

深圳市龙岗区布吉街道信义实验小学 2022 年度部门决算分析报告

一、单位情况

(一) 基本情况。

1. 主要职能。

深圳市龙岗区布吉街道信义实验小学为区级财政全额拨款事业单位，独立法人机构，独立核算，二级预算单位。贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律、法规和政策，依法履行办学职责。

2. 机构情况。

2022 年度，我单位纳入部门决算编报范围的独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个，与上年对比，独立编制机构数增加 0 个、独立核算机构数增加 0 个。

3. 人员情况。

2022 年度，我单位年末实有编内在职人数 117 人，离休 0 人，退休 4 人，其他人员（雇员及编外长聘人员等）49 人。与上年对比，编内在职人数增加 19 人。

(二) 当年取得的主要事业成效。

围绕学校五年发展规划的特色建设目标、特色学科目标、教育科研目标、教师培养目标、学生发展目标完成 2022 年度预算支出，全年资金支出执行率达 99%。

二、收入支出预算执行情况分析

(一) 收入支出预算安排情况。

2022 年度，我单位部门预算收入 6,713.13 万元，比 2021 年增加 244.87 万元，增长 3.79%，其中：一般公共预算财政

拨款收入 6,707.13 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元、上级补助收入 0.00 万元、事业收入 0.00 万元、经营收入 0.00 万元、附属单位上缴收入 0.00 万元、其他收入 6.00 万元、使用非财政拨款结余 0.00 万元、年初结转和结余 0.00 万元。部门预算支出 6,713.13 万元，比 2021 年增加 244.87 万元，增长 3.79%。其中：人员经费 4,982.53 万元、公用经费 528.00 万元、项目支出 1,202.60 万元。预算收、支增加主要原因：学生人数增加。

（二）收入支出预算执行情况。

2022 年度，我单位部门决算收入 6,469.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 6,204.39 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元、上级补助收入 0.00 万元、事业收入 0.00 万元、经营收入 0.00 万元、附属单位上缴收入 0.00 万元、其他收入 24.84 万元；部门决算支出 6,243.24 万元，与 2021 年支出决算数 6,851.44 万元相比，减少 608.21 万元，下降 8.88%，主要减少的是：人员经费。

1. 收入支出与预算对比分析。

2022 年度，我单位部门决算本年收入合计 6,229.23 万元，较 2022 年预算数 6,713.13 万元减少 483.90 万元。决算本年支出合计 6,243.24 万元，较 2022 年预算数 6,713.13 万元减少 469.90 万元。具体情况详见表 1-1、表 1-2、表 1-3：

表 1-1. 收入项目与预算对比情况

单位：万元

| 项目 | 年初预算数 | 决算数 | 对比差额 | 差异率% |
|----------------|----------|----------|---------|--------|
| 一般公共预算财政拨款收入 | 6,707.13 | 6,204.39 | -502.74 | -7.50 |
| 政府性基金预算财政拨款收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 国有资本经营预算财政拨款收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 上级补助收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 事业收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 经营收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 附属单位上缴收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 其他收入 | 6.00 | 24.84 | 18.84 | 314.00 |

表 1-2. 支出类别与预算对比情况

单位：万元

| 项目 | 年初预算数 | 决算数 | 对比差额 | 差异率% |
|-----------|----------|----------|---------|--------|
| 基本支出 | 5,510.53 | 4,854.74 | -655.79 | -11.90 |
| 项目支出 | 1,202.60 | 1,388.50 | 185.90 | 15.46 |
| 上缴上级支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 经营支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 对附属单位补助支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |

表 1-3. 支出功能科目分类与预算对比情况

单位：万元

| 支出功能科目 | 年初预算数 | 决算数 | 对比差额 | 差异率% |
|----------|-------|------|------|------|
| 一般公共服务支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 外交支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 国防支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 公共安全支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |

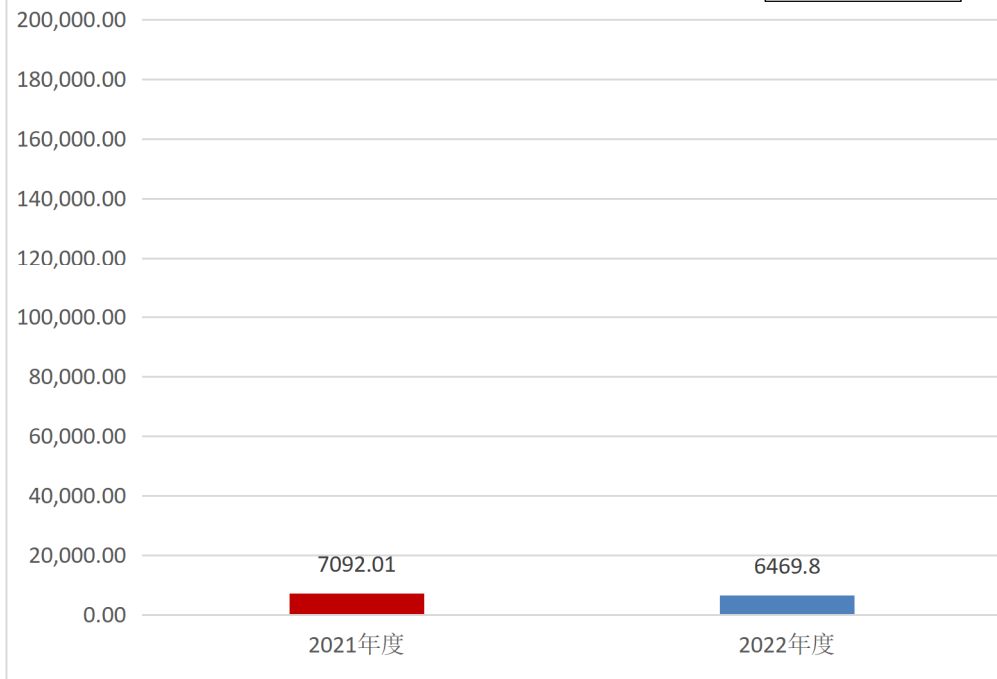
| | | | | |
|-------------|----------|----------|---------|--------|
| 教育支出 | 4,915.15 | 4,375.80 | -539.35 | -10.97 |
| 科学技术支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 社会保障和就业支出 | 457.17 | 558.49 | 101.32 | 22.16 |
| 卫生健康支出 | 128.32 | 152.07 | 23.75 | 18.51 |
| 节能环保支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 城乡社区支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 农林水支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 交通运输支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 资源勘探工业信息等支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 商业服务业等支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 金融支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 援助其他地区支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 自然资源海洋气象等支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 住房保障支出 | 1,212.49 | 1,156.88 | -55.61 | -4.59 |
| 粮油物资储备支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 国有资本经营预算支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 灾害防治及应急管理支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 其他支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 债务还本支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 债务付息支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 抗疫特别国债安排的支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |

2. 收入支出结构分析。

2022年度，我单位收入总计6,469.80万元，其中：本年收入合计6,229.23万元、使用非财政拨款结余0.00万元、年初结转和结余240.56万元。与2021年收入总计决算数7,092.01万元相比，减少622.21万元，下降8.77%，主要减少的是：一般公共预算收入减少。

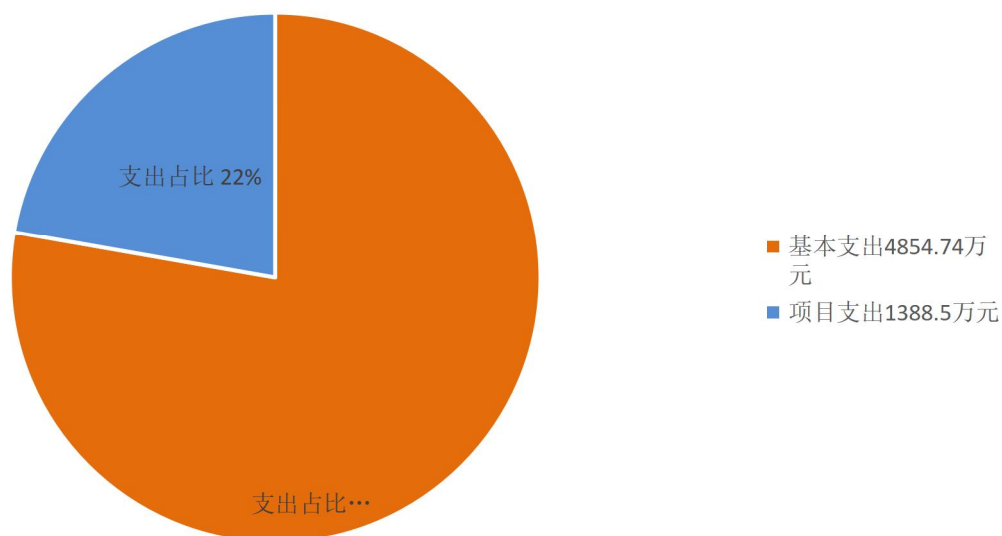
收入总计上、下年对比情况

单位：万元



2022年度，我单位支出总计6,469.80万元，其中，本年支出合计6,243.24万元、结余分配0.00万元、年末结转和结余226.56万元。本年支出合计中，基本支出4,854.74万元，占比77.76%；项目支出1,388.50万元，占比22.24%。与2021年支出合计决算数6,851.44万元相比，减少608.21万元，下降8.88%。

支出分类占比情况



3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：

2022年度，我单位“三公”经费预算8.00万元，实际支出7.63万元，预算执行率为95.43%，其中：因公出国（境）费用年初预算0.00万元，实际支出0.00万元；公务用车购置及运行维护费年初预算8.00万元，实际支出7.63万元；公务接待费年初预算0.00万元，实际支出0.00万元。

与年初预算对比，“三公”经费减少0.37万元，下降4.57%，主要原因是：厉行节约，削减开支。其中：因公出国（境）费用增加0.00万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费减少0.37万元，下降4.57%；公务接待费增加0.00万元，增长0%。

与上年决算对比，“三公”经费减少0.34万元，下降4.23%，主要原因：厉行节约，削减开支。其中：因公出国（境）费用增加0.00万元，增长0.00%；公务用车购置及运行维护费减少0.34万元，下降4.23%；公务接待费增加0.00万元，增长0.00%。

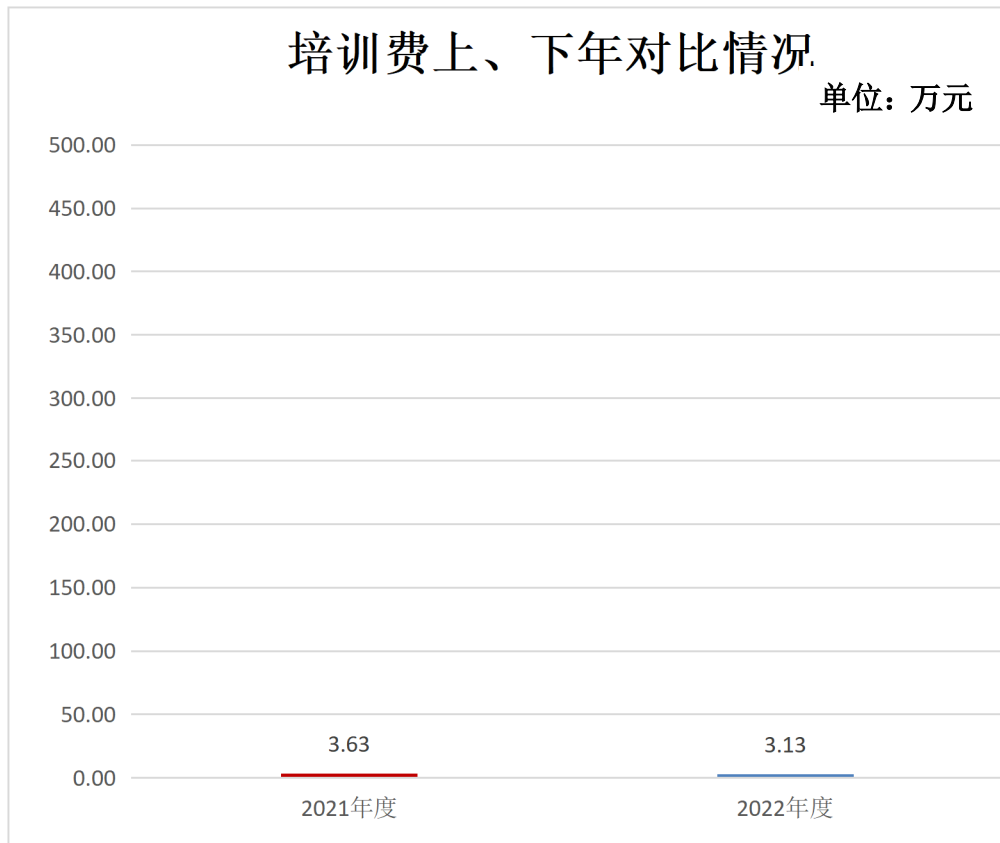
2022 年度，我单位无因公出国（境）支出，人均因公出国（境）费用 0.00 万元；人均公务接待费 0.00 万元；公务用车保有量 2 辆，公务用车运行维护费车均 3.82 万元。

（2）会议费支出情况：

2022 年度，我单位会议费支出 0.00 万元，与上年决算数 0.00 万元对比，增加 0.00 万元，增长 0.00%。主要原因是：我单位无会议费支出。

（3）培训费支出情况：

2022 年度，我单位培训费支出 3.13 万元，与上年决算数 3.63 万元对比，减少 0.50 万元，下降 13.86%，主要原因是：因疫情影响，培训活动减少。



（4）其他对单位影响较大的支出情况：无。

（5）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施：无。

4. 财政拨款收入、支出分析。

2022 年度，我单位财政拨款收入总计 6,438.15 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 6,204.39 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元、年初财政拨款结转和结余 233.76 万元；财政拨款支出总计 6,438.15 万元，包括：一般公共预算财政拨款支出 6,438.15 万元、政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元、国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元、年末财政拨款结转和结余 195.01 万元。

2022 年度，我单位财政拨款基本支出 4,854.64 万元，占本年财政拨款支出的 77.76%，其中：人员经费 4,341.08 万元，公用经费 513.56 万元；项目支出 1,388.50 万元，占总支出的 22.24%，其中：基本建设类项目 0.00 万元。

5. 非财政拨款收入分析。

2022 年度，我单位非财政拨款收入 24.84 万元，其中：上级补助收入 0.00 万元、事业收入 0.00 万元、经营收入 0.00 万元、附属单位上缴收入 0.00 万元、其他收入 24.84 万元，其他收入主要为：食堂预算收入。

(三) 年末结转和结余情况。

2022 年度，我单位年末结转和结余 226.56 万元，其中：财政拨款结转和结余 195.01 万元，占 86.08%；非财政拨款结转结余 31.55 万元，占 13.92%。财政拨款结转和结余中，有基本支出结转 192.84 万元，项目支出结转和结余 2.17 万元。财政拨款结转和结余占财政拨款收入总计的 3.03%，属正常范围。与上年对比，年末结转结余减少 14.00 万元，下降 5.82%，其中：财政拨款结转和结余减少 38.75 万元，下降 16.57%。非财政拨款结转和结余增加 24.74 万元，增长

363.59%。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

2022年年末,我单位资产合计1,332.56万元,负债合计46.65万元。资产负债率为3.50%。

表 2. 年末资产、负债对比情况

单位：万元

| 指标 | 本年度 | 上年度 | 比上年增减 | 增减% | 原因 |
|------------|--------|--------|--------|---------|---------------|
| 1. 货币资金 | 256.43 | 252.42 | 4.01 | 1.59 | 0 |
| 2. 财政应返还额度 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 3. 房屋 | 244.02 | 244.02 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 4. 车辆 | 47.27 | 47.27 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 5. 在建工程 | 139.38 | 0.00 | 139.38 | 0.00 | 0 |
| 6. 借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 7. 应缴财政款 | 22.20 | 4.14 | 18.05 | 435.52 | 本年比去年应缴财政款增加 |
| 8. 应付职工薪酬 | 0.00 | 5.03 | -5.03 | -100.00 | 按实际情况减少应付职工薪酬 |

(五) 绩效目标完成情况。

根据预算绩效管理要求,我单位已按要求编制整体支出绩效目标,并围绕政策落实、年度计划实施、重点工作任务和重大项目开展以及资金管理使用等情况,开展整体支出绩效自评。从评价情况来看,总体支出绩效情况较为理想。同时我单位结合项目预算执行和绩效完成情况,对纳入2022

年绩效目标管理的项目支出开展绩效自评，从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项工作目标，取得了较好的成效。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

2022 年度，我单位预算执行及绩效管理情况总体良好。在下一步的工作中，我们将继续完善预算绩效管理相关工作制度，加强预算管理意识，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

2022 年度，我单位认真贯彻落实财政部门相关文件及会议精神，加强财务核算及预算绩效管理。决算工作事前按照财政部门的统一部署，参加决算编制工作布置会并听取业务讲解和系统培训。事中加强与财政部门的沟通协调，通过多次梳理、统计和核对财政对我单位的拨款情况，增强决算报表完整性与真实性，圆满完成 2022 年度部门决算编报、审核等工作任务，各项工作取得较好成绩。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

过去的一年，我单位积极开展决算账表一致性自查工作，并在规定时限内，按照标准格式主动公开 2022 年部门决算数、“三公”经费、绩效自评结果，主动接受社会公众监督。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。无。