**环江毛南族自治县大才乡中心小学2023年度部门决算**

**单位负责人：莫冠同**

**2024年12月3日**

**目 录**

第一部分：环江毛南族自治县大才乡中心小学概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：广西河池市环江毛南族自治县大才乡中心小学2023年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：环江毛南族自治县大才乡中心小学2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2023年度政府性基金支出决算情况。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况。

六、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

**第一部分：广西河池市环江毛南族自治县大才乡中心小学概况**

一、主要职能

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律法规；拟订全乡教育改革与发展规划并组织实施。

（二）编制本乡教育事业发展规划并检查实施情况，向上级教育部门作出报告。

（三）督促检查全乡贯彻执行教育方针、政策、法令、法规和上级的各项规定；评估指导全乡教育教学工作。

 （四）负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，负责义务教育及幼儿教育宏观指导与协调。

 （五）负责全乡教育系统校长队伍、人才队伍和教师队伍建设，包括校长岗位培训、后备干部队伍建设、教师学历教育、继续教育等。

 （六）负责组织全乡做好期末测试、小学毕业会考工作、招生录取工作和义教学生学籍管理工作。

  （七）按照中央关于全面推进素质教育要求，负责教育教学管理、教育教学改革及教育教学科学研究工作，检查指导全镇实施素质教育工作，并组织推广先进的教育教学经验。

  （八）检查指导学校教育教学设备的装备、管理和使用工作。

 （九）检查指导全乡开展电化教育和信息化教学工作。

  （十）负责全乡教师初级专业技术职务资格的评审，中、高级专业技术职务资格的申报工作。按照管理权限对教师进行考核、聘任、奖惩、晋升等工作。

 （十一）负责监督审计全乡教育经费和教育基建经费拨付及教育附加费和教育费附加的征收、管理与使用工作。

  （十二）负责全乡中小学校教学教育常规管理评估工作，指导全乡各校德育、体育、卫生、艺术、安全工作以及团组织和少先队工作。

（十三）指导全乡的教育督导工作，组织和指导对中等及中等以下教育，扫除青壮年文盲工作的督导检查和评估工作，指导基础教育发展水平、质量的监测工作。

（十四）负责指导全乡学生资助管理工作。

（十五）负责语言文字和指导推广普通话工作。

二、部门决算单位构成

 **1.内设机构情况**

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。大才乡中心小学有四个内设机构，分别为：行政办公室、教务处、政教处、总务处。

**2.人员编制实有情况**

我单位实名制编制人数40人，教师控制数2人，特岗教师1人，年末实有人数43人。

第二部分：环江毛南族自治县大才乡中心小学 2023年度部门决算报表

|  |
| --- |
| 表一：收入支出决算总表收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  | 公开01表 |
| 部门：环江毛南族自治县大才乡中心小学 |  |  | 金额单位：万元 |
| 收入 | 支出 |
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 1,085.48 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 12.40 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 2.91 | 二、外交支出 | 33 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 34 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 35 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 36 | 850.31 |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 37 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 |  |
| 八、其他收入 | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 77.83 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 |  |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 41 |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 42 |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 43 |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 44 |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 46 |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 47 |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 48 |  |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 50 | 58.15 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 51 |  |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 |  |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |  |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 54 | 89.70 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 55 |  |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 56 |  |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |  |
| **本年收入合计** | 27 | 1,088.39 | **本年支出合计** | 58 | 1,088.39 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 |  | 结余分配 | 59 |  |
| 年初结转和结余 | 29 |  | 年末结转和结余 | 60 |  |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 1,088.39 | **总计** | 62 | 1,088.39 |

|  |
| --- |
| 表二：收入决算表收入决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门：环江毛南族自治县大才乡中心小学 |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | 本年收入合计 | 财政拨款收入 | 上级补助收入 | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位上缴收入 | 其他收入 |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | **1,088.39** | **1,088.39** |  |  |  |  |  |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 12.40 | 12.40 |  |  |  |  |  |
| 2050202 | 小学教育 | 841.84 | 841.84 |  |  |  |  |  |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 6.88 | 6.88 |  |  |  |  |  |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 1.14 | 1.14 |  |  |  |  |  |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 0.45 | 0.45 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 77.83 | 77.83 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 58.15 | 58.15 |  |  |  |  |  |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 2.91 | 2.91 |  |  |  |  |  |
| 2299999 | 其他支出 | 86.79 | 86.79 |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 |

表三：支出决算表

|  |
| --- |
| 支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门：环江毛南族自治县大才乡中心小学 |  |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位补助支出 |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | **1,088.39** | **916.55** | **171.84** |  |  |  |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 12.40 | 12.40 |  |  |  |  |
| 2050202 | 小学教育 | 841.84 | 681.04 | 160.80 |  |  |  |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 6.88 | 0.34 | 6.54 |  |  |  |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 1.14 |  | 1.14 |  |  |  |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 0.45 |  | 0.45 |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 77.83 | 77.83 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 58.15 | 58.15 |  |  |  |  |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 2.91 |  | 2.91 |  |  |  |
| 2299999 | 其他支出 | 86.79 | 86.79 |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 |

表四：财政拨款收入支出决算总表

|  |
| --- |
| 财政拨款收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门：环江毛南族自治县大才乡中心小学 |  |  | 金额单位：万元 |
| 收 入 | 支 出 |
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 合计 | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
|
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 1,085.48 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 12.40 | 12.40 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 2.91 | 二、外交支出 | 34 |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | 35 |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 36 |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 37 | 850.31 | 850.31 |  |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 38 |  |  |  |  |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 |  |  |  |  |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 77.83 | 77.83 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 |  |  |  |  |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 42 |  |  |  |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 43 |  |  |  |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 44 |  |  |  |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 45 |  |  |  |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 |  |  |  |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 47 |  |  |  |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 48 |  |  |  |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 49 |  |  |  |  |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 |  |  |  |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 51 | 58.15 | 58.15 |  |  |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 52 |  |  |  |  |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 |  |  |  |  |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 |  |  |  |  |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 55 | 89.70 | 86.79 | 2.91 |  |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 56 |  |  |  |  |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 57 |  |  |  |  |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 |  |  |  |  |
| **本年收入合计** | 27 | 1,088.39 | **本年支出合计** | 59 | 1,088.39 | 1,085.48 | 2.91 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 |  | 年末财政拨款结转和结余 | 60 |  |  |  |  |
|  一般公共预算财政拨款 | 29 |  |  | 61 |  |  |  |  |
|  政府性基金预算财政拨款 | 30 |  |  | 62 |  |  |  |  |
|  国有资本经营预算财政拨款 | 31 |  |  | 63 |  |  |  |  |
| **总计** | 32 | 1,088.39 | **总计** | 64 | 1,088.39 | 1,085.48 | 2.91 |  |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。 |  |

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

|  |
| --- |
| 一般公共预算财政拨款支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  | 公开05表 |
| 部门：环江毛南族自治县大才乡中心小学 |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | 本年支出 |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **1,085.48** | **916.55** | **168.93** |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 12.40 | 12.40 |  |
| 2050202 | 小学教育 | 841.84 | 681.04 | 160.80 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 6.88 | 0.34 | 6.54 |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 1.14 |  | 1.14 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 0.45 |  | 0.45 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 77.83 | 77.83 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 58.15 | 58.15 |  |
| 2299999 | 其他支出 | 86.79 | 86.79 |  |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。 |

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

|  |
| --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开06表 |
| 部门：环江毛南族自治县大才乡中心小学 |  |  | 金额单位：万元 |
| 人员经费 | 公用经费 |
| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|  |
| 301 | 工资福利支出 | 833.03 | 302 | 商品和服务支出 | 12.40 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 |  基本工资 | 250.14 | 30201 |  办公费 |  | 30701 |  国内债务付息 |  |
| 30102 |  津贴补贴 | 59.65 | 30202 |  印刷费 |  | 30702 |  国外债务付息 |  |
| 30103 |  奖金 | 232.17 | 30203 |  咨询费 |  | 310 | 资本性支出 |  |
| 30106 |  伙食补助费 |  | 30204 |  手续费 |  | 31001 |  房屋建筑物购建 |  |
| 30107 |  绩效工资 | 119.45 | 30205 |  水费 |  | 31002 |  办公设备购置 |  |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 77.83 | 30206 |  电费 |  | 31003 |  专用设备购置 |  |
| 30109 |  职业年金缴费 |  | 30207 |  邮电费 |  | 31005 |  基础设施建设 |  |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 31.70 | 30208 |  取暖费 |  | 31006 |  大型修缮 |  |
| 30111 |  公务员医疗补助缴费 |  | 30209 |  物业管理费 |  | 31007 |  信息网络及软件购置更新 |  |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 3.94 | 30211 |  差旅费 |  | 31008 |  物资储备 |  |
| 30113 |  住房公积金 | 58.15 | 30212 |  因公出国（境）费用 |  | 31009 |  土地补偿 |  |
| 30114 |  医疗费 |  | 30213 |  维修（护）费 |  | 31010 |  安置补助 |  |
| 30199 |  其他工资福利支出 |  | 30214 |  租赁费 |  | 31011 |  地上附着物和青苗补偿 |  |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 71.12 | 30215 |  会议费 |  | 31012 |  拆迁补偿 |  |
| 30301 |  离休费 |  | 30216 |  培训费 |  | 31013 |  公务用车购置 |  |
| 30302 |  退休费 |  | 30217 |  公务接待费 |  | 31019 |  其他交通工具购置 |  |
| 30303 |  退职（役）费 |  | 30218 |  专用材料费 |  | 31021 |  文物和陈列品购置 |  |
| 30304 |  抚恤金 | 10.43 | 30224 |  被装购置费 |  | 31022 |  无形资产购置 |  |
| 30305 |  生活补助 | 60.69 | 30225 |  专用燃料费 |  | 31099 |  其他资本性支出 |  |
| 30306 |  救济费 |  | 30226 |  劳务费 |  | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 |  医疗费补助 |  | 30227 |  委托业务费 |  | 39907 |  国家赔偿费用支出 |  |
| 30308 |  助学金 |  | 30228 |  工会经费 | 12.40 | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30309 |  奖励金 |  | 30229 |  福利费 |  | 39909 |  经常性赠与 |  |
| 30310 |  个人农业生产补贴 |  | 30231 |  公务用车运行维护费 |  | 39910 |  资本性赠与 |  |
| 30311 |  代缴社会保险费 |  | 30239 |  其他交通费用 |  | 39999 |  其他支出 |  |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 |  | 30240 |  税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 |  其他商品和服务支出 |  |  |  |  |
| 人员经费合计 | 904.15 | 公用经费合计 | 12.40 |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。 |

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

|  |
| --- |
| 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开07表 |
| 部门：环江毛南族自治县大才乡中心小学 |  |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 | 年末结转和结余 |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 |  | **2.91** | **2.91** |  | **2.91** |  |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 |  | 2.91 | 2.91 |  | 2.91 |  |
| 合计 |  | **2.91** | **2.91** |  | **2.91** |  |
| 注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。 |

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

|  |
| --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县大才乡中心小学 |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | 本年支出 |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
|  |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门2023年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

|  |
| --- |
|  |
| 表九：财政拨款“三公”经费支出决算表财政拨款“三公”经费支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县大才乡中心小学 |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 预算数 | 决算数 |
| 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行费 | 公务接待费 | 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行费 | 公务接待费 |
| 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本部门2023年度没有财政拨款“三公”经费收入，也没有财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。 |

第三部分：环江毛南族自治县大才乡中心小学2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2023年度总收入1088.39万元，较2022年度决算数增加53.25万元，提高了5.14%，其中本年收入1088.39万元。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入1085.48万元，为环江毛南族自治县本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加了57.08万元，提高5.55%，主要原因：学生人数增加，拨款资金相对增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入2.91万元，为环江毛南族自治县本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数减少3.84万元，下降56.89%，主要原因：上级拨款减少。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。为环江毛南族自治县本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加0.00万元,增长0%，主要原因是：本单位无此项收入。

4.上级补助收入0.00万元，为上级部门当年拨付的资金。较2022年度决算数增加0.00万元,增长0%，主要原因是：本单位没有上级补助收入。

5.事业收入0.00万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2022年度决算数增加0.00万元,增长0%，主要原因是：本单位没有事业收入。

6.经营收入0.00万,为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位没有经营性收入。

7.附属单位上缴收入0.00万元。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位无附属单位上缴收入。

8.其他收入0.00万元,为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位没有其他收入。

9.使用非财政拨款结余0.00万元,主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，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。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位没有非财政拨款结余。

10.上年结转和结余0.00万元，为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。本年度无结转和结余。

（二）本部门2023年度总支出1088.39万元，其中本年支出1088.39万元，较2022年度决算数增加53.25万元，提高了5.14%。支出具体情况如下：

1.一般公共服务支出（201 类）12.4万元：主要用于：主要用于工会组织活动开支。较2022年度决算数增加1.05万元，增长9.25%，主要原因是：政府重视教育，加大投资教育力度。

2.教育支出（205 类）850.31万元：主要用于全校教职工工资及为开展教育教学活动的支出。较2022年度决算数增加99.08万元，增长13.19%，主要原因是：学生数增加，拨款经费增加。

3.社会保障和就业支出（208 类）77.83万元：主要用于缴纳教职工“五险”。较2022年度决算数减少4.61万元，下降5.59%，主要原因是：教师调出和教师退休，人员减少，社会保障和就业支出就减少。

4.住房保障支出（221 类）58.15万元：主要用于缴纳教职工住房公积金。较2022年度决算数减少4.61万元，下降7.35%，主要原因是：教师调出和教师退休，人员减少，住房公积金就相对减少。

5.其他支出（229 类）89.7万元：主要用于：主要用于人员工资福利。较2022年度决算数减少37.65万元，下降29.56%，主要原因是：教师调出及教师退休，人员减少。

结余分配0.00万元，为事业单位按规定提取的专用结余、缴纳所得税和转入非财政拨款结余等。较2022年决算0.00万元,增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位无结余分配。

年末结转和结余0.00万元，为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。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位学生减少，经费也减少，开支大，年末无结转和结余。

二、2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

环江毛南族自治县大才乡中心小学2023年度一般公共预算财政拨款支出1085.48万元，较2022年度决算数增加57.08万元，增长5.55%。其中：基本支出916.55万元，项目支出168.93万元。

环江毛南族自治县大才乡中心小学2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为844.67万元，支出决算为万元，完成年初预算的128.51%。

 （一）一般公共服务支出（201类）年初预算为12.4万元，支出决算为12.4万元，完成年初预算的100.00%。预决算没有差异。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 12.4 | 12.4 | 100.00% | 主要用于工会组织活动开支 |  |
| 合计数 |  | 12.4 | 12.4 | 100% |  |  |

（二）教育支出（205类）年初预算为651.46万元，支出决算为850.31万元，完成年初预算的130.52%。预决算存有差异原因是：教师待遇提高，工资有所提高。教师工资提高，部分资金由上级部门做预算直接下达，本部门无需做预算。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2050202 | 小学教育 | 651.46 | 841.84 | 129.22% | 人员工资及为开展教育教学活动的支出、寄宿生生活补助、学生营养餐支出。 | 教师工资提高，部分资金由上级部门做预算直接下达，本部门无需做预算。 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 0.00 | 6.88 |   | 要用于人员工资及为开展教育教学活动的支出 |  支出功能科目调整。 |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 0 | 1.14 |   | 开展残疾儿童送教活动支出 | 此项资金由上级部门做预算直接下达，本部门无需做预算。 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 0.00 | 0.45 |  |  发放协管员工资。 | 此项资金由上级部门做预算直接下达，本部门无需做预算。 |
| 合计数 |  | 651.46 | 850.31 |  130.52% |  |  |

（三）社会保障和就业支出（208类）年初预算为103.32万元，支出决算为77.83万元，完成年初预算的75.33%。预决算存有差异原因是：人员调出及教师退休。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 130.32 | 77.83 | 90.78% | 用于教师基本养老保险缴费 | 人员调出及教师退休 |
| 合计数 |  | 130.32 | 77.83 | 90.78% |  |  |

（四）住房保障支出（221类）年初预算77.49万元，支出决算为58.15万元，完成年初预算的75.04%。预决算存有差异原因是：人员调出及教师退休。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2210201 | 住房公积金 | 77.49 | 58.15 | 75.04% | 用于缴纳教师住房公积金 | 人员调出及教师退休 |
| 合计数 |  | 77.49 | 58.15 | 75.04% |  |  |

（五）其他支出（229类）年初预算为0.00万元，支出决算为89.7万元，完成年初预算的100.00%。预决算存有差异原因是：政府加大投资力度，学校严格按照资金管理办法使用。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2299999 | 其他支出 | 0.00 | 86.79 |   |  发放绩效考评奖金 | 此项资金由上级部门做预算直接下达，本部门无需做预算。 |
| 合计数 |  | 0 | 86.79 |  |  |  |

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

广西河池市环江毛南族自治县大才乡中心小学2023年度一般公共预算财政拨款基本支出916.55万元，其中：人员经费支出904.15万元，公用经费支出12.4万元，支出具体情况如下：

1. 工资福利支出833.03万元，完成年初预算的104.87%，主要原因是：教师工资提高及奖励性绩效工资的发放。

支出具体情况如下：30101基本工资250.14万元，30102津贴补贴59.65万元，30103奖金232.17万元，30107绩效工资119.45万元，30108机关事业单位基本养老保险缴费77.83万元，30110职工基本医疗保险缴费31.70万元，30112其他社会保障缴费3.94万元，30113住房公积金58.15万元。

1. 商品和服务支出12.4万元，完成年初预算的100%，预决算无差异。支出具体情况如下：30228工会经费12.4万元。
2. 对个人和家庭的补助71.12万元，完成年初预算的243.%，主要原因是：年初预算经费时无法预测部分经费，抚恤金没有预算。

支出具体情况如下：30304抚恤金10.43万元，30305生活补助60.69.万元。

1. 债务利息及费用支出0.00万元，完成年初预算的0%，主要原因是：本单位无债务。

支出具体情况如下：

1. 资本性支出0.00万元，完成年初预算的0%，主要原因是：本年度本单位无资本性支出。

支出具体情况如下：

1. 其他支出0.00万元，完成年初预算的0%，主要原因是：本年度本单位无其他支出。

支出具体情况如下：

四、2023年度政府性基金支出决算情况

环江毛南族自治县大才乡中心小学2023年度政府性基金支出2.91万元，较2022年度决算数减少3.84万元，下降56.89%。其中：基本支出0.00万元，项目支出2.91万元。差异原因是：，上级拨款减少。

环江毛南族自治县大才乡中心小学2023年度政府性基金支出年初预算为0.00万元，支出决算为2.91万元，完成年初预算的100%。

(1)其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）年初预算为0.00万元，支出决算为2.91万元，完成年初预算的100%。形成预决算差异原因是：年初没有列入预算。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况

环江毛南族自治县大才乡中心小学2023年度国有资本经营预算支出0.00万元。其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

环江毛南族自治县大才乡中心小学2023 年度国有资本经营预算支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

主要原因：环江毛南族自治县大才乡中心小学没有国有资本经营预算收入，也没有国有资本经营预算收入。

六、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年预算财政拨款安排的“三公”经费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00万元，主要原因是：本单位没有三公经费收入和支出。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.00万元。

具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00 万元。原因是：本单位没有三公经费收入和支出。

（二）公务用车购置及运行维护费0.00万元。其中：公务用车购置支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00 万元。主要原因本部门无公务用车购置。

（三）公务接待费支出0.00万元，完成年初预算的0%， 比上年增加0.00万元，主要原因是：本单位没有公务接待。

七、其他重要事项情况说明

（一） 机关运行经费支出情况说明

本部门2023年度机关运行经费支出0.00万元，比年初预算数减少0万元，下降100%，比上年决算数增加0.00万元，增长0%。原因是：本单位无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2023年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、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0.00万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0%。

（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）级领导干部用车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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

1.绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，本部门组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。一共对20项目进行自评：其中，一般公共预算项目19个:一等项目18个，二等项目1个，共涉及资金317.59万元，占一般公共预算项目支出总额的62.58%;政府性基金预算项目1个：一等项目1个，共涉及资金1.25万元，占政府性基金预算项目支出总额的45.13%。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%

组织对“一次性抚恤金”等19个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出317.59万元，政府性基金预算支出1.25万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，本部门推进预算支出绩效评价管理,提高资金使用效率。按时完成各个项目年度绩效目标，提高服务对象的满意度。

从评价情况来看，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。

组织对本单位开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出317.59万元，政府性基金预算支出1.25万元。从评价情况来看，我部门绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

2.部门决算中项目绩效自评结果

（1）党建工作经费项目自评得分为90分。发现的主要问题及原因是：报账材料未能及时整理报账，党建工作经费本年度未完成100%支付，与达成预期指标稍有偏差，与财政协商2024年初支付。

（2）营养改善计划膳食补助资金项目自评得分为98.56分，本年度完成率85.64%。发现的主要问题及原因是12月份营养餐在2024年1月份支付，所以完成率没有达到100%。

（3）食堂钟点工补贴资金项目自评得分为98.43分。完成支付率84.33%，钟点工工资是按月发放的，留部分资金到学期末（即2024年1月份发放）。下一步改进措施：及时整理材料，按时完成全年进度。

（4）班主任津贴项目自评得分为99.32分。完成支付率96.63%，，发现的主要问题及原因：下半年的班主任津贴未能及时支付。下一步改进措施：及时整理材料，按时完成全年进度。

（5）特岗教师工资项目自评得分为100分，完成支付率100%，极大启发了特岗教师的工作积极性。

（6）全县校长绩效工资项目自评得分为100分。完成支付率100%，通过发放校长绩效工资，极大的改善了校长生活水平，为教师队伍的稳定提供保障；提高教师收入，增强幸福感。

（7）基础性绩效工资增量事业项目自评得分为100分。完成支付率100%，通过发放奖励性补贴，极大地改善了教师生活水平，为教师队伍的稳定提供保障。

（8）公用经费（特教）中央补助项目自评得分为100分。完成支付率100%，公用经费（特教）中央补助年内支付完成，保障了学校正常运转，持续改善学校基本办学条件，促进教育健康发展。

（9）环江毛南族自治县大才乡中心小学年初预算经费项目自评得分为88分，没达到完成支付率100%，，发现的主要问题及原因：相关人员未及时整理材料，没按规定期限拿材料去报账。下一步改进措施：及时整理材料，2024年初完成进度。

（10）义务教育阶段家庭经济困难学生生活中央补助资金项目自评得分为100分。按时足额发放至学生个人账户，解决困难家庭学生经济困难，提高困难学生生活水平

（11）全县校园安全保卫经费项目自评得分为93.85分。完成支付率38.46%，发现的主要问题及原因：村、点学校撤并到中心小学，保安人员减少，不再用这笔经费支付。

（12）自治区公用经费项目自评得分为99.47分。本年度完成支付94.69%，与达成预期指标稍有偏差，发现的主要问题及原因是：部分发票未能及时整理送审。下一步改进措施是及时整理材料送审支付。

（13）一次性抚恤金项目自评得分为100分。本年度完成支付100%，减轻了遗属的部分负担，提高其生活幸福感。

（14）中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫经费项目自评得分为100分。本年度完成支付100%，促进少年宫活动正常开展，从而激发学生学习兴趣。

（15）自治区级乡村教师生活补助项目自评得分为98.53分。本年度完成支付85.33%，发现的主要问题及原因是：：教师人员变动大，没能及时收集教师信息，材料整理不及时。下一步改进措施：更新观念，加强相关业务人员办事效率，确保完成目标任务。

（16）奖励性补贴（非三保）项目自评得分为100分。完成支付率100%，通过发放奖励性补贴，极大地改善了教师生活水平，为教师队伍的稳定提供保障。

（17）义务教育阶段家庭经济困难学生生活自治区补助资金项目自评得分为100分。按时足额发放至学生个人账户，解决困难家庭学生经济困难，提高困难学生生活水平。

（18）教师节经费项目自评得分为99.08分，本年度完成支付95.4%，发现的主要问题及原因：没及时整理报账材料。下一步改进措施：限时整理材料并报送

（19）义务教育中央级公用经费项目自评得分为99.21分。本年度完成支付92.11%，发现的主要问题及原因：学校材料人员未能及时整理报账材料。下一步改进措施：督促及时整理材料并报送。

（20）奖励性补贴项目自评得分为100分。完成支付率100%，通过发放奖励性补贴，极大地改善了教师生活水平，为教师队伍的稳定提供保障。

第四部分  名词解释

一、财政拨款收入：指环江毛南族自治县财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用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：指以前年度尚未完成、结转到本年 按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

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。

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、“三公”经费：纳入环江毛南族自治县财政预决算管理的“三公”经费，是指环江毛南族自治县部门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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、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。