2023年度

岳阳市第一中学部门决算

**目录**

第一部分 岳阳市第一中学概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

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、政府性基金预算收入支出决算情况

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

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

岳阳市第一中学概况

1. 部门职责

（一）、负责贯彻执行《教育法》、《教师法》等法规政策；

（二）、负责在校学生的科学知识、思想品德、体育、美育及劳动技能教育；

（三）、负责学校教师的政治思想教育和业务培训；

（四）、负责在校师生的安全保卫及后勤服务；

（五）、完成省委、省政府及市委、市政府交办的民族教育任务；

（六）、完成市教育局安排的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳市第一中学单位内设机构包括：办公室、西藏部、教务处、政教处、教科室、总务处、督导室，共计7个部门。学校人员编制数285人，实有在职在编教职员工274人，退休人数189人。

（二）决算单位构成。本单位无独立核算的下属单位，2023年度部门决算汇总公开单位仅包括岳阳市第一中学单位本级。

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

（说明：1、由于部门决算编制时数据明细至“金额单位：元”，而本套部门决算文字说明和公开表格数据取数转换为“金额单位：万元”，可能导致以下文字说明中的各项数据取数以及公开表格中的各项数据取数之间存在0.01的尾数差异。2、以下文字说明中，部分科目由于预算数为0，无法计算完成年初预算的百分比，故未描述“完成年初预算的XX%”。）

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计8743.96万元。与上年相比，减少116.65万元，减少1.32%，主要是因为2022年度发放三次课后服务费，本年度发放一次课后服务费导致的其他资金差异。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计8743.96万元，其中：财政拨款收入7019.83万元，占80.28%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入527.9万元，占6.04%；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1196.23万元，占13.68%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计8743.96万元，其中：基本支出7218.34万元，占82.55%；项目支出1525.64万元，占17.45%；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7019.83万元，与上年相比，增加68万元,增长0.98%，主要是因为本年度财政增加了在职和离退休人员医疗补助项目，住房公积金缴费基数增加基础绩效奖。

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7019.83万元，占本年支出合计的80.28%，与上年相比，财政拨款支出增加68万元，增长0.98%，主要是因为本年度财政增加了在职和离退休人员医疗补助项目，住房公积金缴费基数增加基础绩效奖。

（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7019.83万元，主要用于以下方面：教育（类）支出6039.58万元，占86.04%;社会保障和就业（类）支出627.24万元，占8.93%；住房保障（类）支出353.02万元，占5.03%。

（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5293.38万元，支出决算数为7019.83万元，完成年初预算的132.62%，其中：

1、教育（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为302.20万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市财政下拨2022年绩效考核奖。

2、教育（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为36.87万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市财政下拨2023年退休教师第十三个月绩效工资。

1. 教育（类）普通教育（款）高中教育（项）

年初预算为4272.63万元，支出决算为4844.43万元，完成年初预算的113.38%，决算数大于年初预算数的主要原因是：省财政年中下拨教育综合发展专项资金、铸牢中华民族共同体意识专项资金、三区教师选派计划补助等资金。

1. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为199.81万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市财政11月下拨人员经费补差。

1. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）

年初预算为182.00万元，支出决算为656.27万元，完成年初预算的360.59%，决算数大于年初预算数的主要原因是：市财政下拨高中生均经费、从教30年教师一次性退休经费补贴、西藏班特殊岗位津贴等资金。

1. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）

年初预算为0万元，支出决算为135.75万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市财政下拨离退休人员综合绩效奖和平安岳阳建设奖。

1. 社会保障和就业（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372.68万元，支出决算为372.68万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算。

1. 社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为69.33万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市财政下拨一次性抚恤及遗嘱费。

1. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为11.49万元，支出决算为49.48万元，完成年初预算的430.64%，决算数大于年初预算数的主要原因是：市财政下拨第二批绩效奖补差资金。

1. 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353.02万元，支出决算为353.02万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算。

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5776.12万元，其中：

人员经费5608.33万元，占基本支出的97.10%,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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费167.79万元，占基本支出的2.90%，主要包括工会经费、福利费、其他交通费用、专用设备购置。

七、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0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

八、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收入0万元；年初结转和结余0万；支出0万元；年末结转和结余0万元。

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

**（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0.15万元，支出决算为0.15万元，完成预算的100%。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是未安排因公出国（境）活动。

公务接待费支出预算为0.15万元，支出决算为0.15万元，完成预算的100%，主要原因是严格执行中央八项规定；与上年相比增加0.04万元，增长36.36%,增长的主要原因是按严格有关政策标准执行公务接待支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是两年均未购置公务用车。

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，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是两年均无公务用车需要运行维护。

**（二）“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0.15万元，占100%,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，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0.15万元，全年共接待来访团组1个、来宾8人次，主要是衡阳市第八中学创新教育中心人员来我单位交流学科竞赛方面的组织、管理工作发生的接待支出。

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，当年没有购置公务用车。公务用车运行维护费0万元，截至2023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。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本级和所属单位均为事业单位，按照机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为0。

十一、一般性支出情况说明

本单位无会议费的预算和支出决算数；本单位无培训费的预算和支出决算数；本单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和支出决算数。

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387.49万元，其中：政府采购货物支出387.49万元、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387.49万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额387.49万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的比重，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的比重，由于以上各项合同金额为0，故无法计算各项占比。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，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**

根据预算绩效管理要求，我们组织对2023年度整体支出和项目资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。

组织开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出7019.83万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，整体支出绩效评价中，2023年整体支出8743.96万元，其中：基本支出7218.34万元，项目支出1525.64万元，本单位整体支出绩效自评综合评分97分，评价结果等次为优秀。

组织对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目10个，共涉及资金824.63万元，占一般公共预算项目支出总额的66.30%。组织对政府性基金预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，项目0个，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%。从评价情况来看，项目绩效自评得分均在90分以上，评价结果等次为优秀。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为97分。全年预算数为5283.38万元，执行数为8743.96万元，完成预算的165.50%。绩效目标完成情况：一是确保了单位的正常运转，各项工作任务顺利完成。在人员经费支出、公共支出上，本单位严格执行财政的各项制度；在项目经费的使用上，各项资金本着专款专用的原则，严格执行资金批准的使用计划和批复内容，不擅自调项、扩项、缩项，不拆借、挪用、挤占，资金拨付动向按不同资金的要求执行。同时对每笔资金的支付，严格执行财务制度，落实资金审核程序。在保证各项任务顺利完成的同时，严格落实厉行节约的原则；三公经费的使用严格控制在预算申报的范围内。；二是确保了学校教育教学正常开展，包括民族教育在内的教学质量稳步提升。

**（三）存在的问题及原因分析**

存在的主要问题及原因：一是在预算及预算绩效管理方面，绩效管理意识有待加强，部分绩效目标设置不够完备。对于项目支出，虽然设立了项目资金绩效目标，单部分目标不够明确，可量化性有待提高。二是在财务和资产管理方面，固定资产的管理有待加强。对固定资产的定期盘点清查工作落实还不到位。三是在资金分配、使用和管理方面，部分项目执行率较低，主要是因为部分项目资金下达时间较晚，一定程度上影响了资金的计划统筹和使用。下一步改进措施：一是进一步规范绩效目标编制。绩效目标设置要结合本单位职能职责和年度总体工作目标，提高各项指标的科学性、合理性，可实施性、可考核性。二是完善固定资产管理相关制度，定期开展盘点工作。三是合理安排项目资金，年初下达的基本支出预算按进度及时用款，足额保障单位正常运转。四是进一步强化绩效管理意识。加强部门绩效管理的培训力度，切实提高经办人员业务素质，增强工作能力。

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，已在市政府部门财政预决算公开平台上向社会公开，详见附件。

第四部分

名词解释

一、“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。

二、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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、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。

三、一般预算财政拨款(补助)收入:指财政部门拨入的各类经费。

四、财政拨款收入:指本级财政当年拨付的资金。

五、社会保障和就业支出(类):是指用于社会保障和就业方面的支出，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。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

六、预算绩效:即政府预算资金实施所产生的效益、效率和效果。

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

八、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。

第五部分

附 件

**1、2023年部门决算公开表格**

**2、2023年度部门整体支出绩效评价报告**