

2022 年度
苍溪县文昌镇中心小学校
单位决算

目 录

第一部分 单位概况.....	1
一、主要职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2022 年度单位决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	2
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	7
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	7
十、其他重要事项的情况说明.....	7
第三部分 名词解释.....	9
第四部分 附件.....	11
第五部分 附表.....	17
一、收入支出决算总表.....	17
二、收入决算表.....	17
三、支出决算表.....	17
四、财政拨款收入支出决算总表.....	17
五、财政拨款支出决算明细表.....	17
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	17
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	17

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	17
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	17
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	17
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	17
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	17
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	17

第一部分 单位概况

一、主要职责

(一) 全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

(二) 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。

(三) 积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。

(四) 根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。

(五) 坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。

二、机构设置

苍溪县文昌镇中心小学校是苍溪县教育和科学技术局下属二级事业单位。

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 911.64 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 113.12 万元，增长 14.2%。主要变动原因是项目经费增加。

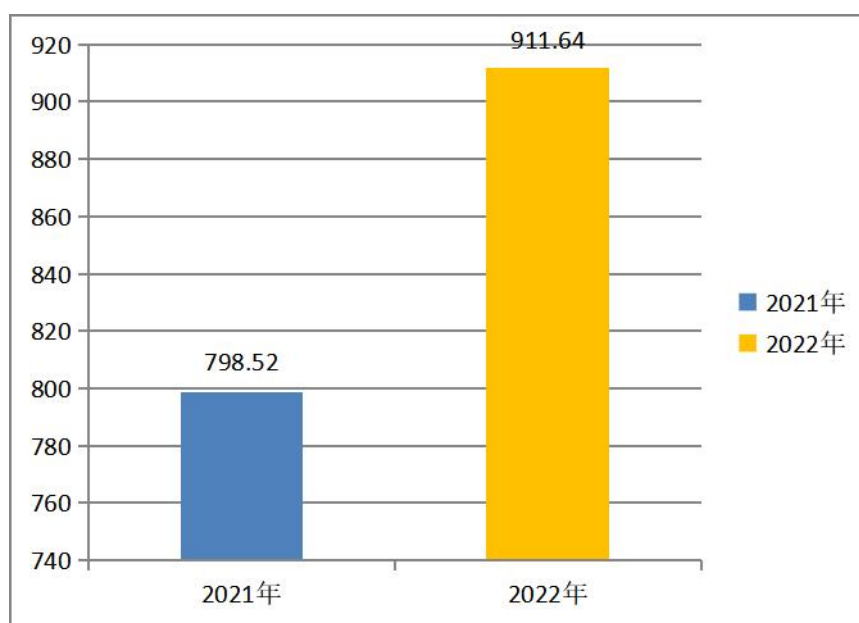


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 911.64 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 802.48 万元，占 88%；其他收入 109.16 万元，占 12%。

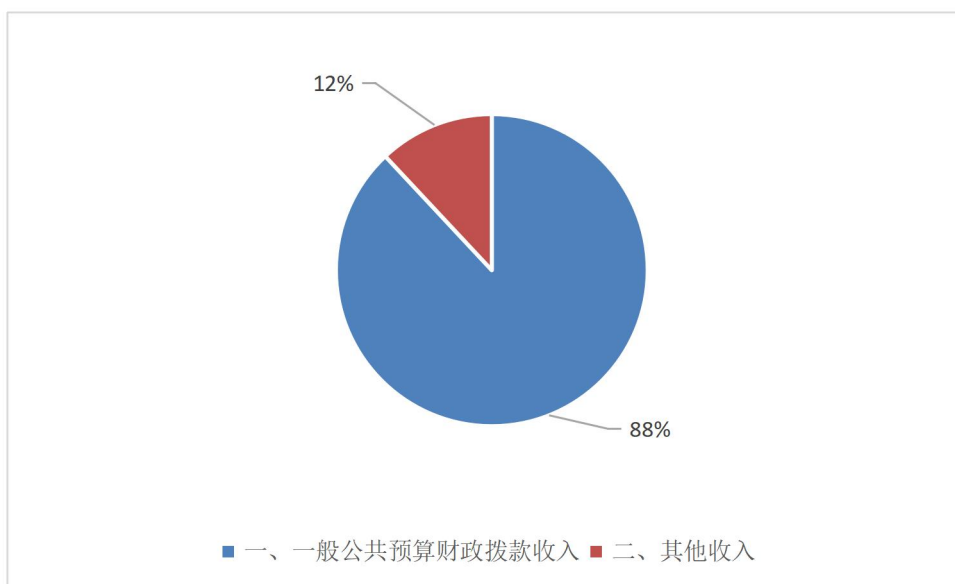


图 2: 收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 901.28 万元，其中：基本支出 747.77 万元，占 83%；项目支出 153.51 万元，占 17%。

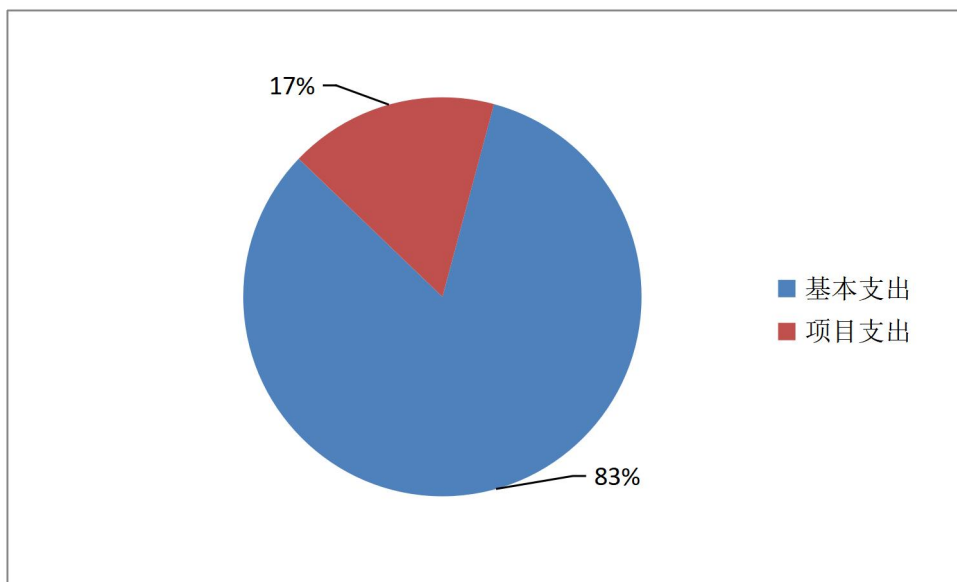


图 3: 支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计 802.48 万元。与 2021 年度相

比，财政拨款收、支总计各增加 3.97 万元，增长 0.5%。主要变动原因是项目经费增加。

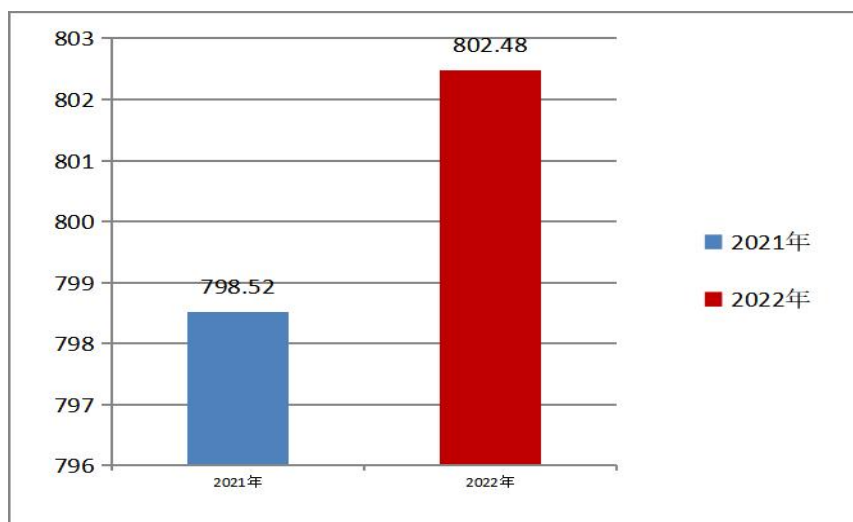


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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 年度一般公共预算财政拨款支出 802.48 万元，占本年支出合计的 89%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 5.47 万元，增长 0.7%。主要变动原因是项目经费增加。

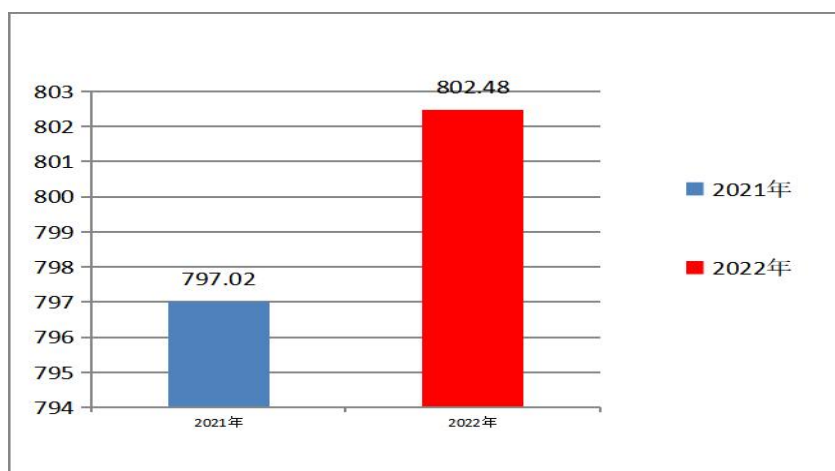


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 802.48 万元，主要用于以下方面：教育支出 685.8 万元，占 85.5%；社会保障和就业支出 50.61 万元，占 6.3%；卫生健康支出 25.31 万元，占 3.2%；住房保障支出 40.76 万元，占 5.1%。

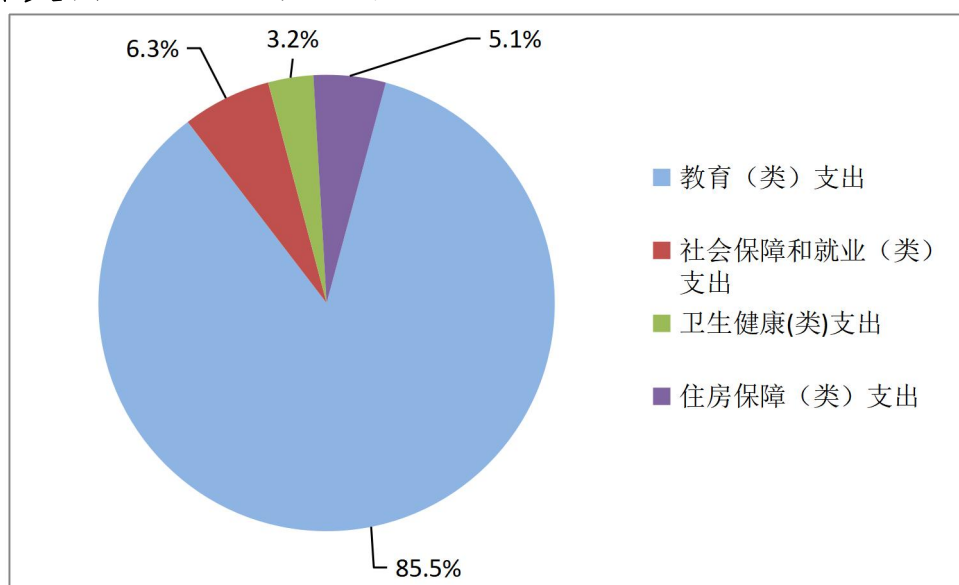


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算支出决算数为 802.48 万元，完成预算 92.1%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 685.8 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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）：支出决算为 50.61 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 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 25.31 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

4. 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 40.76 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 747.77 万元, 其中:

人员经费 661.37 万元, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助等。

公用经费 86.4 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、培训费、劳务费、工会经费、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 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元, 年初未安排预算。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“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; 公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元; 公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下:

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，年初未安排预算，全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算较 2021 年度无变化。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，年初未安排预算，公务用车购置及运行维护费支出决算较 2021 年度无变化。

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。截至 2022 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，本单位未配置公务用车。

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，本年未发生公务接待费用支出，公务接待费支出决算与 2021 年度决算数持平。其中：

国内公务接待支出 0 万元，主要用于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 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年度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 年度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 年度未发生机关运行经费支出，与 2021 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2022 年度，苍溪县文昌镇中心小学校政府采购支出总额 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，苍溪县文昌镇中心小学校共有车辆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50万元以上通用设备0台（套），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，组织对文昌小学 2021 营养改善计划应支未支等 23 个项目开展了预算事前绩效评估，对 23 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 6 个项目开展绩效监控，组织对 6 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。

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. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指用于小学学历教育的各项支出。

10. 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）：指事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费支出。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位

医疗（项）：指在职人员和退休人员基本医疗保险缴费支出单位部分。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指在职人员缴纳住房公积金支出单位部分。

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。

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		51082422T000005550756-文昌小学 2021 营养改善计划应支未支								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县文昌镇中心小学校		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 完成 2021 年度营养改善计划未支付的商家材料款。				年度目标完成情况 已 100%完成 2021 年度营养改善计划未支付商家材料款。				
	2. 项目实施内容及过程概述	2021 年共 16.4 万营养餐材料款，未及时支付，已在 2022 年春季学期及时完成支付。								
	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	16.4	16.4	16.4		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	16.4	16.4	16.4		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	质量指标	均衡膳食	=	100	%	100%	90	90	
合计								100	100	
评价结论	通过营养改善项目，提高了学生身体素质，办好了让人民满意的教育。									
存在问题	营养改善计划材料款因核算原因，未及时结算。									
改进措施	每年的 12 月营养改善计划需要提前半个月以上做好规划，采购原材料，及时支付材料款。									
项目负责人：李钊松						财务负责人：张胜				

部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）

项目名称		51082422T000005550991-文昌小学 2021 年底教育附加安排								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县文昌镇中心小学校		
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			
			按照教育附加费用拨付使用要求完成目标				2022 年足额完成教育附加安排资金。			
	2. 项目实施内容及过程概述		使用教育附加资金对我校教育教育管理过程中出现的资金需求进行解决。							
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	5.00	5.00	5.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	5.00	5.00	5.00			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	质量指标	教育附加完成情况	=	100	%	100%	90	90	
合计								100	100	
评价结论	教育附加安排资金完成情况良好。									
存在问题	未及时公开资金具体使用的方面，让学生和教师知晓程度不高。									
改进措施	及时公开，并做好教育附加安排资金的使用说明。									
项目负责人：李钊松						财务负责人：张胜				

部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）

项目名称		51082422T000006325747-文昌小学免作业本费（川教科〔2021〕200号）									
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县文昌镇中心小学校			
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		按照小学每生每期 15 元标准，为我校所有在读学生减免作业本费。				已经完全减免我校学生作业本费，共计 0.68 万元。				
	2. 项目实施内容及过程概述		1. 加强政策宣传，政策知晓度不低于 95%。2. 足额兑现补助资金，为我校所有学生减少家庭经济负担 0.68 万元。3. 加强感恩教育，学生、家长、社会满意度不低于 96%。								
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	0.82	0.68			83%	10	8.3	因学生减少，未足额使用财政所安排的免作业本费资金。	
	其中：财政资金	0.00	0.82	0.68			83%	/	/		
	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	
	效益指标	经济效益指标	减轻学生家长负担	=	100	%	100%	90	90		
合计								100	98.3		
评价结论	通过减免学生作业本费，减轻了学生家长的经济负担，办好了让人民满意的教育。										
存在问题	春秋季学生人数变化未能及时精准核算，政策宣传、感恩教育的资料不够完善。										
改进措施	每学期开学之前加强学生人数的准确核实工作，在完善项目的同时，做好资料收集工作。										
项目负责人：李钊松						财务负责人：张胜					

部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）

项目名称		51082422T000006325781-文昌小学营养餐资金（川财教〔2021〕200 号）								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县文昌镇中心小学校		
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			
			完成 2022 年度营养改善计划，提升学生身体素质水平。				2022 年共拨付资金 42.35 万元，后因 9 月份学校生源减少和未及时结算年末材料费用，共完成支付 37.62 万元。			
	2. 项目实施内容及过程概述		2022 年我校共收到营养改善计划资金 42.35 万元，按照每生每天 5 元标准，实施学校营养改善计划。后因 9 月份学校生源减少和未及时结算年末材料费用，共完成支付 37.62 万元。							
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	42.35	37.62			88.83%	10	8.9	2022 年收到资金 42.35 万元，因 9 月份学校生源减少，共完成支付 37.62 万元。
	其中：财政资金	0.00	42.35	37.62			88.83%	/	/	
	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	质量指标	均衡膳食	=	100	%	100%	90	90	
合计								100	98.9	
评价结论	通过营养改善项目，提高了学生身体素质，办好了让人民满意的教育。									
存在问题	因核算原因，未做到精准结算。									
改进措施	每年的 12 月营养改善计划最后几天做到精准规划，采购原材料，及时支付材料款。									
项目负责人：李钊松						财务负责人：张胜				

部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）

项目名称		51082422T000006565995-文昌小学校舍维修项目（预算大本）								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县文昌镇中心小学校		
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			
			根据财政安排资金，对学校校舍安全隐患及老旧房屋进行维修				学校校舍安全隐患及时解决，确保师生校内安全。			
	2. 项目实施内容及过程概述		1. 对我校安全隐患排查过程中发现的安全隐患进行立即处理。 2. 对我校老旧房屋进行维修加固，确保不出现安全隐患。							
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	12.92	12.92			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	0.00	12.92	12.92			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
	效益指标	经济效益指标	校舍维修完成质量	=	100	%	100%	90	90	
合计								100	100	
评价结论	学校校舍安全隐患及时解决，确保师生校内安全。									
存在问题	未及时公开资金具体使用的方面，让学生和教师知晓程度不高，感恩教育不够。									
改进措施	及时公开，并做好校舍维修项目资金的使用说明，并做好感恩教育。									
项目负责人：李钊松						财务负责人：张胜				

部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）

项目名称		51082422T000007191404-文昌小学校园环境改善及教学设备购置								
主管部门		苍溪县教育和科学技术局部门				实施单位（盖章）		苍溪县文昌镇中心小学校		
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			
			严格执行资金用途，确保学校环境改善及教学设备补充及时。				因未能及时结算相关商户所购买的教学设备，造成资金未足额支付使用。			
	2. 项目实施内容及过程概述		1. 对我校红色校园文化进行了改善和提升。 2. 购置了一批桌椅及教学用具，大大提高了教师上课的便利性。							
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	15	7.91			52.73%	10	5.3	因未能及时结算相关商户所购买的教学设备，造成资金未足额在2022年支付使用。
	其中：财政资金	0.00	15	7.91			52.73%	/	/	
	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
	效益指标	经济效益指标	环境改善情况	=	100	%	100%	90	90	
合计								100	95.3	
评价结论	通过专项资金安排，我校红色校园文化得到进一步改善和提升，并且在教学一线的教师享受到了更加便利的教学条件。									
存在问题	未能及时清算商户的欠款，使得资金支付不及时；感恩教育开展不足，教师和学生知晓面不大。									
改进措施	在年底及时进行清算，并且做好宣传教育工作，让我校师生都能知晓教学福利政策。									
项目负责人：李钊松						财务负责人：张胜				

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