2022年度

剑阁县实验学校单位决算

目录

公开时间：2023年 10月12 日

第一部分 单位概况

一、主要职责及重点工作

（一）单位职责

（二）2022年重点工作完成情况

二、机构设置

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

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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明细表

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

(注：请单位根据实际注明页码)

# 第一部分 单位概况

一、主要职责

1、正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；

2、维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；

3、积极稳妥地推进教育改革，按[教育规律](https://www.baidu.com/s?wd=%E6%95%99%E8%82%B2%E8%A7%84%E5%BE%8B&tn=SE_PcZhidaonwhc_ngpagmjz&rsv_dl=gh_pc_zhidao" \t "_blank)办事，不断提高[教育质量](https://www.baidu.com/s?wd=%E6%95%99%E8%82%B2%E8%B4%A8%E9%87%8F&tn=SE_PcZhidaonwhc_ngpagmjz&rsv_dl=gh_pc_zhidao" \t "_blank)；

4、坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的[道德与法制](https://www.baidu.com/s?wd=%E6%80%9D%E6%83%B3%E5%93%81%E5%BE%B7&tn=SE_PcZhidaonwhc_ngpagmjz&rsv_dl=gh_pc_zhidao" \t "_blank)教育，使学生的德智体美全面发展；

 5、抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；

 6、做好安全防范，保证学生的人身安全。

## 二、机构设置

## 剑阁县实验学校下属二级单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

# 第二部分 2022年度单位决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计2005.58万元。与2021年相比，收、支总计各减少8.3万元，下降0.41%。主要变动原因是人员经费减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）

1. 收入决算情况说明

2022年本年收入合计2005.58万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2003.58万元，占99.9%；政府性基金预算财政拨款收入2万元，占0.1%；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0万元，占0%。

（图2：收入决算结构图）

1. 支出决算情况说明

2022年本年支出合计2005.58万元，其中：基本支出2003.58万元，占99.1%；项目支出0万元，占0%；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）

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2005.58万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少8.3万元，下降0.41%。主要变动原因是人员经费减少。

（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2005.58万元，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减少8.3万元，下降0.41%。主要变动原因是人员经费减少。

（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2005.58万元，主要用于以下方面：**一般公共服务支出2003.58**万元，占99.9%；**教育支出**1663.97万元，占82.96%；**社会保障和就业支出**156.53万元，占7.8%；**卫生健康支出73.23**万元，占3.6%；**住房保障支出109.85**万元，占5.4%。

**（注：数据来源于财决01-1表，仅罗列本单位涉及的全部功能分类科目，至类级。）**

（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2005.58**，**完成预算2005.58%。其中：**

**1.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）： 支出决算为1663.97万元，完成预算100%，**

**2.社会保障和就业（类）行政事业单位（款）养老（项）： 支出决算为**156.53**万元，完成预算100%。**

**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73.23万元，完成预算100%.**

**4.住房保障支出109.85**万元，占100%。

**（注：数据来源于财决01-1表和财决08表，仅罗列本单位涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数〈项级〉和全年预算数〈项级〉比较，与预算数持平可以不写原因。）**

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2005.58万元，其中：

人员经费1844.28万元，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159.30万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、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、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

**（注：数据来源于财决07表和财决08-1表，仅罗列本单位实际支出涉及的经济分类科目。）**

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2005.58万元，完成预算100%，较上年减少8.3万元，下降0.41%。

**（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0.38万元，完成预算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年增加0万元，增长0%。

**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年增加0万元，增长0%。

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.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0.38**万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2021减少0.1万元，下降26.32%。

**国内公务接待支出0.38**万元，主要用于到校参观及监考用餐(开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等)。国内共接待4批次，70人次（不包括陪同人员），共计支出0.38万元。具体内容包括：监考、外校到本校学习、青年教师大比武及上级领导工作指导等用餐。

**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万2元。

1. 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。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2022年，剑阁县实验学校机关运行经费支出0万元，比2021年增加0万元，增长0%。

**（二）政府采购支出情况**

2022年，剑阁县实验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。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，剑阁县实验学校共有车辆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，组织对学生营养餐改善计划等2个项目开展了预算事前绩效评估，对2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，组织对2个项目开展绩效自评。

 本部门按要求对2022年部门预算支出开展绩效自评，从评价情况来看我校部门预算及专项资金使用基本达到规划目标，整体情况良好。本部门还自行组织2个项目支出绩效评价，并实行层层审签制度，并通过县国库集中支付中心支付，确保资金全部使用在项目的实施中。

项目绩效目标完成情况。

本部门在2022年度部门决算中反映“贫困非寄宿生生活补助”和“免作业本费”2个项目绩效目标完成情况。

“免作业本费”项目全年预算4.359万元，执行数为4.359万元，完成预算数100%。“贫困非寄宿生生活补助”项目全年预算数“16.49万元”执行数16.49万元，完成数100%。

附件：

|  |
| --- |
| **2022年度部门预算项目支出绩效自评表** |
| 项目名称 | 贫困非寄宿生生活补助 | 项目负责人及电话 | 高坤雄 |
| 主管部门 | 剑阁县教育局 | 实施单位 | 剑阁县实验学校 |
| 资金情况 |  | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率（B/A) | 得分 |
| （万元） | 年度资金总额： | 16.49 | 16.49 | 10 | 100% | 10 |
|  |  其中：中央、省、市财政资金 | 16.49 | 16.49 | 10 | 100% | 10 |
|  |  县级财政资金 |  |  |  |  |  |
|  |  其他资金 |  |  |  |  |  |
| 年度总体目标 | 年初设定目标 | 年度总体目标完成情况综述 |
| 解决寄宿困难学生上学难问题，促进教育高质量发展 | 解决寄宿困难学生上学难问题，促进教育高质量发展 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 年度指标值 | 全年 | 自评得分 | 财政复评得分 | 未完成原因及拟采取的改进措施 |
| 实际值 |
| 产出指标（50分） | 数量指标 | 资助义务教育非寄宿制经济困难学生覆盖率 | 20 | 100% | 100% | 20 |  |  |
| 质量指标 | 资金到位率 | 10 | 100% | 100% | 10 |  |  |
| 时效指标 | 完成时间 | 10 | 规定时间完成 | 规定时间完成 | 10 |  |  |
| 成本指标 | 非寄宿贫困生补助 | 10 | 250元/生•期 | 250元/生•期 | 10 |  |  |
| 效绩指标（30分） | 经济效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 | 解决寄宿困难生上学难问题，促进教育高质量发展 | 30 | 解决 | 解决 | 30 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 学生及家长满意度 | 10 | ≥95% | 98% | 10 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2022年度部门预算项目支出绩效自评表** |
| 项目名称 | 免作业本费 | 项目负责人及电话 | 高坤雄 |
| 主管部门 | 剑阁县教育局 | 实施单位 | 剑阁县实验学校 |
| 资金情况 |  | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率（B/A) | 得分 |
| （万元） | 年度资金总额： | 4.359 | 4.359 | 10 | 100% | 10 |
|  |  其中：中央、省、市财政资金 | 4.359 | 4.359 | 10 | 100% | 10 |
|  |  县级财政资金 |  |  |  |  |  |
|  |  其他资金 |  |  |  |  |  |
| 年度总体目标 | 年初设定目标 | 年度总体目标完成情况综述 |
| 减轻学生学习负担，促进教育事业发展 | 减轻学生学习负担，促进教育事业发展 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 年度指标值 | 全年 | 自评得分 | 财政复评得分 | 未完成原因及拟采取的改进措施 |
| 实际值 |
| 产出指标（50分） | 数量指标 | 受益学生覆盖率 | 20 | 100% | 100% | 20 |  |  |
| 质量指标 | 资金到位率 | 10 | 100% | 100% | 10 |  |  |
| 时效指标 | 完成时间 | 10 | 规定时间完成 | 规定时间完成 | 10 |  |  |
| 成本指标 | 免作业本小学阶段生均标准 | 10 | 30元/年 | 30元/年 | 10 |  |  |
| 效绩指标（30分） | 经济效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 | 减轻学生家庭负担，促进教育发展 | 30 | 减轻 | 减轻 | 30 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 学生及家长满意度 | 10 | ≥95% | 98% | 10 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

**剑阁县实验学校**

 **2022年整体支出绩效评价报告**

剑阁县财政局：

按照剑阁县财政局《关于开展2022年财政支出绩效评价工作的通知》（剑财政【2023】49号），我单位高度重视绩效评价工作，通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实，年度绩效目标已基本完成，现将绩效自评情况报告如下：

**一、学校概况**

**（一）学校组织机构及人员等基本情况**

剑阁县实验学校是财政全额拨款的事业单位，属一级预算单位，截至目前编制人数118人，在职人员119人，其中校医辅助岗1人，实施校长负责制。

**（二）学校主要工作职责**

实施小学义务教育，促进基础教育发展。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；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。

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。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，使学生的德智体美全面发展。抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；做好安全防范，保证学生的人身安全。

**二、学校财政资金收支情况**

1.部门（单位）财政拨款收入情况

2022年实验学校收入2005.58万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2003.58万元，占99.99%；政府性基金预算财政拨款收入2万元。主要用于以下方面：一般公共服务支出0万元；教育支出1663.97万元，占82.97%；社会保障和就业支出156.53万元，占7.42%；医疗卫生支出73.23万元，占3.47%；住房保障支出109.85万元，占5.19%；其他支出2万元，占0.09%。

2.部门（单位）财政拨款支出情况

2022年实验学校支出2005.58万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出0万元；教育支出1663.97万元，占82.96%；社会保障和就业支出156.53万元，占7.42%；医疗卫生支出73.23万元，占3.47%；住房保障支出109.85万元，占5.19%；其他支出2万元，占0.09%。

3.部门（单位）财政拨款结转结余情况

年末结转金额为0万元。其中基本支出结转0万元，项目支出结转0万元。

**三、部门整体预算绩效管理情况**

**（一）部门（单位）预算项目绩效分析。**

1.人员类项目绩效分析

人员类项目资金1681.88万元，根据年初指定的预算绩效目标，完成支出情况达到100%，资金结余率为0%，无低效无效率使用资金和违规使用情况，按照绩效目标表高质量使用该资金。

2.运转类项目绩效分析

运转类项目资金155.3万元，根据年初指定的预算绩效目标，完成支出情况达到100%，资金结余率为0%，无低效无效率使用资金和违规使用情况，按照绩效目标表高质量使用该资金

3.特定目标类项目绩效分析

特定目标类项目资金268.4万元，根据年初指定的预算绩效目标，按照规定时间完成支出，支出情况达到100%，资金结余率为0%，无低效无效率使用资金和违规使用情况，按照绩效目标表高质量使用该资金。

**（二）结果应用情况**

从整体情况来看，我校严格按照年初预算进行部门整体支出。在支出过程中，能严格遵守各项规章制度，所有项目详细制定了方案，并严格按照方案执行，并加强了监督，在专项经费支出上，我校坚持专款专用，并按照实施计划进行资金拨付、无挪用等现象，实行了先有预算、后有执行的常态。

**四、评价结论及建议**

**（一）评价结论**

自评得分情况：根据年初的绩效考核工作计划和目标，剑阁县实验学校一步一个脚印，较好地完成了全年的目标工作任务，自评为96分。

**（二）存在问题**

1.预算、支出事项上不够健全，个别预算细化方案明显滞后，经办方案与预算支付间有时还存在脱钩现象，增加了财务工作负担。

2.资产管理方面，固定资产报废未及时申报、清理、账实上有所误差。

3.学校内控制度还有待完善。

**（三）改进建议**

1.加强政策学习，提高思想认识。提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念。

2.建议细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

3.提高财务人员素质，加强财务管理、规范财务核算。

4.进一步完善、明确和细化各项财务管理制度，并严格按照制度执行。对往来账款进行全面清理，对老旧固定资产进行报废，履行相关手续后及时进行账务调整，以便能准确掌握单位资产负债。

1. 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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化旅游体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.卫生健康（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探工业信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.自然资源海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本单位决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2022年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30.“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。

31.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）

（附后）

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