

**2022 年度**

**峨边彝族自治县毛坪初级**

**中学单位决算编制说明**

公开时间：2023 年 10 月 日

## 目录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>2</b>
一、主要职责.....	2
二、机构设置.....	3
<b>第二部分 2022 年度单位决算情况说明</b> .....	<b>5</b>
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.....	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.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	13
<b>第三部分 名词解释</b> .....	<b>15</b>
<b>第四部分 附件</b> .....	<b>18</b>
部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）.....	18
<b>第五部分 附表</b> .....	<b>21</b>
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教育方针、政策和法律、法规坚持依法治校，贯彻执行县教育局的行政规章制度。

2. 配合县、镇人民政府制定符合党的教育方针和国家教育分类法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并落地落实。

3. 配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童入学，严格控辍保学，推进普及义务教育。

4. 组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，坚持 科研兴教。负责对本校的教育教学管理，按照义务教育课程 计划，开足、开齐课程，全面推进素质教育。

5. 按照干部、教师管理权限和规定，负责本校教师人事管理、继续教育、培养培训、职称评聘、考核考评等工作。

6. 负责本校财务和基建管理工作，改善办学条件等工作；负责全体教职工五险购买和工资发放。

7. 立德树人、质量兴校，负责“移风易俗、小手拉大手” 宣传教育工作。

8. 承办县、乡镇部门交办的其他事项

## 二、机构设置

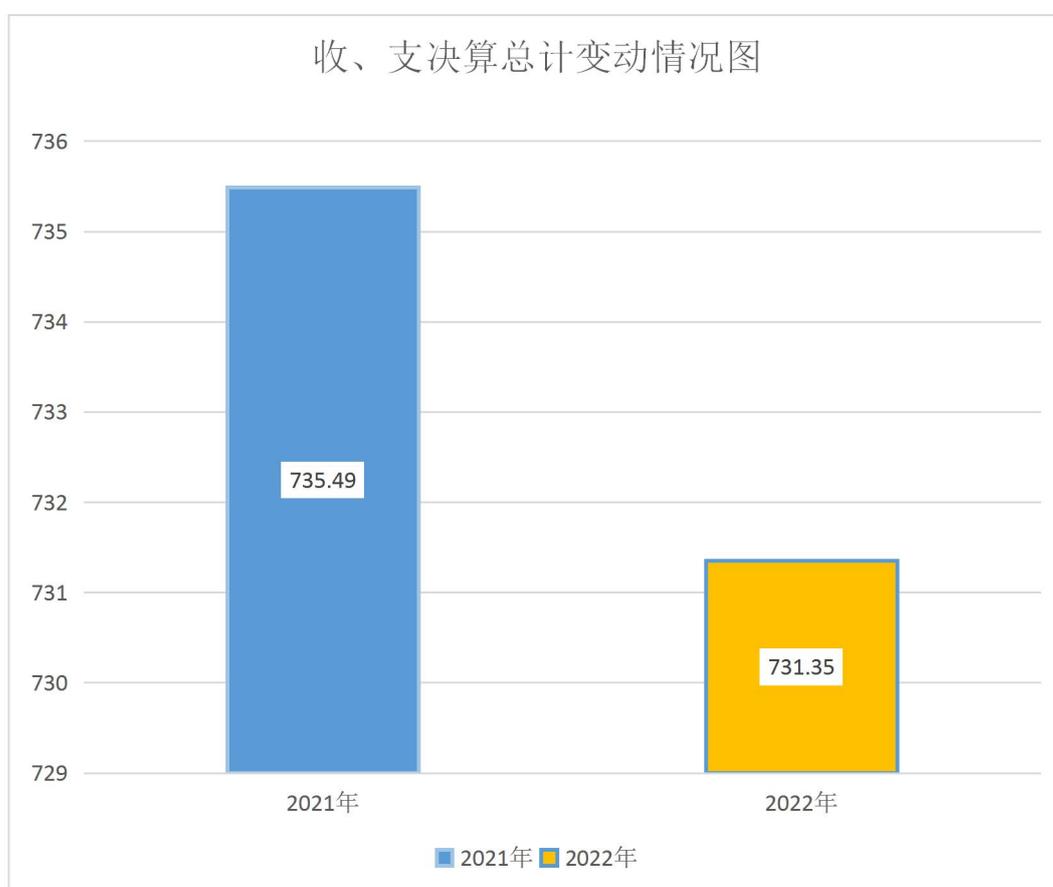
2022 年峨边彝族自治县毛坪初级中学，单位基本性质为事业单位，属峨边彝族自治县教育局下设二级单位 1 个。



## 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 731.35 万元。与 2021 年相比，收、支总计各减少 4.14 万元，下降 0.6%。主要变动原因是学生人数减少 53 人。

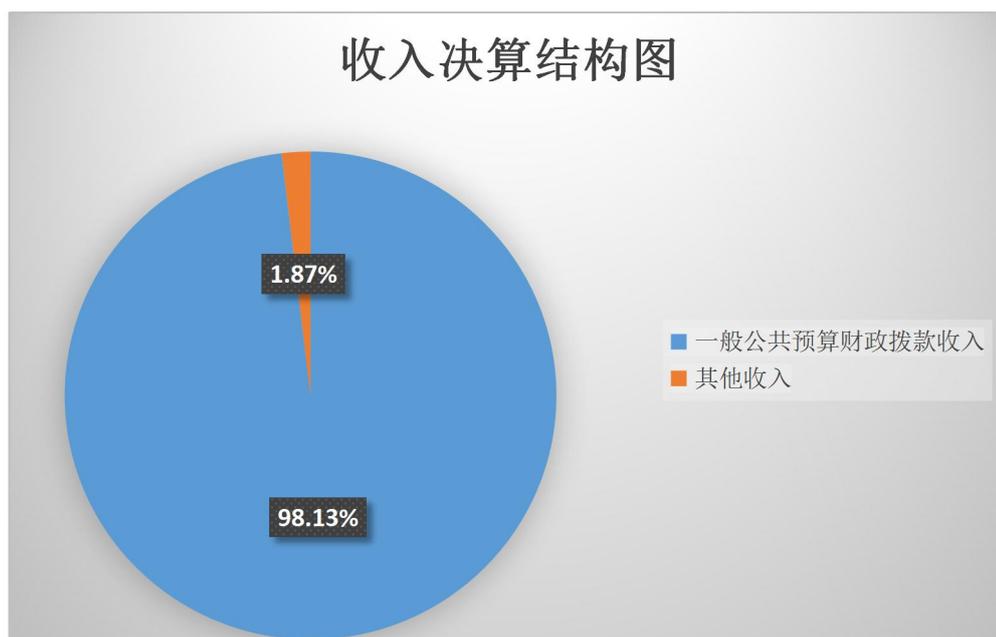


(图 1：收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

### 二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 673.92 万元，其中：一般公共预

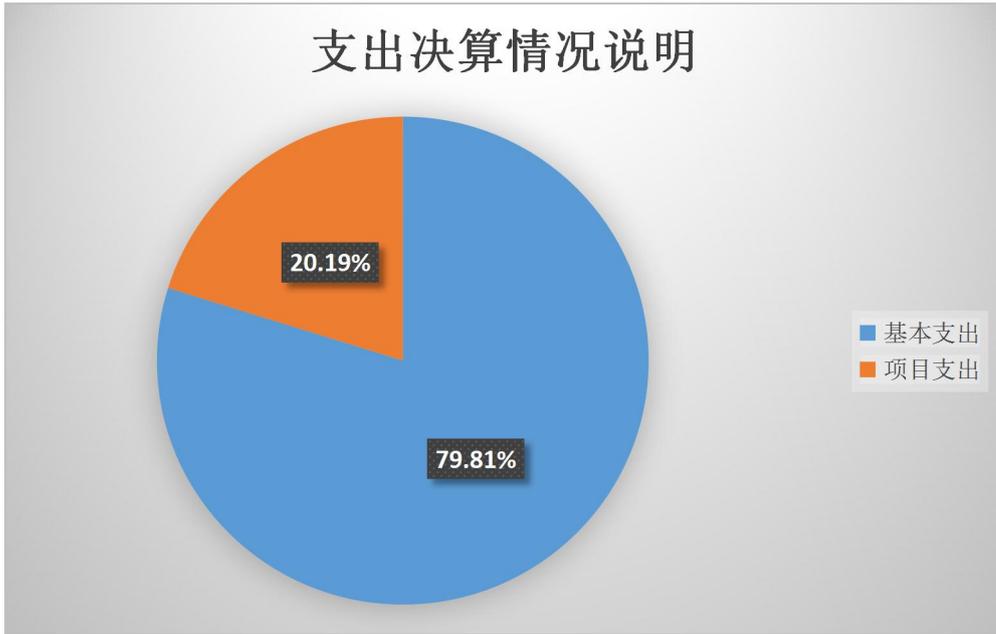
算财政拨款收入 684.25 万元，占 98.1%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 13.07 万元，占 1.9%。



(图 2：收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

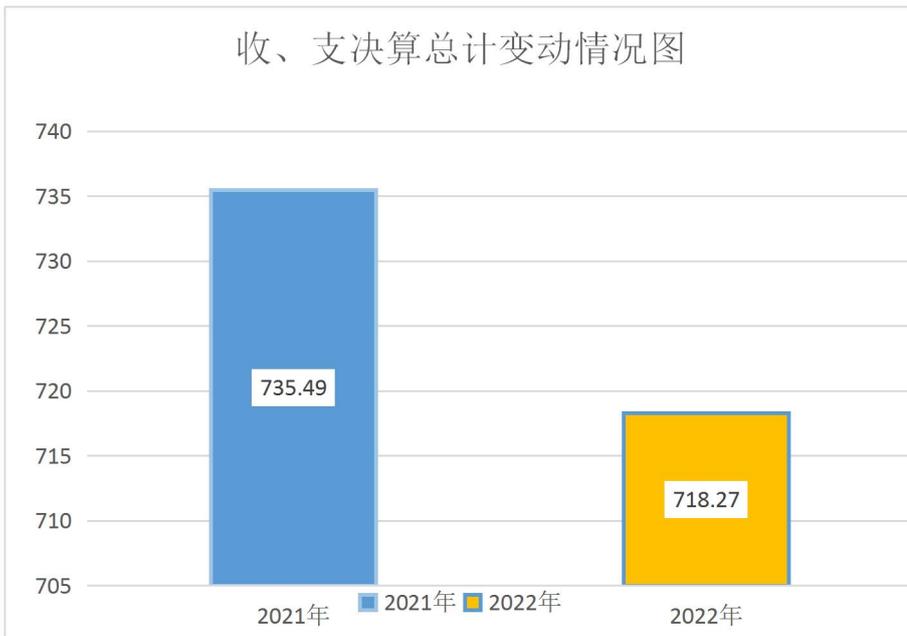
2022 年本年支出合计 697.63 万元，其中：基本支出 556.78 万元，占 79.8%；项目支出 140.86 万元，占 20.2%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

#### 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 718.27 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 17.22 万元，减少 2.3%。主要变动原因是学生人数减少。

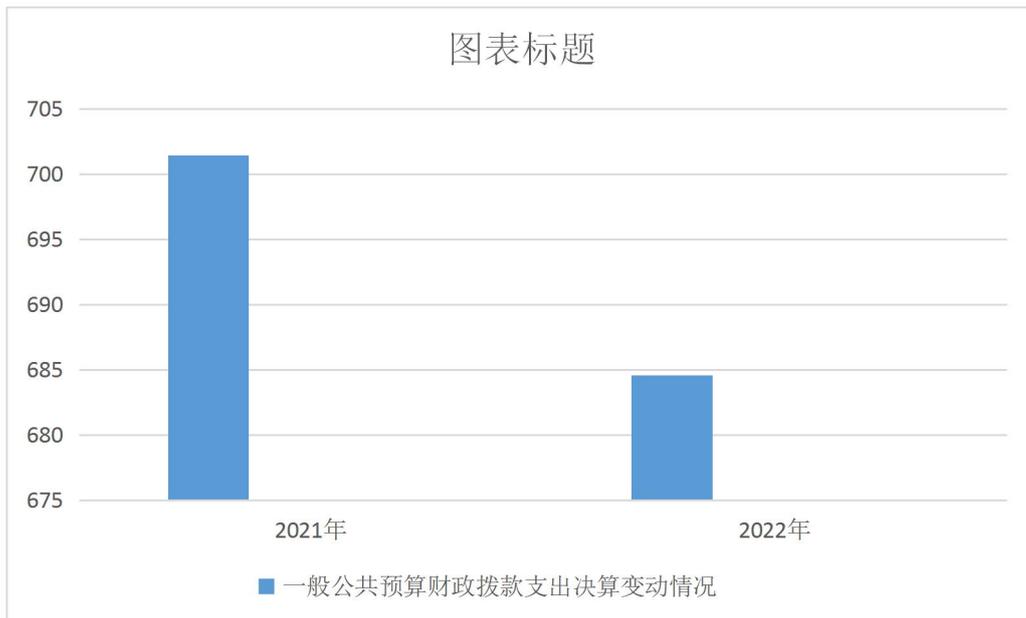


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

## 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

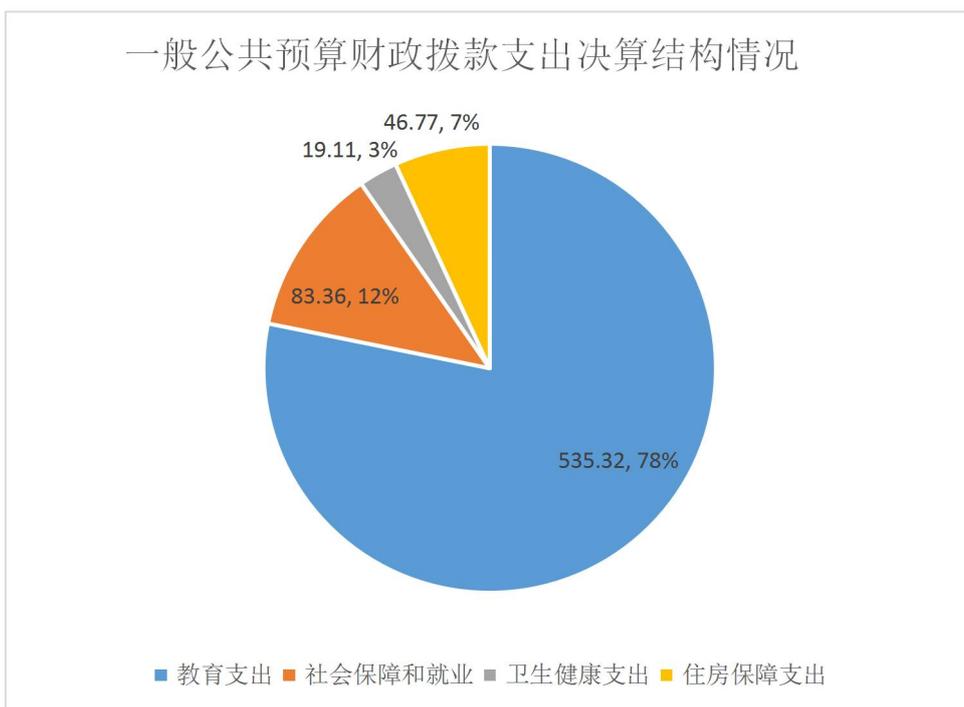
2022年一般公共预算财政拨款支出684.56万元，占本年支出合计的98.1%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出减少16.9万元，下降2.4%。主要变动原因是学生人数减少。



（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

### （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684.56万元，主要用于以下方面：教育支出(类)535.32万元，占78.2%；社会保障和就业支出(类)83.36万元，占12.2%；卫生健康支出(类)19.11万元，占2.8%；住房保障支出(类)46.77万元，占6.8%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

### (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 684.56，完成预算 95.3%。其中：

1. 教育(205类)普通教育(02款)小学教育(02项)：支出决算为 32.59 万元，完成预算 100%。

教育(205类)普通教育(03款)初中教育(03项)：支出决算为 515.49 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业(208类)行政事业单位养老支出(05款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(05项)：支

出决算为 43.98 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（05 款）机关事业单位职业年金缴费支出（06 项）：支出决算为 21.99 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业（208 类）抚恤（08 款）死亡抚恤（01 项）：支出决算为 9.4 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业（208 类）其他社会保障和就业支出（99 款）其他行政事业单位养老支出（99 项）：支出决算数为 8 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康（210 类）行政事业单位医疗（11 款）事业单位医疗（02 项）：支出决算数为 16.77 万元，完成预算 100%。

卫生健康（210 类）行政事业单位医疗（11 款）（03 项）：本年收公务员医疗补助：支出决算数为 2.34 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出（221 类）住房改革支出（02 款）住房公积金（01 项）：支出决算数未 46.77 万元，完成预算 100%。

## 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 556.78 万元，其中：

人员经费 538.57 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、住房公积金等。

公用经费 18.21 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。

## 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 0.04 万元，完成预算 100%，较上年减少 0.39 万元，下降 90.7%。决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是 2022 年公务接待厉行节约接待次数减少。

### （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 0.04 万元，占 100%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

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 年减少 0 万元，下降 100%。主要原因是无因公出境人次。

开支内容包括：...（团组名称、出访地点、取得成效）等。

**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 年减少 0 万元，下降 100%。

其中：**公务用车购置支出 0 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，主要用于...。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。**主要用于...（具体工作）等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3. 公务接待费支出 0.04 万元，完成预算 100%。**公务接待费支出决算比 2021 年减少 0.39 万元，下降 90.7%。主要原因是 2022 年公务接待厉行节约接待次数、人数减少接。其中：

**国内公务接待支出 0.037 万元，**主要用于用餐费国内公务接待 1 批次，6 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.037 万元。

外事接待支出 0 万元，主要用于接待 0（具体项目）。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，峨边彝族自治县毛坪初级中学机关运行经费支出 0 万元，比 2021 年增加 0 万元，增长 0%（或与 2021 年决算数持平）。主要原因是……

### （二）政府采购支出情况

2022 年，峨边彝族自治县毛坪初级中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。主要用于…（具体工作）。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，峨边彝族自治县毛坪初级中学共有车辆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，其他用车主要是用于……。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2022年度预算编制阶段，组织对事业工资性支出项目（项目名称）等3个项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，组织对3个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

## 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。如...（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是...（收入类型）等。

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. 教育（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。

10. 教育（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。

11. 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）：指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支出。

12. 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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

13. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤。  
（项）：指反映对死亡职工的抚恤支出。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

15. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助经费（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

16. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. “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。

17. 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）

部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）									
项目名称		51000021R000000019954-聘用人员经费							
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）	峨边彝族自治县毛坪初级中学		
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			
	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				100%按时足额发放工资，完成预算目标			
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	25.60	29.35	29.35		100.00%	10		1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需要说明原因（100字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。
	其中：财政资金	25.60	29.35	29.35		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
	产出指标	数量指标	足额保障率	=	100	%		22.5	
		时效指标	按时发放率	=	100	%		22.5	
合计								100	
评价结论	按时保质保量完成预算目标								

## 部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）

项目名称		51113222T000000284627-促进青少（幼）年成长							
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）	峨边彝族自治县毛坪初级中学		
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			
	2. 项目实施内容及过程概述	按照文件要求，学生成绩，学生在校综合素质评价等表扬激励学生，促进学生发展 成长							
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	0.00	2.45	2.45		100.00%	10		
	其中：财政资金	0.00	2.45	2.45		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
合计							100		
评价结论	按照文件要求以及学校评比制度及时发放奖金，促进学生成长发展，圆满完成 2022 年预算目标								
存在问题									
改进措施									

## 部门预算项目支出绩效自评表（2022年度）

项目名称		51113221R000000055791-事业工资性支出								
主管部门		峨边彝族自治县教育局本级				实施单位（盖章）	峨边彝族自治县毛坪初级中学			
项目基本情况	项目年度目标				年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	紧紧围绕上级主管部门的决策部署，严格落实上级工作目标，确保教师每月按时足额收到工资并按时缴纳教师各项保险，不影响教师生活，让教师能安心教学工作。				圆满完成 2022 年事业工资性支出预算项目				
	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	312.60	329.40	329.40		100.00%	10		1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。	
	其中：财政资金	312.60	329.40	329.40		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	
	产出指标	数量指标	足额保障率	=	100	%		22.5		
		时效指标	按时发放率	=	100	%		22.5		
合计								100		
评价结论	圆满完成 2022 年事业工资性支出预算目标									
存在问题										
改进措施										

## 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