海口市琼山东门第一小学2023年度部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况 2

一、部门（单位）职责 2

二、机构设置 2

第二部分 2023年度部门决算公开表 2

第三部分 2023年度部门决算情况说明 3

一、收入支出总体情况说明 3

二、收入决算情况说明 4

三、支出决算情况说明 4

四、财政拨款收入支出决算情况说明 4

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 6

政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 7

国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 8

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 9

十、预算绩效情况说明 11

十一、其他重要事项情况说明 13

第四部分 名词解释 15

第一部分 基本情况

1. 部门（单位）职责

 基本职能

海口市琼山东门第一小学隶属于海口市琼山区教育局下属单位。其主要职责：贯彻执行有关党、国家和省、市、区教育工作的方针政策及法律法规，承担辖区内适龄儿童的教育工作，负责本校的管理工作，规范教学行为，保证教学质量。

二、机构设置

海口市琼山东门第一小学内设机构:（一）总务处（二）教导处（三）办公室（四）教研室（五）德育处(六)少先队部(七)工会委员会

第二部分 2023年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件1。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明
 2023年度收入总计3162.83万元，支出总计3162.83万元，与2022年度相比，收入、支出总计各增加54.94万元，增长3.29%。主要原因：一是人员工资正常增长；二是部分项目拔款增长。

（一）收入总计主要构成。

本年收入3162.83万元。

使用非财政拨款结余0万元，较2022年度决算数增加（减少）0万元，主要原因是12.38。

年初结转结余13.83万元，主要是（简要说明结转结余形成或来源），较2022年度决算数增加12.38万元，增长305%，主要原因是刚收课后服务费,还没有开支,形成结余。

（二）支出总计主要构成。

本年支出3,150.45万元。

结余分配0万元，主要是0（资金分配去向），较2022年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是没有结余分配。

年末结转结余12.38万元，主要是2023年的学生课后服务费，较2022年度决算数增加10.92万元，增长704%，主要原因是刚收2023年的学生课后服务费,还没有形成开支,只能结转下年。

二、收入决算情况说明
 本年收入3,162.83万元，其中：财政拨款收入3,002.62万元，占94.9%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入160.21万元，占5.1%。

三、支出决算情况说明

本年支出3,150.45万元，其中：基本支出2,836.61万元，占90%；项目支出313.84万元，占0.099%；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%。

（注：上述各项支出数字可取自财决公开03表）

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3,002.62万元，支出3,002.62万元。与2022年度相比，财政拨款收入增加317万元，增长0.89%，主要原因：一是人员收入增加；二是……。支出增加317万元，增长0.89%，主要原因：一是发放自贸港津贴；。

财政拨款年初结转结余1.45万元，主要是收取2022年的学生课后服务费，较2022年度决算数增加1.45万元，增长100%，主要原因是收取2022年的学生课后服务费,还没有开支完,形成结余。

财政拨款年末结转结余12.83万元，主要是收取2023年的学生课后服务费（简要说明结转结余的构成），较2022年度决算数增加12.38万元，增长704%，主要原因是2023年学生课后服务费,还没有开支完形成结余。

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3,002.62万元，占本年支出合计的91.1%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加316.9万元，增长9.1%，主要原因是发放自贸港津贴。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出3,002.62万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）功能科目**支出2078万元，占69.2%；**社会保障和就业（类），**支出457万元，占15.2%；**住房保障（类），**支出188.5万元，占0.062%；卫生健康类**，**支出277.4万元,占0.092%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3199.1万元，支出决算为3,002.62万元，完成年初预算的93.85%。其中：

1.**一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）。**

年初预算为1771.3万元，支出决算为2078.2万元，完成年初预算的117.3%。决算数大于预算数的主要原因：一是发放自贸港津贴；。

**2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。**

年初社会保障和就业支出年初预算为330.1万元,支出决算为302.3万元，完成年初预算的91.6%,决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，压缩项目支出。

**3. 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）。**

年初预算为229.3万元，支出决算为277.4万元，完成年初预算的120.9%。决算数大于预算数的主要原因是2023年发自贸港津贴，并且列入机关事业单位养老保险缴费基数，导致其缴费支出决算数大于年初预算数。

4.**社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。**

年初预算为2.71万元,支出决算为2.71万元,完成年初预算的100%。决算数等于预算数的主要原因：一是优抚支出对象供养人员的待遇支出及时发放。

**5卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。**

年初预算为106.7万元,支出决算为103.5万元,完成年初预算的97.12%。决算数小于预算数的主要原因:一是2023年发放的自贸港津贴不列入行政单位医疗缴费基数，基数较2022年增长幅度不大；二是2023年有退休人员，缴费人数有所减少，所以行政单位医疗缴费支出决算数比年初数预算小。

**6.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194.65万元,支出决算为173.8万元,完成年初预算的112.5%。决算数大于预算数的主要原因:2023年发自贸港津贴，并且列入公务员医疗缴费基数，致使其缴费支出决算数大于年初预算数。

**7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**

年初预算为193.2万元,支出决算为188.5万元,完成年初预算的97.5%。决算数小于预算数的主要原因是2023年有退休人员，在编在岗缴费住房公积金人数有所减少。

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2,836.61万元，其中：人员经费2,671.14万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、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；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费165.47万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、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、被装购置费、专用燃料费、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；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、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、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2022年度相比，政府性基金预算财政拨款支出持平，主要原因是2022、2023年本单位均不存在政府性基金预算财政拨款支出。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，本单位不存在政府性基金预算财政拨款支出情况。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，本单位不存在政府性基金预算财政拨款支出情况。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2022年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平，主要原因是本单位不存在国有资本经营预算财政拨款支出情况。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，本单位不存在国有资本经营预算财政拨款支出情况。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，本单位不存在国有资本经营预算财政拨款支出情况。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

 2023年度财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，未发生支出情况。

 （二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

因公出国（境）费支出决算比预算数增加0万元，增长0%。与2022年度相比，因公出国（境）费支出增加0万元，增长0%，主要原因是本单位未发生因公出国（境）支出情况。

 **2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元。其中：

**公务用车购置支出**0万元，全年购置公务用车0辆，年末公务用车保有量0辆。

**公务用车运行维护费**支出0万元。

公务用车购置及运行维护费支出0元,年末公务用车保有量0辆。

 **3.公务接待费支出**0万元，其中：

**国内接待费**支出0万元，国内公务接待0批次，接待0人次。

**国（境）外接待费**支出0万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次。

公务接待费支出决算数比预算数增加0万元，增长0%。与2022年度相比，公务接待费支出增加0万元，增长0%，主要原因是，本单位未发生公务接待费支出情况。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目0个，二级项目9个，共涉及资金313.8万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，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%。

1. 部门决算中项目绩效自评结果。

我单位在部门决算中反映班主任经费项目等1个项目绩效自评结果。班主任工作经费项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为15万元，执行数为15万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是班主任工作都不错，达到年度目标；二是保障班主任工作经费正常发放，完成了年度目标；三是班主任的工作满意度达到98%，完成了年初设定的目标。发现的主要问题及原因是：对项目绩效自评运用有待加强，未充分利用相关指标对项目绩效进行更好地自评，班主任工作项目经费自评指标中，没有将项目实际开展过程中的薪酬发放考核等方面相结合。下一步改进措施：提高对项目绩效自评开展工作的理解与认知，合理利用有效的绩效评价量化指标体系，使项目绩效工作更有效地推进本单位工作的开展。

1. 部门评价结果

 无

（四）财政评价结果（如有）。

 无

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023年度海口市琼山东门第一小学机关运行经费165.5万元，比年初预算减少0.1万元，基本持平。主要原因：单位运行基本正常.

（二）政府采购支出情况。

2023年度海口市琼山东门第一小学政府采购支出总额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，占授予中小企业合同金额的0%。

（三）国有资产占用情况。

截至2023年12月31日，本部门拥有房屋面积12886.72平方米，其中：办公用房12886.72平方米，业务用房0平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本单位共有车辆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,单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

年末在建工程0万元。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

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辅助活动取得的收入。

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：指事业单位取得附属独立核算单位根据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”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：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”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。