**环江毛南族自治县水源镇中心小学**

**2023年度部门决算**

单位负责人：覃娇媚

**2024年12月3日**

**目 录**

第一部分：环江毛南族自治县水源镇中心小学单位概况

一、本单位职责

二、机构设置情况

第二部分：环江毛南族自治县水源镇中心小学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：财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

第三部分：环江毛南族自治县水源镇中心小学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、财政拨款安排的“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：环江毛南族自治县水源镇中心小学概况**

一、本单位职责

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

 （二）编制本镇小学教育事业发展规划并检查实施情况，向自治县人民政府和上级教育部门作出报告。

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

（四）负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，负责义务教育的宏观指导与协调和教育工作。

（五）负责组织全镇小学做好期考的考务工作、招生录取一年级新生和小学学籍管理工作。

（六）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，检查指导全镇小学实施素质教育工作，并组织推广先进的教育教学经验。

（七）检查指导学校教育教学设备的装备、管理和使用工作。

（八）检查指导全镇小学开展电化教育和信息化教学工作。

（九）负责全校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）负责全镇小学校教学教育常规管理评估工作，指导全镇小学德育、体育、卫生、艺术、安全工作以及团组织和少先队工作。

 （十一）负责指导全镇小学学生资助管理工作。

  （十二）负责语言文字和指导推广普通话工作。

（十三）完成自治县人民政府交办的其他工作。

二、机构设置情况

水源镇中心小学有六个内设机构，分别为：书记办公室、校长办公室、行政办公室、财务办公室、教务处办公室、政教处办公室；下属机构有5个，其中中心校1个，村校4个；2023年全镇小学事业编制数120人。实有在职人数123人，其中行政在职0人，事业在职123人，退休人员119人,学校专职保安人员10人，食堂钟点工18人。按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：环江毛南族自治县水源镇中心小学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：环江毛南族自治县水源镇中心小学 |  |  |  |  | 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 | 2,951.88 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 30.64 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 1.67 | 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 | 2,297.89 |
| 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 | 225.48 |
|  | 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 | 169.11 |
|  | 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 | 230.43 |
|  | 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 | 2,953.55 | **本年支出合计** | 58 | 2,953.55 |
| 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 | 2,953.55 | **总计** | 62 | 2,953.55 |
| 注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。 |
|  2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。 |

|  |
| --- |
| **表二：收入决算表****收入决算表** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门：环江毛南族自治县水源镇中心小学 |  |  |  | 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 |
| 科目代码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | **2,953.55** | **2,953.55** |  |  |  |  |  |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 30.64 | 30.64 |  |  |  |  |  |
| 2050202 | 小学教育 | 2,289.95 | 2,289.95 |  |  |  |  |  |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 5.88 | 5.88 |  |  |  |  |  |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 0.53 | 0.53 |  |  |  |  |  |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 1.53 | 1.53 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 225.48 | 225.48 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 169.11 | 169.11 |  |  |  |  |  |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 1.67 | 1.67 |  |  |  |  |  |
| 2299999 | 其他支出 | 228.77 | 228.77 |  |  |  |  |  |
| 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：环江毛南族自治县水源镇中心小学 |  |  | 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 |
| 科目代码 | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | **2,953.55** | **2,582.38** | **371.17** |  |  |  |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 30.64 | 30.64 |  |  |  |  |
| 2050202 | 小学教育 | 2,289.95 | 1,927.79 | 362.16 |  |  |  |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 5.88 | 0.59 | 5.29 |  |  |  |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 0.53 |  | 0.53 |  |  |  |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 1.53 |  | 1.53 |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 225.48 | 225.48 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 169.11 | 169.11 |  |  |  |  |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 1.67 |  | 1.67 |  |  |  |
| 2299999 | 其他支出 | 228.77 | 228.77 |  |  |  |  |
| 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：环江毛南族自治县水源镇中心小学 |  |  | 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 | 2,951.88 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 30.64 | 30.64 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 1.67 | 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 | 2,297.89 | 2,297.89 |  |  |
|  | 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 | 225.48 | 225.48 |  |  |
|  | 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 | 169.11 | 169.11 |  |  |
|  | 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 | 230.43 | 228.77 | 1.67 |  |
|  | 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 | 2,953.55 | **本年支出合计** | 59 | 2,953.55 | 2,951.88 | 1.67 |  |
| 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 | 2,953.55 | **总计** | 64 | 2,953.55 | 2,951.88 | 1.67 |  |

**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：环江毛南族自治县水源镇中心小学 |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | 本年支出 |
| 科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **2,951.88** | **2,582.38** | **369.50** |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 30.64 | 30.64 |  |
| 2050202 | 小学教育 | 2,289.95 | 1,927.79 | 362.16 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 5.88 | 0.59 | 5.29 |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 0.53 |  | 0.53 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 1.53 |  | 1.53 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 225.48 | 225.48 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 169.11 | 169.11 |  |
| 2299999 | 其他支出 | 228.77 | 228.77 |  |

**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：环江毛南族自治县水源镇中心小学 |  |  | 金额单位：万元 |
| 人员经费 | 公用经费 |
| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 2,340.99 | 302 | 商品和服务支出 | 30.64 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 |  基本工资 | 724.33 | 30201 |  办公费 |  | 30701 |  国内债务付息 |  |
| 30102 |  津贴补贴 | 164.63 | 30202 |  印刷费 |  | 30702 |  国外债务付息 |  |
| 30103 |  奖金 | 629.41 | 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 | 325.39 | 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 | 225.48 | 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 | 91.34 | 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 | 11.31 | 30211 |  差旅费 |  | 31008 |  物资储备 |  |
| 30113 |  住房公积金 | 169.11 | 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 | 210.75 | 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 | 40.26 | 30224 |  被装购置费 |  | 31022 |  无形资产购置 |  |
| 30305 |  生活补助 | 170.48 | 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 | 30.64 | 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 | 0.01 | 30240 |  税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 |  其他商品和服务支出 |  |  |  |  |
| 人员经费合计 | 2,551.74 | 公用经费合计 | 30.64 |
| 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：环江毛南族自治县水源镇中心小学 |  |  | 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 |
| 科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 |  | **1.67** | **1.67** |  | **1.67** |  |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 |  | 1.67 | 1.67 |  | 1.67 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**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：环江毛南族自治县水源镇中心小学 |  | 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** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

注：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。

|  |
| --- |
|  |
| **表九：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表****一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门：环江毛南族自治县水源镇中心小学 |  |  |  |  | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：本部门2023年度没有一般公共预算财政拨款“三公”经费收入，也没有一般公共预算财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。 |

第三部分：环江毛南族自治县水源镇中心小学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

1. 本部门2023年度总收入2953.55万元，较2022年度决算数增加251.64万元，增长9.31%，其中本年收入2953.55万元。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入2951.88万元，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250.94万元，增长9.29%，主要原因:（1）五险一金基数提高，社保及公积金提高；（2）在职人员工资有所提高；（3）上级专款收入增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入1.67万元，为环江毛南族自治县本级财政当年拨付的资金。较比2022年度决算数增加0.7万元，增长72.16%，主要原因：2023年学校开展少先队活动多，少年宫教师辅导劳务费、少年宫课外辅导费用增加。

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。较比2022年度决算数增加0.00万元,增长0%，主要原因是：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。

4.上级补助收入0.00万元，为上级部门当年拨付的资金。较比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。较比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。较比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。较比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。较比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。较比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0万元，因为以前年度支出，预算已执行完毕，不需要结转至本年继续执行。较比2022年度决算数减少0万元，下降0%，主要原因：所有项目已在本年执行完毕，不需要结转至下年继续执行。

1. 本部门2023年度总支出2953.55万元，其中本年支出2953.55万元，较比2022年度决算数增加251.64万元，增长9.31%。支出具体情况如下：

1、一般公共服务支出（201类）30.64万元，主要用于教职工工会活动费用、慰问特困、重病、退休教师。较比2022年度决算数增加2.17万元，增加7.62%，主要原因是教职工工会活动费用有所提高。

2.教育支出（205 类）2297.89万元，主要用于全镇教职工工资以及为开展教育教学活动的支出。较比2022年度决算数增加164.13万元，增长7.69%，主要原因是在职人员工资较比2022年有所提高，乡村教师生活补助标准较比2022年也有所提高。

3.社会保障和就业支出（208 类）225.48万元，主要用于缴纳教职工“五险”。较比2022年度决算数增加22.24万元，增长10.94%，主要原因是2023年“五险”基数提高，缴纳有所增加。

4.住房保障支出（221 类）169.11万元：主要用于教职工住房保障。较比2022年度决算数增加16.66万元，增加10.93%，主要原因是教职工的工资比往年有所增加，缴纳的住房公积金也有所增加。

5、其他支出（229类）230.43万元，主要用于教职工奖励性补贴以及少年宫教师辅导劳务费、少年宫课外辅导费用。较比2022年度决算数增加46.44万元增加25.24%，主要原因是教职工奖励性补贴有所提高以及少年宫教师辅导劳务费、少年宫课外辅导费用也有所增加。

结余分配0.00万元，因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%，主要原因是我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。

年末结转和结余0万元，因为本年度预算安排，按原计划实施，不需要延迟到以后年度继续使用的资金。较比2022年度决算数减少0万元，减少0%，主要原因是按年初预算已执行完毕，不需要结转至明年继续执行。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

环江毛南族自治县水源镇中心小学2023年度一般公共预算财政拨款支出2953.55万元，较比2022年度决算数增加251.64万元，增长9.31%。其中：基本支出2582.38万元，项目支出371.17万元。

环江毛南族自治县水源镇中心小学2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2144.1万元，支出决算为2953.55万元，完成年初预算的137.75%。

1. 教育支出（205类）年初预算为1666.25万元，支出决算为2297.89万元，完成年初预算的137.9%。预决算存有差异原因是：该类支出部分资金由上级部门预算直接下达，本部门无需预算，如义教补助资金中的寄宿生生活补助，公用经费等，2023年教师工资上调以及2023年学生营养餐经费和办公经费支出较多。

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 | 1666.25 | 2289.95 | 137.43% | 主要用于全镇教职工工资及为开展教育教学活动的支出 | 该类支出部分资金由上级部门预算直接下达，本部门无需预算，如义教补助资金中的寄宿生生活补助，公用经费等。 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 0 | 5.88 |  | 主要用于付2023年10、11月学生营养餐经费和部分办公经费支出。 | 此部分资金每年由上级部门做预算，直接下达，本部门无需预算。 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 0.00 | 1.53 |  | 主要用于付2023年学校安全协管员工资 | 此部分资金每年由上级部门做预算，直接下达，本部门无需预算。 |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 0 | 0.53 |  | 主要用于全镇教职工送教上门差旅费 | 此部分资金每年由上级部门做预算，直接下达，本部门无需预算。 |
| 合计数 |  | 1666.25 | 2297.89 |  |  |  |

1. 社会保障和就业支出（208类）年初预算为255.55万元，支出决算为225.48万元，完成年初预算的88.23%。预决算存有差异原因是：2023年有调出教师，在职人员减少，年中退休人员有所增加，教职工基本养老保险缴费实际支出比年初预算有所减少。

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 | 255.55 | 225.48 | 88.23% | 职工基本养老保险缴费支出 | 2023年中有调出教师，在职人员减少，年中退休人员有所增加。 |
| 合计数 |  | 255.55 | 225.48 | 88.23% | 职工基本养老保险缴费支出 | 2023年中有调出教师，在职人员减少，年中退休人员有所增加。 |

1. 住房保障支出（221类）年初预算为191.66万元，支出决算为169.11万元，完成年初预算的88.23%。预决算存有差异原因是：2023年有调出教师，在职人员减少，年中退休人员有所增加，教职工住房公积金缴费实际支出比年初预算有所减少。

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 | 191.66 | 169.11 | 88.23% | 教职工住房公积金缴费 | 2023年中有调出教师，在职人员减少，年中退休人员有所增加。 |
| 合计数 |  | 191.66 | 169.11 | 88.23% | 教职工住房公积金缴费 | 2023年中有调出教师，在职人员减少，年中退休人员有所增加。 |

1. 其他支出以及教育事业的彩票公益金支出（229类）年初预算为1.89万元，支出决算为230.44万元，其中用于教育事业的彩票公益金支出1.67万元，完成年初预算的188.36%。预决算存有差异原因是：2023年初没有预算其他支出，年中有所调整支出教育事业的其他支出。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 1.89 | 1.67 | 88.36% |  学校开展少年宫活活的费用 | 2023年学生数减少，少年宫活动费用有所减少。 |
| 2299999 | 其他支出 | 0 | 228.77 |  | 教职工奖贴性补贴 | 此部分资金每年由上级部门做预算，直接下达，本部门无需预算。 |
| 合计数 |  | 1.89 | 230.44 |  |  |  |

1. 其他群众团体事务支出（201类）年初预算为30.64万元，支出决算为30.64万元，完成年初预算的100%。预决算无存有差异原因。

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 | 30.64 | 30.64 | 100% | 教职工工会活动费用、慰问特困、重病、退休教师 |  |
| 合计数 |  | 30.64 | 30.64 | 100% |  |  |

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

环江毛南族自治县水源镇中心小学2023年度一般公共预算财政拨款基本支出2582.38万元，其中：人员经费支出2551.74万元，公用经费支出30.64万元，支出具体情况如下：

1. 工资福利支出2340.99万元，完成年初预算的117.05%，预决算存有差异原因是：2023年单位职工工资有所上调。

支出具体情况如下：30101基本工资724.33万元，30102津贴补贴164.63万元，30103奖金629.41万元，30106伙食补助费0万元，30107绩效工资325.39万元，30108机关事业单位基本养老保险缴费225.48万元，30110职工基本医疗保险缴费91.34万元，30112其他社会保障缴费11.31万元，30113住房公积金169.11万元。

1. 商品和服务支出30.64万元，完成年初预算的100%。

支出具体情况如下：30228工会经费支出30.64万元。

1. 对个人和家庭的补助210.75万元，完成年初预算的194.19%，预决算差异主要原因是：本年度抚恤金支出以及乡村教师生活补助有所增加。

支出具体情况如下：30304 抚恤金40.26万元，30305生活补助170.48万元，30399 其他对个人和家庭的补助0.01万元。

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

支出具体情况如下：

1. 资本性支出0万元，完成年初预算的0%，预决算差异主要原因是：本单位无资本性支出，也没有预算。

四、2022年度政府性基金支出决算情况

环江毛南族自治县水源镇中心小学2023年度政府性基金支出1.67万元，较2022年度决算数增加0.7万元，增长72.16%，其中：基本支出0.00万元，项目支出1.67万元。

环江毛南族自治县水源镇中心小学2023年度政府性基金支出年初预算为1.89万元，支出决算为1.67万元，完成年初预算的88.36%。

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1.89万元，支出决算为1.67万元，完成年初预算的88.36%。形成预决算差异原因是：2023年学生数减少，少年宫活动费用有所减少。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况

环江毛南族自治县水源镇中心小学2023年度国有资本经营预算支出 0万元。其中：基本支出 0万元，项目支出 0万元。

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

环江毛南族自治县水源镇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。也没有国有资本经营经费安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，完成年初预算的0%，本部门2023年度没有一般公共预算财政拨款“三公”经费收入，也没有一般公共预算财政拨款“三公”经费安排的支出。

七、其他重要事项情况说明

（一） 机关运行经费支出情况说明

**本部门无机关运行经费支出。**

（二）政府采购支出情况说明

**本部门无政府采购支出。**

（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0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。共25个项目全一等项目，共涉及资金785.13万元，占一般公共预算项目支出总额的90.77%。组织对我单位2023年度25个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出863.43万元，政府性基金预算支出1.52万元。从评价情况来看，我们认为各项目目标明确，组织管理到位，执行项目有力，资金管理规范，综合评价结果为优。

2.部门决算中项目绩效自评结果

我部门根据年初设定的绩效目标，班主任津贴项目自评得分为99.71分，2023年春秋季学期班主任津贴已足额发放。奖励性补贴项目自评得分为100分。教师节经费项目自评得分为100分。六一儿童节慰问金项目自评得分为95分。发现的主要问题及原因：因六一活动支付发票不得及时整理。下一步改进措施：六一儿童节慰问金已跟财政协商好这笔款将于2023年初支付完毕。全县校园安全保卫经费项目自评得分为93.86分。发现的主要问题及原因：支付发票不得及时整理，已支付38.64%。下一步改进措施：余下部分按一学期结束再支付，将于2024年初支付。全县校长绩效工资项目自评得分为100分。食堂钟点工补贴资金项目自评得分为100分。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94.06分已支付70.34%。发现的主要问题及原因：因少年宫活动费用发票不及时整理。下一步改进措施：已跟财政协商好少年宫经费这笔款将于2024年初支付完毕。水源镇中心小学2022年年初预算经费(行政办公务费)项目自评得分为98.14分。发现的主要问题及原因：学校采购办公发票材料以及差旅材料不及时整理。下一步改进措施：积极与财政沟通，该项目经费未支付部分于下一年度完成支付。往后年度按时完成上级下达的指标支付。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：因党建活动支付发票材料不得及时整理。下一步改进措施：党建工作经费已跟财政协商好这笔款将于2024年初支付完毕。公用经费（特教）中央补助项目自评得分为91.42分。发现的主要问题及原因：特教费用的发票不及时整理，没有及时报账。下一步改进措施：余下部分按一学期结束再支付，将于2024年初支付完毕。基础性绩效工资增量事业项目自评得分为100分。奖励性补贴(非三保)项目自评得分为100分。水源镇中心小学年初预算经费(门面租金)项目自评得分为91.3分。发现的主要问题及原因：学校维修支付发票不得及时整理。下一步改进措施：积极与财政沟通，该项目经费未支付部分于下一年度完成支付。水源镇中心小学年初预算经费(行政办公务费)项目自评得分为90分。发现的主要问题及原因：支付发票不得及时整理。下一步改进措施：积极与财政沟通，该项目经费未支付部分于下一年度完成支付。特岗教师工资项目自评得分为100分。乡村教师生活补助县级补助资金项目自评得分为100分。一次性抚恤金项目自评得分为100分。义务教育阶段家庭经济困难学生生活县级补助资金项目自评得分为100分。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。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。义务教育中央级公用经费项目自评得分为98.76分。已支付87.58%。发现的主要问题及原因：不少项目已经交易，但没有及时报账，没有支付给老板。下一步改进措施：2024年已向财政申请拨回使用，保障了学校教学正常运转。营养改善计划膳食补助资金项目自评得分为98.38分。发现的主要问题及原因：营养餐支付发票不得及时整理，已支付83.82%。下一步改进措施：余下部分按一学期结束再支付，将于2024年初支付。自治区公用经费项目自评得分为93.48分。发现的主要问题及原因：不少办公费用发票不及时整理，没有及时报账。下一步改进措施：2024年已向财政申请拨回使用，保障了学校教学正常运转。自治区级乡村教师生活补助项目自评得分为98.5分。发现的主要问题及原因：水源镇中心小学严格按照相关文件要求，但因2023年中有几个退休教师，所以2023年该项目预算执行率达98.5%。

后附表：《2023年环江毛南族自治县水源镇中心小学项目支出绩效自评表》。

第四部分  名词解释

一、财政拨款收入：指河池市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

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：纳入河池市财政预决算管理的“三公”经费，是指河池市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。