昌吉市第五小学2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

[**第一部分 单位概况**](#_Toc32314)

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

[**第二部分 部门决算情况说明**](#_Toc29374)

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

[**第三部分 专业名词解释**](#_Toc3250)

[**第四部分 部门决算报表（见附表）**](#_Toc22784)

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

实施小学义务教育，促进基础教育发展。进行小学学历教育（相关社会服务），坚持社会主义办学方向，全面贯彻党的教育方针，全面提高教育教学质量，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育，培养德、智、体等全面发展社会主义建设者和接班人，贯彻执行国家教育政策、法规。

二、机构设置及人员情况

昌吉市第五小学2023年度，实有人数251人，其中：在职人员129人，离休人员0人，退休人员122人。

单位无下属预算单位，下设5个处室，分别是：办公室、教务处、德育处、教研室、总务处。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计3,279.95万元，其中：本年收入合计3,203.64万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余76.32万元。

2023年度支出总计3,279.95万元，其中：本年支出合计3,035.56万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余244.39万元。

收入支出总体与上年相比，增加505.06万元，增长18.20%，主要原因是：单位本年人员工资调增，年中追加工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费；校舍安全及校园文化提升改造项目资金增加。

二、收入决算情况说明

本年收入3,203.64万元，其中：财政拨款收入2,985.34万元，占93.19%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入218.29万元，占6.81%。

三、支出决算情况说明

本年支出3,035.56万元，其中：基本支出3,023.81万元，占99.61%；项目支出11.75万元，占0.39%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计3,061.66万元，其中：年初财政拨款结转和结余76.32万元，本年财政拨款收入2,985.34万元。财政拨款支出总计3,061.66万元，其中：年末财政拨款结转和结余90.71万元，本年财政拨款支出2,970.94万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加286.77万元，增长10.33%,主要原因是：单位本年人员工资调增，年中追加工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。与年初预算相比，年初预算数2,388.81万元，决算数3,061.66万元，预决算差异率28.17%，主要原因是：单位本年人员增加，年中追加人员工资、津贴补贴、奖金等人员经费。

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2,970.94万元，占本年支出合计的97.87%。与上年相比，增加272.37万元，增长10.09%,主要原因是：单位本年人员工资调增，年中追加工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。与年初预算相比，年初预算数2,388.81万元，决算数2,970.94万元，预决算差异率24.37%，主要原因是：单位本年人员增加，年中追加人员工资、津贴补贴、奖金等人员经费。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）2,946.24万元，占99.17%；

2.社会保障和就业支出（类）24.70万元，占0.83%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:支出决算数为2,946.24万元，比上年决算增加283.42万元，增长10.64%，主要原因是：单位本年人员增加，相应人员工资、津贴补贴、奖金等人员经费增加。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算数为24.70万元，比上年决算增加1.59万元，增长6.88%，主要原因是：单位本年补缴以前年度职业年金费用。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少12.64万元，下降100%，主要原因是：单位本年功能科目调整，此科目本年合并至主款科目反映，导致此经费减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出2,959.19万元，其中：人员经费2,653.89万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金。

公用经费305.30万元，包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、劳务费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出1.26万元，比上年减少0.01万元，下降0.79%,主要原因是：绿色出行，车辆出行次数减少，车辆燃油费、运行费减少。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：单位本年无此项经费；公务用车购置及运行维护费支出1.26万元，占100.00%，比上年减少0.01万元，下降0.79%,主要原因是：绿色出行，车辆出行次数减少，车辆燃油费、运行费减少；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：单位本年无此项经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括单位本年无此项经费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费1.26万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费1.26万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车燃油费、保险费、过路费、维修费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括单位本年无此项经费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比,财政拨款“三公”经费支出全年预算数2.40万元，决算数1.26万元，预决算差异率-47.50%，主要原因是：较预算减少车辆燃油费、维修费等经费。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位本年无此项经费；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位本年无此项经费；公务用车运行费全年预算数2.40万元，决算数1.26万元，预决算差异率-47.50%，主要原因是：较预算减少车辆燃油费、维修费等经费；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位本年无此项经费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度昌吉市第五小学（事业单位）公用经费支出305.30万元，比上年增加145.30万元，增长90.81%，主要原因是：单位本年办公费、维修费、取暖费较上年增加。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额43.41万元，其中：政府采购货物支出43.41万元、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43.41万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额42.78万元，占政府采购支出总额的98.55%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值2,349.16万元，房屋22,153.70平方米，价值1,542.88万元。车辆1辆，价值19.54万元，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1辆，其他用车主要是：校车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额3,279.95万元，实际执行总额3,035.56万元；预算绩效评价项目1个，全年预算数3.00万元，全年执行数3.00万元。预算绩效管理取得的成效：一是我单位通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升；二是履职效能方面，我单位完成了2023年教育教学计划，得到了广大家长极大的认可和一致好评。发现的问题及原因：一是工作机制有待进一步完善，在平时工作中需要加强绩效监控工作的重视；二是绩效监控工作容易滞后，未形成对绩效目标进行监控的习惯。下一步改进措施：一是在今后的工作一方面要严格预算编制，做到细化精确；二是定期对预算执行情况进行监督，使绩效目标监控与政府工作、财务工作挂钩，做到及时监控，及时控制，避免疏忽。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门（单位）整体支出绩效目标自评表 | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | |
| 部门（单位）名称 | 昌吉市第五小学 | | | | | | |
| 部门资金（万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 |
| 中央安排 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10 | 92.55% | 9.2 |
| 自治区安排 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 地（州、市）安排 | 0.00 | 11.75 | 11.75 | - | - | - |
| 县（市、区）安排 | 2,388.81 | 3,268.20 | 3,023.81 |  |  |  |
| 其他资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |  |
| 合计 | 2,388.81 | 3,279.95 | 3,035.56 | - | - | - |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | |
| 目标1:保障部门单位人员236人，发放工资福利2255.30万元，办公经费133.51万元，使教育教学得到保障；  目标2:通过完成在校学生教育3034人，提高昌吉市教育水平。  目标3:通过完成学年内小学结业学生440人，达成义务教育的目标，解决升学问题。  目标4：通过完成学年内新入学学生554人，达成义务教育的目的，解决就学问题。 | | | 截止评价日，已按年度计划发放人员工资福利，合理合规使用办公经费，有效保障了教育教学活动的开展。 | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成指标值 | 得分 |
| 运行成本 | 数量指标 | 保障办公人员数量 | =236人 | 情况说明 | 12 | 129人 | 6.56 |
| 公务保障用车数量 | =1辆 | 定编情况 | 12 | 1辆 | 12 |
| 房屋建筑物供暖面积 | =16041.63平方米 | 采暖费明细 | 11 | 16041.63平方米 | 11 |
| 管理效率 | 质量指标 | 资金使用合规率 | =100% | 资金管理办法 | 11 | 100% | 11 |
| 履职效能 | 数量指标 | 完成在校学生教育数量 | =3034人 | 情况说明 | 11 | 3034人 | 11 |
| 社会效益 | 完成学年内小学结业学生人数 | =554人 | 情况说明 | 11 | 440人 | 11 |
| 质量指标 | 结业完成率 | =100% | 情况说明 | 11 | 100% | 11 |
| 可持续发展能力 | 数量指标 | 学年内新入学学生人数 | =440人 | 情况说明 | 11 | 554人 | 11 |
| 服务对象满意度 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| (2023年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2023年教育系统州级人才工作室和“庭州名师”育才专项经费 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 昌吉市第五小学 | | | | | 实施单位 | | 昌吉市第五小学 | | | | |
| 项目资金 （万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 3.00 | 3.00 | | 3.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 3.00 | 3.00 | | 3.00 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 本项目拟投入资金3万元，为2023年教育系统州级人才工作室和“庭州名师”育才专项经费，主要用于培养教师人才（内含个人补助30%），另外购买办公设备等一批，项目的实施有助于促进昌吉市教育水平的提升。 | | | | | | 该项目截止2023年12月31日已完成，项目执行资金3万元，资金执行率100%。项目中培养教师人数达到1人，购买相关设备及办公设备达到1批，资金拨付及时率达到100%，项目完成及时率达到100%，项目的实施达到促进昌吉市教育水平的提升。 | | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | |
|
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 培养教师人数 | | | =1人 | =1人 | 10 | | 10 | |  | |
| 数量指标 | 购买设备及办公用品 | | | =1批 | =1批 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 资金拨付及时率（%） | | | =100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 项目完成及时率（%） | | | =100% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 对个人补助金额 | | | <=0.90万元 | =0.9万元 | 10 | | 10 | |  | |
| 经济成本指标 | 购买设备及办公用品金额 | | | <=2.10万元 | =2.1万元 | 10 | | 10 | |  | |
| 社会成本指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 生态环境成本指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 社会效益指标 | 促进昌吉市教育水平的提升 | | | 有效促进 | =100% | 30 | | 30 | |  | |
| 生态效益指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 100分 | |  | |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**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其辅助活动所取得的收入。

**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：**指事业单位附属的独立核算单位按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”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；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。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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表》

七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》