裕民县哈拉布拉乡中心学校

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

裕民县哈拉布拉乡中心校属于全额事业拨款单位，隶属裕民县教科局统一负责管理，在教科局的领导下，贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。在政府和上级教育主管部门的领导下，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。实施学前教育和小学教育，促进基础教育发展。

二、机构设置及人员情况

裕民县哈拉布拉乡中心学校2023年度，实有人数134人，其中：在职人员52人，离休人员0人，退休人员82人。

单位无下属预算单位，下设9个处室，分别是：办公室、功能室、教务处、德育处、党建办、后勤处、财务室、幼儿办、少年宫。

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1,088.97万元，**其中：本年收入合计1,088.97万元，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1,088.97万元，**其中：本年支出合计1,088.96万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.01万元。

**收入支出总体与上年相比，**增加73.13万元，增长7.20%，主要原因是：教师工资增资，社保养老住房比例上调。

二、收入决算情况说明

**本年收入1,088.97万元，**其中：财政拨款收入1,088.96万元，占100.00%；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0.01万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

**本年支出1,088.96万元，**其中：基本支出1,000.41万元，占91.87%；项目支出88.55万元，占8.13%；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1,088.96万元，**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1,088.96万元。**财政拨款支出总计1,088.96万元，**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1,088.96万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比,**增加74.13万元，增长7.30%，主要原因是：年初进行人员调资，人员经费增加。**与年初预算相比，**年初预算数951.42万元，决算数1,088.96万元，预决算差异率14.46%，主要原因是：年初进行人员调资，人员经费增加。

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1,088.96万元，**占本年支出合计的100.00%。与上年相比，增加75.63万元，增长7.46%，主要原因是：年初进行人员调资，人员经费增加。**与年初预算相比，**年初预算数951.42万元，决算数1,088.96万元，预决算差异率14.46%，主要原因是：年初进行人员调资，人员经费增加。

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）820.45万元，占75.34%；

2.社会保障和就业支出（类）167.75万元，占15.40%；

3.卫生健康支出（类）35.87万元，占3.30%；

4.住房保障支出（类）64.90万元，占5.96%；

（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13.00万元，比上年决算增加13.00万元，增长100%，主要原因是：为弥补因学生人数减少，取暖费不足特增加教育费附加取暖费。

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35.87万元，比上年决算增加1.42万元，增长4.12%，主要原因是：人员增资医疗费增加。

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64.90万元，比上年决算增加7.28万元，增长12.63%，主要原因是：人员增资住房公积金基数上调，公补基数增加。

4.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:支出决算数为788.04万元，比上年决算增加33.43万元，增长4.43%，主要原因是：人员增资社保养老住房公积金等公补部分增加。

5.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75.91万元，比上年决算增加9.87万元，增长14.94%，主要原因是：较上年死亡和退休人员增加。

6.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）:支出决算数为19.40万元，比上年决算减少0.76万元，下降3.92%，主要原因是：学前教育学生人数减少较多，相应配套经费减少。

7.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算数为8.56万元，比上年决算减少2.79万元，下降32.59%，主要原因是：退休人员比上年减少，职业年金支出数减少。

8.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83.28万元，比上年决算增加14.19万元，增长20.54%，主要原因是：人员增资后养老费基数增加，养老、公补部分对应增加。

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1,000.41万元，其中：**人员经费990.75万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助。

**公用经费9.66万元，**包括：工会经费、福利费。

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：无差异。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：无差异；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：无差异；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：无差异。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本单位无此项开支内容。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本单位无此项支出。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公务接待费，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：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：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：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：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：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年度裕民县哈拉布拉乡中心学校（事业单位）公用经费支出9.66万元，比上年减少1.31万元，下降13.56%，主要原因是：2022年决算将一笔电费放到了人员类经费中，2023年决算将电费全部放到了公用经费中，使得人员类经费支出减少。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额30.74万元，其中：政府采购货物支出30.74万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额30.74万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额30.74万元，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839.42万元，房屋12709.58平方米，价值639.53万元。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：我单位无其他用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

1. 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1088.97万元，实际执行总额1088.96万元；预算绩效评价项目9个，全年预算数98.14万元，全年执行数88.55万元。预算绩效管理取得的成效：一是通过完成营养膳食补助的百分百覆盖率，解决了在校生活问题，显著提高了在校生学习积极性，明显改善了在校生生活条件，提升了学生满意度，增强了学习效率；二是确保按时落实我校各项工作的正常运行。保障义务教育阶段学校正常经费开支运转，确保按时落实义务教育阶段各项工作的正常运行，最大限度保证义务教育阶段正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务；三是有效完成义务教育阶段享受补助学生人数数量指标，解决了学校基本运转的问题，显著提高了学生学习的积极性；四是确保按时落实义务教育阶段非寄宿贫困生生活补助政策；五是有效完成学前教育阶段享受补助学生人数数量指标，解决了学校基本运转的问题，显著提高了学龄前儿童的养成教育，确保幼儿学生在园幼儿接受学前三年免费教育。发现的问题及原因：一是预算绩效管理缺乏系统的培训，造成预算绩效管理指导不到位、认识不到位，理解不充分，对预算绩效管理工作重点把握不到位。二是财务人员业务素质有待进一步提高。由于缺乏系统学习，财务人员对预算绩效管理认识不到位、理解不充分，对预算绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位，由此造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或验收的影响。

下一步改进措施：一是进一步加强行政事业单位财务管理，**采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。二是强化预算绩效执行工作，指定专人负责预算执行监督管理，进一步推动预算绩效管理工作。**细化预算指标，提高预算科学性。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

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》