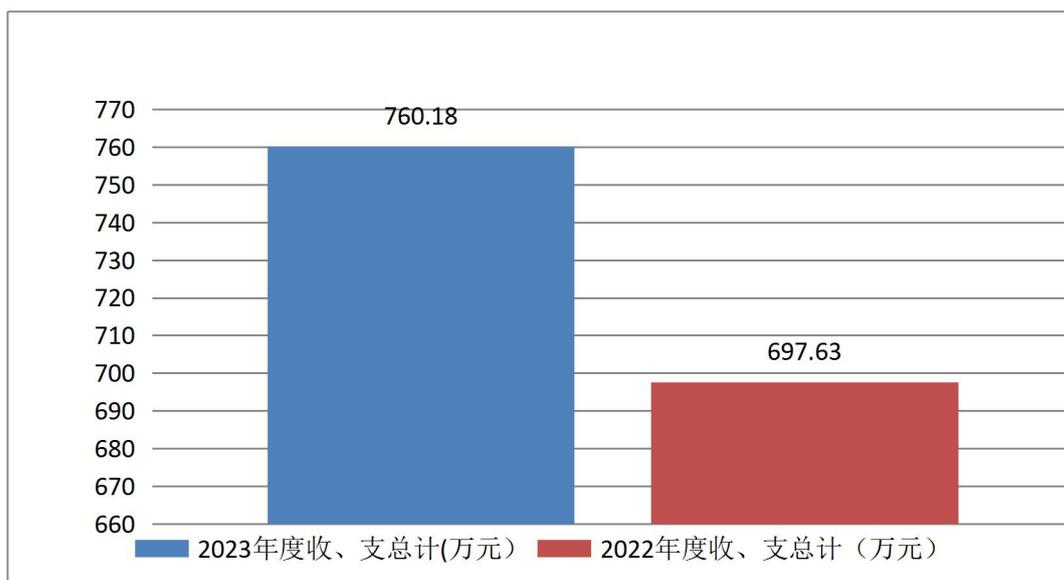
### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 **760.18** 万元，其中：基本支出 **604.84** 万元，占 **79.57%**；项目支出 **155.34** 万元，占 **20.43%**。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

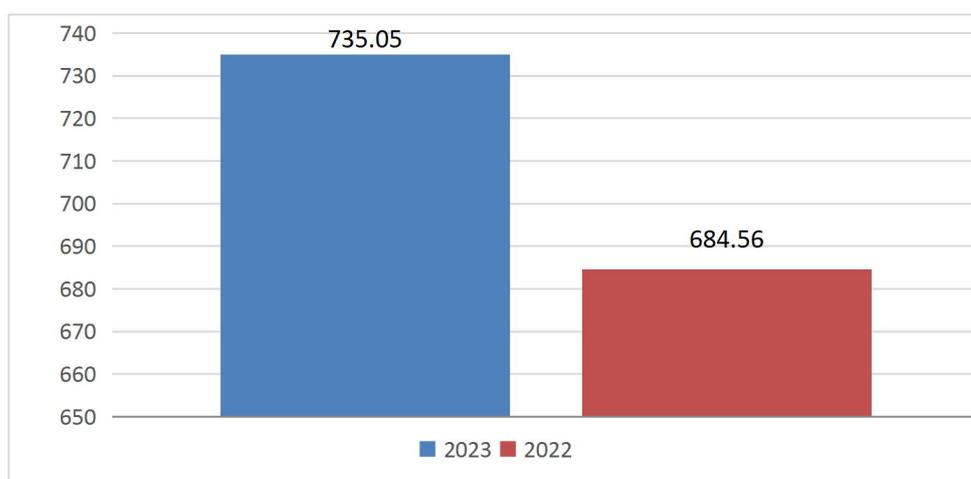
2023 年度财政拨款收、支总计均为 **760.18** 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 **62.55** 万元,增长 **8.97%**。主要变动原因是学生人数增加。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

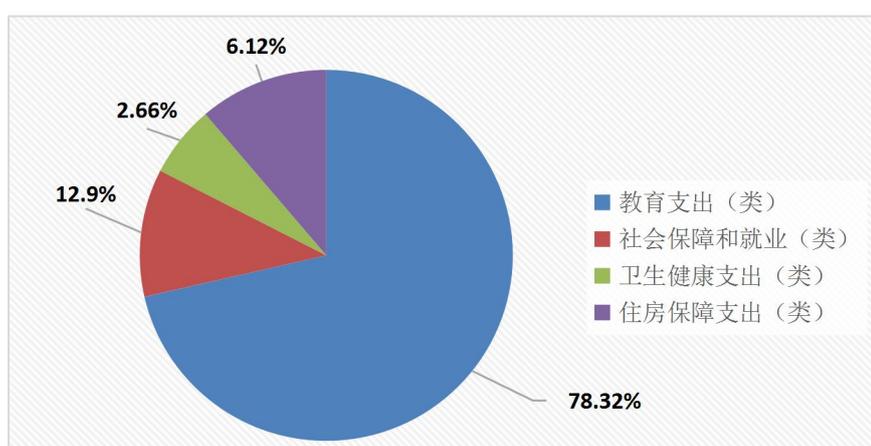
### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 **735.05** 万元，占本年支出合计的 **96.69%**。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 50.5 万元，增长 7.4%。主要变动原因是学生人数增加。



### (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 **735.05** 万元，主要用于以下方面：**教育支出 575.71 万元**，占 **78.32%**；**社会保障和就业支出 94.82 万元**，占 **12.9%**；**卫生健康支出 19.57 万元**，占 **2.66%**；**住房保障支出 44.97 万元**，占 **6.12%**。



### （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 735.05，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 20.88 万元，完成预算 100%。

教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 553.73 万元，完成预算 100%。

教育（类）普通教育（款）其他教育支出（项）：支出决算为 1.1 万元，完成预算 100%。

2. 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 45.18 万元，完成预算 100%。

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 22.59 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 7.73 万元，完成预算 100%。

3. 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 17.23 万元，完成预算 100%。

卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 2.34 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）支出决算数 44.97 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 **604.84** 万元，其中：

人员经费 **585.44** 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金等。

公用经费 **19.4** 万元，主要包括：工会经费、福利费印刷费、邮电费、培训费、公务接待费、其他商品服务支出等。

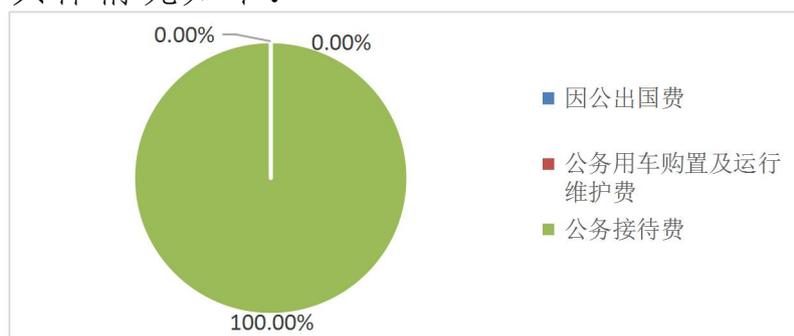
## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （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 **0.09** 万元，完成预算 **100%**，较上年度增加 **0.05** 万元，增长 **125%**。

### （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 **0.09** 万元，占 **100%**。具体情况如下：



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）支出决算比 2022 年增加 0 万元，增长 0%。与 2022 年决算数持平。

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比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%，与 2022 年决算数持平。

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 0.09 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.05 万元，增长 125%。主要原因是执行公务、开展业务活动开支的用餐费。其中：

国内公务接待支出 0.09 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 1 批次，19 人次（包括陪同人员），共计支出 0.09 万元，具体内容包括：秋季教育专项检查，支付接待费 0.09 万元。

外事接待支出 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。

## 九、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。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2023 年度，峨边彝族自治县毛坪初级中学机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年度增加 0 万元，与 2022 年度决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，峨边彝族自治县毛坪初级中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。主要用于...（具体工作）。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，峨边彝族自治县毛坪初级中学共有车辆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，组织对营养餐、特岗教师项目（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 5 个项目开展绩效监控，组织对 5 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

### 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。

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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

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）普通教育（款）小学教育（项）：指反映各部门举办的小学教育支出。

10. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指反映各部门举办的初中教育支出。

11. 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支出。

12. 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):指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。

13. 社会保障和就业(类)抚恤(款)死亡抚恤。(项):指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、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

14. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政事业单位医疗(项):指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

15. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款) 公务员医疗补助公积金(项):反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

16. 住房保障(类)住房改革支出(款) 住房公积金(项):指反映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。

17. 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。

18. 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。

19. “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）

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）										
项目名称	51113222T000000282994-义务教育营养改善计划									
主管部门	峨边彝族自治县教育局本级						实施单位 (盖章)	峨边彝族自治县毛坪初级中学		
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	2015年春季学期起义务教育阶段学生营养改善计划标准为4元/生·天，全年按190天计算。根据川财教育[2019]111号要求省级试点县，从2019年秋季学期起，地方试点地区所需资金扣除中央财政定额奖补（每生每天3元）后，差额部分由省级财政按照差额的三分之二予以补助，不足部分由市县承担。						全部资金用于本校学生营养改善，学生体质得到提升		
2. 项目实施内容及过程概述	按照学生实际到校情况申请拨付营养餐资金，并优先使用营养餐资金支付学生伙食开支，每学期按实际情况结算，学生剩余伙食费退回给学生个人账户。									
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	3.06	41.00	41.00	100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因(100字以内)；2. 年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。		
	其中：财政资金	3.06	41.00	41.00	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	学生人数	=	474	人	20	20		
		时效指标	完成时间	=	1	年	20	20		
	效益指标	社会效益指标	提升学生体质	定性	高		20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥	95	%	10	10		
成本指标	经济成本指标	完成所需资金	<	50	万元	20	20			
合计										
评价结论	按照文件要求全部用于改善学生营养膳食，提升了学生体质									
存在问题	无									
改进措施	尽量在营养均衡下选择符合本校学生口味的菜品									
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	51113222T000000284627-促进青少（幼）年成长									
主管部门	峨边彝族自治县教育局本级						实施单位 (盖章)	峨边彝族自治县毛坪初级中学		
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	提升教育质量，提高服务质量						资金全部用于奖励本校优秀文明学生，提升了教育质量，促进学生成长		
2. 项目实施内容及过程概述	根据文件要求和项目目标，资金全部用于选择每个班级表现优秀，作业优秀，成绩优秀，品德优秀等符合条件学生予以不等奖励									
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	1.72	1.72	1.72	100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因(100字以内)；2. 年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。		
	其中：财政资金	1.72	1.72	1.72	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	获奖学生数	≥	120	人	20	20		
		时效指标	完成时间	=	1	年	20	20		
	效益指标	社会效益指标	促进学生发展，激励学生进步	定性	促进计划		20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意	≥	98	%	10	10		
成本指标	社会成本指标	奖励金	=	1.74	万元	20	20			
合计										
评价结论	按照学生表现及成绩评比，促进学生成长发展									
存在问题	无									
改进措施	无									
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		511132227000005685431-义务教育公用经费								
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位 (盖章)	峨边彝族自治县毛坪初级中学			
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		《川财教【2020】117号》要求，从2020年春季学期起，小学650元，初中850元，寄宿生均增加200元，特教学生6000元，县属普通小学20元，初中40元，不足100人小规模学校按100人核定。							
2. 项目实施内容及过程概述		按照文件要求，认真执行公用经费的使用要求，用于维持学校正常的运转，教师的培训及差旅等								
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	1.90	62.47	62.47	100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因(100字以内)；2. 年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。		
	其中：财政资金	1.90	62.47	62.47	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	学生人数	≥	474	人	20	20		
		时效指标	完成时间	=	1	年	20	20		
	效益指标	社会效益指标	减轻学生家庭负担	定性	好		20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥	98	%	10	10		
成本指标	经济成本指标	中学生均拨款标准	=	890	元/月	20	20			
合计										
评价结论	严格执行预算，按要求使用保障学校正常运转									
存在问题	无									
改进措施	无									
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		511132227000005934144-19-义务教育公用经费								
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位 (盖章)	峨边彝族自治县毛坪初级中学			
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		《川财教【2020】117号》要求，从2020年春季学期起，小学650元，初中850元，寄宿生均增加200元，特教学生6000元，县属普通小学20元，初中40元，不足100人小规模学校按100人核定。							
2. 项目实施内容及过程概述		按照文件要求，认真执行公用经费的使用要求，用于维持学校正常的运转，教师的培训及差旅等								
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	5.47	5.47	100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因(100字以内)；2. 年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。		
	其中：财政资金	0.00	5.47	5.47	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										
评价结论	严格执行预算，按要求使用保障学校正常运转									
存在问题	无									
改进措施	无									
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		51113222T00005934309-特岗教师工资										
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级					实施单位 (盖章)		峨边彝族自治县毛坪初级中学			
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	特岗教师享受当地在编在岗人员同等待遇，根据川财教[2019]111号文件规定上级资金每年每人补助3.82万元，其余县级资金全额配套。2021年10月全县特岗教师40人，2022年预算需347.9万元，扣除上级补助资金152.8万元，县上需配套195万元。					全部资金用于发放特岗工资及购买相应保险					
	2. 项目实施内容及过程概述		资金每月按时转发特岗教师工资及按时给特岗教师购买相关保险									
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	8.95	18.54	18.54	100.00%	10						
	其中：财政资金	8.95	18.54	18.54	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	特岗教师数	=	2	人		20	20			
		时效指标	完成时间	=	1	年		20	20			
	效益指标	社会效益指标	提高农村教师队伍的整体素质	定性	高			20	20			
	满意度指标	满意度指标	学生及家长满意度	≥	95	%		10	10			
成本指标	经济成本指标	特岗教师经费	=	30	万元		20	20				
合计											100	100
评价结论	按时转发特岗教师工资并购买相应保险											
存在问题	无											
改进措施	无											
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