

2022 年度大埔县枫朗镇中心小学 部门决算

目 录

第一部分：大埔县枫朗镇中心小学概况

- 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：大埔县枫朗镇中心小学 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：大埔县枫朗镇中心小学 2022 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：大埔县枫朗镇中心小学概况

一、单位主要职责

（一）小学阶段培养学生文化基础主要包括：一是扎实的学科基础知识，在开齐课程、开足课时的前提下，要面向全体学生，重点抓好基础知识的教学；二是扎实的学科基本能力，重点培养学生的阅读能力、写作能力、运算能力、口语表达能力、观察能力、实践能力、创新能力以及提出问题、解决问题的能力。

（二）要重点培养学生学习的兴趣、积极探究的兴趣、发明创造的兴趣、读书看报的兴趣、体育运动的兴趣和对音乐美术的兴趣。

（三）小学阶段是各种习惯养成的最佳时期，必须不失时机地抓好养成教育，使学生养成良好的品行习惯、学习习惯和生活习惯。培养学生具有爱祖国、爱人民、爱劳动、爱科学、爱社会主义的思想感情。

（四）辖区幼儿园和附属学前班实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。

二、单位机构设置

我单位是 1 个 2022 年部门决算汇编范围的独立核算单位，本单位机构级别定为正股级，为公益一类事业单位。截止 2022 年年末，本单位人员编制 125 人，实有在职人数 103 人，离休人员 1 人，退休人员 119 人，干遗补助人员 30 人。

（一）内设机构

单位内设机构有党支部、校长室、总务处、教务处、政教处、少先队大队部等。

（二）各室工作职责

1. 党支部：负责党建工作，扎实开展先进性教育活动，充分发挥基层党支部的战斗堡垒作用，发挥共产党员的先锋模范作用，为深化教育教学改革、提高办学质量提供坚强有力的保证。

2. 校长室：负责学校的全面工作。

3. 总务处：在校长领导下，为学校提供教育教学服务的后勤供应机构。

（1）负责改善办学条件，抓好学校各种公用设施建设，做好学校各种教学设施的维修和保管工作。

（2）负责采购各种办公用品，满足教育教学实际需要。

（3）管理学校的财务账目，合理支出资金、抓好教师福利。

（4）抓好医疗室和门卫工作，为学生健康成长、快乐学习提供良好的环境。

4. 教务处：在校长领导下，协助校长推动学校教育教学改革和教育科学研究的机构。

（1）负责收集教育信息，并及时提供给学校领导和教师，供教师在教育教学改革中参考学习。

（2）组织教科研专题实验活动。做好课题的立项、选人、实验方案、实验指导监测和验收评定工作，并及时在校内推广实验

成果。

(3) 定期开展旨在推动教育教学改革的评优课活动，挖掘和培养创新人才。

(4) 组织教师在教改实践中撰写论文，做好论文的审定和推荐工作。

5. 少先队大队部：开展中国少年先锋队工作和活动，帮助学校老师进行学校管理工作。

6. 政教处：制定学校德育工作计划，并负责组织实施，不断完善德育管理制度，加强德育管理，努力树立良好的校风和学风。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：大埔县枫朗镇中心小学 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,368.82	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	0.00	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	1,575.06
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
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	10.77	八、社会保障和就业支出	38	649.13
	9		九、卫生健康支出	39	39.81
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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
	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	115.61
	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
	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	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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
	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	2,379.60	本年支出合计	57	2,379.60
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2,379.60	总计	60	2,379.60

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：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,379.60	2,368.82	0.00	0.00	0.00	0.00	10.77
205	教育支出	1,575.06	1,564.28	0.00	0.00	0.00	0.00	10.77
20502	普通教育	1,571.16	1,560.38	0.00	0.00	0.00	0.00	10.77
2050201	学前教育	94.73	94.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,472.43	1,461.66	0.00	0.00	0.00	0.00	10.77
2050299	其他普通教育支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	649.13	649.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	612.16	612.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	401.11	401.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,379.60	2,368.82	0.00	0.00	0.00	0.00	10.77
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.11	115.11	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	57.55	57.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	38.39	38.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	14.53	14.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	14.53	14.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	22.44	22.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	22.44	22.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.81	39.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.81	39.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,379.60	2,368.82	0.00	0.00	0.00	0.00	10.77
2101102	事业单位医疗	37.69	37.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	2.12	2.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.96	114.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.65	0.65	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。

表 3

支出决算表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,379.60	2,330.75	48.85	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,575.06	1,526.21	48.85	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,571.16	1,522.31	48.85	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	94.73	88.65	6.08	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,472.43	1,429.67	42.77	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	649.13	649.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	612.16	612.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	401.11	401.11	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,379.60	2,330.75	48.85	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.11	115.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.55	57.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	38.39	38.39	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	14.53	14.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	14.53	14.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	22.44	22.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	22.44	22.44	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.81	39.81	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.81	39.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	37.69	37.69	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,379.60	2,330.75	48.85	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.12	2.12	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	115.61	115.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.96	114.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.65	0.65	0.00	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：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,368.82	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	0.00	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	1,564.28	1,564.28	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	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	649.13	649.13	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	39.81	39.81	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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
	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	115.61	115.61	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
	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	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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
	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	2,368.82	本年支出合计	59	2,368.82	2,368.82	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	2,368.82	总计	64	2,368.82	2,368.82	0.00	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：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,368.82	2,321.95	46.87
205	教育支出	1,564.28	1,517.41	46.87
20502	普通教育	1,560.38	1,513.51	46.87
2050201	学前教育	94.73	88.65	6.08
2050202	小学教育	1,461.66	1,420.87	40.79
2050299	其他普通教育支出	4.00	4.00	0.00
20507	特殊教育	3.90	3.90	0.00
2050701	特殊学校教育	3.90	3.90	0.00
208	社会保障和就业支出	649.13	649.13	0.00
20805	行政事业单位养老支出	612.16	612.16	0.00
2080502	事业单位离退休	401.11	401.11	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.11	115.11	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,368.82	2,321.95	46.87
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.55	57.55	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	38.39	38.39	0.00
20808	抚恤	14.53	14.53	0.00
2080801	死亡抚恤	14.53	14.53	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	22.44	22.44	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	22.44	22.44	0.00
210	卫生健康支出	39.81	39.81	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.81	39.81	0.00
2101102	事业单位医疗	37.69	37.69	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.12	2.12	0.00
221	住房保障支出	115.61	115.61	0.00
22102	住房改革支出	115.61	115.61	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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	2,368.82	2,321.95	46.87
2210201	住房公积金	114.96	114.96	0.00
2210203	购房补贴	0.65	0.65	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：大埔县枫朗镇中心小学

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	1,656.99	302	商品和服务支出	118.61
30101	基本工资	461.06	30201	办公费	15.02
30102	津贴补贴	516.79	30202	印刷费	6.79
30103	奖金	77.21	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	233.33	30205	水费	1.49
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	115.11	30206	电费	4.82
30109	职业年金缴费	57.55	30207	邮电费	8.16
30110	职工基本医疗保险缴费	39.25	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	25.45
30112	其他社会保障缴费	15.70	30211	差旅费	0.55
30113	住房公积金	114.96	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	15.30
30199	其他工资福利支出	26.01	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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
303	对个人和家庭的补助	546.35	30215	会议费	0.00
30301	离休费	16.41	30216	培训费	5.15
30302	退休费	43.92	30217	公务接待费	0.58
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	19.97
30304	抚恤金	14.53	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	407.85	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	4.90
30307	医疗费补助	38.39	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	12.45	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	8.80	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	4.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	10.44
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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
			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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,203.34		公用经费合计	118.61

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。

本单位本年度无一般公共预算财政拨款基本支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：大埔县枫朗镇中心小学

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：大埔县枫朗镇中心小学

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
0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.58

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：大埔县枫朗镇中心小学 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

大埔县枫朗镇中心小学 2022 年度总收入 2,379.6 万元，其中本年收入 2,379.6 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,368.82 万元，比上年决算数增加 281.96 万元，增长 13.5%。主要变动情况：一是教师工资增加，本年度增加基础绩效工资发放，二是取得的幼儿保教费收入已纳入财政拨款收入核算，三是增加了离退休人员慰问金的发放。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

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，比上年决算数减少 81.47 万元，下降 100%。主要变动情况：本年取得的幼儿保教费收入在“数字财政”系统中已纳入财政拨款收入核算，不再纳入事业收入核算范围，核算口径与去年不同。

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 10.77 万元，比上年决算数增加 5.5 万元，增长 104.2%。主要变动情况：本年度捐赠收入增加。

（二）年度支出总体情况

大埔县枫朗镇中心小学 2022 年度总支出 2,379.6 万元，其中本年支出 2,379.6 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2,330.75 万元，比上年决算数增加 168.79 万元，增长 7.8%。主要变动情况：一是教师工资增加，本年度将基础绩效纳入教师工资组成部分；二是增加了离退休人员慰问金的发放。

2. 项目支出 48.85 万元，比上年决算数增加 37.2 万元，增长 319.4%。主要变动情况：本年购置了学生桌椅、教师办公桌、速印机、电脑等一批固定资产设备，导致项目支出增多。

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

大埔县枫朗镇中心小学 2022 年度财政拨款收入合计 2,368.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2,368.82 万元，比上年决算数增加 281.96 万元，增长 13.5%；主要变动情况：一是教师工资增加，本年度增加基础绩效工资发放，二是取得的幼儿保教费收入已纳入财政拨款收入核算，三是增加了离退

休人员慰问金的发放；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；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%。

（二）2022 年度财政拨款支出说明

大埔县枫朗镇中心小学 2022 年度财政拨款支出合计 2,368.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2,368.82 万元，比年初预算数增加 476.13 万元，增长 25.2%；主要变动情况：一是教师工资增加，本年度将基础绩效纳入教师工资组成部分，二是增加了离退休人员慰问金的发放；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；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%。

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

大埔县枫朗镇中心小学 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.58 万元，完成全年预算 0.58 万元的 100%，比上年决算数增加 0.19 万元，增长 49.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 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 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 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 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务接待费支出决算为 0.58 万元，完成预算 0.58 万元的 100%，比上年决算数增加 0.19 万元，增长 49.8%。

2022 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，确保全年实际支出不超预算。

2022 年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：教育集团学校之间教师学习交流较上年增多，导致接待支出决算数比上年略多。

（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 0 万元，占 0%；公务接待费支出 0.58 万元，占 100%。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。开支内容包括：本单位无因公出国（境）经费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 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 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于：本单位无公务用车。

3. 公务接待费支出 0.58 万元，主要用于上级部门到本单位检查指导、教育集团之间教师学习交流以及六年级知识水平调研

等接待支出，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 8 次，接待人数共 59 人。主要包括上级部门到本单位检查指导、教师学习交流、考察调研等。

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：我单位是非参公事业单位，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 42.69 万元，其中：政府采购货物支出 42.69 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 42.69 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 42.69 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 0 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元以上设备（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。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 7 个，共涉及资金 46.87 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%；组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 2368.82 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，总体履行职能情况良好，能够合理编制部门预算，优先保障重点、刚性项目支出，从严控制一般性支出，并做好预算执行工作，不断提高预算资金管理能力和使用效益。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 1892.69 万元，执行数 2379.60 万元，完成预算的 125.73%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：贯彻落实教育方针，完成小学教育阶段教学任务，着力解决农村义务教育发展中存在的突出问题和薄弱环节，强化义务教育的保基本、兜底线、补短板、可持续的原则，并严格执行财经法规制度和内部控制制度。根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 97 分。发现的问题

及原因主要是：1. 学校办公经费是由省级保障，县级年初预算不含上级下达资金，导致预算数小于执行数；2. 预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性还需要提高，预算执行力度还要进一步加强；3. 公用经费控制有一定难度，基本为刚性支出。下一步改进措施主要是：1. 加强预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内各部门预算管理意识，严格按照预算编制的相关要求进行编制；2. 全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性；3. 建立预算执行动态分析机制，及时掌握预算执行动态，坚持目标导向、问题导向；4. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生；5. 完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为，进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

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、结转到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。