

附件 2

2022 年度区直部门决算公开



本溪市溪湖区河西小学 2022 年度部门决算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家财税方针、政策，拟定市财税规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，拟订和执行市、县及企业分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二) 起草财政、财务、会计管理的地方性法规、规章草案。

深入贯彻落实科学发展观，紧紧围绕《国家中长期教育改革和规划纲要》、《辽宁省中长期教育改革和规划纲要》，结合勤耕厚实、育美扬长的办学特色，积极推行素质教育，完善教学管理机制，促进校风学风建设，加强学校的教研及科研，提升教师的业务素质，为学生的可持续发展打下坚实的基础，努力办好人民满意的教育，为建设幸福本溪、实现中国梦作出积极贡献。

二、部门决算单位构成

纳入本溪市溪湖区河西小学 2022 年部门决算编制范围的预算单位包括：

1.本溪市溪湖区河西小学（本级）

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 587.61 万元，包括：

1.财政拨款收入 587.56 万元，占收入总计的 99.99%。其中：一般公共预算财政拨款收入 587.56 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

2.上级补助收入 0 万元，占收入总计的 0%。

3.事业收入 0 万元，占收入总计的 0%。

4.经营收入 0 万元，占收入总计的 0%。

5.附属单位上缴收入 0 万元，占收入总计的 0%。

6.其他收入 0 万元，占收入总计的 0%。

7.使用非财政拨款结余 0 万元，占收入总计的 0%。

8.上年结转和结余 0.04 万元，占收入总计的 0.01%。主要是上年结余等。

与上年相比，今年收入减少 93.12 万元，降低 15.85%，主要原因：发生部门及人员变更与划转。

(二) 支出总计 587.61 万元，包括：

1.基本支出 550.771 万元，占支出总计的 93.73%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 515.431 万元，对个人和家庭的补助支出 36.401 万元，商品和服务支出 29.121 万元。

2.项目支出 36.831 万元，占支出总计的 6.27%。主要包括普通教育业务等业务支出。

3.上缴上级支出 0 万元。

4.经营支出 0 万元。

5.对附属单位补助支出 0 万元。

与上年相比，今年支出减少 93.12 万元，降低 13.68%，主要原因：发生部门及人员变更与划转。

(三) 年末结转和结余 0 万元。

与上年相比，今年结转结余减少 2.99 万元，降低 100%，主要原因：修正年初结转结余。

二、财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2022 年度财政拨款支出 587.56 万元，其中：基本支出 550.77 万元，项目支出 36.83 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 90.18 万元，降低 13.31%，主要原因：发生部门及人员变更与划转。与年初预算相比，2022 年度财政拨款支出完成年初预算的 100.01%，其中：基本支出完成年初预算的 93.74%，项目完成年初预算的 6.27%。

(二) 一般公共预算财政拨款支出情况。

1. 2022 年度一般公共预算财政拨款支出 **587.61** 万元，按支出功能分类科目分，包括：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 93.33 万元，占 15.88%。医疗卫生支出 31.06 万元。占 5.29%。住房保障支出 40.41 万元。占 6.88%。教育支出 422.80 万元。占 71.95%。

1.一般公共服务支出 0 万元，具体包括：

(1) 一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 行政运行(项) 0 万元，主要是 0 等支出，完成年初预算的 0%。

2、社会保障和就业支出 93.33 万元。具体包括：行政事业单

位养老支出 74.14 万元。其中 事业单位离退休 14.82 万元、 机关事业单位基本养老保险缴费支出 54.66 万元、机关事业单位职业年金缴费支出 4.66 万元。抚恤 19.19 万元。其中 伤残抚恤 3.54 万元、死亡抚恤 15.65 万元。完成年初预算的 166.80%；

3、医疗卫生支出 31.06 万元。包括行政事业单位医疗 31.06 万元，其中 事业单位医疗 31.06 万元。完成年初预算的 101.50%；

4、住房保障支出 40.41 万元。包括住房改革支出 40.41 万元。其中 住房公积金 40.41 万元。完成年初预算的 98.06%；

5、教育支出 422.80 万元。包括普通教育 422.76 万元。其中 学前教育 1.65 万元； 小学教育 414.27 万元。 其他普通教育支出 6.85 万元，完成年初预算的 106.55%；

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数小于（大于）全年预算数。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的 0。完成全年预算的 0，决算数小于（大于）全年预算数。2022 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为参加 0 团等。2022 年因公出国（境）费比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0，

2.公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0。完成全年预算的 0，决算数小于（大于）全年预算数的主要原因是 0。2022 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元，主要用于 0 等；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元，主要用于 0 等。2022 年公务接待费比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0，主要是 0 等原因。

3.公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0。完成全年预算的 0，决算数小于（大于）全年预算数的主要原因是 0。比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0，主要是 0 等原因。

其中：公务用车购置费 0 万元，主要用于 0 等，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，主要用于 0 等，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 0 辆。

四、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 550.77 万元，其中：人员经费 385.97 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 164.80 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、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。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2022 年机关运行经费支出 0 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比上年增加（减少）0 万元，增长（降低）0%，主要原因是 0

（二）政府采购支出情况。

2022 年政府采购支出总额 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，占中小企业采购支出总额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆，其中：副省级以上领导干部用车 0 辆，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，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效情况。

1.绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求,本单位组织对 2022 年度预算项目支出全面开展绩效自评,共涉及预算支出项目 5 个(其中:一般公共预算项目 5 个,政府性基金预算项目 0 个,国有资本经营预算项目 0 个),涉及资金 39.23 万元(其中:一般公共预算资金 39.23 万元,政府性基金预算资金 0 万元,国有资本经营预算资金 0 万元),自评覆盖率(开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数*100%)达到 100%,自评平均分(开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数)90 分。

组织对河西小学 1 个单位开展整体绩效自评,涉及资金 39.23 万元,自评平均分 90 分。《部门(单位)整体绩效自评表》见附件。

本单位组织对“河西小学”“义务教育生均公用经费、非寄宿生生活补助、普惠性幼儿园生均经费(公办)、随班就读公用经费、学前教育家庭经济困难儿童资助”等 5 个项目开展了部门评价,涉及资金 39.23 万元(其中:一般公共预算资金 39.23 万元,政府性基金预算资金 0 万元,国有资本经营预算资金 0 万元)。从评价情况来看,本单位对生均公用经费等的资金使用情况良好。

2.项目绩效自评结果。

本单位在 2022 年度区直部门决算中反映:部门预算基本支出公用经费、网络租赁费、部门预算基本支出人员经费、办公设备购置、办公用房维修改造及运行经费、门卫、保洁、其他、等 6 个项目绩效自评结果。

(1)“部门预算基本支出人员经费”项目自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分 66.52 分。项目全年预算数为 556.71 万元,执行数为 550.73 万元,完成预算的 98.92%。项目

绩效目标完成情况：一是财政预算管理人员少；二是预算管理人员业务能力需提高。下一步改进措施：发现的主要问题及原因：一是财政预算管理人员少；二是预算管理人员业务能力需提高。下一步改进措施：一是不断调整，选取优秀人员充实预算管理岗位；二是加大指导培训力度，预算单位互相学习借鉴。

（2）通过绩效自评发现预算项目管理主要存在以下问题：一是预算项目支出绩效管理工作的理念还需要进一步加强，对预算项目支出绩效管理工作的主动性和积极性需进一步提高；二是预算项目绩效管理制度还不够完善，操作性不强。下一步将采取以下措施加以改进：一是强化预算支出责任意识，增强绩效管理理念；二是完善制度，推进落实。进一步完善绩效管理工作制度和办法，力求规范、完整、可操作；加强事前、事中、事后的全过程控制，使绩效管理各环节有效衔接，提高绩效管理行为的连续性和完整性。三是加强预算执行的管理，对预算项目绩效进行监控。开展重点项目跟踪问效，掌握项目的实施进度、项目资金管理使用情况、效益实现情况、项目存在的问题及原因，对绩效目标完成情况进行评价，并按规定对绩效信息进行公开，接受监督，全面提高资金使用效益。

《预算（项目）政策绩效自评表》见附件。

3.部门评价结果。

义务教育生均公用经费、非寄宿生生活补助、普惠性幼儿园生均经费（公办）、随班就读公用经费、学前教育家庭经济困难儿童资助项目主要用于教育、教学等业务工作，绩效目标已完成。

4.财政评价结果。

要提高对财政支出绩效评价工作的重视，进一步树立绩效结果为导向的预算理念，认真做好财政支出绩效评价工作。严格实行事前绩效评估、执行监控跟踪、事后评价体系，发挥预算绩效管理的积极作用。

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.上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3.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。

4.经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5.附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6.其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

7.使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8.上年结转和结余：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。

9.基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10.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。

11.上缴上级支出：指事业单位按照财政部门 and 主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12.经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13.对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14.“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

15.机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

16.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

17.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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

18.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医

疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

19.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

20.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

21.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（部门决算涉及的支出功能分类全部项级科目，逐一解释）……

第四部分 2022 年度部门决算表

第五部分 附件