附件1

三亚市天涯区凤凰小学2023年度

部门决算公开文字说明

目 录

[第一部分 三亚市天涯区凤凰小学部概况 3](#_Toc1704_WPSOffice_Level1)

[一、部门职责 3](#_Toc20274_WPSOffice_Level2)

[二、机构设置 3](#_Toc4833_WPSOffice_Level2)

[第二部分 三亚市天涯区凤凰小学2023年度部门决算公开表 3](#_Toc28253_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算公开表 3](#_Toc11518_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算公开表 3](#_Toc28622_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算公开表 3](#_Toc5489_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc23493_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc7879_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表 3](#_Toc8373_WPSOffice_Level2)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc1820_WPSOffice_Level2)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc1820_WPSOffice_Level2)

[九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 3](#_Toc21310_WPSOffice_Level2)

[十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表](#_Toc21310_WPSOffice_Level2) 3

[十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 3](#_Toc21310_WPSOffice_Level2)

[第三部分 三亚市天涯区凤凰小学2023年度部门决算情况说明 4](#_Toc27590_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc21737_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 8

1. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 8
2. 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明 9

[九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc5978_WPSOffice_Level2)

9

[十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc5978_WPSOffice_Level2)

10

[十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc5978_WPSOffice_Level2)

11

[十二、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 11

十三、其他重要事项情况说明 12

[第四部分 名词解释](#_Toc15425_WPSOffice_Level1) [1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)3

第一部分 三亚市天涯区凤凰小学部门概况

一、部门（单位）职责

贯彻执行党和国家教育工作方针、政策和法律、法规，实施小学学历教育，推动基础教育事业发展；贯彻执行国家教育方针政策，传播科学教育观念，促进农村事业发展，促进小学体、智、德、美等和谐发展，保证学生身心健康和生命安全，促进家庭教育质量的不断提高。

二、机构设置

单位内设机构即包括：

（一）校长室

（二）办公室

（三）教导处

（四）总务处

（五）财务处

（六）德育处

第二部分 三亚市天涯区凤凰小学2023年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表（见正文附件）。

二、收入决算公开表（见正文附件）。

三、支出决算公开表（见正文附件）。

四、财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

（见正文附件）。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

公开表（见正文附件）。

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算

公开表（见正文附件）。

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算

公开表（见正文附件）。

第三部分 三亚市天涯区凤凰小学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1706.4万元，与2022年度相比，收入总计增加283.79万元，上升 19.95 %、支出总计增加283.79万元，上升19.95%。主要原因：人员增加、工资福利支出增加。使用非财政拨款结余0万元，较2022年度决算数减少0万元。年初结转结余21.63万元，主要是财政拨款结转，较2022年度决算数增加21.63增加。年末结转结余21.63万元，主要是财政拨款结转，较2022年度决算数增加21.63万元，上升100%。主要原因是2022年无结转结余。

二、收入决算情况说明

本年收入合计1684.78万元，其中：财政拨款收入1593.2万元，占94.56%；其他收入91.58万元，占5.44%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计1684.78万元，其中：教育支出1047.79万元，占62.19%；社会保障和就业支出373.85万元，占22.19%；卫生健康支出175.27万元，占10.40%；城乡社区支出0万元，占0%；住房保障支出87.86万元，占5.22%。

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、支出总计1706.4万元。与2022年度相比，财政拨款收入总计增加283.79万元，上升19.95%。支出总计增加283.79万元，上升19.95%，主要原因：人员增加、工资福利支出增加。财政拨款年初结转结余21.63万元，主要是财政拨款结转，与2022年度决算数增加21.63万元，上升100%，主要原因是2022年无年初结转结余。

财政拨款年末结转结余21.63万元，主要是财政拨款结转，与2022年度年末决算数增加21.63万元，上升100%。主要原因是2022年无年末结转结余。

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1684.78万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加262.17万元，上升18.43%。

（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1593.2万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出1046.89万元，占65.71%；**社会保障和就业（类）**支出283.18万元，占17.77%；**住房保障（类）**支出87.86万元，占5.51%；**卫生健康（类）**支出175.27万元，占11.01%。

（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1654.57万元，支出决算为1593.2万元，完成年初预算的101.83%。其中：

1.**教育（类）普通教育（款）小学教育（项）。**

年初预算为1013.21万元，支出决算为1046.89万元，完成年初预算的103.32%。决算数大于预算数的主要原因是人员职称和工资调整及年中下达2023年义务教育补助经费直达资金。

2.**社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**

年初预算为113.23万元，支出决算为108.05万元，完成年初预算的95.43%。决算数小于预算数的主要原因是人员变动及社保基数的调整。

3.**社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）**

年初预算为199万元，支出决算为155.2万元，完成年初预算的77.99%。决算数小于预算数的主要原因：人员变动及社保基数的调整。

4.**社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）**

年初预算为15.19万元，支出决算为19.92万元，完成年初预算的131.14%。决算数大于预算数的主要原因是根据相关文件要求，遗嘱生活困难补助标准提高，追加相关经费。

5.**卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）**

年初预算为50.13万元，支出决算为50.2万元，完成年初预算的100.14%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员变动及社保基数的调整；二是补缴2023.1-4月单位人员的医疗保险。

6.**卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）**

年初预算为147.21万元，支出决算为125.07万元，完成年初预算的84.96%。决算数小于预算数的主要原因是人员变动及社保基数的调整。

7.**住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**

年初预算为116.6万元，支出决算为87.86万元，完成年初预算的75.35%。决算数小于预算数的主要原因：一是人员变动及社保基数的调整；二是年中追加拨付住房公积金。

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1384.46万元，其中：人员经费1352.7万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、对个人和家庭的补助支出、生活补助、奖励金等。公用经费31.76万元，主要包括：邮电费、工会经费、其他商品和服务支出。

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增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是没有该项预算。

（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。

（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%。

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增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是没有该项预算。

（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。

（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%。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。**

2023年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与预算数持平。

**（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。**

2023年度一般公共预算财政拨款“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）费支出决算与预算数持平。

**2.公务用车购置及运行费支出**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费支出决算与预算数持平。

**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与预算数持平。

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出合计0万元。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出合计0万元。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。

十二、预算绩效情况说明。

**（一）绩效管理工作开展情况。**

根据财政预算管理要求，三亚市天涯区凤凰小学对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目4个，共涉及资金283.02万元，自评覆盖率达到100%。

共组织对“人才引进及师资队伍建设”、“教育教学管理及监督”、“课后服务专项经费”、“城乡义务教育生均公用经费”4个项目开展了部门评价，涉及资金283.02万元。

开展整体支出绩效评价，涉及资金283.02万元。

1. **部门决算中项目绩效自评结果。**

根据财政预算管理要求，三亚市天涯区凤凰小学对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目4个，共涉及资金283.02万元，自评覆盖率达到100%。

**（三）财政评价项目绩效评价结果。**

**无**

1. **部门评价项目绩效评价结果。**

**无**

十三、其他重要事项情况说明。

**（一）机关运行经费支出情况。**

2023年度三亚市天涯区凤凰小学机关运行经费0万元。主要原因是：事业单位没有机关运行经费支出

**（二）政府采购支出情况。**

2023年度三亚市天涯区凤凰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。

**（三）国有资产占用情况。**

截至2023年12月31日，本单位占用房屋面积7880平方米，其中：办公用房4850平方米，生活用房3030平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本部门共有车辆0辆，其中：从车辆种类说明：轿车0辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车辆、其他车型0辆；从车辆使用情况说明：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。

单位价值50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

年末在建工程0万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政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。

十四、（支出功能分类的名词解释，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2019年政府收支分类科目》）

……