裕民县第一中学

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

教书育人，完成高中教育工作。全面负责学校工作,认真贯彻落实党和国家的方针、政策,正确执行上级主管部门的决议和指示,全面实施素质教育,培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。管理学校教育经费，负责和指导学校教职工的思想政治工作规划、学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育工作。加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和管理手段的现代化。负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩、制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。负责领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。要有计划地参加教研活动，有目的地深入教学第一线，了解教师教学和学生学习情况要大力推进教学改革，加强科研工作的组织领导。有计划组织质量检查、分析，提出提高教学质量的方法。组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。改善教职工的福利生活，提高福利待遇，努力解除教职工的后顾之忧。加强与党支部的合作，主动接受学校党组织的监督搞好领导班子的团结和协作。

二、机构设置及人员情况

裕民县第一中学2023年度，实有人数169人，其中：在职人员85人，离休人员0人，退休人员84人。

单位无下属预算单位，下设8个处室，分别是：教务处、德育室、办公室、总务处、工会室、教研室、财务室、校安办。

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2,086.59万元，**其中：本年收入合计2,086.59万元，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2,086.59万元，**其中：本年支出合计2,082.16万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余4.43万元。

**收入支出总体与上年相比，**增加26.05万元，增长1.26%，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2,086.59万元，**其中：财政拨款收入2,015.39万元，占96.59%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入66.13万元，占3.17%；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5.07万元，占0.24%。

三、支出决算情况说明

本年支出2,082.16万元，其中：基本支出1,875.53万元，占90.08%；项目支出206.62万元，占9.92%；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2,015.39万元，**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2,015.39万元。**财政拨款支出总计2,015.39万元，**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2,015.39万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比,**减少45.15万元，下降2.19%，主要原因是高中开始收费，财政不再负担高中学费。**与年初预算相比，**年初预算数1,935.82万元，决算数2,015.39万元，预决算差异率4.11%，主要原因是人员经费预算是按照上年12月工资预算，下一年度面临人员增资所以实际收入支出比预算多了。

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2,015.39万元，**占本年支出合计的96.79%。**与上年相比，**减少45.15万元，下降2.19%，主要原因是高中开始收费，财政不再负担高中学费。**与年初预算相比，**年初预算数1,935.82万元，决算数2,015.39万元，预决算差异率4.11%，主要原因是人员经费预算是按照上年12月工资预算，下一年度面临人员增资所以实际收入支出比预算多了。

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）1,520.04万元，占75.42%；

2.社会保障和就业支出（类）291.68万元，占14.47%；

3.卫生健康支出（类）73.95万元，占3.68%；

4.农林水支出（类）2.48万元，占0.12%；

5.住房保障支出（类）127.24万元，占6.31%；

（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58.42万元，比上年决算增加0.00万元，增长0.00%。主要原因是地方财政安排的取暖费支出。

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73.95万元，比上年决算减少0.29万元，下降0.39%，主要原因是本年教职工人数减少，退休6人。

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127.24万元，比上年决算增加2.43万元，增长1.94%，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.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75.31万元，比上年决算减少12.93万元，下降14.65%，主要原因是退休教师死亡离退休费金额减少。

5.教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）:支出决算数为1,461.61万元，比上年决算增加1,032.69万元，增长240.76%，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。

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52.71万元，比上年决算增加42.40万元，增长24.31%，主要原因是退休人员增多且工资高对应的职业年金金额也较上年有所增加。

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163.66万元，比上年决算增加13.25万元，增长8.81%，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。

8.农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）:支出决算数为2.48万元，比上年决算增加2.48万元，增长100%，主要原因是本年新增工作队经费。

9.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少1,120.18万元，下降100%，主要原因是因裕民一中与裕民二中合校后，我校变更为高中学校，无初中教育项。

10.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5.00万元，下降100%，主要原因是：本年无工作队，无此项经费。

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1,875.53万元，其中：**人员经费1,855.25万元，**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20.28万元，**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%，我单位无三公经费支出。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%，我单位无因公出国（境）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%，我单位无公务用车运行维护费；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%，我单位无公务接待费。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容无。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无。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，开支内容无。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年度裕民县第一中学（事业单位）公用经费支出20.28万元，比上年减少134.46万元，下降86.89%，主要原因是本年福利费金额下降参与体检的退休教师人数减少，工会金额也较上年减少。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额30.88万元，其中：政府采购货物支出30.88万元、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30.88万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额30.88万元，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3,419.06万元，房屋10624.96平方米，价值1,878.91万元。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,我单位无其他用车；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2089.23万元，实际执行总额2082.15万元；预算绩效评价项目12个，全年预算数245.59万元，全年执行数178.02万元。预算绩效管理取得的成效：一是保障教育教学正常开展、办好人民满意的教育；二是有效提高学生身体健康水平，增强学生身体素质。发现的问题及原因：一是有个别的项目绩效相关资料有待进一步完善；二是项目绩效有关内容财务人员理解不透彻。下一步改进措施：一是在今后的工作中，我们将严格执行财经纪律、法规和国家统一的财务预决算制度，做到合理合法、严谨认真、不出差错；二是遇到问题并及时自查，认真整改，明确责任抓好落实，从而保证财务工作的顺利进行。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》