**2023年度部门决算分析报告撰写提纲**

**（衡阳市第三中学）**

一、单位情况

**（一）基本情况。**

**1．主要职能。**

（1）贯彻执行《中华人民共和国教育法》、《中华人民共和国教师法》和有关法规政策。

（2）承担在校学生的文化科学知识、思想品德、体育、美育及劳动技能教育。

（3）负责学校教师的政治思想教育和业务培训。

（4）负责在校师生的安全保卫及后勤服务。

（5）完成市教育局交办的其他工作。

**2．机构情况。**

2023年本单位内设设办公室、教务处、学生处、总务处、督导室、体艺室6个机构组成。

3．人员情况。

2023年本单位年末实有在职人数79人，比上年减少8人，退休8人。

**（二）当年取得的主要事业成效**。

通过预算执行，保障我校在职人员的正常办公及在校学生的教学、生活秩序；重点围绕教育教学科研和教育教学改革、改善办学条件、校园文化建设等方面开展工作，促进我校在教育改革中稳定发展，保障我校各项工作顺利进行。

1.解决教师吃住问题。

2.解决行的问题。

3.解决办公问题。

4.抓质量建设。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

2023年，本部门年初预算收入2099.54万元，比上年减少26.62万元，下降0.91%,增减变化的主要原因是：部分其他收入未拨回。

2023年，本部门年初预算支出3121.5万元，比上年减少26.62万元，下降0.91%,增减变化的主要原因是：部分其他收入未拨回。

（二）收入支出预算执行情况。

2023年收入实际完成2909.22万元，比上年减少26.62万元，下降0.91%。增减变化的主要原因是：尚有部分其他收入未拨回。其中：一般公共预算财政拨款收入完成2703.75万元，比上年增加39.56万元，增加1.48%，变化的主要原因是：绩效奖标准增加；事业收入完成18.2万元，比上年增加1.17万元，增加6.89%，变化的主要原因是：上年收入申请拨回；其他收入完成187.27万元，比上年减少67.35万元，下降26.45%，变化的主要原因是：本年度有尚未拨回的其他收入。

2023年，本部门支出2909.22万元，比上年减少26.62万元，下降0.91%；变化的主要原因：本年度有尚未拨回的其他收入。其中：基本支出完成2802.98万元，比上年减少54.51万元，下降1.91%，变化的主要原因：本年度部分其他收入未拨回。项目支出106.24万元，比上年增加27.89万元，增加125.45%；变化的主要原因：维修房屋和添置设备。人员经费完成2232.63万元，比上年减少164.56万元，下降6.86%，变化的主要原因：本年度退休8人，且课后服务费记入劳务费；公用经费完成570.34万元，比上年增加110.05万元，增加23.91%，变化的主要原因：使用上年拨回的事业收入、课后服务费记入劳务费。

**1．支出按经济分类科目分析。**

（1）“三公”经费支出情况：无“三公”经费。

（2）会议费支出情况：无会议费支出。

（3）培训费支出情况：2023年培训费列支3.4万元，较上年减少5.48万元，下降61.7%。本年度大部分培训在差旅费中开支

**（三）年末结转和结余情况。**

2023年，本单位年末结转和结余资金0元，与上年持平，增减变化的主要原因是：本年度剩余资金全部收回。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

我单位高度重视2023年决算编制工作，校党总支召开专题会议进行部署，要求相关人员严格按照政府会计制度、市财政局文件精神进行编制。