

附件 2

2023 年预算公开报告

岫岩满族自治县药山镇中学

2023 年 1 月

目 录

第一部分 单位预算公开管理文件

第二部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第三部分 2023 年单位预算公开表

一、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、一般公共预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、项目支出预算表

十、支出功能分类预算表

十一、支出经济分类预算表（政府预算）

十二、支出经济分类预算表（单位预算）

十三、债务支出预算表

十四、政府采购支出预算表

十五、政府购买服务支出预算表

十六、单位整体绩效目标表

十七、单位预算项目（政策）绩效目标表

十八、单位管理专项资金预算表

第四部分 2023 年单位预算情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 单位预算公开管理文件

岫岩满族自治县药山镇中学预决算信息公开管理办法

第一章 公开原则

第一条 为推进和规范预决算信息公开工作，强化社会监督，转变政府职能，建立透明预决算制度，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国政府信息公开条例》及《地方预决算公开操作规程》等有关规定和要求，结合本单位实际，制定本办法。

第二条 预决算信息以公开为常态，不公开为例外，依法依规公开预决算。除涉及国家秘密外，不得少公开、不公开应当公开的事项，保证公开内容全面、真实、完整。

第三条 公开及时，内容准确，形式规范。方便社会监督，公开内容公众找得着、看得懂、能监督。

第二章 公开主体和职责

第四条 单位负责本单位及所属单位的预决算信息公开工作，履行下列职责：

（一）制定本单位及所属单位预决算信息公开的工作方案；

（二）按规定公开本单位及所属单位的预决算信息；

（三）对所属单位预决算信息公开工作进行指导、监督和检查；

(四) 按规定做好本单位及所属单位预决算信息公开中的答复工作；

(五) 法律、法规、规章规定的其他职责。

第三章 公开内容

第五条 单位预算信息(涉密信息除外)公开内容包括：

(一) 单位概况：主要包括单位主要职责、预算单位构成等。

(二) 单位预算表。主要包括单位收支预算总表、单位收入预算总表、单位支出预算总表、一般公共预算支出表、财政拨款预算支出表、政府性基金预算支出表、一般公共预算基本支出表、项目支出预算表、政府采购支出预算表等预算表等。

(三) 单位预算情况说明。主要包括单位预算收支增减变化情况说明、“三公经费”预算增减变化情况说明、机关运行经费安排情况说明、政府采购安排情况说明、国有资产占有使用情况说明、预算绩效目标情况说明等。

(四) 名词解释。主要对涉及本单位预算公开表中的专业名词进行解释说明。

第六条 单位决算信息(涉密信息除外)公开内容包括：

(一) 单位概况。主要包括单位主要职能、单位决算单位构成情况等。

（二）单位决算表。主要包括收入支出决算总表、财政拨款支出决算表（按功能分类到项级）、财政拨款基本支出决算表（按经济分类到款级）、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表、一般公共预算财政拨款“三公”经费等。

（三）单位决算情况说明。包括：单位决算年度收支情况、财政拨款预算执行情况和“三公”经费、机关运行经费、政府采购支出决算情况及其说明。“三公”经费决算公开要说明因公出国（境）团组数及人数，公务用车购置数及保有量，国内公务接待的批次、人数、经费总额以及“三公”经费增减变化原因等情况等相关信息。

（四）名词解释。主要对涉及本单位决算公开表中的专业名称进行解释说明。

第四章 公开方式

第七条 预决算信息在本部门门户网站和市政府门户网站设立的“预决算公开”专栏进行公开，并保持长期公开状态，便于社会公众查阅和监督。

第五章 公开程序

第八条 根据主管部门批复的部门预算、部门决算及报表，应当在批复后20日内由本部门公开预决算信息。

第六章 附 则

第九条 本办法自印发之日起实行。

第二部分 单位概况

一、单位职责

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等,坚持依法治教、依法治学,贯彻执行县教育局的行政规章制度。

2、配合县、乡(镇)人民政府制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划,并抓好组织实施和落实工作。

3、巩固提高均衡发展工作成果和整体水平,配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学,严格控制辍学,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,科研兴校,科研兴教。全力推进素质教育实施。

5、按照干部和教师的职数、编制和管理权限,负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。

6、负责本校财务和基建管理,筹措资金,改善办学条件等工作。

7、全面落实立德树人根本任务,坚持德智体美劳全面培养,把培育和践行社会主义核心价值观贯穿教育全过程,促进学生身心健康成长。

8、指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作,提

高办学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施中学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

9、承办县教育局交办的其它事项。

二、机构设置

纳入岫岩满族自治县药山镇中学 2023 年度单位预算编制范围的二级预算单位包括：

岫岩满族自治县药山镇中学共计 1 个单位

第三部分 单位预算表

2023 年单位预算公开表（具体明细见附表）

2023 年岫岩满族自治县药山镇中学单位预
算公开表

收支预算总表

表 1

单位名称：岫岩满族自治县药山镇中学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	405.84	一、教育支出	306.95
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	46.12
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	20.33
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	32.44
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	405.84	本年支出合计	405.84
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	405.84	支 出 总 计	405.84

表 3

单位名称：岫岩满族自治县药山镇中学

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	405.84	405.84	405.84		
205	教育支出	306.95	306.95	306.95		
20502	普通教育	306.95	306.95	306.95		
2050203	初中教育	306.95	306.95	306.95		
208	社会保障和就业支出	46.12	46.12	46.12		
20805	行政事业单位养老支出	46.12	46.12	46.12		
2080502	事业单位离退休	2.87	2.87	2.87		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.25	43.25	43.25		
210	卫生健康支出	20.33	20.33	20.33		
21011	行政事业单位医疗	20.33	20.33	20.33		
2101102	事业单位医疗	20.33	20.33	20.33		
221	住房保障支出	32.44	32.44	32.44		
22102	住房改革支出	32.44	32.44	32.44		
2210201	住房公积金	32.44	32.44	32.44		

财政拨款收支预算总表

表 4

单位名称：岫岩满族自治县药山镇中学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	405.84	一、本年支出	405.84
（一）一般公共预算拨款收入	405.84	（一）教育支出	306.95
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	46.12
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	20.33
二、上年结转		（四）住房保障支出	32.44
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	405.84	支 出 总 计	405.84

表 5

单位名称：岫岩满族自治县药山镇中学

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	405.84	405.84	405.84		
205	教育支出	306.95	306.95	306.95		
20502	普通教育	306.95	306.95	306.95		
2050203	初中教育	306.95	306.95	306.95		
208	社会保障和就业支出	46.12	46.12	46.12		
20805	行政事业单位养老支出	46.12	46.12	46.12		
2080502	事业单位离退休	2.87	2.87	2.87		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.25	43.25	43.25		
210	卫生健康支出	20.33	20.33	20.33		
21011	行政事业单位医疗	20.33	20.33	20.33		
2101102	事业单位医疗	20.33	20.33	20.33		
221	住房保障支出	32.44	32.44	32.44		
22102	住房改革支出	32.44	32.44	32.44		
2210201	住房公积金	32.44	32.44	32.44		

表 6

单位名称：岫岩满族自治县药山镇中学

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	405.84	405.84	
301	工资福利支出	396.27	396.27	
30101	基本工资	200.46	200.46	
30102	津贴补贴	24.96	24.96	
30107	绩效工资	69.86	69.86	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.25	43.25	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.33	20.33	
30112	其他社会保障缴费	2.45	2.45	
30113	住房公积金	32.44	32.44	
30199	其他工资福利支出	2.52	2.52	
303	对个人和家庭的补助	9.57	9.57	
30302	退休费	2.87	2.87	
30305	生活补助	6.33	6.33	
30309	奖励金	0.04	0.04	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.33	0.33	

部门（单位）整体绩效目标表

表 16

单位：万元

部门（单位）名称	035011 岫岩满族自治县药山镇中学-210323000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况（万元）		
	基本支出人员经费(刚性)				14.85		
	基本支出人员经费(保工资)				390.99		
年度绩效目标	保障教育教学工作，坚持立德树人，办好人民满意教育。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2023年12月
			总体工作完成率	=	100	%	2023年12月
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2023年12月
			工作质量达标率	=	100	%	2023年12月
			基础管理	依法行政能力		管理规范	
		综合管理水平			管理规范		2023年12月
	预算执行	预算执行效率	预算执行率	=	100	%	2023年12月
			预算调整率	<=	5	%	2023年12月
			结转结余变动率	<=	0	%	2023年12月
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2023年12月
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2023年12月
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2023年12月
			预算支出管理规范性		管理规范		2023年12月
		财务管理	内控制度		制度有效		2023年12月

			有效性				
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2023年12月
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	2023年12月
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2023年12月
			在职人员控制率	<=	100	%	2023年12月
	社会效应	服务对象满意度	毕业生满意度	>=	98	%	2023年12月
		社会公众满意度	当地群众满意度	>=	95	%	2023年12月
	可持续性	体制机制改革	实施专业结构优化调整		优化调整		2023年12月

部门预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位：万元

项目(政策)名称							
主管部门					实施单位		
预算资金情况							
总体目标							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限

第四部分 单位预算情况说明

一、收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理，2023 年收支总预算 405.84 万元。

（一）收入预算 405.84 万元，包括：

1. 一般公共预算拨款收入 405.84 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
4. 财政专户管理资金收入 0 万元；
5. 单位资金收入 0 万元；
6. 上年结转结余 0 万元。

（二）支出预算 405.84 万元，包括：

1. 基本支出 405.84 万元；
2. 项目支出 0 万元。

在支出预算中，其中教育支出 306.95 万元，社会保障和就业支出 46.12 万元，卫生健康支出 20.33 万元，住房保障支出 32.44 万元。

在支出预算中，其中机关运行经费支出 0 万元，债务支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元，政府采购支出 0 万元，政府购买服务支出 0 万元。

收支预算增减情况。2023 年，本单位及所属单位单位收支预算 405.84 万元，比上年增加 21.27 万元，增加 5.5 %，增长的主要原因：人员工资增加。

二、财政拨款收支预算情况说明

岫岩满族自治县药山镇中学及所属单位 2023 年财政拨款收支总预算 405.84 万元。收入预算为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款，包括：当年财政拨款收入 405.84 万元，上年结转结余 0 万元；支出预算按功能支出包括：教育支出 306.95 万元、社会保障和就业支出 46.12 万元、卫生健康支出 20.33 万元，住房保障支出 32.44 万元；按经济支出包括：工资福利支出 396.27 万元，商品和服务支出 0 万元，对个人和家庭的补助 9.57 万元，资本性支出 0 万元，项目支出 0 万元。

财政拨款收支预算增减情况。2023 年，岫岩满族自治县药山镇中学单位及所属单位单位财政拨款收支预算 405.84 万元，比上年增加 21.27 万元，增长 5.5 %。财政拨款收入同比增加的主要原因：人员工资增加。

三、一般公共预算基本支出情况说明

岫岩满族自治县药山镇中学单位及所属单位 2023 年一般公共预算基本支出 405.84 万元，其中工资福利支出 396.27 万元，商品和服务支出 0 万元，对个人和家庭补助支出 9.57 万元，资本性支出 0 万元。

人员经费（即工资福利支出与对个人和家庭补助支出之和） 405.84 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴（含购房补贴、在职个人取暖费等）、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休

费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费（即商品和服务支出）0 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、办公取暖费、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、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用和其他商品服务支出等。

四、“三公”经费预算情况说明

2023 年一般公共预算安排的“三公”经费预算数 0 万元，比 2022 年预算数减少 0 万元，下降 0。其中：

1. 因公出国（境）费 0 万元，与上年持平，无增减变化。

2. 公务接待费 0 万元，比 2022 年预算数减少 0 万元，下降 0 %。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，比 2022 年预算数减少 0 万元，下降 0 %。

（1）公务用车购置 0 万元，与上年持平，无增减变化。

（2）公务用车运行费 0 万元，与上年持平，无增减变化。

五、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费安排情况

2023 年机关运行经费预算为 0 万元，主要包括本单位的办公及印刷费、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。

（二）政府采购预算安排情况

2023 年政府采购预算 0 万元，其中：货物采购 0 万元，工程采购 0 万元，服务采购 0 万元。

（三）政府购买服务预算安排情况

2023 年政府购买服务预算 0 万元。

（四）国有资产占有使用情况

截止 2022 年 12 月，岫岩满族自治县药山镇中学及所属单位共有车辆 0 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆，其他用车 0 辆。

单位价值 50 万元以上有通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专业设备 0 台（套）。

2023 年年初预算购置车辆 0 台，金额 0 万元。

（五）预算资金绩效目标情况

根据预算绩效管理要求，2023 年应编制单位整体绩效目标共 1 个，实际编制单位整体绩效目标共 1 个，编制覆盖率（实际编制单位整体绩效目标/应编制单位整体绩效目标）为 100%。

2023 年应编制绩效目标的特定目标类项目共 0 个，实

际编制绩效目标的特定目标类项目共 0 个，涉及资金 0 万元，编制特定目标类绩效目标的项目覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。

（六）预算公开表数据中没有数据的情况说明

2023 年预算中无政府性基金预算拨款支出，项目支出中无特定目标类项目，无债务支出预算，无政府采购预算，无购买服务预算，因此“政府性基金预算支出表”、“单位预算项目（政策）绩效目标表”、“债务支出预算表”、“政府采购支出预算表”“政府购买服务支出预算表”五张表中没有数据。

第五部分 名词解释

1. 一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

2. 政府性基金收入：反映各级政府及其所属单位根据法律、行政法规规定并经国务院或财政部批准，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理或纳入基金预算、具有特定用途的财政资金。

3. 财政专户管理的资金收入：反映缴入财政专户、实行专项管理的教育收费收入。

4. 单位资金收入：包括事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、事业单位经营收入及其他收入。

事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，不包括教育收费。

上级补助收入：是指从主管单位或上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

附属单位上缴收入：是指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

事业单位经营收入：是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。

其他收入：债务收入（不含政府债券、政府向外国政府贷款和国际组织贷款）、投资收益等收入。

5. 上年结转：反映以前年度安排尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6. 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。

7. 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。

8. 机关运行经费：是指各单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

9. “三公”经费：指用一般预算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）、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为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

11. 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）：反映事业单位开支的离退休经费。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：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费支出。

13. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

14. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：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。

15. 住房保障（类）住房改革（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。