2023年度西洋江镇中心学校单位部门决算公开目录及说明

**目 录**

**第一部分 西洋江镇中心学校部门（单位）概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分 部门决算表**

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

**第三部分 部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

第一部分 西洋江镇中心学校概况

**一、部门职责**

（一）为教育教学提供管理保障，中小学、幼儿园教育教学管理，中小学学历教育，办人民满意的教育。

（二）研究拟定全镇教育发展战略和教育工作的的规定，办法、监督和检查所属学校对党和国家教育方针、政策和法规的贯彻执行。管理和指导全镇教育教学研究工作等。

**二、机构设置及决算单位构成**

（一）内设机构设置。隆回县西洋江镇中心学校内设机构包括：学校党支部、行政组、后勤组、教学组、政教组、团支部、少先队。

（二）决算单位构成。

隆回县西洋江镇中心学校2023年部门决算汇总公开单位构成包括：隆回县西洋江镇中心学校本级以及西洋江镇中学、西洋江镇苏河中学、西洋江镇五星中学、西洋江镇中心小学、西洋江镇五星完小、西洋江镇苏河完小、西洋江镇幼儿园8个独立编制机构单位。

第二部分 部门决算表（见附件）

第三部分 2023年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2023年度收、支总计6151万元。与上年相比，增加（减少）1029万元，增长（减少）20.1%，主要是因为把课后服务费等其他收入1035万一起纳入决算收支范围。

**二、收入决算情况说明**

2023年度收入合计6151万元，其中：财政拨款收入5116万元，占83.2%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占XX%；经营收入0元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入1035万元，占16.8%。

**三、支出决算情况说明**

2023年度支出合计6151万元，其中：基本支出5697.2万元，占92.6%；项目支出453.8万元，占7.4%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

**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、支总计5116万元，与上年相比，减少6万元,减少1%，主要是因为人员减少。

**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年度财政拨款支出5116万元，占本年支出合计的92.6%，与上年相比，财政拨款支出减少6万元，减少1%，主要是因为人员减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出5116万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0万元，占0%；教育（类）支出5092.7万元，占XX%;卫生健康支出21.98万，其他支出1.5万元，占0.03%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为5116万元，支出决算数为5116万元，完成年初预算的100%，其中：

1、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为21.98万元，支出决算为21.98万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数是因为西洋江镇中心学校严格按照年初预算数执行。

2、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为47.58万元，支出决算为47.58万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数是因为西洋江镇中心学校严格按照年初预算数执行。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为2476.5万元，支出决算为2476.5万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数是因为西洋江镇中心学校严格按照年初预算数执行。

4、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为1100.75万元，支出决算为1100.75万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数是因为西洋江镇中心学校严格按照年初预算数执行。

5、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为1467.82万元，支出决算为1467.82万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数是因为西洋江镇中心学校严格按照年初预算数执行。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023年度财政拨款基本支出5116万元，其中：

**人员经费**4287.4万元，占基本支出的83.8%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**827.2万元，占基本支出的16.2%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

**七、财政拨款三公经费支出决算情况说明***（注意：三公经费情况说明，往年为一般公共预算财政拨款口径，今年为财政拨款口径）*

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

1. **“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次***,***开支内容包括：**无。**

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，（单位本级或某二级机构）更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2023年度政府性基金预算财政拨款收入1.5万元；年初结转和结余0万元；支出1.5万元，其中基本支出1.5万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：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1.5万元，支出决算为1.5万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数是因为西洋江镇中心学校严格按照年初预算数执行。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出0万元，本部门2022年度机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0 万元，增长0%。主要原因是本单位性质为财政补助事业单位，部门决算报表没有机关运行经费统计数据。

**十一、一般性支出情况说明**

2023年本部门开支会议费1.03万元，用于召开用于召开为教育教学服务的各类会议，人数820余人次，内容为教育教学研讨会、人居环境卫生、防疫、防溺水等中心工作会议，举办六一、五四、国庆等节庆活动等；开支培训费3.17万元，用于开展教师业务培训，人数300余人次，内容为教学研讨培训。

**十二、关于政府采购支出说明**

本部门2023年度政府采购支出总额8.5万元，其中：政府采购货物支出8.5 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，占授予中小企业合同金额的0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**十三、关于国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，部门（单位）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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆0；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

**十四、关于2023年度预算绩效情况的说明**

**（一）绩效管理工作开展情况**

2023年决算实行绩效目标管理的项目1个，涉及一般公共预算拨款610万元；纳入绩效评价试点的项目0个，涉及一般公共预算拨款0元。重点绩效评价结果为优。

为推进我单位预算绩效管理工作，促进预算编制的科学化和精细化管理，提高财政资金使用效益，根据《预算法》、《中共中央　国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共湖南省委办公厅　湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）和《隆回县人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（隆政发〔2013〕17号）、《关于开展2020年部门整体支出和县级财政资金支出绩效评价工作的通知》（隆财绩【2021】2号）、《隆回县2021年财政资金重点绩效评价工作方案》（隆财绩【2021】3）号）等文件精神，安排相关人员抓紧落实本单位绩效目标申报的各项工作，认真开展了预算绩效管理、绩效目标和绩效评价报告等工作，编制了《隆回县2023年部门整体支出预算绩效目标表》及《隆回县部门整体支出预算绩效目标表编报说明》，按时报送单位预算支出绩效目标。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

财务管理制度建设情况：资金拨付严格按程序申报、审批，合理合规使用资金，确保财政资金安全。

资产管理：及时按照要求报送资产情况报表，确保各项资产核算准确、帐实相符、管理到位。

预决算公开：及时在县人民政府门户网站上进行了预决算公开。

“三公经费”控制情况：能严格遵守各项规章制度，严控“三公”经费支出，并及时在县人民政府门户网站上对“三公”经费情况进行公示。

认真履行职责，及时报送财政供养信息、存量资金等有关资料及报表。

**（三）存在的问题及原因分析**

本单位严格预算和预算绩效管理，在资金分配、使用和管理，资产和财务管理，政府采购等方面严格按有关规定执行，积极履行部门职能，绩效管理到位，产生了良好的效益。

1. 名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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。

其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

上年结转和结余：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。

年末结转和结余资金：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。

卫生健康支出（类）：是指用于医疗卫生与计划生育方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

城乡社区支出（类）：是指用于城乡社区事务支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

其他支出（类）：是指用于反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

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。

“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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

工资福利支出：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。基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期(见习期)工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

医疗费：反映未参加医疗保险单位的医疗经费和单位按规定为职工支出的其他医疗费用。

其他工资福利支出：反映上述项目未包括的人员支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、编制外长期聘用人员，公务员及参照和依照公务员制度管理的单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

商品和服务支出：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）。

办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补贴费和市内交通费。

维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

专用材料费：反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗耗材，农用材料，兽医用品，实验室用品，专用服装，消耗性体育用品，专用工具和仪器，艺术部门专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

福利费：反映单位按规定提取的福利费。

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、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

1. 附 件

附件1.隆回县西洋江镇中心学校部门决算公开表

附件2.2023年度部门(单位)整体支出绩效自评报告