

附件 1

2023年度武汉市光谷第四小学部门决算公开

2024年9月29日

目 录

第一部分 武汉市光谷第四小学概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

第二部分 武汉市光谷第四小学2023年度部门决算表

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 武汉市光谷第四小学2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 2023 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市光谷第四小学概况

一、部门主要职责

贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，根据上级批示精神，结合我校实际情况，全面实施小学阶段义务教育，促进基础教育发展，培养全面发展的合格人才，努力办好人民满意的光谷教育。

二、机构设置情况

从单位构成看，武汉市光谷第四小学部门决算由实行独立核算的单位本级决算组成。

第二部分 武汉市光谷第四小学2023年度部门
决算表

2023年度收入支出决算总表

公开01表

部门：武汉市光谷第四小学

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,000.90	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	3,034.76
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	128.82	八、社会保障和就业支出	39	192.14
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,129.72	本年支出合计	58	3,226.90
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	97.18	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3,226.90	总计	62	3,226.90

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

27行 = (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8) 行; 31行 = (27 + 28 + 29) 行;
58行 = (32 + 33 + ... + 57) 行; 62行 = (58 + 59 + 60) 行。

2023年度收入决算表

公开02表

部门：武汉市光谷第四小学

单位：万元

项 目			科目名称	本年收 入合计	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	其他收 入
功能分类 科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	3,129.72	3,000.90					128.82
205			教育支出	2,937.58	2,808.76					128.82
20502			普通教育	2,937.58	2,808.76					128.82
2050202			小学教育	2,937.58	2,808.76					128.82
208			社会保障 和就业支 出	192.14	192.14					
20805			行政事业 单位养老 支出	192.14	192.14					
2080505			机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出	178.14	178.14					
2080506			机关事业 单位职业 年金缴费 支出	14.00	14.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1栏各行 = (2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7) 栏各行。

2023年度支出决算表

公开03表

部门：武汉市光谷第四小学

单位：万元

项 目			科目名称	本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴 上级 支出	经营支 出	对附属单位补助 支出
功能分类 科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	3, 226. 90	3, 025. 05	201. 85			
205			教育支出	3, 034. 76	2, 832. 91	201. 85			
20502			普通教育	3, 034. 76	2, 832. 91	201. 85			
2050202			小学教育	3, 034. 76	2, 832. 91	201. 85			
208			社会保障 和就业支 出	192. 14	192. 14				
20805			行政事业 单位养老 支出	192. 14	192. 14				
2080505			机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出	178. 14	178. 14				
2080506			机关事业 单位职业 年金缴费 支出	14. 00	14. 00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1栏各行 = (2 + 3 + 4 + 5 + 6) 栏各行。

2023年度财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：武汉市光谷第四小学

单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目	行次	决算数			
					合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,000.90	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2,808.76	2,808.76		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	192.14	192.14		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,000.90	本年支出合计	59	3,000.90	3,000.90		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,000.90	总计	64	3,000.90	3,000.90		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。7行 = (1 + 2 + 3) 行；28行 = (29 + 30 + 31) 行；32行 = (27 + 28) 行；59行 = (33 + 34 + ... + 58) 行；64行 = (59 + 60) 行。

2023年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：武汉市光谷第四小学

单位：万元

项 目			本年支出		
功能分类 科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计	3,000.90	2,906.99
205			教育支出	2,808.76	2,714.85
20502			普通教育	2,808.76	2,714.85
2050202			小学教育	2,808.76	2,714.85
208			社会保障和就业支出	192.14	192.14
20805			行政事业单位养老支出	192.14	192.14
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	178.14	178.14
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	14.00	14.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。
1栏各行 = (2 + 3) 栏各行。

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：武汉市光谷第四小学

单位： 万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,553.25	302	商品和服务支出	278.07	310	资本性支出	
30101	基本工资	459.77	30201	办公费	13.26	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	104.95	30202	印刷费	11.99	31003	专用设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资	1,312.16	30205	水费	3.45	31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	222.90	30206	电费	7.51	31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费	4.00	30207	邮电费	0.40	31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	128.68	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	63.79	30209	物业管理费	10.78			
30112	其他社会保障缴费	34.05	30211	差旅费	1.93			
30113	住房公积金	222.95	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费	81.57			
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	75.67	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费	13.76			
30302	退休费	64.33	30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	13.83			
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费	29.64			
30307	医疗费补助	11.34	30227	委托业务费	14.46			
30308	助学金		30228	工会经费	20.39			
30309	奖励金		30229	福利费	12.35			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.37			
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3.42			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	38.96			
人员经费合计		2,628.92	公用经费合计					278.07

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：

单位：万元

项 目				年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分类 科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。6栏各行 = (1 + 2 - 3) 栏各行；3栏各行 = (4 + 5) 栏各行。

此表无数据

说明：武汉市光谷第四小学无政府性基金预算财政拨款收入，也无政府性基金预算财政拨款支出。

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：武汉市光谷第四小学

单位：万元

项 目			本年支出		
功能分类 科目编码			科目名称	合计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计	3	

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。1栏各行 = （2+3）栏各行。

此表无数据

说明：武汉市光谷第四小学无国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：武汉市光谷第四小学

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接 待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接 待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.53		0.53		0.53		0.37		0.37		0.37	

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

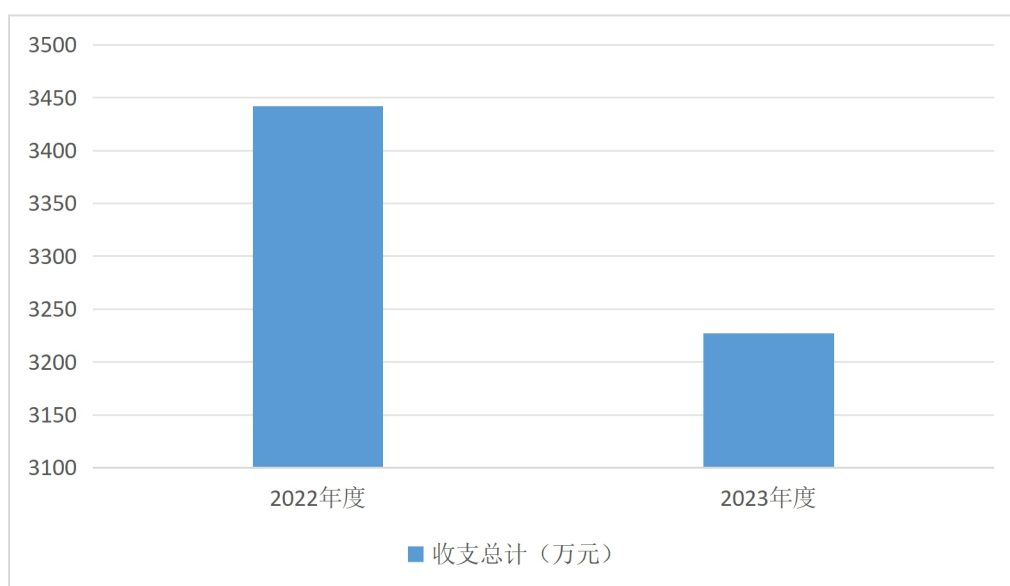
1栏 = (2 + 3 + 6) 栏；3栏 = (4 + 5) 栏；7栏 = (8 + 9 + 12) 栏；9栏 = (10 + 11) 栏。

第三部分 武汉市光谷第四小学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3226.90万元。与2022年度相比，收、支总计各减少214.84万元，下降6.24%，主要原因是人员经费计提基数变化，在职人员奖励性津补贴降低，其他收入只包括2023年春季学期的课后服务费，而上年其他收入包括2021年秋季学期、2022年春季学期及秋季学期的课后服务费，因此较上年减少。

图 1：收、支决算总计变动情况

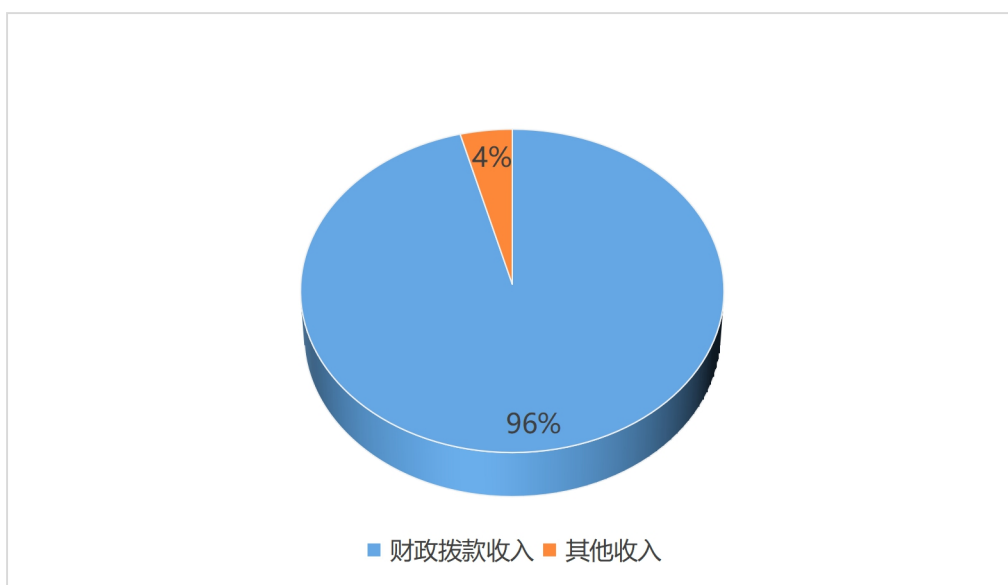


二、收入决算情况说明

2023年度收入合计3129.72万元，与2022年度相比，收入合计减少283.28万元，下降8.3%，主要原因是人员经费计提基数变化，在职人员奖励性津补贴降低，其他收入只包括2023年春季学

期的课后服务费，而上年其他收入包括2021年秋季学期、2022年春季学期及秋季学期的课后服务费。其中：财政拨款收入3000.90万元，占本年收入95.88%，其他收入128.82万元，占本年收入4.12%。

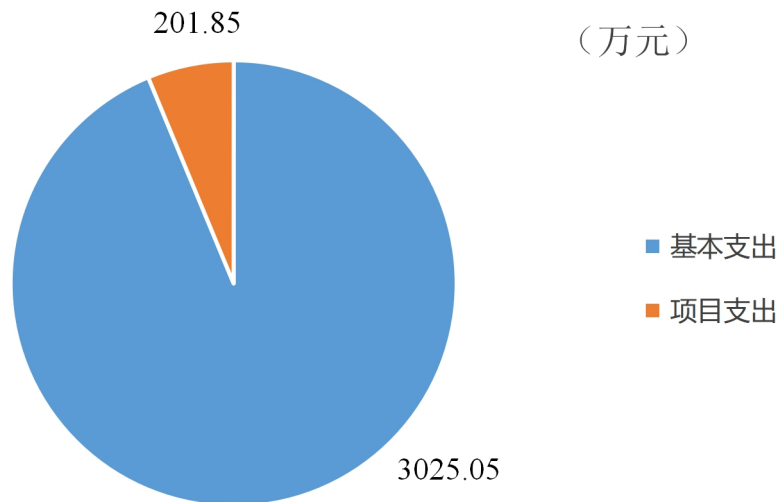
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2023年度支出合计3226.90万元，与2022年度相比，支出合计减少105.20万元，下降3.16%，主要原因是本年度项目经费减少，压减了支出。其中：基本支出3025.05万元，占本年支出93.74%；项目支出201.85万元，占本年支出6.26%。

图 3：支出决算结构

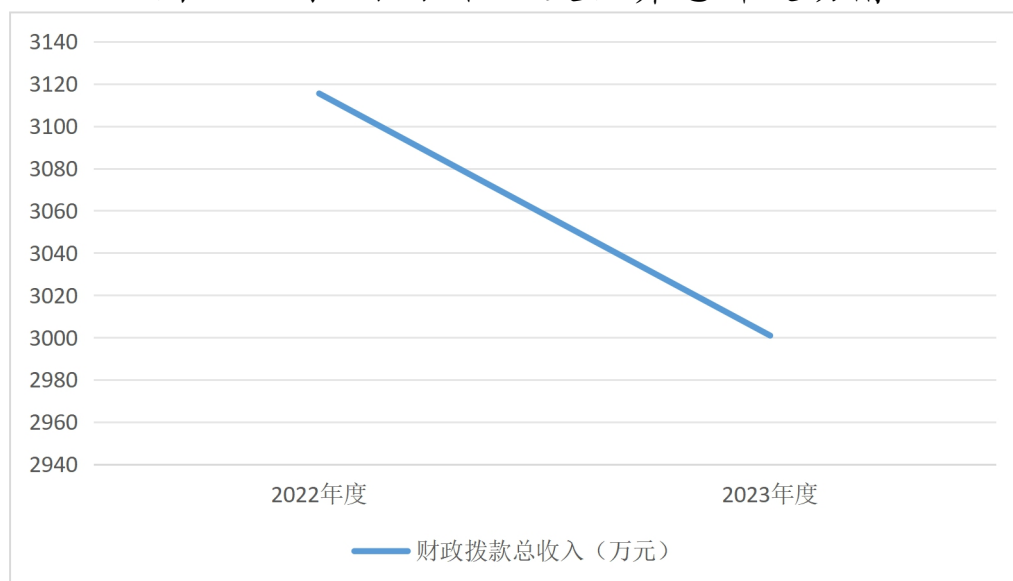


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计3000.90万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各减少114.52 万元，下降3.68%。主要原因是人员经费计提基数变化，在职人员奖励性津补贴降低。

2023年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入3000.90万元，比2022年度决算数减少114.52万元。减少主要原因是人员经费计提基数变化，在职人员奖励性津补贴降低。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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3000.90万元，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减少114.52万元，下降3.68%。主要原因是人员经费计提基数变化，在职人员奖励性津补贴降低。

（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3000.90万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出（类）2808.76万元，占93.60%。
2. 社会保障和就业支出(类)192.14万元，占6.40%。

（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2891.41万元，支出决算为3000.90万元，完成年初预算的103.79%。其中：基本支出2906.99万元，项目支出93.91万元。项目支出主要用于：

1、城乡义务教育经费保障机制省级资金7万元，主要用于物业管理费、维修（护）费、差旅费等日常公用支出。

2、城乡义务教育补助经费86.91万元，主要用于办公费、水电费、邮电费、维修（护）费、委托业务费、学生活动及宣传的其他商品和服务支出、购置办公设备一体化速印机及专用设备除颤仪等。

一般公共预算财政拨款支出决算具体情况，按支出功能分类项级科目分析：

1.教育支出（类）。年初预算为2699.28万元，支出决算为2808.76万元，完成年初预算的104.06%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是秋季学期教师和学生数均有增加，导致人员经费增加。

2.社会保障和就业支出（类）年初预算为192.14万元，支出决算为192.14万元，完成年初预算的100%。

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2906.99万元，其中：人员经费2628.92万元，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、退休费、医疗费补助。

公用经费278.07万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、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、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门当年无政府性基金预算财政拨款收入支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门当年无国有资本经营预算财政拨款支出

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。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.53万元，支出决算为0.37万元，完成预算的69.81%。决算数小于预算数的主要原因：一是公车使用监管到位、管理制度执行较好，公车支出明显减少；二是“三公”经费只减不增，加强了公务用车管理，在公车使用方面厉行节约，严格控制支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1.因公出国（境）费支出决算为0万元，年初无此预算且无此项支出。

2.公务用车购置及运行费支出决算为0.37万元，完成年初预算的69.81%；其中：

（1）公务用车购置费0万元，本年度未购置（更新）公务用车。

（2）公务用车运行费0.37万元，完成年初预算的69.81%，比年

初预算减少0.16万元，主要原因是公车使用监管到位，管理制度执行较好，厉行节约，严格控制支出，公车使用及支出减少。主要用于公车维修、年审及购买保险。截至2023年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量2辆。

3.公务接待费支出决算为0万元。年初无此预算且无此项支出。

十、机关运行经费支出说明

本部门当年无机关运行经费支出

十一、政府采购支出说明

2023年度武汉市光谷第四小学政府采购支出总额41.80万元，其中：政府采购货物支出1万元、政府采购服务支出40.80万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，武汉市光谷第四小学共有车辆2辆，其中，其他用车2辆，其他用车主要用于学校教师公务出行。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，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，共涉及项目2个，资金93.91万元，占一般公共预算项目支出总额的3.13%。从绩效评价情况来看，部门支出管理及绩效较好。在管理方面，学校制定了各项财务管理制度和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。预算资金全部到位，预算执行率较高，资金使用合规。在产出方面，绩效目标完成率较高。在效益方面，整体工作具有较好的社会效益，服务对象满意率较高。

（二）部门（单位）整体支出自评结果

我部门（单位）组织对2个部门（单位）开展整体支出绩效自评，资金93.91万元，从评价情况来看，部门支出管理及绩效较好。在产出方面，绩效目标完成率较高。在效益方面，整体工作具有较好的社会效益，服务对象满意度高。

（三）项目支出自评结果

我部门（单位）在2023年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果（不包括涉密项目），共涉及2个一级项目。

1.城乡义务教育经费保障机制省级资金项目绩效自评综述：项目全年预算数为7万元，执行数为7万元，完成预算的100%。主要产出和效益是：用于满足日常教育教学的需求，保障学校正常运转、改善育人环境，促进生态教育发展。

2.城乡义务教育补助经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为86.91万元，执行数为86.91万元，完成预算的100%。主要产出和效益是：改善并优化学校的办学条件，对校园内的基础设施进行维修维护，购置相关办公设备满足日常工作需求，对学校文化进行宣传，促进学校良好发展。

（四）绩效自评结果应用情况

结合绩效评价结果，本单位下一步将加强项目规划、绩效目标管理，完善项目分配和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合。

财政专项支出、专项转移支付支出的部门参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

第四部分 2023年重点工作完成情况

一、推进课程评价，生成课程素养

我校持续推进《“双减”背景下小学生态教育课程群建设的实践研究》市级课题及《基于生态教育理念的课程评价改革与实践研究》省级课题，学校对“双减”背景下课程结构创新及课程评价改革策略进行了持续性学习与多层面研讨。

二、升级课堂模式，优化学习生态

我校依托生态教育文化内涵，对课堂教学模式升级优化，基于“生本、生存、生长”课堂建设理念指导下个性化自主课堂、开放式互动课堂、进阶式反馈课堂的建设要求。

三、绘就生态蓝图，释放生命活力

发挥“生态教育”办学的示范引领和辐射交流作用，夯实生态育人品牌，争取分校，空间扩容，解决教育瓶颈，实现师生个性扬长。深入践行“给生命以绿色，给个性以空间”的办学理念，不断演绎新优质学校建设的崭新画卷。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	推进课程评价，生成课程素养	我校持续推进《“双减”背景下小学生态教育课程群建设的实践研究》市级课题及《基于生态教育理念的课程评价改革与实践研究》省级课题，学校对“双减”背景下课程结构创新及课程评价改革策略进行了持续性学习与多层面研讨。	基于五大生态课程群的跨学科核心素养，制定了跨学科实践课程评价体系，研制了游戏课程、研学课程、衔接课程的师生评价细则量表。
2	升级课堂模式，优化学习生态	我校依托生态教育文化内涵，对课堂教学模式升级优化，基于“生本、生存、生长”课堂建设理念指导下个性化自主课堂、开放式互动课堂、进阶式反馈课堂的建设要求。	学校持续开展“课内比教学暨新优质课堂”建设活动，骨干教师执教示范课，年长教师执教研讨课，青年教师参加五项全能比赛课，累计授课 120 余节，学科教师参与听评课达 1100 余节。经过生态课程评价与课程实践论证，涌现了 20 余节经典课例并获区级以上奖项。

3	绘就生态 蓝图，释放 生命活力	发挥“生态教育”办学的示范引领和辐射交流作用，夯实生态育人品牌，争取分校，空间扩容，解决教育瓶颈，实现师生个性扬长。深入践行“给生命以绿色，给个性以空间”的办学理念，不断演绎新优质学校建设的崭新画卷。	2023年，金钟管乐团在上海“中华杯”全国第十六届管乐团展演中荣获“示范乐队”；46名学生在武汉市楚才作文竞赛中获奖；篮球队参加武汉市“全民星赛”青少年U12组比赛获第二名；网球队在东湖高新区中小学网球比赛中获得团体第一名；在武汉市“少年军校”少先队国旗护卫队展演活动中获得三等奖，在2023年“科技筑梦未来”征文、绘画、视频大比拼活动中荣获优秀组织奖。学校获得“武汉市少年军校”称号，被评为东湖高新区教育数字化转型实验校。
---	-----------------------	---	---

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指区级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指区级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指区级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（六）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。

（七）其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余（含专用结余）弥补收支差额的金额。

（九）年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本

年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（十）本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1.教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

2.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

（十一）结余分配：指单位按照会计制度规定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。

（十二）年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（十三）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。

（十四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（十五）经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

（十六）“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

（十七）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、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。

（十八）其他专用名词。

无

第六部分 附件

一、2023年度武汉市光谷第四小学整体绩效自评结果

（一）部门概况

学校主要职能是贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，根据上级批示精神，结合本地区的实际，全面实施小学阶段义务教育，促进基础教育发展，完成小学阶段学历教育，培养全面发展的合格人才。

截止 2023 年底全校有正式在职教职工 107 人，退休教师 18 人，学校共有学生总数 2208 人，班级数 41 个。

（二）部门整体支出管理及使用情况

我单位 2023 年一般公共预算财政拨款支出年度决算为 3000.90 万元，其中基本支出 2906.99 万元，主要包括人员经费 2628.92 万元，公用支出 278.07 万元。项目支出 93.91 万元。主要包括商品和服务支出以及资本性支出，用于学校发展方面，改善办学条件，对学校一些日常开支予以了保障。

我校建立健全了各项财务管理制度，完善了财务报账审批制度，根据最新文件精神修订了培训费、差旅报销管理办法。严格执行政府采购制度，因公出国（境）、公务接待和公务用车购置及运行维护政策规定，学校“三公经费”使用得到有效控制，2023 年无因公出国（境）费支出，无公务接待费，无公务用车购置费，

公车运行维护费 0.37 万元。

二、2023年度武汉市光谷第四小学项目绩效自评结果

1. 城乡义务教育经费保障机制省级资金项目绩效自评综述：项目全年预算数为 7 万元，执行数为 7 万元，完成预算的 100%。主要产出和效益是：用于满足日常教育教学的需求，保障学校正常运转、改善育人环境，促进生态教育发展。

2. 城乡义务教育补助经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 86.91 万元，执行数为 86.91 万元，完成预算的 100%。主要产出和效益是：改善并优化学校的办学条件，对校园内的基础设施进行维修维护，购置相关办公设备满足日常工作需求，对学校文化进行宣传，促进学校良好发展。

三、部门专项组织实施情况

在管理方面，学校制定了各项财务管理制度和业务管理制度，各项制度合法、合规、完整，资金使用合规。在产出方面，绩效目标完成率较高。在效益方面，整体工作具有较好的社会效益，服务对象满意度高。

四、存在的主要问题及改进措施

预算执行不严格，缺乏刚性，责任划分不明确，与年初预算存在一定的差距，难以发挥预算对单位项目运行的控制作用。

各部门之间沟通不充分，导致信息传递不及时，影响资金的使用效益，预算也难以得到有效执行。

监督机制不够全面，监督力度不足，监督方法不够合理，导致预算执行力薄弱，执行效果不佳。

加强预算编制的科学性和精细化程度，提高预算的准确性和可操作性，提高预算执行的效率。加强预算执行者的法律意识和责任意识，对单位预算管理人员进行相关专业知识和继续教育，提升自身素质，保持与时俱进，提高预算水平。

各部门应针对本单位具体情况做好预算编制工作，加强单位各部门之间的联动协调，相关项目预算及时执行，减少部门资金结转；加强对预算执行的监督和检查，进一步建立健全预算执行的监督机制与财务管理制度，规范教育教学行为，强化校园建设，促进学校健康发展。