

2023 年度临淄区管仲小学决算分析报告

一、单位情况

（一）基本情况。

1. 主要职能：贯彻党的教育方针，实施九年义务教育；承担学校教学管理、德育管理、后勤服务、安全管理、学生学籍管理、学生资助服务保障等工作；承担教学资料的选择和征订、中小学服务型代收费管理服务保障工作；承担学前教育及收费管理服务保障工作；统筹社区教育有关工作；承担民办教育管理服务保障工作。

2. 机构情况：临淄区管仲小学为区级教育管理部门。

3. 人员情况：本年度共有在职人员 47 人。

（二）当年取得的主要事业成效。

贯彻党的新时代教育方针，实施九年义务教育，主要指导和引领镇域内中小学的各项工作，让学校健康发展；指导中小学教学管理、德育管理、后勤服务、安全管理、学生学籍管理、学生资助服务保障等工作，各中小学在教学、德育、安全等多方面获得区级各项荣誉；完成各类学校教学资料的选择和征订、中小学服务型代收费管理服务保障工作；指导学前教育工作，完成新建幼儿园的启动及招生工作，我镇学前教育得到了极大提升；统筹社区教育有关工作；完成民办教育管理服务保障工作。

二、收入支出预算执行情况分析

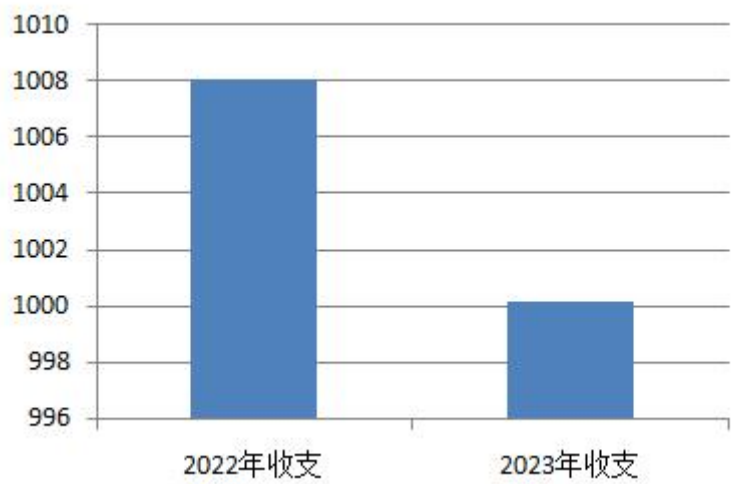
（一）收入支出预算安排情况。

2023 年年初预算为 1040.66 万元，2023 年全年预算数为 1000.17 万元。全年预算减少 40.49 万元，主要是学生数未达到预计总量。



（二）收入支出预算执行情况。

2022年度收、支总计1008.06万元。与2023年度1000.17万元相比，收、支总计各减少7.89万元。主要是本年度班级激励资金未发放。



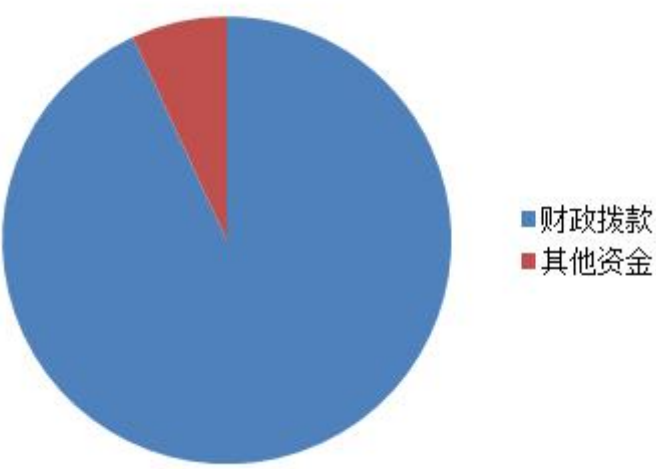
1. 收入支出与预算对比分析。

本年度未拨付班级管理激励资金。

2. 收入支出结构分析。

（1）本年度财政拨款收入 930.998 万元，其他资金

69.172 万元，合计 1000.17 万元。



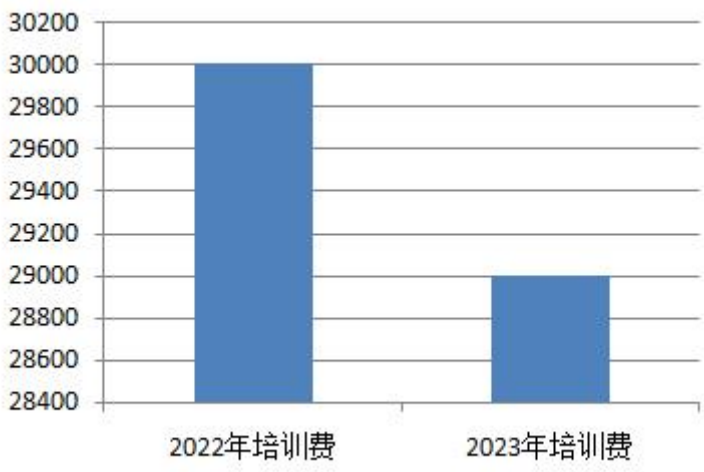
其中：基本支出841.15万元，占84.1%；项目支出159.02万元，占15.9%；上缴上级支出0万元，占 0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。主要是课后服务费增加。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) 我单位公务用车 0 辆。

(2) 我单位无会议费支出。

(3) 培训费支出情况：2023 年培训费支出 30000 元，人均支出 638.3 元。2022 年培训费支出 2.9 元，人均支出 659.03 元。生均经费增加，培训增加。



(4) 我单位无其他对单位影响较大的支出情况。

(5) 重点经济分类支出中不存在的问题及改进措施。

4. 财政拨款收入、支出分析。

我单位的财政拨款收支主要集中在人员支出

5. 非财政拨款收入分析。

本年度其他收入 69.19 万元，其中课后服务费 68.09 万元，教师个人上缴工会费 1.1 万元。

(三) 年末结转和结余情况。

我单位年末没有结转结余。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

我单位资产、负债信息等与上年度对比情况，变动幅度很小。

(五) 绩效目标完成情况。

我校项目绩效目标基本完成，总体评价优。具体如下：

1. 经济型：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超预算。

2. 效率性：所有项目均在合同规定的时间内完成。

3. 有效性：通过该项目的实施，使本单位教学环境得到较大提升，达到了当前义务教育学校教育育的新要求。

4. 可持续性：通过该项目的实施，改善了教育教学和活动环境，顺应了当前学校事业发展要求，更好的促进小学生的身心健康发展。

5. 通过项目的落实，为学生创造了安全、舒适的运动环境，满足了他们多方面的发展需要，为学生身心健康发展创设良好的

成长环境，成就孩子们幸福的童年。

（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。

无问题

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一） 本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

严格程序管理。三重一大、请示、政府采购、招标、签订合同、验收审计，一个也不能少。

合理安排资金。确保专项资金合情、合理、合规、合法支付。

1. 及时做好资金申请及账务处理。

2. 强化绩效管理，注重事前、事中、事后过程性绩效评价，及时利用绩效评价的结果进一步改进工作。

3. 积极组织本单位的决算工作，成立决算工作小组，组织、督导决算的编报、审核，确保决算的准确性。

（二） 本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

我单位按照主管部门的要求，及时对本单位的决算及绩效信息进行公开。

（三） 对部门决算管理工作的意见和建议。

1. 我单位无自行增加的审核公式和模板。

2. 对部门决算报表的修订无意见和建议。

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{本期人员支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{本期公用支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

6. 人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数} : 1$$

二、事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{预算收入完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余收入数

$$\text{预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{人员支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

$$\text{人均基本支出} = (\text{基本支出} - \text{离退休人员支出}) \div \text{实际在编人数}$$

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1. 财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

$$\text{财政拨款依存度} = \text{财政拨款收入} \div \text{收入总额} \times 100\%$$