裕民县第二中学 2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

实施初中义务教育，促进基础教育发展。贯彻党的教育方针，执行国家教育教学标准，依据《中华人民共和国教育法》和《中华人民共和国义务教育法》开展初中学历教育，立德树人，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

二、机构设置及人员情况

裕民县第二中学2023年度，实有人数233人，其中：在职人员139人，离休人员0人，退休人员94人。

裕民县第二中学单位无下属预算单位，下设10个处室，分别是：办公室、总务室、财务室、党建室、团支部、少先大队、教务处、教研室、工会、德育处。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2023年度收入总计3,329.85万元**，其中：本年收入合计3,329.85万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

**2023年度支出总计3,329.85万元，**其中：本年支出合计3,329.49万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.36万元。

**收入支出总体与上年相比，**增加142.36万元，增长4.47%，主要原因是：基础性绩效工资调标增资、边远艰苦津贴调标增资、调资增长社保、住房公积金基数增加，学生课后托管服务费纳入年初预算。

二、收入决算情况说明

**本年收入3,329.85万元，**其中：财政拨款收入3,267.37万元，占98.12%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入62.48万元，占1.88%。

三、支出决算情况说明

**本年支出3,329.49万元，**其中：基本支出2,905.31万元，占87.26%；项目支出424.18万元，占12.74%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2023年度财政拨款收入总计3,267.37万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入3,267.37万元。财政拨款支出总计3,267.37万元，其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出3,267.37万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比,**增加79.88万元，增长2.51%，主要原因是：基础性绩效工资调标增资、边远艰苦津贴调标增资、调资增长社保、住房公积金基数增加。**与年初预算相比，**年初预算数3,036.03万元，决算数3,267.37万元，预决算差异率7.62%，主要原因是：基础性绩效工资调标增资、边远艰苦津贴调标增资、调资增长社保、住房公积金基数增加，退休人员职业年金增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

**2023年度一般公共预算财政拨款支出3,267.37万元，**占本年支出合计的98.13%。与上年相比，增加79.88万元，增长2.51%，主要原因是：基础性绩效工资调标增资、边远艰苦津贴调标增资、在职人员工资调增、社保及住房公积金基数调增、经费增加，退休人员职业年金增加。**与年初预算相比，**年初预算数3,036.03万元，决算数3,267.37万元，预决算差异率7.62%，主要原因是：基础性绩效工资调标增资、边远艰苦津贴调标增资、在职人员工资调增、社保及住房公积金基数调增、经费增加，退休人员职业年金增加。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）2,581.81万元，占79.02%；

2.社会保障和就业支出（类）352.85万元，占10.80%；

3.卫生健康支出（类）121.69万元，占3.72%；

4.住房保障支出（类）211.02万元，占6.46%；

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）:支出决算数为47.66万元，比上年决算增加47.66万元，增长100%，主要原因是：2022年教育费附加其他教育费附加安排的支出类款项错误列支，类款项为2050203。

2.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算数为121.69万元，比上年决算增加0.76万元，增长0.63%，主要原因是：在职人员工资调增、社保基数调增、经费增加。

3.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算数为211.02万元，比上年决算增加7.84万元，增长3.86%，主要原因是：在职人员工资调增、住房公积金基数调增、经费增加。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）:支出决算数为55.21万元，比上年决算减少46.49万元，下降45.71%，主要原因是：2023年退休人员医疗补助费不再缴纳。

5.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）:支出决算数为2,534.15万元，比上年决算增加633.27万元，增长33.31%，主要原因是：基础性绩效工资调标增资、边远艰苦津贴调标增资、在职人员工资调增、社保及住房公积金基数调增、经费增加，退休人员较上年增加2人，职业年金缴费支出增加，项目经费支出增加。

6.社会保障和就业支出（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）:支出决算数为26.22万元，比上年决算增加3.85万元，增长17.21%，主要原因是：退休人员较上年增加2人，职业年金缴费支出增加。

7.社会保障和就业支出（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）:支出决算数为271.43万元，比上年决算增加26.49万元，增长10.82%，主要原因是：基础性绩效工资调标增资、边远艰苦津贴调标增资、在职人员工资调增、基本养老保险缴费基数调增、支出增加。

8.教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少583.51万元，下降100%，主要原因是：2022年初高中分校，高中教育无预算收入和支出。

9.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少9.99万元，下降100%，主要原因是：2023年无其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出2,843.19万元，其中：**人员经费2,811.13万元，**包括：基本工资840.35万元、津贴补贴365.24万元、奖金487.29万元、绩效工资387.04万元、机关事业单位基本养老保险缴费271.43万元、职业年金缴费26.22万元、职工基本医疗保险缴费121.69万元、其他社会保障缴费15.27万元、住房公积金211.02万元、其他工资福利支出28.54万元、退休费52.85万元、生活补助1.8万元、医疗费补助2.36万元、奖励金0.04万元。

**公用经费32.06万元，**包括：工会经费30.52万元、福利费1.54万元。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2023年度财政拨款“三公”经费支出0.00万元，**比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位为事业单位，无机关运行经费。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）经费支出；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位无务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，无此项开支。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元。公务用车运行维护费开支内容包括我单位无公务用车购置及运行维护费支出。公务用车购置数0辆，公务用车保有量0辆。国有资产占用情况中固定资产车辆0辆，与公务用车保有量无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括我单位无务接待费支出。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比,**财政拨款“三公”经费支出全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位无“三公”经费预算支出，无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费，无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置费，无差异；公务用车运行费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位无公务用车运行费支出，无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费支出，无差异。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度裕民县第二中学（事业单位）公用经费支出32.06万元，比上年减少65.09万元，下降67.00%，主要原因是：2022年公用经费支出中含教育附加费取暖费支出，2023年公用经费支出仅有工会经费、福利费。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额238.04万元，其中：政府采购货物支出183.85万元、政府采购工程支出49.20万元、政府采购服务支出4.99万元。

授予中小企业合同金额238.04万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额238.04万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值3,633.39万元，房屋18416.48平方米，价值2,075.74万元。车辆0辆，价值0.00万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是：无其他用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额3376.21万元，实际执行总额3329.49万元；预算绩效评价项目7个，全年预算数434.18万元，全年执行数424.18万元。预算绩效管理取得的成效：一是绩效管理使单位工作效率明显提高，提高工作人员积极性和创造性。二是有利于资金合理使用，确保按时落实各项工作的正常运行，最大限度保证阶段正常运转，完成义务教育的各项工作，做到专款专用。发现的问题及原因：一是个别项目绩效资料不完善，工作措施不到位。二是财务人员对具体项目不清楚不了解。下一步改进措施：一是切实加强领导，根据政府的相关要求，及时出台实施方案，完善管理制度，加强责任部门责任，积极化解工作中存在的问题。二是做好督促检查工作，坚持每季度开展一次督查和报告制度，及时了解和掌握工作进展情况，对出现的重大问题，及时报告，并提出意见和建议，确保工作顺利开展。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**九、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。

**十、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。

**十一、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。

**十二、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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表》

七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》