

2022年度深圳市龙岗区横岗水晶城小学部门
决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区横岗水晶城小学概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：深圳市龙岗区横岗水晶城小学2022年度部门 决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：深圳市龙岗区横岗水晶城小学2022年度部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区横岗水晶城小学概况

一、单位主要职责

深圳市龙岗区横岗水晶城小学是一所六年制公办小学，财政全额拨款事业单位，主要职责是：

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，按教育规定办事，不断提高教育质量；
4. 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；
5. 坚持教书育人、服务育人、环境育人方针；
6. 加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展；
7. 抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。

二、单位机构设置

深圳市龙岗区横岗水晶城小学是一所具有24个班规模的公办小学；设有党办、校办、德育处、教学处、总务处、安全办、年级组等职能部门。

三、部门决算单位构成

深圳市龙岗区横岗水晶城小学没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市龙岗区横岗水晶城小学2022年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区横岗水晶城小学

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,482.47	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	4.99	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	2,440.13
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	4.92
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	4.45	八、社会保障和就业支出	38	281.56
	9		九、卫生健康支出	39	78.10
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	662.32
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	4.99
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	3,491.90	本年支出合计	57	3,472.03
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	12.91	年末结转和结余	59	32.79
总计	30	3,504.82	总计	60	3,504.82

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：深圳市龙岗区横岗水晶城小学

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,491.90	3,487.46	0.00	0.00	0.00	0.00	4.45
205	教育支出	2,446.33	2,441.88	0.00	0.00	0.00	0.00	4.45
20502	普通教育	2,124.78	2,120.33	0.00	0.00	0.00	0.00	4.45
2050202	小学教育	2,124.78	2,120.33	0.00	0.00	0.00	0.00	4.45
20507	特殊教育	3.14	3.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	3.14	3.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	318.41	318.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	318.41	318.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	284.05	284.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	284.05	284.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.56	5.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	187.40	187.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	91.09	91.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	79.00	79.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	79.00	79.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	79.00	79.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	672.61	672.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	672.61	672.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	227.54	227.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	445.07	445.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.99	4.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
22960	彩票公益金安排的支出	4.99	4.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4.99	4.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：深圳市龙岗区横岗水晶城小学

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	3,472.03	2,702.10	769.93	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,440.13	1,680.12	760.01	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,118.59	1,680.12	438.46	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,118.59	1,680.12	438.46	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3.14	0.00	3.14	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	3.14	0.00	3.14	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	318.41	0.00	318.41	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	318.41	0.00	318.41	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4.92	0.00	4.92	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	4.92	0.00	4.92	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	4.92	0.00	4.92	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	281.56	281.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	281.56	281.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.56	5.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	185.89	185.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	90.11	90.11	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	78.10	78.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.10	78.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	78.10	78.10	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	662.32	662.32	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	662.32	662.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	217.25	217.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	445.07	445.07	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.99	0.00	4.99	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
22960	彩票公益金安排的支出	4.99	0.00	4.99	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4.99	0.00	4.99	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区横岗水晶城小学

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,482.47	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	4.99	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,436.33	2,436.33	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	4.92	4.92	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	281.56	281.56	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	78.10	78.10	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	662.32	662.32	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	4.99	0.00	4.99	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,487.46	本年支出合计	59	3,468.22	3,463.23	4.99	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	11.45	年末财政拨款结转和结余	60	30.69	30.69	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	11.45		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,498.91	总计	64	3,498.91	3,493.92	4.99	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区横岗水晶城小学

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	3,463.23	2,702.08	761.15
205	教育支出	2,436.33	1,680.10	756.23
20502	普通教育	2,114.78	1,680.10	434.68
2050202	小学教育	2,114.78	1,680.10	434.68
20507	特殊教育	3.14	0.00	3.14
2050799	其他特殊教育支出	3.14	0.00	3.14
20509	教育费附加安排的支出	318.41	0.00	318.41
2050999	其他教育费附加安排的支出	318.41	0.00	318.41
206	科学技术支出	4.92	0.00	4.92
20607	科学技术普及	4.92	0.00	4.92
2060702	科普活动	4.92	0.00	4.92
208	社会保障和就业支出	281.56	281.56	0.00
20805	行政事业单位养老支出	281.56	281.56	0.00
2080502	事业单位离退休	5.56	5.56	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	185.89	185.89	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	90.11	90.11	0.00
210	卫生健康支出	78.10	78.10	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.10	78.10	0.00
2101102	事业单位医疗	78.10	78.10	0.00
221	住房保障支出	662.32	662.32	0.00
22102	住房改革支出	662.32	662.32	0.00
2210201	住房公积金	217.25	217.25	0.00
2210203	购房补贴	445.07	445.07	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙岗区横岗水晶城小学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,433.40	302	商品和服务支出	257.95
30101	基本工资	271.33	30201	办公费	15.96
30102	津贴补贴	543.44	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	170.84	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	816.38	30205	水费	3.26
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	185.89	30206	电费	17.04
30109	职业年金缴费	90.11	30207	邮电费	0.04
30110	职工基本医疗保险缴费	76.95	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	8.84
30112	其他社会保障缴费	3.12	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	217.25	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	26.46
30199	其他工资福利支出	58.10	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	10.72	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.07
30302	退休费	10.72	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	70.18
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	9.67
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.83
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	25.55
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	11.20
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.34

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	2.11
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	62.41
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,444.13		公用经费合计	257.95

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙岗区横岗水晶城小学

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	4.99	4.99	0.00	4.99	0.00
229	其他支出	0.00	4.99	4.99	0.00	4.99	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	4.99	4.99	0.00	4.99	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	4.99	4.99	0.00	4.99	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区横岗水晶城小学

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市龙岗区横岗水晶城小学

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.00	0.00	4.00	0.00	4.00	0.00	1.34	0.00	1.34	0.00	1.34	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：深圳市龙岗区横岗水晶城小学 2022年度部门决算情况说明

一、2022年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

深圳市龙岗区横岗水晶城小学2022年度总收入3,504.82万元，其中本年收入3,491.9万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,482.47万元，比上年决算数减少238.96万元，下降6.4%，主要变动情况：教师人数减少，人员经费财政拨款收入相应减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入4.99万元，比上年决算数减少0.01万元，下降0.2%，主要变动情况：全民健身（体彩）项目支付金额较上年减少100元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入4.45万元，比上年决算数减少0.93万元，下降17.3%，主要变动情况：该项目主要为收取教师伙食费收入，由于疫情原因，学校食堂实际开餐天数减少，收取教师伙食费收入相应较少。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区横岗水晶城小学2022年度总支出3,504.82万元，其中本年支出3,472.03万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,702.1万元，比上年决算数减少312.8万元，下降10.4%，主要变动情况：教师人数减少，人员经费的基本支出相应减少。

2. 项目支出769.93万元，比上年决算数增加48.58万元，增长6.7%，主要变动情况：22年全区教育系统新增因素、安全应急项目和薄弱学校改善办学条件项目支出增加。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2022年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022年度财政拨款收入说明

深圳市龙岗区横岗水晶城小学2022年度财政拨款收入合计3,487.46万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,482.47万元，比上年决算数减少238.96万元，下降6.4%；主要变动情况：教师人数减少，人员经费财政拨款收入相应减少；政府性基金预算财政拨款收入4.99万元，比上年决算数减少0.01万元，下降0.2%；主要变动情况：全民健身（体彩）项目支付金额较上年减少100元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2022年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区横岗水晶城小学2022年度财政拨款支出合计3,468.22万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,463.23万元，比年初预算数减少338.91万元，下降8.9%；主要变动情况：教师人数减少，人员经费的基本支出相应减少；政府性基金预算财政拨款支出4.99万元，比年初预算数增加4.99万元，增长--

（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

三、2022年度财政拨款“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

深圳市龙岗区横岗水晶城小学2022年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.34万元，完成全年预算4万元的33.5%，比上年决算数减少0.87万元，下降39.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.34万元，完成全年预算4万元的33.5%，比上年决算数减少0.87万元，下降39.4%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为1.34万元，完成全年预算4万元的33.5%，比上年决算数减少0.87万元，下降39.4%；公务接待费支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%。

2022年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：本年度厉行节约，从严控制公务用车运行维护费支出。

2022年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：本年度厉行节约，从严控制公务用车运行维护费支出。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.34万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.34万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出1.34万元，公务用车保有量为1辆，主要用于学校公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于本年度无此项支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本年度无此项支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：我单位为非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2022年度本单位政府采购支出总额29.46万元，其中：政府采购货物支出29.46万元、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29.46万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额29.46万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是学校公务用车。单位价值100万元以上的设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。 按财政部门要求，我校采用定量定性分析方法，编报全年23个二级项目的绩效目标，涉及财政资金727.31万元。

同时，我校依据部门主要职责将部门整体绩效目标细化为年初绩效目标、绩效目标整体完成情况等具体工作任务，并分解为产出、效益及满意度指标。其中，定量指标3个，其目标值依据数量指标、质量指标、时效指标测算。除此之外，绩效目标设置了社会效益、服务对象满意度等效益指标，明确体现了我校的履职效果。

我校项目支出绩效指标经过一年的发展，不断得到更新与完善。其从数量、质量、时效与效果等不同方面，将项目年度任务分解为绩效指标，每条指标基于2022年预算资金用途设置，与预算资金量相匹配，且绩效指标明确、清晰、可衡量。

2022年度我校资金支出、项目管理规范，资产配置合理，财政供养人员无超编情况。具体情况如下：

1. 资金管理

（1）政府采购方面。我校按照申请-逐级审批-询价-在指定的政府采购网上采购-验收合格-支付的流程组织完成政府采购工作。2022年申报采购计划金额为29.46万元，实际采购金额为29.46万元，政府采购执行率为100%。

（2）财务管理方面。我校按照申请-逐级审批-询价-采购-验收合格-支付资金，并按照上级相关要求进行了会计核算，不存在超范围、超标准、虚列支出与截留、挤占、挪用资金的情况。具体情况如下：a. 我校资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，

按事项完成进度支付资金，资金支出规范性得1分；b. 2022年度我校调整、调剂资金累计为380.21万元，在本单位部门预算（3848.45万元）总规模10%以内的，资金调整、调剂规范性得1分；c. 我校严格规范执行会计核算制度，会计核算规范性得1分；d. 我校不存在超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出。综上所述，我校财务合规性方面得满分3分。

（3）预决算信息公开方面。按照上级有关要求，我校将2022年部门预算及2021年部门决算相关材料汇报至区教育局，并由区教育局统一在官网进行公开。

2. 项目管理

我校所有项目支出实施过程基本规范，项目支出严格按照《横岗水晶城小学财务管理（内控）制度》执行，按照我校内部控制制度要求，各部门根据实际需求提交采购申请，采用逐级审批制度，金额1000元以下支出由校长授权总务主任审批，金额1000元以上至2000元（含2000元）由校长授权分管财经副校长审批，2000元以上至1万（不含1万元）由校长审批，金额超过1万元由学校财经领导小组讨论决定。审核通过后，由询价小组负责询价，采购小组负责采购，货物采购在5万元以上的需进行内部招标，由学校招投标小组负责，确定中标供应商及中标金额，小型工程建设项目按照上级要求进行发包公示，验收小组对货物和服务进行履约验收，涉及固定资产或低值易耗品的，由仓库管理员进行系统录入或登记入库处理，验收合格后按照合同约定支付款项。

我校项目实施流程规范，招投标建设、验收等关键环节均严格把关，项目监管机制得到落实。出现项目调整时，我校也均按有关

规定履行报批手续。

3. 资产管理

我校按《横岗水晶城小学财务管理（内控）制度-资产（固定资产）管理制度》对资产进行管理，资产保存完整，使用合规，配置合理，处置规范，总体使用效率较高，有效的保障了学校国有资产的安全和完整。2022年我校固定资产原值1806.64万元，实际在用固定资产原值1806.64万元，固定资产总体使用率100%。

4. 人员管理

2022年我校教职工总人数92人，其中在编人员63人，购买服务教师10人、聘请“以事定费”职工6人、购买服务职工7人、购买保安6人。

我校核定编制人数70人，2022年末实际在编人数63人，学校在编人数未超出核定编制人数，财政供养人数控制率为90%。同时，当年度因编制未满、产假顶岗等情况及后勤需配足人员做好相关辅助工作的需要，购买服务教师10人、聘请“以事定费”职工6人、购买服务职工7人、购买保安6人，编外人员占在职人员总数的46.03%，编外人员控制率）10%，按照评分体系的评分标准，扣1分。

5. 制度管理

我单位建立了《横岗水晶城小学财务管理（内控）制度》，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理六大经济业务活动，部门职能履行与预算执行得以保障。

绩效自评结果。（一）预算绩效管理工作主要经验和做法

2022年，学校预算资金的管理与使用，严格执行上级相关政策

和部门申报部门落实原则，按月统计和上报各部门预算执行进度，保障了学校教育教学活动的正常开展。通过内部招标、学校重大项目及食堂收支等财务事项的公开公示，确保各项财经活动有章可循、依法依规。提高财经活动的规范性，确保预算执行的进度与效度，重新梳理五大类电商采购政策、小型工程预选库制度、食材采购预选招标等政策。重大项目的实施方面，均由财经领导小组上会讨论决定、询价小组负责询价、招投标小组参与招投标工作、验收小组履行验收职责，并通过学校公告栏公示，确保公开、透明。

我校对预算绩效工作高度重视并积极响应，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时纠偏；结合主要履职情况，总体支出绩效情况较为理想。同时我校结合项目预算执行和绩效完成情况，对纳入2022年绩效管理的项目支出开展绩效自评工作，从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申报时所设定的各项绩效目标。

我校严格执行各项财务制度和政策法规，突出教育教学为中心，圆满完成年度各项预算执行、决算编报等工作。在以后工作中，将继续加强预算执行力度，杜绝支出项目超支，不断提高财务管理水平。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 存在问题

2022年我校整体支出绩效存在问题及扣分点：

（1）编外人员控制率（满分1分）：2022年我校在职人数为92人，购买服务教师10人、聘请“以事定费”职工6人、购买服务职工7人，购买保安6人，占在职人员总数的46.03%，编外人员控制

率比率 $>10\%$ 的，扣1分。

(2) 公用经费控制率（满分6分）：我校2022年“三公”经费财政拨款预算4万元，当年度实际支出1.34万元，“三公”经费控制率为33.5%，“三公”经费控制率 $<90\%$ ，得3分。我校2022年日常公用经费调整预算数276万元，实际决算支出数276万元，日常公用经费控制率为100%，机构运转成本实际控制良好。但 $90\% \leq$ 日常公用经费控制率 $\leq 100\%$ 的，满分3分，得2分，扣1分。

(3) 预算执行率（满分6分）：一季度执行进30.96%，得1分；二季度执行率56.54%，得1分；三季度执行率76.45%，得1分；四季度执行率99.08%，得1分；全年平均执行率为65.76%，得1.32分，扣0.68分。

2. 改进措施

2022年我校整体支出绩效改进措施：

(1) 2022年我校在职人数为91人，购买服务教师10人、聘请“以事定费”职工6人、购买服务职工7人，购买保安6人，占在职人员总数的46.03%，编外人员控制率比率 $>10\%$ 的，扣1分。

改进措施：严格控制编外人员占比。

(2) 我校2022年日常公用经费调整预算数276万元，实际决算支出数276万元，日常公用经费控制率为100%，机构运转成本实际控制良好。但 $90\% \leq$ 日常公用经费控制率 $\leq 100\%$ 的，得2分，扣1分。

改进措施：做好日常公用经费控制

(3) 一季度执行进30.96%，得1分；二季度执行率56.54%，得1分；三季度执行率76.45%，得1分；四季度执行率99.08%，得1分；全年平均执行率为65.76%，得1.32分，扣0.68分。

改进措施：强化预算绩效执行工作，指定专人负责预算执行监督

管理，进一步推动预算绩效管理工作。

（三）后续工作计划、相关建议等

1. 加强绩效目标管理，以绩效目标为导向，优化资源配置为目的，提高财政资金使用绩效。做到预算编制严谨、预算执行到位，进一步优化预算绩效指标体系，设置可量化可衡量的预算绩效指标，促使我单位预算绩效管理一体化。

2. 通过强化专业培训、学习考察、业务交流等措施，帮助和促进本单位现有人员提高绩效管理业务水平、实际工作能力。强化预算绩效执行工作，指定专人负责预算执行监督管理，进一步推动预算绩效管理工作。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。