

2022 年度

四川省沐川县第二实验小

学单位决算

目录

公开时间：2023 年 10 月 27 日

第一部分 单位概况	3
一、 主要职责	3
二、 机构设置	4
第二部分 2022 年度单位决算情况说明	5
一、 收入支出决算总体情况说明	5
二、 收入决算情况说明	5
三、 支出决算情况说明	6
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	6
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	7
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况	7
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况	8
（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况	8
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	9
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	10
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	10
十、 其他重要事项的情况说明	10
（一）机关运行经费支出情况	10
（二）政府采购支出情况	10
（三）国有资产占有使用情况	10
（四）预算绩效管理情况	11
第三部分 名词解释	12
第四部分 附件	17
第五部分 附表	21
一、 收入支出决算总表	22
二、 收入决算表	22
三、 支出决算表	22
四、 财政拨款收入支出决算总表	22
五、 财政拨款支出决算明细表	22
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表	22
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表	22
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表	22
九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表	22
十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	22
十一、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	22
十二、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表	22
十三、 财政拨款“三公”经费支出决算表	22

第一部分 单位概况

一、主要职责

1、学校职责：实施九年义务教育，促进基础教育发展，小学学历教育。

2、内设各部门职责：

校长职责：全面贯彻党的教育方针，认真执行国家和上级教育行政部门的政策、法规、指示，结合我校的办学宗旨和特色，领导全体教职工全面完成特色型学校的办学任务。制定并组织实施学校的发展规划、学年和学期工作计划。重视教师队伍建设，加强教师队伍管理，组织教师学习政治理论，专业业务知识。

教导主任职责：按照国家统一制定的课程标准和选用的教材。科学安排好各年级课程表，开齐课程，开足课时，不得随意增减课时和调动课程表，建立健全教学工作制度，并认真贯彻执行。有目的、有计划地组织教师开展好教研活动，指导教研组进行课程改革，积极开展教研活动。

政教主任职责：主持政教处工作，制定并组织实施学校德育工作计划，制定、完善学校德育工作管理制度，主持年级主任、班主任工作会议，定期召开相关会议并做好记载；

组织、指导、安排各年级和各班级做好各级各类评比表彰工作，负责审查对违纪学生的处理；负责制定学校清洁卫生评比制度；制定、修改和完善共青团管理制度、学生管理制度及学生会管理制度。

总务主任职责：严格执行财务制度，遵守财经纪律，勤俭节约，开源节流，改善办学条件，协助校长把好财务关，审批各项支出，要坚持原则，既要按政策、制度和规定办事，更不能超越各项开支范围和标准，如遇特殊或重大支出，事先必须向行政校长请示，决不能擅自处理。协助校长，组织有关人员正确编制预算，决算统一管理好预算内外经费，负责审核上报各项财务报表，要正确处理使用与节约，服务与监督的关系，及时向校长提出合理使用经费的建设和意见。

二、机构设置

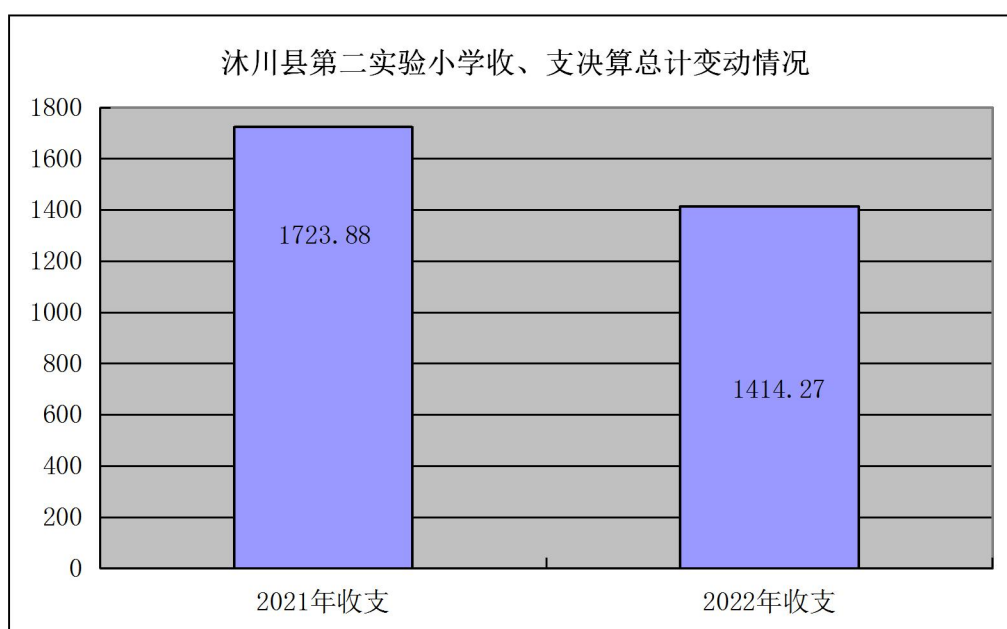
沐川县第二实验小学属沐川县教育局下属二级其他事业单位。

学校编制：学校为公益一类，属全额拨款事业单位，编制数为 80 人，现有专业技术人员 85 人，工勤编 1 人，另有临聘人员 6 人，学生人数 1676 人。

第二部分 2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

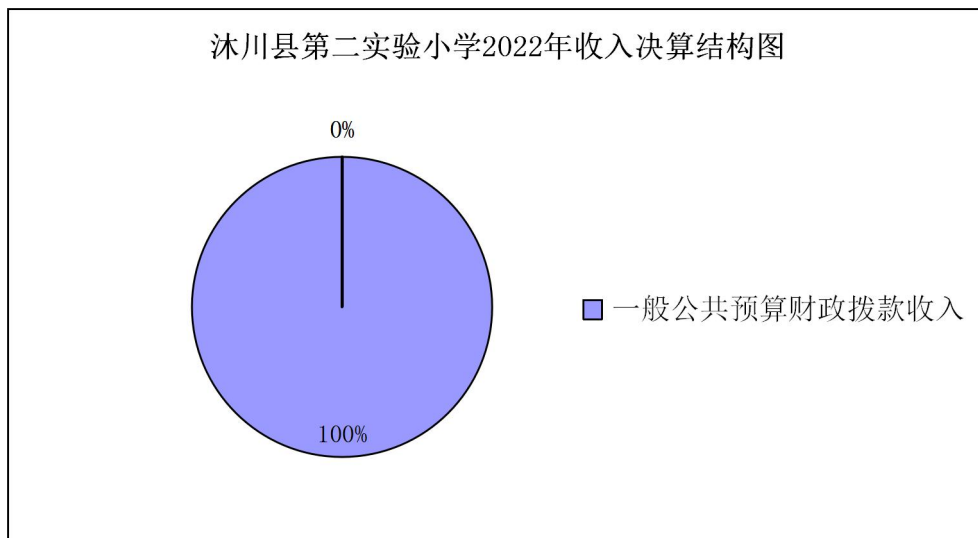
2022 年度收、支总计 1414.27 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加/减少-309.62 万元，增长/下降-18%。主要变动原因是 2021 年收、支总计中含上年项目支出结转 235.74 万元。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

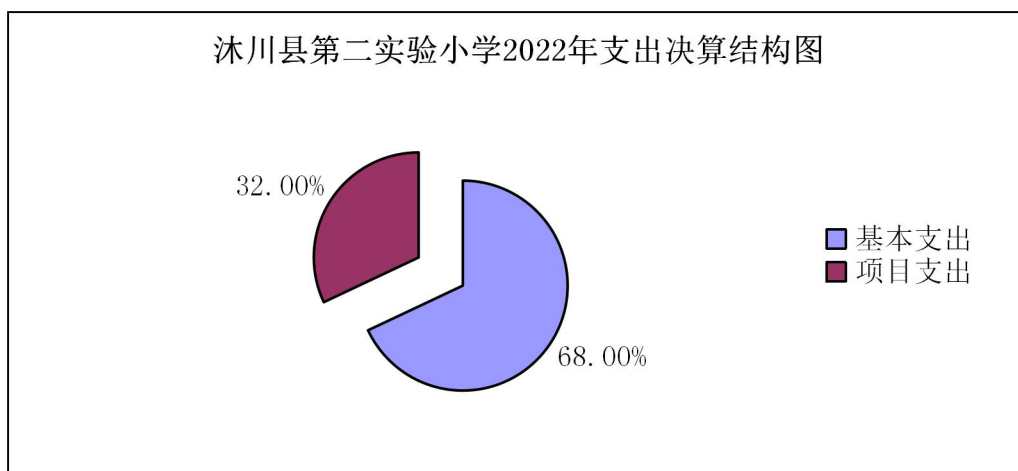
2022 年本年收入合计 1364.27 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1364.27 万元，占 100%；



(图 2: 收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

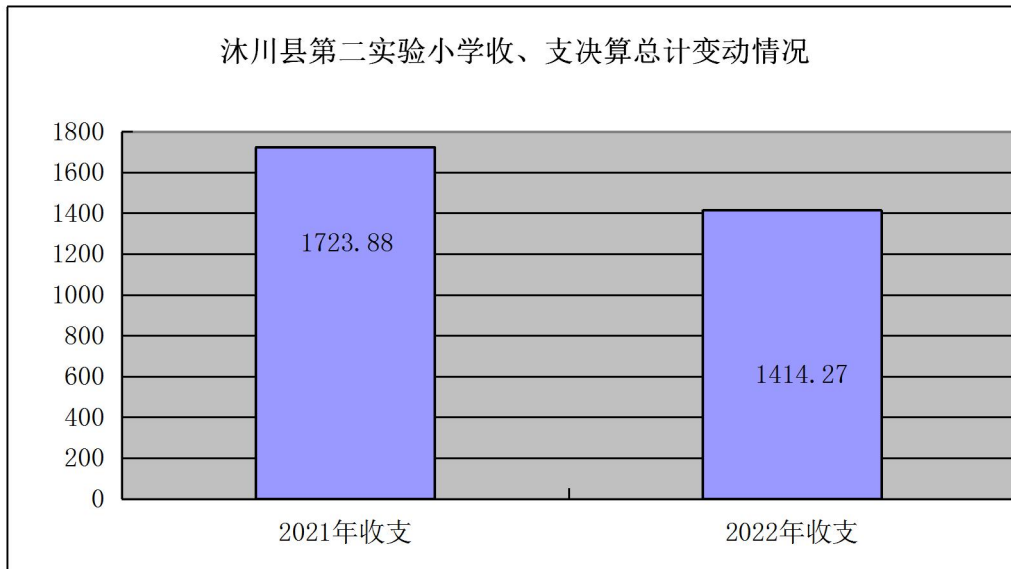
2022 年本年支出合计 1414.27 万元，其中：基本支出 962.25 万元，占 68%；项目支出 452.01 万元，占 32%。



(图 3: 支出决算结构图)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收、支总计 1414.27 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加/减少-309.62 万元，增长/下降-18%。主要变动原因 2021 年收、支总计中含上年项目支出结转 235.74 万元。

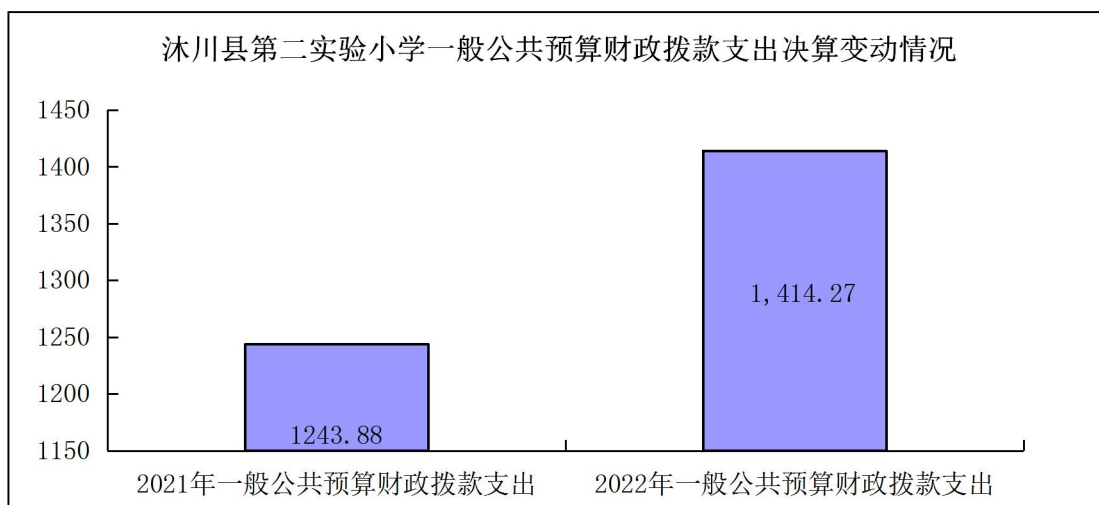


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

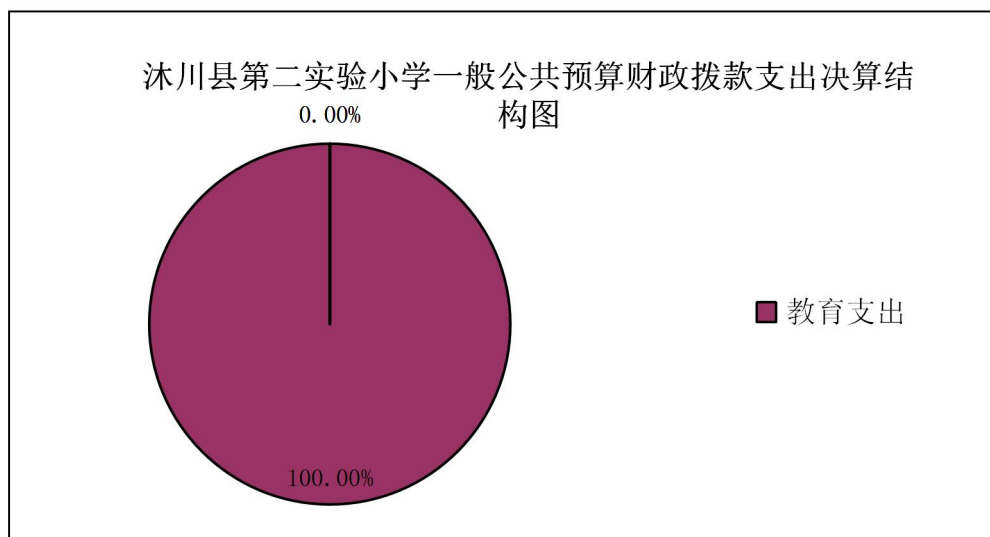
2022 年一般公共预算财政拨款支出 1414.27 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 170.38 万元，增长 13.7%。主要变动原因是基本支出费用增加 62.37 万元，项目支出增加 108.01 万元等。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 1414.27 万元，主要用于以下方面：**教育支出** 1414.27 万元，占 100%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 1414.27，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 1071.08 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）普通教育（款）其他教育支出（项）：支出决算为 343.19 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款基本支出962.25万元，其中：

人员经费 945.87万元，主要包括：基本工资342.61万元、津贴补贴10.48万元、绩效工资241.49万元、机关事业单位基本养老保险缴费82.55万元、职业年金缴费4.02万元、职工基本医疗保险缴费33.02万元、公务员医疗补助缴费7.59万元、其他社会保障缴费10.01万元、其他工资福利支出127.86万元、住房公积金74.47万元、生活补助11.69万元、奖励金0.10万元等。

公用经费 16.38万元，主要包括：工会经费6.07万元、福利费10.31万元等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算0%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算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）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0个，出国（境）0人。
2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。

其中：公务用车购置费支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。

国内公务接待支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年，沐川县第二实验小学机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购支出情况

2022 年，沐川县第二实验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）国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，沐川县第二实验小学共有车辆 0 辆，其中：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。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在 2022 年度预算编制阶段，组织对生均公用经费（小学）项目等 16 个项目开展了预算事前绩效评估，对 16 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 11 个项目开展绩效监控，组织对 5 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

（1）“生均公用经费(小学)”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 3.24 万元，执行数为 3.24 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了地属学生的入学率为 100%，辍学率为 0，保障学校教育教学的正常进行，保障了教学质量的稳步提升，受到上级领导和社会的满意和认可。

（2）“生均公用经费(省级)”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 18.45 万元，执行数为 18.40 万元，完成预算的 99.73%。通过项目实施，保障了学校各项工作的正常运转，保障了教学质量的稳步提升。

（3）“生均公用经费(中央)”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 92.00 万元，执行数为 87.19 万元，完成预算的 94.77%。通过项目实施，保障了学校各项工作的正常运转，保障了教学质量的稳步提升。

（4）“第二实验小学综合楼建设校门改建工程”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 773.19 万元，执行数为 343.19 万元，完成预算的 44.39%。通过项目实施，进一步完善了学校的办学条件，为师生提供了午餐，更好的服务了教育教学工作。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 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。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 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。

9. 一般公共服务（类）民族事务（款）民族工作专项（项）指：用于民族事务管理方面的专项支出。

10. 教育（类）教育管理事务（款）行政运行（项）指：教育行政单位的基本支出。

11. 教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务（项）

12. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）指：各部门举办的学前教育支出。

13. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）指：各部门举办的小学教育支出。

14. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）指：各部门举办的初中教育支出。

15. 教育（类）普通教育（款）高中教育（项）指：各部门举办的高级中学教育支出。

16. 教育（类）普通教育（款）高等教育（项）指：经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。

17. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）指：上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

18. 教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）指：各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业学校支出。

19. 教育（类）进修及培训（款）教师进修（项）指：教师进修、师资培训支出。

20. 教育（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）指：其他用于进修及培训方面的支出。

21. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）指：教育费附加安排用于改善农村中小学教学设施和办学条件的支出。

22. 教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）

23. 文化体育与传媒（类）其他旅游体育与传媒（款）宣传文化发展专项支出（项）指：按照国家有关政策支持宣

传文化单位发展的专项支出。

24. 社会保障和就业（类）民政管理事务（款）老龄事务（项）指：老龄事务方面的支出。

25. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）指：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。

26. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）指：上述科目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

27. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）指：按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

28. 社会保障和就业（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）指：按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

29. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）指：财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

30. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）指：财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

31. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指：行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

32. 农林水（类）扶贫（款）社会发展（项）是指：用于农村贫困地区中小学教育、文化、广播、电视、医疗、卫生等方面的项目支出。

33. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）是指：用于教育事业的彩票公益金支出。

34. 其他支出（类）其他支出（项）其他支出（款）是指：上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

35. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

36. 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。

37. 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。

38. 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。

39. “三公”经费：指单位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。

40. 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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）

项目名称：第二实验小学综合楼建设校门改建工程

单位：万元

主管部门及代码	305-教育部门		实施单位	沐川县第二实验小学	
项目预算执行情况 (万元)	预算数：	773.19	执行数：	343.19	
	其中： 财政拨款	773.19	其中： 财政拨款	343.19	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	保质保量完成工程建设任务，保障学校教育教学工作正常进行			保质保量完成工程建设任务，保障学校教育教学工作正常进行	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	建筑面积	2503.09	2503.09
		质量指标	保证教育教学正常运转	优	优
		时效指标	按规定时间完成修建	2022年	2022年
		成本指标	工程总价	773.19万元	343.19万元
	效益指标	经济效益指标	经费使用合理率	100%	100%
		社会效益指标	社会满意率	90%	90%
	满意度指标	满意度指标	学生家长满意度	90%	90%

部门预算项目支出绩效自评表（2022年度）

项目名称：生均公用经费（小学）

单位：万元

主管部门及代码	305-教育部门		实施单位	沐川县第二实验小学	
项目预算执行情况 (万元)	预算数：	3.24	执行数：	3.24	
	其中： 财政拨款	3.24	其中： 财政拨款	3.24	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	合理使用经费，保证学校教育教学工作正常开展			合理使用经费，保证学校教育教学工作正常开展	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	全校学生1618人	全校学生1618人	全校学生1618人
		质量指标	保证教育教学正常运转	优	优
		时效指标	2022年	2022年	2022年
		成本指标	补助标准20元/人年	3.24万元	3.24万元
	效益指标	经济效益指标	经费使用合理率	100%	100%
		社会效益指标	社会满意率	90%	90%
	满意度指标	满意度指标	学生家长满意度	90%	90%

部门预算项目支出绩效自评表（2022年度）

项目名称：公用经费(省级)

单位：万元

主管部门及代码	305-教育部门		实施单位	沐川县第二实验小学	
项目预算执行情况 (万元)	预算数：	18.45	执行数：	18.40	
	其中： 财政拨款	18.45	其中： 财政拨款	18.40	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	合理使用经费，保证学校教育教学工作正常开展			合理使用经费，保证学校教育教学工作正常开展	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	全校学生1618人	全校学生1618人	全校学生1618人
		质量指标	保证教育教学正常运转	优	优
		时效指标	2022年	2022年	2022年
		成本指标	补助标准130元/人年	18.45万元	18.40万元
	效益指标	经济效益指标	经费使用合理率	100%	100%
		社会效益指标	社会满意率	90%	90%
	满意度指标	满意度指标	学生家长满意度	90%	90%

部门预算项目支出绩效自评表（2022年度）

项目名称：公用经费(中央)

单位：万元

主管部门及代码	305-教育部门		实施单位	沐川县第二实验小学	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	92.00	执行数:	87.19	
	其中: 财政拨款	92.00	其中: 财政拨款	87.19	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	合理使用经费，保证学校教育教学工作正常开展			合理使用经费，保证学校教育教学工作正常开展	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	全校学生1618人	全校学生1618人	全校学生1618人
		质量指标	保证教育教学正常运转	优	优
		时效指标	2022年	2022年	2022年
		成本指标	补助标准520元/人年	92.00万元	87.19万元
	效益指标	经济效益指标	经费使用合理率	100%	100%
		社会效益指标	社会满意率	90%	90%
	满意度指标	满意度指标	学生家长满意度	90%	90%

部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）										
项目名称		51112921R000000168336-事业单位养老保险单位缴费								
主管部门		教育局部门				实施单位 (盖章)		第二实验小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标				年度目标完成情况			
			严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金				严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金			
	2. 项目实施内容及过程概述		严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金							
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	80.97	82.55	82.55			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	80.97	82.55	82.55			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	足额保障率	=	100	%		22.5	22.5	
			科目调整次数	≤	10	次		22.5	22.5	
		时效指标	按时发放率	=	100	%		22.5	22.5	
	效益指标	经济效益指标	结余率 (计算方法为： 结余数/预算数)	≤	5	%		22.5	22.5	
合计								100	100	
评价结论	严格执行了相关政策，保障工资了及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少了结余资金。									
存在问题										
改进措施										
项目负责人：冯啟胜				财务负责人：马棱						

第五部分 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表