

2022 年度

峨边彝族自治县东风学校

单位决算编制说明

公开时间：2023 年 10 月 日

目录

第一部分 单位概况	
一、主要职责.....	4
二、机构设置.....	5
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.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	13
第四部分 附件.....	19
第五部分 附表.....	21
一、收入支出决算总表.....	21
二、收入决算表.....	21
三、支出决算表.....	21
四、财政拨款收入支出决算总表.....	21
五、财政拨款支出决算明细表.....	21
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	21
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	21
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	21
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	21
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	21
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	21

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	21
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	21

第一部分 单位概况

一、主要职责

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行县教育局的行政规章制度。

2、配合县人民政府制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

3、巩固提高“义教均衡”工作成果和整体水平，配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学。共享义教均衡资源，促进学生全面发展。

4、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。

5、按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。

6、指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

二、机构设置

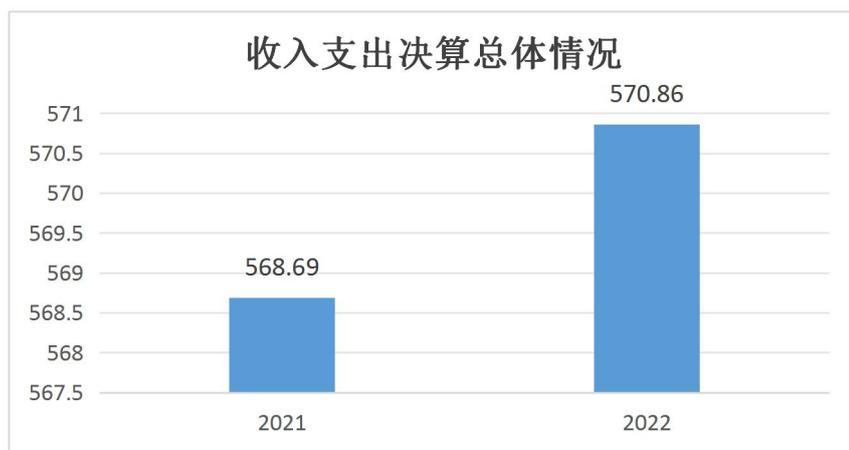
峨边彝族自治县东风学校预算单位 1 个，其中：行政单位 0 个，事业单位 1 个。

峨边彝族自治县东风学校总编制 24 名，其中：行政编制 0 名，工勤编制 0 名，事业编制 24 名。在职人员总数 24 名，其中：行政 0 名，工勤 0 名，事业 24 名，离休 0 名。

第二部分 2022 年度单位决算情况说明

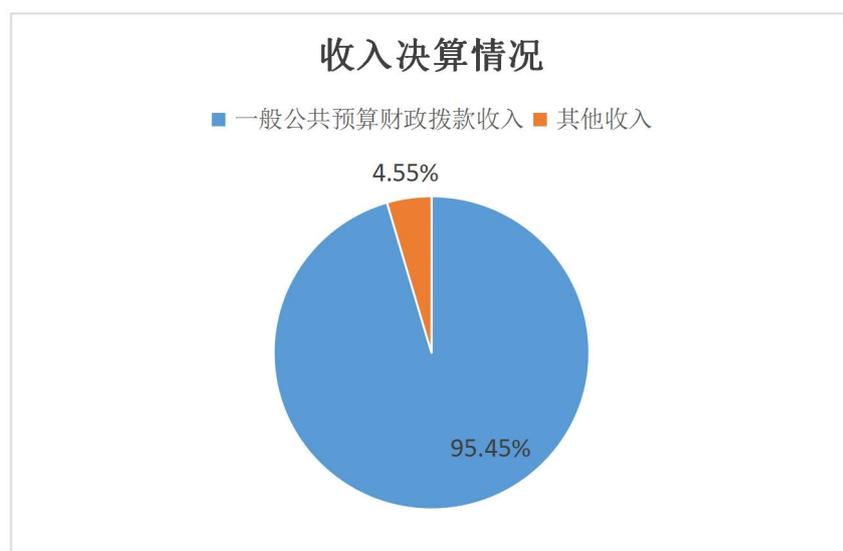
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 570.86 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加 2.17 万元，增长 0.38%。主要变动原因是课后服务费加入决算。



二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 548.31 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 523.37 万元，占 95.45%；其他收入 24.95 万元，占 4.55%。



三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 548.31 万元，其中：基本支出 437.38 万元，占 79.77%；项目支出 110.93 万元，占 20.23%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

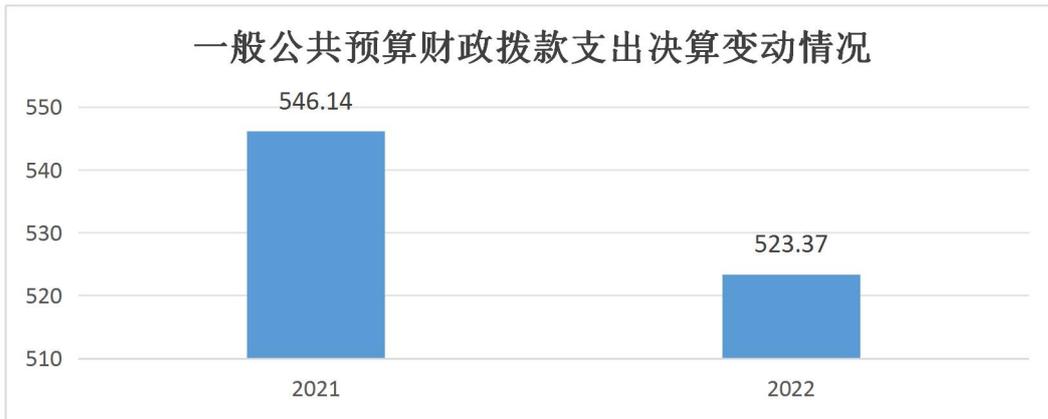
2022 年财政拨款收、支总计 545.92 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 22.77 万元，下降 4.00%。主要变动原因是人员减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

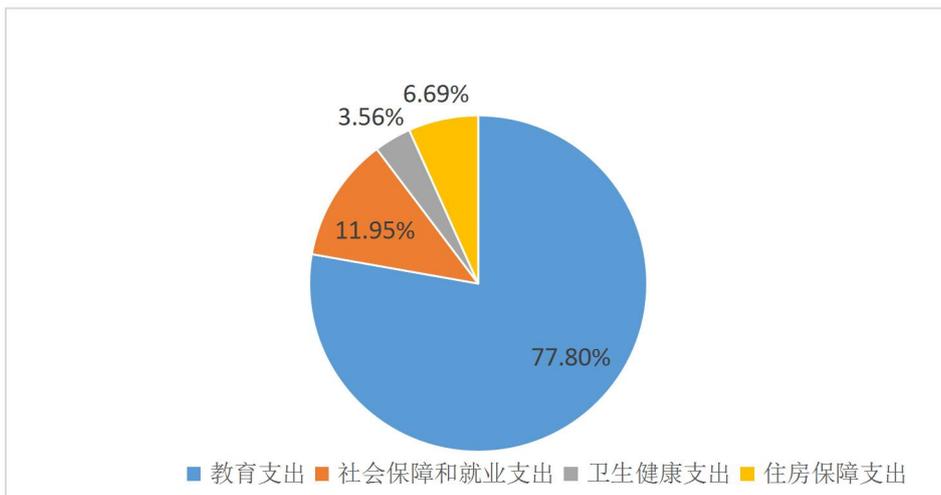
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 523.37 万元，占本年支出合计的 95.45%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 22.77 万元，下降 4.55%。主要变动原因是人员减少。



(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 523.37 万元，主要用于以下方面：教育支出 407.19 万元，占 77.80%；社会保障和就业支出 62.54 万元，占 11.95%；卫生健康支出 18.63 万元，占 3.56%；住房保障支出 35 万元，占 6.69%。



（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523.37万，完成预算95.87%。其中：

1.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为406.19万元，完成预算94.90%，决算数小于预算数的主要原因是人员减少。

2.教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为1.00万元，完成预算62.50%，决算数小于预算数的主要原因是教学质量奖未支付完。

3.社会保障和就业（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）：支出决算为35.6万元，完成预算100%。

4.社会保障和就业（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）：支出决算为17.8万元，完成预算100%。

5.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为9.13万元，完成预算100%。

6.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为13.59万元，完成预算100%。

7.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为5.04万元，完成预算100%。

8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

(项)：支出决算为 35 万元，完成预算 100%。

9. 农林水支出(类)扶贫(款)其他扶贫支出(项)：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。年末结转：0.12 万元。决算数小于预算数的主要原因是本年度无驻村人员。

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 437.38 万元，其中：

人员经费 419.01 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 18.37 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

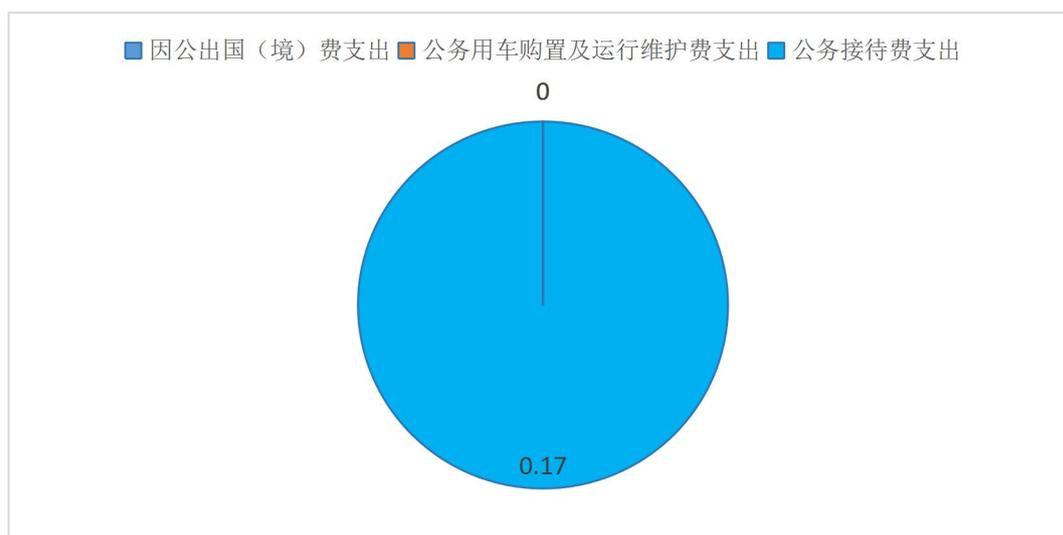
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.17 万元，完成预算 100%，较上年减少 0.03 万元，下降 15%。决算数与预算数持平。

(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0.17万元，占100%。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次，出国(境)0人。因公出国(境)支出决算比2021年决算持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2021年决算数增持平。

其中：公务用车购置支出**万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2022年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费支出 0.17 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2021 年减少 0.03 万元，下降 15%。主要原因是接待人次减少。其中：

国内公务接待支出 0.17 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 4 批次，28 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.17 万元，具体内容包括：对口学校帮扶来校进行教学研讨课题论证会，党建工作交流。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算财政拨款支出 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财政拨款支出 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，机关运行经费支出 0 万元，与 2021 年决算数持平）。

（二）政府采购支出情况

2022 年，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。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采

购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，共有车辆0辆，其中：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、其他
用车0辆。单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2021 年度预算编制
阶段，组织对公用经费、营养餐、顶岗实习生活补助等十个
项目开展了预算事前绩效评估，对十个项目编制了绩效目标，
预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，年终执行完
毕后，对二个项目开展了绩效自评，2021 年特定目标类部门
预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

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. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：指反映教育管理行政单位的基本支出。

10. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：指反映除上述项目以外的其他用于教育管理事务方面的支出。

11. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指反映各部门举办的学前教育支出。

12. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：

指反映各部门举办的小学教育支出。

13. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：
指反映各部门举办的初中教育支出。

13. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：
指反映各部门举办的高中教育支出。

14. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：
指反映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的支出。

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

16. 教育支出（类）职业教育（款）中专教育（款）：
指反映各部门举办的各类职业教育支出。

17. 教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）：
指反映职业中学、农业中学、半工（农）半读中学的支出或补助费。

18. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：
指反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

19. 教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：
指反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

20. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：指反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

21. 教育支出（类）教师进修及培训（款）教师进修（项）：指反映教师进修、师资培训支出。

22. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）：指反映教育附加安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

24. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：指反映除上述项目以外教育附加支出。

25. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：指反映除上述项目以外其他教育支出。

26. 科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）其他科学技术管理事务支出（项）：指反映除上述项目以外其他科学技术管理事务方面的支出。

27. 科学技术支出（类）技术与开发（款）应用技术与开发（项）：指反映从事技术开发研究和近期可望取得实用价值的专项技术开发研究的支出。

28. 科学技术支出（类）技术与开发（款）科技成果转化与扩散（项）：反映促进科技成果转化为现实生产力的应用、推广和引导性支出，以及基本建设支出中用于支持

企业科技自主创新的支出。

29. 科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）：指反映除上述以外其他用于技术与开发方面的支出。

30. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）：指反映综合性运动及单项体育比赛支出。

31. 文化体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）：指反映除上述项目以外其他文化体育与传媒方面的支出。

32. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指反映未实行归口管理的行政单位开支的离退休支出。

33. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人国土资源和社会保障部、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支出。

34. 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。

35. 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。

36. 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。

37. “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。

38. 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

附件 1

2022 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评（公用经费）

主管部门及代码				实施单位	峨边彝族自治县东风学校
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	34.10	执行数:	34.10
		其中: 财政拨款	34.10	其中: 财政拨款	34.10
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	紧紧围绕上级部门的决策部署，严格落实上级工作目标，确保学校各项工作有序进行，稳步提高我校教学质量，圆满完成 2022 年学校教育发展目标任务。			在上级主管部门的指导下，学校各项工作稳步进行，圆满完成 2022 年学校教育发展目标任务。	
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
	完成指标	数量指标	全校师生 512 人	34.10 万元	完成 34.10 万元学校发展所需的办公费等经费支出
		质量指标	公用经费使用完成率	100%	100%
		时效指标	按工作计划推进	2022 年 1-12 月	2022 年 1-12 月
		成本指标	学校发展所需的办公费等经费	34.10 万元	完成 34.10 万元学校发展所需的办公费等经费支出
	效益指标	经济效益指标	完成双减工作，增加家长收入	增加	增加
		社会效益指标	提高学生素质	提高	提高
		生态效益指标	改善人居环境	优	优
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	学生及家长满意	98%	96%

附件 2

2022 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评（营养餐）

主管部门及代码				实施单位	峨边彝族自治县东风学校
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	44.36	执行数:	44.36
		其中: 财政拨款	44.36	其中: 财政拨款	44.36
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	根据上级部门的决策部署,严格落实上级工作目标,确保学校营养餐工程工作有序进行,增强我校学生身体素质,圆满完成 2022 年学校营养餐工程发展目标任务。			在上级主管部门的指导下,学校营养餐工程工作稳步进行,圆满完成 2022 年学校营养餐工程目标任务。	
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
	完成指标	数量指标	全校学生 487	44.36 万元	完成 44.36 万元学校营养餐工程发展所需经费支出
		质量指标	营养餐改善使用完成率	100%	100%
		时效指标	按工作计划推进	2022 年 1-12 月	2022 年 1-12 月
		成本指标	学校营养餐改善计划经费	44.36 万元	完成 44.36 万元学校营养餐工程发展所需的经费支出
	效益指标	经济效益指标	完成营养餐改善工作,增加家长收入	增加	增加
		社会效益指标	增强学生身体素质	提高	提高
		生态效益指标	改善学生体质	优	优
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	学生及家长满意	100%	100%

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