

# 2023年度大埔县张云栽实验小学部门决算

# 目 录

## **第一部分：大埔县张云栽实验小学概况**

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：大埔县张云栽实验小学2023年度部门决算表**

- 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、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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：大埔县张云栽实验小学2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：大埔县张云栽实验小学概况

## 一、单位主要职责

大埔县张云栽实验小学为大埔县一所完全小学，职能是发展小学教育事业。单位性质为正股级全额拨款事业单位，抓好基础教育，培养学生习惯，组织教育教学，保证教学质量，维护教职工权益。

（一）正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

（二）维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；

（三）根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。

（四）坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。

（五）抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；

（六）做好安全防范，保证师生的人身安全。

## 二、单位机构设置

人员构成情况：2023年年末，单位人员编制191人，领导职数：书记职数1人，校长职数1人，副校长职数5人；年末单位实有人员164人，离退休人数3人，干遗补助人数0人。内设机构有党支部、校长室、总务室、教导处、少先队大队部和体卫艺处。

## 三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：大埔县张云栽实验小学2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：大埔县张云栽实验小学

单位：万元

| 收入               |    |          | 支出             |    |          |
|------------------|----|----------|----------------|----|----------|
| 项目               | 行次 | 决算数      | 项目             | 行次 | 决算数      |
| 栏次               |    | 1        | 栏次             |    | 2        |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 3,007.03 | 一、一般公共服务支出     | 31 | 0.00     |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  | 0.00     | 二、外交支出         | 32 | 0.00     |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  | 0.00     | 三、国防支出         | 33 | 0.00     |
| 四、上级补助收入         | 4  | 0.00     | 四、公共安全支出       | 34 | 0.00     |
| 五、事业收入           | 5  | 0.00     | 五、教育支出         | 35 | 2,464.79 |
| 六、经营收入           | 6  | 0.00     | 六、科学技术支出       | 36 | 20.00    |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  | 0.00     | 七、文化旅游体育与传媒支出  | 37 | 0.00     |
| 八、其他收入           | 8  | 66.07    | 八、社会保障和就业支出    | 38 | 372.87   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出       | 39 | 55.23    |
|                  | 10 |          | 十、节能环保支出       | 40 | 0.00     |
|                  | 11 |          | 十一、城乡社区支出      | 41 | 0.00     |
|                  | 12 |          | 十二、农林水支出       | 42 | 0.00     |
|                  | 13 |          | 十三、交通运输支出      | 43 | 0.00     |
|                  | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 44 | 0.00     |
|                  | 15 |          | 十五、商业服务业等支出    | 45 | 0.00     |
|                  | 16 |          | 十六、金融支出        | 46 | 0.00     |
|                  | 17 |          | 十七、援助其他地区支出    | 47 | 0.00     |
|                  | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 | 0.00     |
|                  | 19 |          | 十九、住房保障支出      | 49 | 167.40   |
|                  | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出    | 50 | 0.00     |

| 收入               |    |          | 支出              |    |          |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项目               | 行次 | 决算数      | 项目              | 行次 | 决算数      |
| 栏次               |    | 1        | 栏次              |    | 2        |
|                  | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 51 | 0.00     |
|                  | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 | 0.00     |
|                  | 23 |          | 二十三、其他支出        | 53 | 9.05     |
|                  | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 54 | 0.00     |
|                  | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 55 | 0.00     |
|                  | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 | 0.00     |
| <b>本年收入合计</b>    | 27 | 3,073.10 | <b>本年支出合计</b>   | 57 | 3,089.34 |
| 使用非财政拨款结余(含专用结余) | 28 | 0.00     | 结余分配            | 58 | 0.00     |
| 年初结转和结余          | 29 | 66.88    | 年末结转和结余         | 59 | 50.65    |
| <b>总计</b>        | 30 | 3,139.99 | <b>总计</b>       | 60 | 3,139.99 |

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

单位：大埔县张云裁实验小学

单位：万元

| 项目       |                  | 本年收入合计   | 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 | 其他收入  |
|----------|------------------|----------|----------|--------|------|------|----------|-------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |          |          |        |      |      |          |       |
|          | 栏次               | 1        | 2        | 3      | 4    | 5    | 6        | 7     |
|          | 合计               | 3,073.10 | 3,007.03 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 66.07 |
| 205      | 教育支出             | 2,448.28 | 2,382.21 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 66.07 |
| 20502    | 普通教育             | 2,433.08 | 2,367.01 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 66.07 |
| 2050202  | 小学教育             | 2,232.31 | 2,232.31 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2050299  | 其他普通教育支出         | 200.77   | 134.70   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 66.07 |
| 20507    | 特殊教育             | 7.20     | 7.20     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2050701  | 特殊学校教育           | 7.20     | 7.20     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 20509    | 教育费附加安排的支出       | 8.00     | 8.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出     | 8.00     | 8.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 206      | 科学技术支出           | 20.00    | 20.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 20605    | 科技条件与服务          | 20.00    | 20.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2060502  | 技术创新服务体系         | 20.00    | 20.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 372.87   | 372.87   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 372.87   | 372.87   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2080502  | 事业单位离退休          | 10.15    | 10.15    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 235.00   | 235.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 127.72   | 127.72   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 210      | 卫生健康支出           | 55.23    | 55.23    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 55.23    | 55.23    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 55.23    | 55.23    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 221      | 住房保障支出           | 167.40   | 167.40   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 22102    | 住房改革支出           | 167.40   | 167.40   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2210201  | 住房公积金            | 167.40   | 167.40   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |

| 项目       |      | 本年收入合计 | 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 | 其他收入 |
|----------|------|--------|--------|--------|------|------|----------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |        |        |        |      |      |          |      |
|          | 栏次   | 1      | 2      | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
| 229      | 其他支出 | 9.32   | 9.32   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22999    | 其他支出 | 9.32   | 9.32   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2299999  | 其他支出 | 9.32   | 9.32   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：大埔县张云裁实验小学

单位：万元

| 项目       |                  | 本年支出合计   | 基本支出     | 项目支出   | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位补助支出 |
|----------|------------------|----------|----------|--------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |          |          |        |        |      |           |
|          | 栏次               | 1        | 2        | 3      | 4      | 5    | 6         |
|          | 合计               | 3,089.34 | 2,635.07 | 454.28 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 205      | 教育支出             | 2,464.79 | 2,039.56 | 425.23 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20502    | 普通教育             | 2,449.59 | 2,039.56 | 410.03 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050202  | 小学教育             | 2,232.31 | 1,956.98 | 275.33 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050299  | 其他普通教育支出         | 217.28   | 82.58    | 134.70 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20507    | 特殊教育             | 7.20     | 0.00     | 7.20   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050701  | 特殊学校教育           | 7.20     | 0.00     | 7.20   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20509    | 教育费附加安排的支出       | 8.00     | 0.00     | 8.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出     | 8.00     | 0.00     | 8.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 206      | 科学技术支出           | 20.00    | 0.00     | 20.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20605    | 科技条件与服务          | 20.00    | 0.00     | 20.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2060502  | 技术创新服务体系         | 20.00    | 0.00     | 20.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 372.87   | 372.87   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 372.87   | 372.87   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080502  | 事业单位离退休          | 10.15    | 10.15    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 235.00   | 235.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 127.72   | 127.72   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 210      | 卫生健康支出           | 55.23    | 55.23    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 55.23    | 55.23    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 55.23    | 55.23    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 221      | 住房保障支出           | 167.40   | 167.40   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22102    | 住房改革支出           | 167.40   | 167.40   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210201  | 住房公积金            | 167.40   | 167.40   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |



| 项目       |      | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位补助支出 |
|----------|------|--------|------|------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |        |      |      |        |      |           |
|          | 栏次   | 1      | 2    | 3    | 4      | 5    | 6         |
| 229      | 其他支出 | 9.05   | 0.00 | 9.05 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22999    | 其他支出 | 9.05   | 0.00 | 9.05 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2299999  | 其他支出 | 9.05   | 0.00 | 9.05 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：大埔县张云裁实验小学

单位：万元

| 收入             |    |          | 支出              |    |          |            |             |              |
|----------------|----|----------|-----------------|----|----------|------------|-------------|--------------|
| 项目             | 行次 | 金额       | 项目              | 行次 | 合计       | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次             |    | 1        | 栏次              |    | 2        | 3          | 4           | 5            |
| 一、一般公共预算财政拨款   | 1  | 3,007.03 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  | 0.00     | 二、外交支出          | 34 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3  | 0.00     | 三、国防支出          | 35 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 4  |          | 四、公共安全支出        | 36 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 5  |          | 五、教育支出          | 37 | 2,382.21 | 2,382.21   | 0.00        | 0.00         |
|                | 6  |          | 六、科学技术支出        | 38 | 20.00    | 20.00      | 0.00        | 0.00         |
|                | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 39 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 40 | 372.87   | 372.87     | 0.00        | 0.00         |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 | 55.23    | 55.23      | 0.00        | 0.00         |
|                | 10 |          | 十、节能环保支出        | 42 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 43 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 12 |          | 十二、农林水支出        | 44 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 45 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 46 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 47 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 16 |          | 十六、金融支出         | 48 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 49 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 50 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 51 | 167.40   | 167.40     | 0.00        | 0.00         |
|                | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 52 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 53 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |

| 收入            |    |          | 支出              |    |          |            |             |              |
|---------------|----|----------|-----------------|----|----------|------------|-------------|--------------|
| 项目            | 行次 | 金额       | 项目              | 行次 | 合计       | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次            |    | 1        | 栏次              |    | 2        | 3          | 4           | 5            |
|               | 23 |          | 二十三、其他支出        | 55 | 9.05     | 9.05       | 0.00        | 0.00         |
|               | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 56 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|               | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 57 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|               | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| <b>本年收入合计</b> | 27 | 3,007.03 | <b>本年支出合计</b>   | 59 | 3,006.76 | 3,006.76   | 0.00        | 0.00         |
| 年初财政拨款结转和结余   | 28 | 0.00     | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 0.27     | 0.27       | 0.00        | 0.00         |
| 一般公共预算财政拨款    | 29 | 0.00     |                 | 61 |          |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款   | 30 | 0.00     |                 | 62 |          |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款  | 31 | 0.00     |                 | 63 |          |            |             |              |
| <b>总计</b>     | 32 | 3,007.03 | <b>总计</b>       | 64 | 3,007.03 | 3,007.03   | 0.00        | 0.00         |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：大埔县张云栽实验小学

单位：万元

| 项目       |                  | 本年支出合计   | 基本支出     | 项目支出   |
|----------|------------------|----------|----------|--------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |          |          |        |
|          | 栏次               | 1        | 2        | 3      |
|          | 合计               | 3,006.76 | 2,552.49 | 454.28 |
| 205      | 教育支出             | 2,382.21 | 1,956.98 | 425.23 |
| 20502    | 普通教育             | 2,367.01 | 1,956.98 | 410.03 |
| 2050202  | 小学教育             | 2,232.31 | 1,956.98 | 275.33 |
| 2050299  | 其他普通教育支出         | 134.70   | 0.00     | 134.70 |
| 20507    | 特殊教育             | 7.20     | 0.00     | 7.20   |
| 2050701  | 特殊学校教育           | 7.20     | 0.00     | 7.20   |
| 20509    | 教育费附加安排的支出       | 8.00     | 0.00     | 8.00   |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出     | 8.00     | 0.00     | 8.00   |
| 206      | 科学技术支出           | 20.00    | 0.00     | 20.00  |
| 20605    | 科技条件与服务          | 20.00    | 0.00     | 20.00  |
| 2060502  | 技术创新服务体系         | 20.00    | 0.00     | 20.00  |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 372.87   | 372.87   | 0.00   |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 372.87   | 372.87   | 0.00   |
| 2080502  | 事业单位离退休          | 10.15    | 10.15    | 0.00   |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 235.00   | 235.00   | 0.00   |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 127.72   | 127.72   | 0.00   |
| 210      | 卫生健康支出           | 55.23    | 55.23    | 0.00   |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 55.23    | 55.23    | 0.00   |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 55.23    | 55.23    | 0.00   |
| 221      | 住房保障支出           | 167.40   | 167.40   | 0.00   |
| 22102    | 住房改革支出           | 167.40   | 167.40   | 0.00   |
| 2210201  | 住房公积金            | 167.40   | 167.40   | 0.00   |
| 229      | 其他支出             | 9.05     | 0.00     | 9.05   |

| 项目       |      | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|----------|------|--------|------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |        |      |      |
|          | 栏次   | 1      | 2    | 3    |
| 22999    | 其他支出 | 9.05   | 0.00 | 9.05 |
| 2299999  | 其他支出 | 9.05   | 0.00 | 9.05 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：大埔县张云裁实验小学

单位：万元

| 人员经费     |                |          | 公用经费     |           |      |
|----------|----------------|----------|----------|-----------|------|
| 经济分类科目编码 | 科目名称           | 金额       | 经济分类科目编码 | 科目名称      | 金额   |
| 301      | 工资福利支出         | 2,542.33 | 302      | 商品和服务支出   | 0.00 |
| 30101    | 基本工资           | 754.04   | 30201    | 办公费       | 0.00 |
| 30102    | 津贴补贴           | 341.31   | 30202    | 印刷费       | 0.00 |
| 30103    | 奖金             | 153.67   | 30203    | 咨询费       | 0.00 |
| 30106    | 伙食补助费          | 0.00     | 30204    | 手续费       | 0.00 |
| 30107    | 绩效工资           | 703.90   | 30205    | 水费        | 0.00 |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 235.00   | 30206    | 电费        | 0.00 |
| 30109    | 职业年金缴费         | 127.72   | 30207    | 邮电费       | 0.00 |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费     | 55.23    | 30208    | 取暖费       | 0.00 |
| 30111    | 公务员医疗补助缴费      | 0.00     | 30209    | 物业管理费     | 0.00 |
| 30112    | 其他社会保障缴费       | 0.00     | 30211    | 差旅费       | 0.00 |
| 30113    | 住房公积金          | 167.40   | 30212    | 因公出国（境）费用 | 0.00 |
| 30114    | 医疗费            | 0.00     | 30213    | 维修（护）费    | 0.00 |
| 30199    | 其他工资福利支出       | 4.05     | 30214    | 租赁费       | 0.00 |
| 303      | 对个人和家庭的补助      | 10.15    | 30215    | 会议费       | 0.00 |
| 30301    | 离休费            | 0.00     | 30216    | 培训费       | 0.00 |
| 30302    | 退休费            | 10.15    | 30217    | 公务接待费     | 0.00 |
| 30303    | 退职（役）费         | 0.00     | 30218    | 专用材料费     | 0.00 |
| 30304    | 抚恤金            | 0.00     | 30224    | 被装购置费     | 0.00 |
| 30305    | 生活补助           | 0.00     | 30225    | 专用燃料费     | 0.00 |
| 30306    | 救济费            | 0.00     | 30226    | 劳务费       | 0.00 |
| 30307    | 医疗费补助          | 0.00     | 30227    | 委托业务费     | 0.00 |
| 30308    | 助学金            | 0.00     | 30228    | 工会经费      | 0.00 |
| 30309    | 奖励金            | 0.00     | 30229    | 福利费       | 0.00 |

| 人员经费     |             |      | 公用经费     |                    |      |
|----------|-------------|------|----------|--------------------|------|
| 经济分类科目编码 | 科目名称        | 金额   | 经济分类科目编码 | 科目名称               | 金额   |
| 30310    | 个人农业生产补贴    | 0.00 | 30231    | 公务用车运行维护费          | 0.00 |
| 30311    | 代缴社会保险费     | 0.00 | 30239    | 其他交通费用             | 0.00 |
| 30399    | 其他对个人和家庭的补助 | 0.00 | 30240    | 税金及附加费用            | 0.00 |
|          |             |      | 30299    | 其他商品和服务支出          | 0.00 |
|          |             |      | 307      | 债务利息及费用支出          | 0.00 |
|          |             |      | 30701    | 国内债务付息             | 0.00 |
|          |             |      | 30702    | 国外债务付息             | 0.00 |
|          |             |      | 310      | 资本性支出              | 0.00 |
|          |             |      | 31001    | 房屋建筑物购建            | 0.00 |
|          |             |      | 31002    | 办公设备购置             | 0.00 |
|          |             |      | 31003    | 专用设备购置             | 0.00 |
|          |             |      | 31005    | 基础设施建设             | 0.00 |
|          |             |      | 31006    | 大型修缮               | 0.00 |
|          |             |      | 31007    | 信息网络及软件购置更新        | 0.00 |
|          |             |      | 31008    | 物资储备               | 0.00 |
|          |             |      | 31009    | 土地补偿               | 0.00 |
|          |             |      | 31010    | 安置补助               | 0.00 |
|          |             |      | 31011    | 地上附着物和青苗补偿         | 0.00 |
|          |             |      | 31012    | 拆迁补偿               | 0.00 |
|          |             |      | 31013    | 公务用车购置             | 0.00 |
|          |             |      | 31019    | 其他交通工具购置           | 0.00 |
|          |             |      | 31021    | 文物和陈列品购置           | 0.00 |
|          |             |      | 31022    | 无形资产购置             | 0.00 |
|          |             |      | 31099    | 其他资本性支出            | 0.00 |
|          |             |      | 399      | 其他支出               | 0.00 |
|          |             |      | 39907    | 国家赔偿费用支出           | 0.00 |
|          |             |      | 39908    | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
|          |             |      | 39909    | 经常性赠与              | 0.00 |
|          |             |      | 39910    | 资本性赠与              | 0.00 |

| 人员经费     |        |          | 公用经费     |        |      |
|----------|--------|----------|----------|--------|------|
| 经济分类科目编码 | 科目名称   | 金额       | 经济分类科目编码 | 科目名称   | 金额   |
|          |        |          | 39999    | 其他支出   | 0.00 |
|          | 人员经费合计 | 2,552.49 |          | 公用经费合计 | 0.00 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。



政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：大埔县张云栽实验小学

单位：万元

| 项目       |      | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转和结余 |
|----------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
|          | 栏次   | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
|          | 合计   | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |

注：本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：大埔县张云栽实验小学

单位：万元

| 项目       |      | 本年支出 |      |      |
|----------|------|------|------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |
|          | 栏次   | 1    | 2    | 3    |
|          | 合计   | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：大埔县张云裁实验小学

单位：万元

| 预算数  |               |              |             |               |       | 决算数  |               |              |             |               |       |
|------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|
| 合计   | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |               | 公务接待费 | 合计   | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |               | 公务接待费 |
|      |               | 小计           | 公务用车购<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |      |               | 小计           | 公务用车购<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |
| 1    | 2             | 3            | 4           | 5             | 6     | 7    | 8             | 9            | 10          | 11            | 12    |
| 1.14 | 0.00          | 0.00         | 0.00        | 0.00          | 1.14  | 1.14 | 0.00          | 0.00         | 0.00        | 0.00          | 1.14  |

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 第三部分：大埔县张云栽实验小学2023年度 部门决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

大埔县张云栽实验小学2023年度总收入3,139.99万元，其中本年收入3,073.1万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,007.03万元，比上年决算数减少175.52万元，下降5.5%。主要变动情况：我校教师相较去年平均人数减少20人，人员经费支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入66.07万元，比上年决算数减少17.1万元，下降20.6%。主要变动情况：因为学生人数减少，课后服务收入减少。

### （二）年度支出总体情况

大埔县张云栽实验小学2023年度总支出3,139.99万元，其中本年支出3,089.34万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,635.07万元，比上年决算数减少567.02万元，下降17.7%。主要变动情况：一是本年度部分基础支出划分为项目支出，二是学生人数减少，学校日常支出减少。

2. 项目支出454.28万元，比上年决算数增加390.63万元，增长613.8%。主要变动情况：一是本年度对项目支出进行了细分，二是本年度采购增加。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## **二、2023年度财政拨款收入支出总表说明**

### **（一）2023年度财政拨款收入说明**

大埔县张云栽实验小学2023年度财政拨款收入合计3,007.03万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,007.03万元，比上年决算数减少175.52万元，下降5.5%；主要变动情况：我校教师相较去年平均人数减少20人，人员经费支出减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

### **（二）2023年度财政拨款支出说明**

大埔县张云栽实验小学2023年度财政拨款支出合计3,006.76万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,006.76万元，比年初预算数增加240.53万元，增长8.7%；主要变动情况：2023年新招聘20名新教师入职；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

## **三、2023年度财政拨款“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**

大埔县张云栽实验小学2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.14万元，完成全年预算1.14万元的100%，比上年决算数增加1.14万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为1.14万元，完成预算1.14万元的100%，比上年决算数增加1.14万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：无。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作和教师培训学习需要，临时增加会务和接待。

## **（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出1.14万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于我校无公务用车。

3. 公务接待费支出1.14万元，主要用于本单位无公务用车，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待8次，接待人数共80人。主要包括教育集团交流活动餐费、市教研活动餐费、外县学校交流餐费。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本单位政府采购支出总额34.61万元，其中：政府采购货物支出24.57万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出10.04万元。授予中小企业合同金额34.61万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额34.61万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

##### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，我单位无公务用车。单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

##### **（四）2023年度绩效评价情况的说明**

**绩效评价工作开展情况。** 根据预算绩效管理要求，我校组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出及公用经费绩效自评。单位整体支出绩效自评情况：全年预算数3007.3万元，执行数3007.3万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我校预算执行严格有序，进行明确和细化，预算合理性提高，预算管理规范可控。

发现的问题及原因主要是：

1. 因单位全额编制在职人员调动减少导致经费不足：绩效工资和日常公用经费不足、与实际支出相差较大。

2. 公用经费控制有一定难度，基本为刚性支出。

3. 绩效自评工作不够规范：绩效评分表内容及报告填报不完整，问题产生原因分析不够深入，绩效目标设置不够合理，自评质量不高，自评结论不够客观真实。

4. 绩效评价结果应用及公开不够：绩效评价结果应依法依规



公开，并自觉接受社会监督，但在实际操作中可能存在公开不够透明或不及时的情况。

下一步改进措施：

1. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

2. 完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

3. 加强绩效评价结果应用：将评价结果作为安排预算、完善政策和改进管理的重要依据，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理。

4. 公开透明：依法依规公开绩效评价结果，并自觉接受社会监督。

5. 加强培训和指导：提高单位对绩效评价的认识和理解，确保评价工作的准确性和有效性。特别是针对《会计法》《行政事业单位会计制度》等加强学习培训，加强对现行文件、新规章制度的学习，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**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。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**使用非财政拨款结余（含专用结余）：**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，以及使用专用结余安排支出的金额。

**年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**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。

**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，或项目已完成等产生的结余资金。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。