

许昌市尚东小学 2023年度单位预算公开

2023年7月

目 录

第一部分 许昌市尚东小学概况

一、主要职责

二、单位预算单位构成

三、人员构成情况

四、2023年度主要任务

第二部分 许昌市尚东小学2023年度单位预算情况说明

第三部分 名词解释

附件：许昌市尚东小学2023年度单位预算表

表 1：2023 年单位收支预算表；

表 2：2023 年单位收入预算表；

表 3：2023 年单位支出预算表；

表 4：2023 年财政拨款收支总体情况表；

表 5：2023 年一般公共预算支出预算表；

表 6：2023 年一般公共预算基本支出表；

表 7：2023 年支出经济分类汇总表；

表 8：2023 年一般公共预算“三公”经费预算表；

表 9：2023 年政府性基金支出预算表；

表 10：2023 年项目支出预算表；

表 11：2023 年本级单位(单位)整体绩效目标表；

表 12：2023 年度单位预算项目绩效目标表；

表 13：2023 年国有资本经营预算表。

第一部分

许昌市尚东小学概况

一、主要职责

（一）实施小学义务教育，促进基础教育发展。

（二）贯彻执行四项基本原则和党的教育方针，以及其他各项方针、政策。

（三）坚持以教学为中心，努力提高教学质量，不断研究和改进教学方法，不断提高教学水平。

（四）加强师资队伍建设，不断提高师资队伍素质。

（五）组织编制和实施学校的长期规划、年度计划和学期计划。

（七）组织领导招生、学生的入学和毕业鉴定工作。

（八）组织做好教职工的培养、考核、奖惩、工资福利职称评定，以及退休、离休等工作。

（九）组织领导做好行政后勤工作，坚持为教学服务，不断改善师生员工的工作、学习、生活条件，保证教学工作的顺利进行。

（十）做好预算编制工作。开展资源调查、摸清家底，同时分析上年度预算执行情况，通过实际情况与预算的对比，摸索收支规律，为本年度的预算编制打下基础。

（十一）贯彻执行勤俭办校的方针，建立健全各项规章制度加强对学校的管理。

（十二）负责本单位国有资产的管理。

（十三）完成上级领导机关布置的其他任务。

二、单位预算单位构成

许昌市尚东小学单位预算包括人员经费和专项预算。

许昌市尚东小学学校设有办公室、教务处、德育处、安全处、后勤处五个单位组成。

三、人员构成情况

许昌市尚东小学核定编制人数28人，现在编人员25人，退休13人，示范区交流轮岗教师11人，校聘教师8人。

四、2023 年度主要工作任务

我们坚持提质发展的总基调，以党的“二十大”精神为引领，以实施“学习方式变革年”为契机，以全面、健康、规范高质量发展为目标，紧跟集团总校改革步伐，贯彻推动“党建融合、学习方式变革、评价机制改革、教师队伍的建设”等四项重点工作，通过“强化党建引领、着力课堂教学、抓实学习交流、尝试评价改革、聚力服务提升、注重氛围营造”等举措，促进了办学效益的稳步提升。

以党建为引领的“党建+”内部管理机制，通过强党建、抓学习、常研讨、造氛围等方式，让学校管理进一步规范，服务效能进一步提升。党建引领上，将常态化党建教育教学、后勤服务、安全管理等有效结合，促进服务效能提升、办学能力改善和教学质量的稳步提高。研讨交流上，学校建立学习交流分享制度，定期组织各类学习交流互动，一定程度上促进教师提升专业素养，增强教育服务能力。氛围营造上，学校注重校园文化建设和开展校园活动，通过制作各类专题版面、举办校园读书节、艺术节、特色社团活动和常态化德育活动，引领师生成长，丰富课程资源，发展学生的兴趣爱好，促进学生全面发展。

第二部分

许昌市尚东小学2023年度 单位预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

(1) 许昌市尚东小学2023年收入总计592.24万元，支出总计592.24万元，与上年相比，收入增加38.34万元，增长6.92%，支出增加38.34万元，增长6.92%，主要原因：教师工资标准提高。(2) 本年度政府性基金收支预算情况为：本年度未发生。

二、收入预算总体情况说明

许昌市尚东小学2023年收入合计592.24万元，其中：一般公共预算592.24万元；缴入财政专户的行政事业性收费安排0万元；财政拨款结转0万元；其他收入0万元。

三、支出预算总体情况说明

许昌市尚东小学2023年支出合计592.24万元，其中：基本支出为459.24万元，占77.54%；项目支出为133万元，占22.46%。

四、财政拨款收入支出预算总体情况说明

许昌市尚东小学2023年一般公共预算收支预算592.24万元。与2022年相比，一般公共预算收支预算增加38.34万元，支出增长6.92%，主要原因是：教师工资标准提高。2023年政策性基金收支为0元，与上年持平，原因是没有使用政府性基金拨款安排的支出。

五、一般公共预算支出预算情况说明

许昌市尚东小学2023年一般公共预算支出年初预算为592.24万元。主要用于以下方面：

1、一般公共预算基本支出为459.24万元，占总支出的77.54%；其中：工资和福利支出405.95万元，占88.40%，对个人和家庭支出38.20万元，占8.32%，公用经费商品和服务支出15.08万元，3.28%。

2、项目支出133万元，占总支出的22.46%，其中：尚东小学代100万元，占75.19%，外聘教师劳务费33万元，占24.81%。

六、支出预算经济分类情况说明

按照《财政部关于印发〈支出经济分类科目改革方案〉的通知》（财预〔2017〕98号）要求，从2018年起全面实施支出经济分类科目改革，根据政府预算管理和单位预算管理的特点，分设单位预算支出经济分类科目和政府预算支出经济分类科目，两套科目之间保持对应关系。许昌市尚东小学按两套经济分类科目分别反映不同资金来源的全部预算支出。

七、“三公”经费支出预算情况说明

许昌市尚东小学2023年“三公”经费预算为0万元。比2022年增加（减少、持平）0万元。增长（下降）0%。

八、政府性基金预算支出情况

我单位本年度未发生2023年度政府性基金预算支出。

九、国有资本经营预算支出情况

我单位2023年年度发生国有资本经营预算支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

许昌市尚东小学属于事业单位不存在此类经费支出。

（二）政府采购支出情况

许昌市尚东小学2023年政府采购预算安排为0万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）预算绩效管理情况

本单位所有支出实行绩效目标管理。纳入2023年单位整体支出绩效目标的金额为592.24万元，其中：基本支出459.24万元，项目支出133万元，具体绩效目标详见附件。

本单位将严格履行预算绩效管理主体责任，以绩效目标为导向，做好绩效运行监控，提升绩效自评质量，不断提高绩效管理工作水平，充分发挥财政资金使用效益。

（四）国有资产占用情况

2023年期末，许昌市尚东小学共有车辆0辆，单价50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

（五）专项转移支付项目情况

许昌市尚东小学2023年负责管理的专项转移支付项目共有1项，我单位将按照《预算法》等有关规定，积极做好项目分配前期准备工作，在规定的时间内向财政单位提出资金分配意见，根据有关要求做好项目申报公开等相关工作。

第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：是指省级财政当年拨付的资金。

二、事业收入：是指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入。

三、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

四、用事业基金弥补收支差额：是指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“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（即事业单位以前各年度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

五、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

六、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

七、“三公”经费：是指纳入省级财政预算管理，单位使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租用费、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。

八、机关运行经费：是指为保障行政单位（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。

附件：

许昌市尚东小学2023 年单位预算表

2023年单位收支预算表

单位名称：许昌市尚东小学

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、一般公共预算	592.24	一、一般公共服务	
其中：财政拨款	592.24	二、外交	
二、政府性基金预算拨款收入		三、国防	
三、国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全	
四、财政专户管理资金收入		五、教育	592.24
五、事业收入		六、科学技术	
六、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒	
七、上级补助收入		八、社会保障和就业	
八、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
九、其他收入		十、卫生健康	
		十一、节能环保	
		十二、城乡社区事务	
		十三、农林水事务	
		十四、交通运输	
		十五、资源勘探信息等	
		十六、商业服务业等	
		十七、金融支出	
		十九、援助其他地区支出	
		二十、自然资源海洋气象等支出	
		二十一、住房保障支出	
		二十二、粮油物资储备支出	
		二十三、国有资本经营预算	
		二十四、灾害防治及应急管理	
		二十七、预备费	
		二十九、其他支出	
		三十、转移性支出	
		三十一、债务还本支出	
		三十二、债务付息支出	
		三十三、债务发行费用支出	
		三十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	592.24	本年支出合计	592.24
上年结转结余	592.24	年终结转结余	
收入总计	592.24	支出总计	592.24

2023年单位支出预算表

单位名称：许昌市尚东小学

单位：万元

科目编码			单位 代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
类	款	项					工资福利支 出	对个人和家 庭的补助	商品和服务 支出	资本性 支出			
				合计	592.24	459.24	405.95	38.20	15.08		133.00	133.00	
			0120 05	许昌市尚东小学	592.24	459.24	405.95	38.20	15.08		133.00	133.00	
205	02	02		小学教育	459.24	459.24	405.95	38.20	15.08				
205	02	99		其他普通教育支出	33.00						33.00	33.00	
205	09	04		城市中小学教学设施	100.00						100.00	100.00	

2023年财政拨款收支总体情况表

单位名称：许昌市尚东小学

单位：

收入		支出					
项目	金额	项目	合计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算
				小计	其中：财政拨款		
一、本年收入	592.24	一、本年支出	592.24	592.24	592.24		
（一）一般公共预算拨款	592.24	（一）一般公共服务支出					
其中：财政拨款	592.24	（二）外交支出					
（二）政府性基金预算拨款		（三）国防支出（					
（三）国有资本经营预算拨款		（四）公共安全支出					
二、上年结转		（五）教育支出	592.24	592.24	592.24		
（一）一般公共预算拨款		（六）科学技术支出					
（二）政府性基金预算拨款		（七）文化体育旅游与传媒支出					
（三）国有资本经营预算拨款		（八）社会保障和就业支出					
		（九）医疗卫生与计划生育支出					
		（十）卫生健康支出					
		（十一）节能环保支出					
		（十二）城乡社区事务支出					
		（十三）农林水事务支出					
		（十四）交通运输支出					
		（十五）资源勘探信息等支出					
		（十六）商业服务业等支出					
		（十七）金融支出					
		（十九）援助其他地区支出					
		（二十）自然资源海洋气象等支出					
		（二十一）住房保障支出					
		（二十二）粮油物资储备支出					
		（二十三）国有资本经营预算					
		（二十四）灾害防治及应急管理					
		（二十七）预备费					
		（二十九）其他支出					
		（三十）转移性支出					
		（三十一）债务还本支出					
		（三十二）债务付息支出					
		（三十三）债务发行费用支出					
		（三十四）抗疫特别国债安排的支出					
		二、年终结转结余					
收入合计：	592.24	支出合计	592.24	592.24	592.24		

2023年一般公共预算支出预算表

单位名称：许昌市尚东小学

单位：万元

科目编码			单位代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
			工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出		资本性支出						
				合计	592.24	459.24	405.95	38.20	15.08		133.00	133.00	
			012005	许昌市尚东小学	592.24	459.24	405.95	38.20	15.08		133.00	133.00	
205	02	02		小学教育	459.24	459.24	405.95	38.20	15.08				
205	02	99		其他普通教育支出	33.00						33.00	33.00	
205	09	04		城市中小学教学设	100.00						100.00	100.00	

备注：本表仅含当年财政拨款安排的支出

2023年一般公共预算基本支出表

单位名称：许昌市尚东小学

单位：万元

单位预算支出经济分类科目		政府预算支出经济分类科目编码		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合计				459.24	444.16	15.08
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	61.02	61.02	
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	0.91	0.91	
30103	奖金	50501	工资福利支出	73.28	73.28	
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	46.94	46.94	
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	1.98	1.98	
30302	退休费	50905	离退休费	37.30	37.30	
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	53.56	53.56	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	23.21	23.21	
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	11.41	11.41	
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	34.33	34.33	
30101	基本工资	50501	工资福利支出	100.23	100.23	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	6.31		6.31
30229	福利费	50502	商品和服务支出	6.45		6.45
30299	其他商品和服务支出	50502	商品和服务支出	2.32		2.32

2023年一般公共预算“三公”经费预算表

单位名称:许昌市尚东小学

单位:万元

“三公”经费合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明:2023年许昌市尚东小学无一般公共预算“三公”经费预算支出。

2023年政府性基金支出预算表

单位名称：许昌市尚东小

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出		
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类
类	款	项	工资福利支 出	对个人和家 庭的补助	商品和服务 支出		资本性支出					
				合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：许昌市尚东小学2023年无政府性基金预算安排的支出。

2023年项目支出预算表

单位名称：许昌市尚东小学

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			133.00	133.00							
	012005	许昌市尚东小学	133.00	133.00							
其他运转类	2023年尚东小学外聘教师工资	许昌市尚东小学	33.00	33.00							
其他运转类	2023年尚东小学代管费	许昌市尚东小学	100.00	100.00							

本级单位整体绩效目标表

(2023年度)

单位名称		许昌市尚东小学		
年度履职目标	普及义务教育的教育教学业务和学校管理工作；负责教师的继续教育、职称评审、工资调整、教育教学统计工作。			
年度主要任务	任务名称	主要内容		
预算情况	单位预算总额（万元）		592.24	
	1、资金来源：（1）政府预算资金		592.24	
	（2）财政专户管理资金			
	（3）单位资金			
	2、资金结构：（1）基本支出		459.24	
	（2）项目支出		133.00	
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明
工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	相关	1.年度履职目标是否符合国家、省委省政府战略部署和发展规划，与国家、省宏观政策、行业政策一致；2.年度履职目标是否与单位职责、工作规划和重点工作相关；3.确定的预算项目是否合理，是否与工作目标密切相关；4.工作任务和项目预算安排是否合理。
	工作任务科学性	科学	科学	1.工作任务是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与单位年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果；2.工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与单位职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效
	绩效指标合理性	合理	合理	1.工作任务、预算项目绩效指标设置是否准确反映单位绩效完成情况；2.工作任务、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；3.工作任务、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；4.是否与单位年度的任务数或计划数相对应。
	预算编制完整性	完整	完整	1.单位所有收入是否全部纳入单位预算；2.单位支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入单位预算管理。
	专项资金细化率	100%	100%	专项资金细化率=（已细化到具体市县和承担单位的资金数/单位参与分配资金总数）×100%。

投入管理指标

预算和财务管理

预算执行率	≥90%	预算执行率=(预算完成数/预算数)×100%。预算完成数指单位实际执行的预算数;预算数指财政单位批复的本年度单位的(调整)预算数。
预算调整率	≤10%	预算调整率=(预算调整数-年初预算数)/年初预算数×100%。预算调整数:单位在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级单位或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。
结转结余率	≤10%	结转结余率=结转结余总额/预算数*100%。结转结余
“三公经费”控制率	无此支出	无此支出
政府采购执行率	80%	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%。政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。
决算真实性	真实	反映本单位决算工作情况。决算编制数据是否账表一致,即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。
资金使用合规性	合规	单位(单位)是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金,用以反映和考核单位(单位)预算资金的规范运行情况。1.是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;3.项目的重大开支是否经过评估论证;4.是否符合单位预算批复的用途;5.是否存在截留支出情况;6.是否存在挤占支出情况;7.是否存在挪用支出情况;8.是否存在虚列支出情况。
管理制度健全性	健全	单位(单位)为加强预算管理,规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核单位(单位)预算管理制度为完成主要职责或促成事业发展的保障情况。1.是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度;2.相关管理制度是否得到有效执行。
预决算信息公开性	公开	单位(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开单位预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息,用以反映和考核单位(单位)预决算管理的公开透明情况。1.是否按规定内容公开预决算信息;2.是否按规定时限公开预决算信息。

		资产管理规范性	规范	单位（单位）的资产配置、使用是否合规，处置是否规范，收入是否及时足额上缴，用以反映和考核单位（单位）资产管理的规范程度。1. 是否建立资产台账，资产报表数据与会计账簿数据是否相符；2. 新增资产是否符合规定程序和规定标准；3. 资产对外使用（出租等）、资产处置事项是否按规定报批；4. 资产收益是否及时足额上交财政。
	绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	单位（单位）按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数的比重。单位绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/单位项目总数*100%
		绩效监控完成率	100%	绩效监控、单位自评、单位绩效评价、财政重点绩效评价结果应用情况。评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%
		绩效自评完成率	100%	单位（单位）按要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重。单位绩效自评完成率=已完成评价项目数量/单位项目总数*100%
		单位绩效评价完成率	100%	反映单位履职对经济社会发展等所带来的直接或间接影响。可根据单位实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。
		评价结果应用率	100%	
产出指标	重点工作任务完成		100%	反映本单位负责的重点工作任务进展情况。分项具体列示本单位重点工作任务推进情况，相关情况应予以细化、量化表述。
	履职目标实现		90%	
效益指标	履职效益		90%	反映单位履职对经济社会发展等所带来的直接或间接影响。可根据单位实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。
	满意度		100%	

2023年度单位预算项目绩效目标表

单位名称：许昌市尚东小学

单位编码 (项目编 码)	项目单位 (项目名 称)	项目金额(万元)				绩效目标							
						成本指标		产出指标		效益指标		满意度指标	
		资金总 额	政府预 算资金	财政 专户 管理 资金	单 位 资 金	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
012		133.00	133.00										
012005	许昌市尚东小学	133.00	133.00										
411093230 000000003 221	2023年尚东小学代管费	100.00	100.00		注班主任人均补助标	7000元/年	班主任人数	≥21人	保障学校正常运转	有效保障	学生、家长满意度	98%	
					代理记费用账	16000元/年	代理记账人数	1人	提升学生管理和教学成绩	明显提升	工资发放人员满意度	98%	
					保安工资人均标准	2500元/月	代理记账次数	≥12次	对外宣传知晓率	100%			
					保洁工资人均标准	2500元/月	保安人数	6人					
					电工工资人均标准	2500元/月	保洁人数	2人					
					校园教学经费	≤40万元	电工人数	1人					
							工资发放准确率	100%					
							工资发放足额率	100%					
							代理记账质量合格率记	100%					
							购买物品质量合格率	≤100%					
							工资发放完成时间	≤10天					
							代理记账完成时间	≥5天					
		报销完成时间	≤30天										
411093230 000000003 232	2023年尚东小学外聘教师工资	33.00	33.00		人均工资	≥3311.34元/月	教师配备人数	≥8人	满足学校教学需求	有效满足	师生满意度	≥95%	
							开展教育教学达标率	≥90%	管理班级并提升成	有效提高			
							工作时间	12小时					
							工资发放时间	30工作日					
							工资发放完成时间	≤14工作日					

预算13表

2023年国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 许昌市尚东小学

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位（科目 名称）	合计	基本支出				项目支出		
						小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类
类	款	项		合计	工资福利支 出		对个人和家 庭的补助	商品和 服务支	资本性 支出			
				合计	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

说明：许昌市尚东小学2023年度无国有资本经营预算拨款安排的支出。