

**2022 年度**

**四川省万源市  
竹峪镇康乐小学**

**部门决算**

# 目录

公开时间：2023 年 10 月 15 日

第一部分 单位概况 .....	3
一、职能简介.....	3
二、2022 年重点工作完成情况 .....	3
第二部分 2022 年度部门决算情况说明 .....	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	9
第三部分 名词解释 .....	10
第四部分 附件.....	12
第五部分 附表.....	17
一、收入支出决算总表.....	17
二、收入总表.....	17
三、支出总表.....	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（政府经济分类科目） .....	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表.....	17
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	17
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	17
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	17
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	17
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	17

# 第一部分 部门概况

## 一、职能简介

万源市康乐乡中心小学是一所农村普通小学校，主要实施小学义务教育教育，促进基础教育发展，进行小学学历教育及相关社会服务。

## 二、2022 年重点工作完成情况。

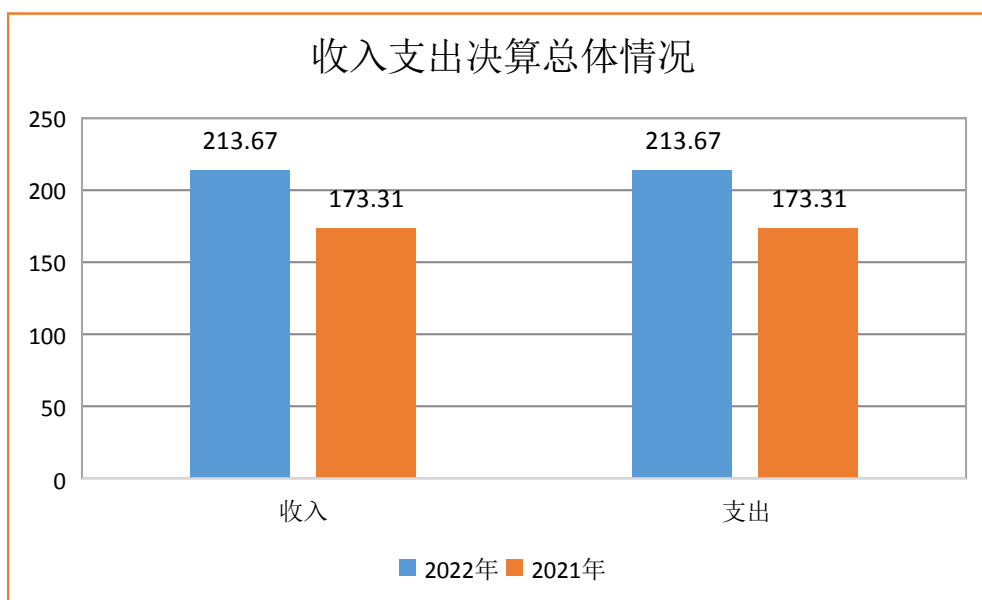
学校全面贯彻党的教育方针政策，加强教师队伍建设，加强党的建设，加强义务教育均衡发展建设，加强学生素质能力的培养，提升教学质量，办人民满意教育。

## 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 213.67 万元,与 2021 年相比,收、支总计各增加 40.36 万元,增加 23%。主要变动原因是人员经费增加、公用经费增加、项目费用增加。

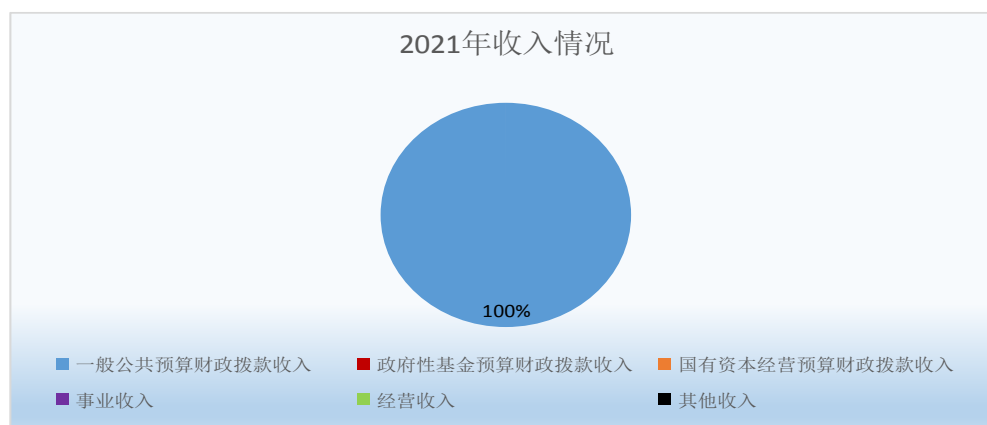
(图 1: 收、支决算总计变动情况图)(柱状图)



### 二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 213.67 万元,其中:一般公共预算财政拨款收入 213.67 万元,占 100%。

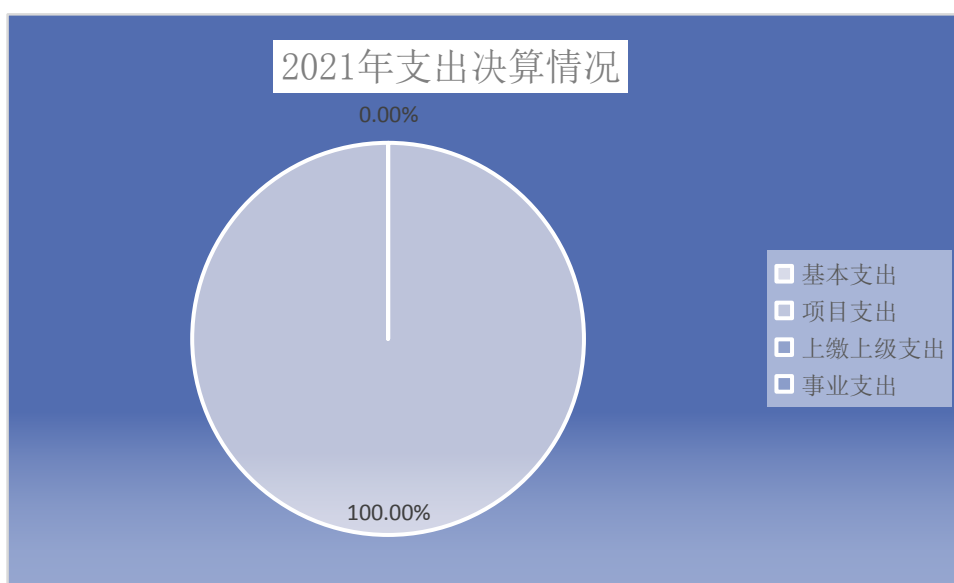
(图 2: 收入决算结构图)(饼状图)



### 三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 213.67 万元，其中：基本支出 213.67 万元，占 100%；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%。

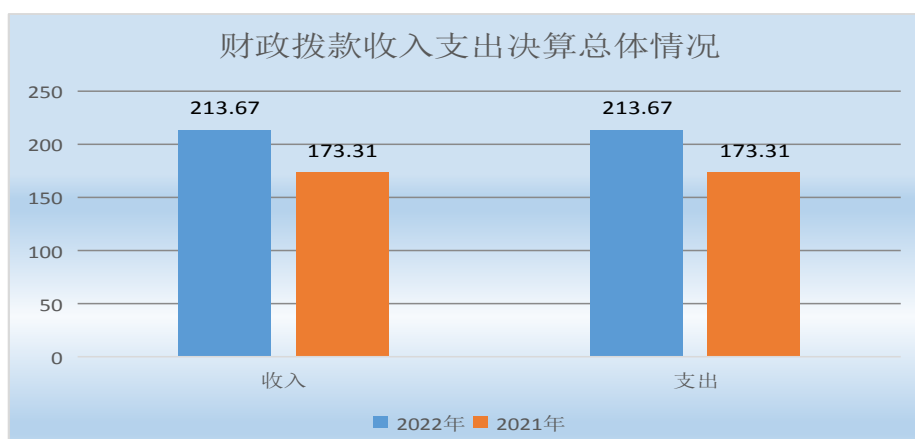
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



### 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 213.67 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 40.36 万元，增加 23%。主要变动原因是增加了人员经费、公用经费、项目费用增加。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

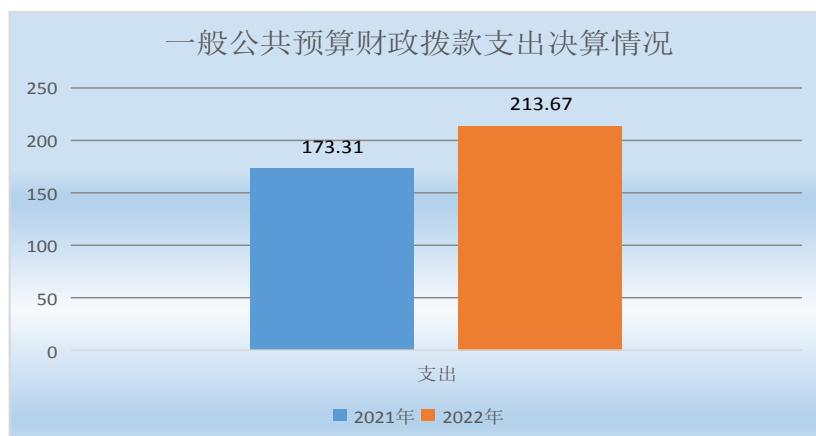


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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 213.67 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增加 40.36 万元，增加 23%。主要变动原因是增加了人员经费、公用经费、项目费用增加。

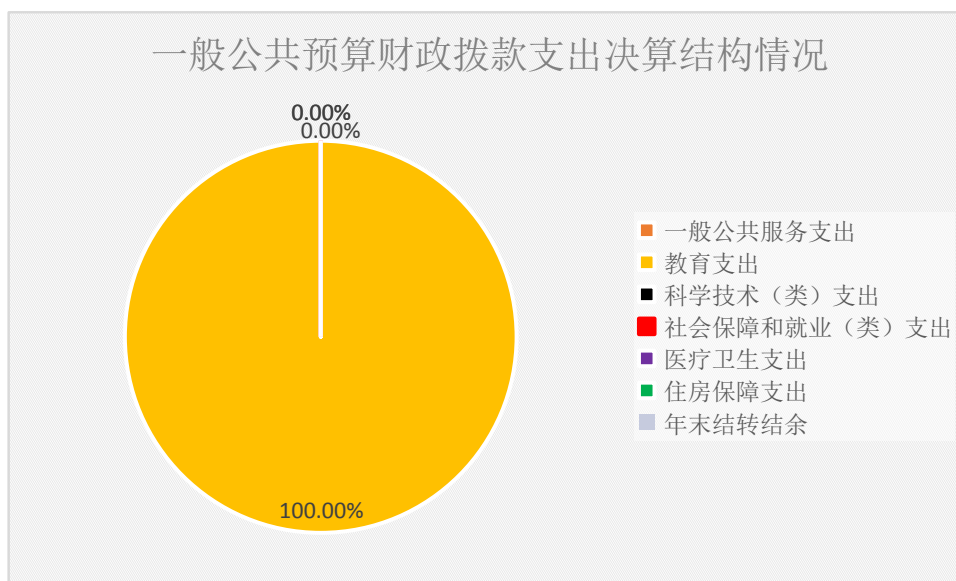
(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)



### (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 213.67 万元，主要用于以下方面:一般公共预算服务(类)支出 0 万元，占 0%；教育支出(类) 213.67 万元，占 100%；科学技术(类)支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒(类)支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业(类)支出 0 万元，占 0%；卫生健康支出 0 万元，占 0%；住房保障支出 0 万元，占 0%

(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 213.67 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 213.67 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数的主要原因是人员调资晋级、公用经费、项目费用增加等。

### 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 213.67 万元，其中：

人员经费 187.18 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、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家



庭的补助支出等。

公用经费 25.71 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。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

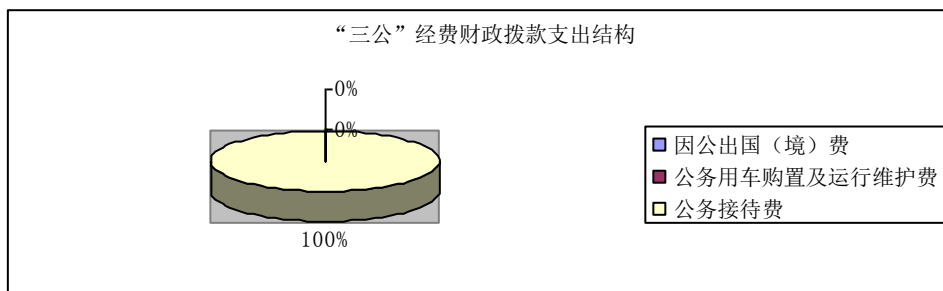
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数低于预算数，主要是公务接待次数得到有效控制。

### （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 万元，占 0%。具体情况如下：

（图 8：“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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2021 年减少了 0.71 万元。主要原因是公务接待次数得到有效控制。

主要用于执行公务、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，共计支出 0 万元，具体内容包括：教学工作检查，安全检查，校级交流及教研活动等。其中：

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 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拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

无

## 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. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指幼儿园。

教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指小学教育正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、维修费、办公设备购置等日常共用经费。

3. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指遗属人员生活补助。

4. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、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。

5. 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。

6. 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。

7. “三公”经费：指部门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

附件 1

### 万源市竹峪镇康乐小学 2022 年部门整体预算绩效评价报告

根据万源市财政局《关于开展 2022 年度预算事后续效评价的通知》(万财预〔2023〕9 号)要求,我校结合工作实际,认真开展了整体预算绩效自评工作,现将有关情况报告如下。

#### 一、部门概况

##### (一)机构组成

万源市竹峪镇康乐小学一所农村完全小学,机构数 1 个,有校长 1 人,副校长 1 人,教导处(教导主任 1 人),总务处(总务主任 1 人)。执行政府会计制度,是由万源市财政局统一管理的一级预算单位。

##### (二)机构职能

实施小学义务教育,促进基础教育发展。小学学历教育(相关社会服务)。

##### (三)人员概况

截止 2022 年底,万源市竹峪镇康乐小学有事业编制 11 人。年末实有在职人员 14 人,退休 11 人,遗嘱人员 2 人,其他聘用人员 1 人。

#### 二、部门财政资金收支情况

##### (一)年度部门预算收入情况。

2022 年收入、支出年初一般公共预算财政拨款预算为

213.67 万元，2022 年执行数为 213.67 万元。

（二）年度部门预算支出情况。

2022 年支出合计 213.67 万元，主要有以下几部分：工资福利支出 187.18 万元，商品和服务支出 25.71 万元，对个人家庭补助支出 0.78 万元。

三、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况

为确保年度预算编制更加科学、精确、完善，我校严格依照“统筹兼顾、厉行节约、保障重点、注重绩效”的原则，结合当年重点工作需要，规范编制部门预算，切实提高预算编制质量。一是夯实预算编制基础。加强与干部人事、行政后勤等部门的沟通配合，认真核实人员编制，准确掌握实有在职、离退休人员人数及各职级情况，据此测算出 2022 年度人员经费、公用经费需求量。同时，根据职能职责和重点工作，要求部门及时申报 2022 年度项目经费及新增项目经费，完善资金申报资料及手续。二是切实做好预算编制工作。一方面做好基本支出预算编制，确保人员经费和日常公用经费编制科学准确。另一方面认真梳理、筛选、汇总 2022 年重点工作及项目经费需求，根据工作轻重缓急填报项目库。对于新增项目要求承办部门提供相关依据和经费预算明细，完善相关资金申报手续。待 2022 年预算控制数下达后，我们对预算责任、指标、费用、定额等进行细化分解，明确绩效目标。三是做好绩效目标管理工作。从时间要求、质量、规模等方面加强目标绩效管理，绩效目标指向明确，符合国

家政策法规和工委职能要求，从数量、质量、成本、时效、效益等方面细化量化绩效目标，确保在一定期限内如期实现。四是完善预算编制后续工作。预算编制完成后，按照财政规定的时间节点逐级送审，确保预算编制质量，杜绝工作疏漏。并将预算编制结果报送。

## (二)执行管理情况

1.专项资金分配及中期评估情况。按照经费管理制度，加强对学校各部门预算执行管理，及时跟进各项目资金使用情况，每季度向项目承办部门通报资金执行进度。对于执行进度缓慢或无法执行的项目预算按规定程序及时进行调整。完善项目资金使用审批手续，坚持先审批，后使用，确保专项资金专款专用。当年收入支出预算执行情况良好。

2.资产管理情况。严格执行固定资产管理规定，对符合固定资产限额标准的财物，我们均纳入固定资产范围进行管理。建立固定资产台账，完善入库出库手续，确保每一件固定资产登记在册，领取人签字，责任落实到人。定期核对账目，确保账账相符、账实相符。完成国有资产全面清查工作，对清查出的毁损待报废资产按程序进行了报废处置。

3.内控制度管理情况。成立了内控工作领导小组，完成了内部控制基础性评价工作，确定了内部控制建立与实施的重点工作和改进方向。在经费管理方面，明确部门经费管理职责、开支范围及标准。坚持“先预算，后支出”，实行预算全覆盖，各项收入和支出全部纳入预算管理，统筹安排使用，优化使用结构，保证重点项目实施。进一步完善了《机

关财务管理制度》、《公务接待制度》、《公务卡使用管理办法》等规章制度。严格执行《政府采购法》，按照政府采购的标准和要求执行政府采购工作；进行内部控制体系建设，搭建信息化内控平台。

4.信息公开情况。根据财政局统一安排，我们在规定时间按照统一格式、内容、口径分别在政府网站公开了 2019 年部门决算、2022 年部门预算信息，做到基础数据真实、准确、完整。

### (三)支出绩效运行情况

1.绩效评价及绩效监控情况。按照财政局的统一部署，我校高度重视绩效考评工作，制定了绩效总目标，依照国家政策法规规定和本部门实际情况，健全财务基础管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金。认真落实《四川省省级预算绩效运行监控管理暂行办法》，找出了存在的主要问题，研究落实了工作措施，为全面完成年度目标任务提供了坚强保证。

2.预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，万源市竹峪镇康乐小学在年初预算编制阶段，组织对我校预算项目开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对 2022 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看我校预算编制合理，执行情况较好。

### 四、评价结论及建议



### (一)评价结论

通过绩效评价，我们认为，2022 年度部门预算具有明确的用途和目标，制定了详细的执行计划，资金到位及时并严格按照财政有关规定使用。预算决策、管理、执行等日益规范，能较好地满足工作需要，取得了良好经济效益和社会效益。

### (二)存在的问题

一是由于工作安排的原因，存在部门预算执行进度不均衡，资金使用有“前松后紧”现象;二是受评价指标所限，部分项目效果无法量化，评价结果参差不齐。

### (三)工作建议

加大对财政资金支出绩效评价工作的培训力度，进一步提高参评人员的业务素质，切实提升资金支出绩效评价工作水平。

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 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（政府经济分类科目）
- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表