**重庆市开州区汉丰第五小学**

**2023年度部门决算情况说明**

**一、部门基本情况**

**（一）职能职责**

1．组织实施教育教学活动，维护学校的教学秩序。

2．对受教育者进行学籍管理，实施奖励或者处分，颁发相应的学业证书。

3．聘任教职工，实施奖励或者处分。

4．维护受教育者、教师及其他职工的合法权益。

5．根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。

6．做好学校安全稳定工作和后勤保障服务工作。

**（二）机构设置**

重庆市开州区汉丰第五小学下设4个职能处室，分别是：教务处、总务处、政教处、安稳办。

从预算单位构成看，本单位为二级预算单位，主管部门为重庆市开州区教育委员会。

**二、部门决算情况说明**

（一）收入支出决算总体情况说明。

**1.总体情况。**2023年度收入总计4482.96万元，支出总计4482.96万元。收支较上年决算数增加727.72万元，增长19.38%，主要原因是财政拨款收入增加，事业收入增加，根据中小学会计制度要求从2023年收取的课后延时服务费全部计入收入。

**2.收入情况。**2023年度收入合计4288.53万元，较上年决算数增加542.57万元，增长14.48%，主要原因是财政拨款收入增加，事业收入增加，根据中小学会计制度要求从2023年收取的课后延时服务费全部计入收入。其中：财政拨款收入3806.87万元，占88.77%；事业收入117.27万元，占2.73%；经营收入0万元，占0%；其他收入364.4万元，占8.5%。此外，使用非财政拨款结余和专用结余0万元，年初结转和结余194.42万元。

**3.支出情况。**2023年度支出合计4284.13万元，较上年决算数增加723.31万元，增长20.31%，主要原因是教职工人数增加，工资福利费用支出增加，课后延时服务费支出增加。其中：基本支出4214.99万元，占98.39%；项目支出69.14万元，占1.61%；经营支出0万元，占0%。此外，结余分配0万元。

**4.结转结余情况。**2023年度年末结转和结余198.82万元，较上年决算数增加4.40万元，增长2.26%，主要原因是2023年结转的课后延时服务费比2022年结转的课后延时服务费增加4.40万元。

（二）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计3806.87万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加342.72万元，增长9.89%。主要原因是教职工人数增加，工资福利费用支出增加。在职人员正常工资晋升和绩效调标等导致人员经费增加。

（三）一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

**1.收入情况。**2023年度一般公共预算财政拨款收入3806.87万元，较上年决算数增加342.72万元，增长9.89%。主要原因是教职工人数增加，工资福利费用支出增加。在职人员正常工资晋升和绩效调标等导致人员经费增加。较年初预算数增加409.36万元，增长12.05%。主要原因是教职工人数增加，工资福利费用支出增加。在职人员正常工资晋升和绩效调标等导致人员经费增加。此外，年初财政拨款结转和结余0万元。

**2.支出情况。**2023年度一般公共预算财政拨款支出3806.87万元，较上年决算数增加342.72万元，增长9.89%。主要原因是教职工人数增加，工资福利费用支出增加。在职人员正常工资晋升和绩效调标等导致人员经费增加。较年初预算数增加409.36万元，增长12.05%。主要原因是教职工人数增加，工资福利费用支出增加。在职人员正常工资晋升和绩效调标等导致人员经费增加。

**3.结转结余情况。**2023年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余0万元，较上年决算数无增减，主要原因是我单位2022年度年末无一般公共预算财政拨款结转和结余。

**4.比较情况。**本部门2023年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

（1）一般公共服务支出6.64万元，占0.17%，较年初预算数增加6.64万元，增长100.00%，主要原因是2022年无一般公共服务支出，2023年增加一般公共服务支出6.64万元。

（2）教育支出2708.93万元，占71.16%，较年初预算数增加285.04万元，增长11.76%，主要原因是在职人员正常工资晋升和绩效调标等增加人员经费。

（3）社会保障与就业支出732.07万元，占19.23%，较年初预算数增加122.18万元，增长20.03%，主要原因是教职工人数增加社会保障支出增加，新增退休人员健康休养费增加，新增退休人员中人一次性补助。

（4）卫生健康支出192.85万元，占5.07%，较年初预算数减少2.96万元，下降1.51%，主要原因是人员退休。

（5）住房保障支出166.38万元，占4.37%，较年初预算数减少1.54万元，下降0.92%，主要原因是人员退休。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共财政拨款基本支出3745.46万元。其中：人员经费3464.15万元，较上年决算数增加407.77万元，增长13.34%，主要原因是教职工人数增加，工资福利费用支出增加。在职人员正常工资晋升和绩效调标等导致人员经费增加。人员经费用途主要包括人员经费用途主要包括教师基本工资、社保和公积金、退休教师健康休养费、退休中人一次性补助、贫困学生的资助金等。公用经费281.32万元，较上年决算数减少2.64万元，下降0.93%，主要原因是是学生人数减少导致生均公用经费减少。公用经费用途主要包括教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、交通差旅、邮电，仪器设备及图书资料等购置，房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等。

（五）政府性基金预算收支决算情况说明

本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

（六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

**三、“三公”经费情况说明**

（一）“三公”经费支出总体情况说明

2023年度“三公”经费支出共计0万元，较年初预算数无增减，主要原因是本单位2022年度未发生“三公”经费支出较上年支出数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本单位2022年度未发生“三公”经费支出。

（二）“三公”经费分项支出情况

2023年度本部门因公出国（境）费用0万元，主要是用于本单位2022年度未发生因公出国（境）费用。费用支出较年初预算数无增减，主要原因是用于本单位2022年度未发生因公出国（境）费用。较上年支出数无增减，主要原因是本单位2022年度未发生因公出国（境）费用。

公务车购置费0万元，费用支出较年初预算数无增减，主要原因是本单位2022年度未发生公务车购置费。较上年支出数无增减，主要原因是.本单位2022年度未发生公务车购置费。

公务车运行维护费0万元，主要用于本单位2022年度未发生公务车维护费。费用支出较年初预算数无增减，主要原因是本单位2022年度未发生公务车维护费。较上年支出数无增减，主要原因是本单位2022年度未发生公务车维护费。

公务接待费0万元，主要用于接待本单位2022年度未发生公务接待费。费用支出较年初预算数无增减，主要原因是本单位2022年度未发生公务接待费。较上年支出数无增减，主要原因是本单位2022年度未发生公务接待费。

（三）“三公”经费实物量情况

2023年度本部门因公出国（境）共计0个团组，0人；公务用车购置0辆，公务车保有量为0辆；国内公务接待0批次0人，其中：国内外事接待0批次，0人；国（境）外公务接待0批次，0人。2023年本部门人均接待费0元，车均购置费0万元，车均维护费0万元。

**四、其他需要说明的事项**

（一）财政拨款会议费和培训费情况说明

本年度会议费支出0万元，较上年决算数无增减，主要原因是我单位无会议费支出。本年度培训费支出11.64万元，较上年决算数增加4.54万元，增长63.94%，主要原因是教师外出培训增加。

（二）机关运行经费情况说明

2023年度本部门机关运行经费支出0万元，机关运行经费较上年支出数无增减。按照部门决算列报口径，我单位不在机关运行经费统计范围之内。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0辆，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，离退休干部用车0辆。单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

（四）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。2023年度我单位未发生政府采购事项，无相关经费支出。

**五、预算绩效管理情况说明**

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位对7个项目开展了绩效自评，其中，以填报绩效自评表形式开展自评7项，涉及财政拨款项目支出资金104.65万元。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 汉丰五校2023年度项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | |
| 序号 | 项目名称 | 指标名称 | 指标性质 | 指标值 | 计量单位 | 指标权重 | 全年完成值 | 指标得分 | 说明 | 自评得分 |
| 1 | 校园安  保项目 | 补助安保人数 | = | 10 | 人 | 20 | 10 | 20 |  | 90 |
| 安保人员出勤率 | = | 100 | % | 20 | 100 | 20 |  |
| 安保事故发生率 | < | 0.5 | % | 20 | 0.5 | 20 |  |
| 资金支付到位率 | = | 100 | % | 10 | 100 | 10 |  |
| 师生及家长满意度 | ≥ | 95 | % | 20 | 96 | 20 |  |

（二）部门绩效评价情况

我单位对校园安保项目开展了绩效评价，涉及财政拨款项目资金19.2万元，评价得分90分，评价等次为优，绩效评价没有发现问题；对贫困学生资助等7个项目开展了绩效评价，涉及财政拨款项目资金104.65万元，评价得分90分，评价等次为优秀，绩效评价发现了有极少数学生和家长对资助政策知晓不充分等主要问题，提出应加强对资助政策的宣传力度等下一步工作建议。

（三）财政绩效评价情况。

我单位未委托第三方开展财政绩效评价

**六、专业名词解释**

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**（二）事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

**（三）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现金流入。

**（四）其他收入：**指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

**（五）使用非财政拨款结余：**指单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

**（六）年初结转和结余：**指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**（七）结余分配：**指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

**（八）年末结转和结余：**指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**（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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

**（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）“三公”经费：**指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、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单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；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）支出。

**（十三）机关运行经费：**为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

**（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：**反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

**（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：**反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

**（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：**反映用于对个人和家庭的补助支出。

**（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：**反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

**七、决算公开联系方式及信息反馈渠道**

本单位决算公开信息反馈和联系方式：023-52218295