

鞍山市立山区双山小学 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、 主要职责
- 二、 决算单位构成

第二部分 2023 年度决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、财政拨款收入支出决算情况说明
- 三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2023 年度决算报表

- 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表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、主要职责

实施小学义务教育，促进基础教育发展。

二、决算单位构成

纳入 2023 年决算编制范围包括：

鞍山市立山区双山小学的 2023 年账务决算。

第二部分 2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 512.43 万元，包括：

1. 财政拨款收入 512.43 万元，占收入总计的 100%。其中：一般公共预算财政拨款收入 512.43 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

2. 上级补助收入 0 万元，占收入总计的 0%。

3. 事业收入 0 万元，占收入总计的 0%。

4. 经营收入 0 万元，占收入总计的 0%。

5. 附属单位上缴收入 0 万元，占收入总计的 0%。

6. 其他收入 0 万元，占收入总计的 0%。

7. 使用非财政拨款结余 0 万元，占收入总计的 0%。

8. 上年结转和结余 0 万元，占收入总计的 0%。

与上年相比，今年收入增加 84.23 万元，增加 16.4%，主要原因：人员增加，人员经费增加。

(二) 支出总计 480.75 万元，包括：

1. 基本支出 447.92 万元，占支出总计的 93.2%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 443.7 万元，对个人和家庭的补助支出 36.7 万元，商品和服务支出 30.1 万元。

2. 项目支出 32.8 万元，占支出总计的 0.7%。

3. 上缴上级支出 0 万元，占支出总计的 0%。

4. 经营支出 0 万元，占支出总计的 0%。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，占支出总计的 0%。

与上年相比，今年支出减少 20 万元，降低 0.5%，主要原因：**一是**人员经费支出减少；**二是**公用经费支出减少。

（三）年末结转和结余 0 万元。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2023 年度财政拨款支出 480.7 万元，其中：基本支出 447.9 万元，项目支出 32.8 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 15.93 万元，增加 0.3%，主要原因：**一是**人员经费支出增加；**二是**公用经费支出增加。与年初预算相比，2023 年度财政拨款支出完成年初预算的 100%，其中：基本支出完成年初预算的 95.8%，项目完成年初预算的 4.2%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 480.7 万元，按支出功能分类科目分，包括：一般公共服务支出 0 万元，占 0%。

一般公共服务支出 0 万元，具体包括：

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）0 万元，主要是人员经费等支出，完成年初预算的 0%，决算数等于年初预算数。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2023 年度本单位无此部分支出。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2023 年度本单位无此部分支出。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 0%。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%。2022 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%。2022 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%。

其中：公务用车购置费 0 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 0 辆。

四、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 480.7 万元，其中：人员经费 443.7 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 4.2 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、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。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

本单位为全额拨款事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

本单位 2023 年政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占用情况。

本单位截至 2023 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆。

（四）预算绩效情况。

1. 绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 1 个（其中：一般公共预算项目 0 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 0 万元（其中：一般公共预算资金 0 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数*100%）达到 100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）87.65 分。

组织对本单位开展整体绩效自评，涉及资金 4.2 万元，自评平均分 87.65 分。《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

本单位组织对“人员经费”“公用经费”等 2 个项目开展了部门评价，涉及资金 447.92 万元（其中：一般公共预算资金 512.4 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元）。

2. 项目绩效自评结果。

鞍山市立山区双山小学未开展部门评价。

3. 单位评价结果。

无

4. 财政评价结果。

2023 年鞍山市立山区双山小学无财政评价项目。

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. **上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. **事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4. **经营收入**：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. **附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. **其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

7. **使用非财政拨款结余**：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8. **上年结转和结余**：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。

9. **基本支出**：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. **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。

11. **上缴上级支出**：指事业单位按照财政部门和主管部门的规

定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

第四部分 2023 年度决算

收入支出决算总表

编制单位：辽宁省鞍山市立山区双山小学											
收入						支出					
项目	行次	年初预算数	全年预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	年初预算数	全年预算数	决算数	项目(按支出性质和功能分类)	行次
按次		1	2	3	按次		4	5	6	按次	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,124,300.00	4,807,471.53	4,807,471.53	一、一般公共服务支出	32				一、基本支出	58
二、政府性基金预算财政拨款收入	2				二、外交支出	33				人员经费	59
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3				三、国防支出	34				公用经费	60
四、上级补助收入	4			0.00	四、公共安全支出	35				二、项目支出	61
五、事业收入	5			0.00	五、教育支出	36	3,734,300.00	3,432,787.69	3,432,787.69	其中：基本建设类项目	62
六、经营收入	6			0.00	六、科学技术支出	37				三、上缴上级支出	63
七、附属单位上缴收入	7			0.00	七、文化体育与传媒支出	38				四、经营支出	64
八、其他收入	8			0.00	八、社会保障和就业支出	39	758,000.00	819,371.72	819,371.72	五、对附属单位补助支出	65
	9				九、卫生健康支出	40	233,000.00	208,698.32	208,698.32		66
	10				十、节能环保支出	41					67
	11				十一、城乡社区支出	42				结转下年度支出合计	68
	12				十二、农林水支出	43				一、工资福利支出	69
	13				十三、交通运输支出	44				二、购买商品和服务支出	70
	14				十四、资源勘探工业信息等支出	45				三、对个人和家庭补助	71
	15				十五、商业服务业等支出	46				四、债务利息及费用支出	72
	16				十六、金融支出	47				五、资本性支出(含基本建设)	73
	17				十七、援助其他地区支出	48				六、基本建设支出	74
	18				十八、自然资源海洋气象等支出	49				七、对企业补助(含基本建设)	75
	19				十九、住房保障支出	50	399,000.00	348,614.00	348,614.00	八、对企业补助	76
	20				二十、粮油物资储备支出	51				九、对社会保险基金补助	77
	21				二十一、国有资本经营预算支出	52				十、其他支出	78
	22				二十二、灾害防治及应急管理支出	53					79
	23				二十三、其他支出	54					80
	24				二十四、债务还本支出	55					81
	25				二十五、债务付息支出	56					82
	26				二十六、抗疫特别国债安排的支出	57					83
本年收入合计	27	5,124,300.00	4,807,471.53	4,807,471.53	结余分配		本年支出合计				84
使用非财政拨款结余和专用结余	28				年末结转和结余						85
年初结转和结余	29										86
总计	30	5,124,300.00	4,807,471.53	4,807,471.53			总计				87
	31	5,124,300.00	4,807,471.53	4,807,471.53							88

备注：本财务报表中非财政拨款支出为财政拨款支出，不用人工录入数据。

