

2023年临淄区皇城镇第二中学(小学)单 位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况

第二部分 2023年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2023年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

主要职能：第一条、为有效发挥预算的规范和监督职能，保障和促进学校教育教学的发展，根据《中华人民共和国预算法》的总体要求，结合我校实际情况，制定本制度。

第二条：预算编制原则

1、预算编制必须坚持“量入为出、收支平衡”原则。预算编制既要考虑学校事业发展和建设的需要，又要考虑到学校财力可能，不搞赤字预算。

2、预算编制必须坚持“收支两条线”原则。收入预算要坚持积极稳妥原则，既要考虑经费来源渠道的增加和收入的增长，又要考虑实现收入增长的可能性。支出预算要坚持统筹兼顾、保证重点、节能降耗等原则，在确保人员教育教正常运行的前提下，合理安排校园建设、发展支出。

3、预算编制要坚持“归口管理”原则。学校按部门分项目统筹经费分配与管理，最后由财会室汇总各部门项目费用，编制本年度经费预算，经专题会议研究，经过职工大会批准后申报执行。

第四条：预算包括收入预算和支出预算。

第五条：严格执行不相容职务相分离原则。预算编制与预算审批职务；预算审批与预算执行职务；预算执行与预算考核职务分离。

分工与授权

第六条：预算编制管理组织机构

组织机构为非常设机构由总务室牵头发起，成员由行政首长、财务人员、相关业务人员及教师代表构成。预算业务管理工作机构设在财会室，工作人员除财会人员外，政府采购、资产管理、基建管理、人事管理等部门的工作人员也应当参与其中。

第七条：预算编制组织机构分工

领导小组组负责学校预算编制的原则、方法、规范及编制工作；总务室要发挥好预算编报工作的牵头组织作用，确保按时规范完成预算编报工作；领导小组成员负责学校预算的编制、修订工作。财会室负责预算的审核、汇总、修正工作及决算的编制与申报工作。

实施与执行

第八条：预算编制范围

1、预算收入范围。学校开展教学及其它活动依法取得各项收入，必须全部纳入学校预算。包括财政补助收入、上级补助收入、事业收入和其他收入。

2、预算支出范围。学校开展教学以及其它活动发生的各项费用，分基本支出和项目支出列入支出预算。包括财政补助支出支出人、自筹基建支出、单位往来等。

3、预算支出中属于政府采购项目的须明晰列示。

第九条、预算的编制和审批程序

1、每年12月份根据上级下达的工作任务、发展目标、学校财力以及本年度的预算执行情况提出预算编制方法，着手编制下一年度预算。

2、各分校根据本分校的具体任务和本年度财务收支的实际情况，申报预算数额。

3、学校召开专题会议研究预算建议草案，并公开公示，征求意见建议。

4、公示后预算草案经过校长签字后向教职工会议通报，会议通过后向上申报。

第十条、预算的执行、调整

1、预算的执行。预算执行包括收入预算的执行、支出预算的执行和预算平衡三个部分。在预算执行过程中，既要积极组织收入，确保各项收入及时足额入账，又要合理安排支出，实现年度预算收支平衡。当年预算安排的支出，原则上必须当年完成，不得跨年度执行。对预算执行过程中的特殊情况和重大事项，随时向学校领导小组报告。

2、预算的调整。根据学校实际情况在法律制度规范内经过集体研究后对预算执行过程中确需调整的事项予以调整

第十一条：决算

建立和健全预算对账和报表制度。年终要严格按照有关规定进行决算，对收入、支出情况及时予以核对，发现问题及时解决。

第四章：检查与监督

第十二条：成立学校预算执行监督小组

组长：王小伟

副组长：张辉、贾国建

成员：于扩军、侯志生、孙树军、闫学新

第十三条：严格监督支出执行预算，采取切实有效的措施，从严从紧控制支出，严格把握支出范围、支出项目、支出标准、支出进度，合理把握支出规模。

第十四条：预算监督执行小组依照国家政策、法规对预算执行情况进行检查，并对发现的问题，及时予以纠正。

第十五条：违反法律、法规的，依据有关规定予以处理，并追究相关单位和人员的责任。

二、机构设置

本单位为临淄区教育和体育局二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

1. 校长室
2. 办公室
3. 教务处
4. 德育处
5. 总务处

第二部分

2023年单位预算表

收支总体情况表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	838.28	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	838.28	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	838.28
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	
五、其他收入		八、卫生健康支出	
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	838.28	本年支出合计	838.28
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	838.28	支出总计	838.28

收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入			财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预算收入	政府性基金预算收入								
			合计	838.28	838.28	838.28									
205			教育支出	838.28	838.28	838.28									
205	02		普通教育	838.28	838.28	838.28									
205	02	02	小学教育	838.28	838.28	838.28									

支出总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
			合计	838.28	805.03	33.25				
205			教育支出	838.28	805.03	33.25				
205	02		普通教育	838.28	805.03	33.25				
205	02	02	小学教育	838.28	805.03	33.25				

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	838.28	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	838.28	838.28		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出				
		八、卫生健康支出				
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出				
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本年收入合计	838.28	本年支出合计	838.28	838.28		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算结转						
政府性基金预算结转						
国有资本经营预算结转						
收入总计	838.28	支出总计	838.28	838.28		

一般公共预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合计				838.28	805.03	797.41	7.62	33.25
205			教育支出	838.28	805.03	797.41	7.62	33.25
205	02		普通教育	838.28	805.03	797.41	7.62	33.25
205	02	02	小学教育	838.28	805.03	797.41	7.62	33.25

一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目 名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目 名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合计						805.03	797.41	7.62
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	652.28	652.28	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	173.70	173.70	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	101.63	101.63	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	86.89	86.89	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	124.94	124.94	
301	08	机关事业单位基本养老保险 缴费	505	01	工资福利支出	56.70	56.70	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	13.35	13.35	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	25.52	25.52	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	10.63	10.63	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	3.56	3.56	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	55.35	55.35	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	7.62		7.62
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	5.52		5.52
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	2.10		2.10
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	145.13	145.13	
303	02	退休费	509	05	离退休费	128.97	128.97	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	16.15	16.15	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.01	0.01	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022年预算数					2023年预算数						
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	

注：2023年没有一般公共预算“三公”经费支出。

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年 结转
类	款		类	款			小计	一般公共 预算	政府性基 金	国有资本 经营预算				
		合计			合计	805.03	805.03	805.03						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	652.28	652.28	652.28						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	173.70	173.70	173.70						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	101.63	101.63	101.63						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	86.89	86.89	86.89						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	124.94	124.94	124.94						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	56.70	56.70	56.70						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	13.35	13.35	13.35						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	25.52	25.52	25.52						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	10.63	10.63	10.63						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	3.56	3.56	3.56						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	55.35	55.35	55.35						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	7.62	7.62	7.62						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	5.52	5.52	5.52						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	2.10	2.10	2.10						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	145.13	145.13	145.13						
303	02	退休费	509	05	离退休费	128.97	128.97	128.97						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	16.15	16.15	16.15						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.01	0.01	0.01						

项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性基金预算				
合计		33.25	33.25	33.25					
2023年城乡义务教育生均经费小学	特定目标类	15.65	15.65	15.65					
淄财科教指[2022]109号-城乡义务教育补助经费 公用经费中央资金	特定目标类	10.19	10.19	10.19					
综合运转项目（新时代教师队伍建设）	特定目标类	7.42	7.42	7.42					

政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	资金来源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金				

注：2023年未安排政府采购预算。

第三部分

2023年单位预算情况和重要 事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2023年收入预算838.28万元，其中一般公共预算收入838.28万元。

（二）支出预算：2023年支出预算838.28万元，其中基本支出805.03万元，项目支出33.25万元。

（三）增减变化情况：2023年收支预算838.28万元，较上年预算增加44.12万元，其中：

1. 收入预算增加44.12万元，其中一般公共预算收入增加44.12万元。

2. 支出预算增加44.12万元，其中基本支出增加40.16万元；项目支出增加3.97万元。

3. 收支预算增加的主要原因，人员工资增加，项目资金。

二、“三公”经费支出情况

2022年、2023年本单位均未使用一般公共预算拨款安排‘三公’经费支出。

三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，临淄区皇城镇第二中学(小学)单位为事业单位，无机关运行经费。2023年事业运行经费财政拨款预算为0.00万元。与上年持平。

四、政府采购情况

2023年政府采购预算0.00万元。其中：政府采购货物预算0.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算0.00万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他按照规定配备的公务用车0辆。

单位价值50万元以上通用设备0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2023年预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备或者单位价值100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

临淄区皇城镇第二中学(小学)单位2023年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出3个，预算资金33.25万元，其中财政拨款33.25万元。

(二) 单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	2023年城乡义务教育生均经费小学				
主管部门及代码	[118]淄博市临淄区教育和体育局	实施单位	临淄区皇城镇第二中学(小学)		
项目资金(万元)	年度预算资金总额:	15.65			
	其中:财政拨款	15.65			
	其他资金	0.00			
年度总体绩效目标	保障学校正常运行:保障学校运转运行,提高教学质量,提升学生和家長满意度,保障临淄教育水平				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	成本指标	经济成本指标	项目的成本最小化	<15.65万元	
			数量指标	资金支付次数	≥12次
	产出指标	数量指标	资金支付金额	≤15.65万元	
			质量指标	项目的支付效率	≥95
			时效指标	项目的支付效率	≥90
	效益指标	社会效益指标	提升教育质量	显著	
		生态效益指标	提高人口素质	显著	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家長、学校的满意度	≥90	

项目支出绩效目标表

项目名称	淄财科教指[2022]109号-城乡义务教育补助经费 公用经费中央资金				
主管部门及代码	[118]淄博市临淄区教育和体育局	实施单位	临淄区皇城镇第二中学(小学)		
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	10.19			
	其中：财政拨款	10.19			
	其他资金	0.00			
年度总体绩效目标	目标1：保障学校运转运行，提高教学质量，提升学生和家长满意度，保障临淄教育水平				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	成本指标	经济成本指标	项目的成本最小化	<10.19万元	
			数量指标	资金支付次数	>12次
	产出指标	数量指标	资金支付金额	<10.19万元	
			质量指标	项目的支付效率	≥95
			时效指标	项目的支付效率	≥90
	效益指标	社会效益指标	提升教育质量	显著	
		生态效益指标	提高人口素质	显著	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长、学校的满意度	≥90		

项目支出绩效目标表

项目名称	综合运转项目（新时代教师队伍建设）				
主管部门及代码	[118]淄博市临淄区教育和体育局	实施单位	临淄区皇城镇第二中学(小学)		
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	7.42			
	其中：财政拨款	7.42			
	其他资金	0.00			
年度总体绩效目标	激发班主任的积极性：激发班主任积极性，保障教育良好发展				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	成本指标	经济成本指标	项目的成本金额	≤7.42万元	
			项目经费支付次数	≤4次	
	产出指标	数量指标	项目经费支付人数	=12人	
			质量指标	资金支付合法合规	合法合规
			时效指标	项目支付时间	按时
	效益指标	社会效益指标	提高班主任地位	维护	
促进教育健康发展			促进		
满意度指标	服务对象满意度指标	反映学校满意度	≥90%		

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由区级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：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。

五、其他收入：指除“财政拨款收入”、“财政专户管理资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、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补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经

营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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发生的支出。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指区级部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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）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接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。