裕民县第一小学

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

发展教育事业、贯彻落实党的教育方针、加深教育教学政策、全面提高教育教学质量我校的财务工作在上级主管部门的指导和帮助下，在县教体局党组的正确领导下，围绕教育系统的中心工作，认真实施国库集中支付，进一步强化了预算管理，确保了预算收入的顺利完成。严格控制非预算支出，维护了预算的严肃性。在预算执行过程中，我们认真贯彻执行国家的财政方针政策，严格执行财务制度，坚持实事求是，勤俭办事的方针。保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出，严肃财经纪律，保障资金安全，及时支付营养改善资金，确保学校正常免费供应营养餐，规范营养计划管理，确保食品安全，加强运营监管，进一步改善义务教育学生营养状况，逐步提高学生健康水平。努力做到了开源节流，实现了以项目优化支出结构。

二、机构设置及人员情况

裕民县第一小学2023年度，实有人数231人，其中：在职人员106人，离休人员0人，退休人员125人。

单位无下属预算单位，下设10个处室，分别是：书记室、校长室、工会室、少先大队、总务室、校办室、德育室、教研室、教务室及财务室。

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2,549.25万元，**其中：本年收入合计2,537.80万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余11.45万元。

**2023年度支出总计2,549.25万元，**其中：本年支出合计2,539.69万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余9.56万元。

**收入支出总体与上年相比，**增加106.25万元，增长4.35%，主要原因是：人员工资及社保住房公积金增长、生均公用经费标准提高，学生托管服务费、自有资金账号利息等其他收入纳入一般公共预算收入增加。

二、收入决算情况说明

**本年收入2,537.80万元，**其中：财政拨款收入2,458.36万元，占96.87%；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79.44万元，占3.13%。

三、支出决算情况说明

**本年支出2,539.69万元，**其中：基本支出2,253.64万元，占88.74%；项目支出286.06万元，占11.26%；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2,458.36万元，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2,458.36万元。财政拨款支出总计2,458.36万元，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2,458.36万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加62.62万元，增长2.61%，主要原因是本年度工资及社保住房增长、生均公用经费标准提高经费增长。**与年初预算相比，**年初预算数2,300.57万元，决算数2,458.36万元，预决算差异率6.86%，主要原因是本年人员经费增长资金支出、生均经费提标增长。

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2,458.36万元，占本年支出合计的96.80%。与上年相比，增加65.62万元，增长2.74%，主要是本年度工资及社保住房增长、生均公用经费标准提高经费增长，支出增加。与年初预算相比，年初预算数2,300.57万元，决算数2,458.36万元，预决算差异率6.86%，主要原因是本年人员经费增长资金支出、生均经费提标增长。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）1,910.23万元，占77.71%；

2.社会保障和就业支出（类）303.15万元，占12.33%；

3.卫生健康支出（类）88.13万元，占3.58%；

4.农林水支出（类）3.29万元，占0.13%；

5.住房保障支出（类）153.57万元，占6.25%；

（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9.28万元，比上年决算减少0.41万元，下降4.23%，主要原因是：公用取暖费教育费附加预算减少。

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88.13万元，比上年决算增加0.94万元，增长1.08%，主要原因是：绩效工资、年度调资等人员工资基数上调。

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153.57万元，比上年决算增加6.73万元，增长4.59%，主要原因是：绩效工资、年度调资等人员工资基数上调。

4.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:支出决算数为1,900.95万元，比上年决算增加55.25万元，增长2.99%，主要原因是：绩效工资、年度调资等人员工资基数上调。

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83.15万元，比上年决算减少22.12万元，下降21.01%，主要原因是：2023年退休人员医疗补助费不再缴纳。

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22.76万元，比上年决算增加6.14万元，增长36.93%，主要原因是：绩效工资、年度调资等人员工资基数上调。

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197.23万元，比上年决算增加20.80万元，增长11.79%，主要原因是：绩效工资、年度调资等人员工资基数上调。

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3.29万元，比上年决算增加3.29万元，增长100%，主要原因是：2022年工作队支出由小学教育主款支出。

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5.00万元，下降100%，主要原因是：2023年无彩票公益金支出。

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2,172.51万元，其中：**人员经费2,147.64万元，**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、奖励金等支出。

**公用经费24.86万元，**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：我校无“三公”经费支出，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：我校无因公出国（境）费支出，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：我校无公务用车购置及运行维护费支出，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：我校无公务接待费，无差异。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本年度无此项支出。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。我单位无无此项开支内容。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，与公务用车保有量差异原因是：本年度无此项支出，无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本年度无此项支出，无差异。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：本年度无此项支出，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：本年度无此项支出，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：本年度无此项支出，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：本年度无此项支出，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：本年度无此项支出，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年度裕民县第一小学（事业单位）公用经费支出24.86万元，比上年增加0.19万元，增长0.78%，主要原因是：工会经费和福利费预算增长，支出增加。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额141.75万元，其中：政府采购货物支出128.39万元、政府采购工程支出13.36万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额141.75万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额141.75万元，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2,296.45万元，房屋11492.52平方米，价值1,339.52万元。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：本年度无此项支出，无差异；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

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2591.18万元，实际执行总额2539.69万元；预算绩效评价项目8个，全年预算数286.14万元，全年执行数286.08万元。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》