重庆市城口县双河乡中心小学

2022年度部门决算情况说明

一、部门基本情况

（一）职能职责

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[教育规律](https://www.baidu.com/s?wd=%E6%95%99%E8%82%B2%E8%A7%84%E5%BE%8B&tn=SE_PcZhidaonwhc_ngpagmjz&rsv_dl=gh_pc_zhidao)办事，不断提高[教育质量](https://www.baidu.com/s?wd=%E6%95%99%E8%82%B2%E8%B4%A8%E9%87%8F&tn=SE_PcZhidaonwhc_ngpagmjz&rsv_dl=gh_pc_zhidao)；

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](https://www.baidu.com/s?wd=%E5%B2%97%E4%BD%8D%E8%B4%A3%E4%BB%BB%E5%88%B6&tn=SE_PcZhidaonwhc_ngpagmjz&rsv_dl=gh_pc_zhidao)。

5.坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的[思想品德](https://www.baidu.com/s?wd=%E6%80%9D%E6%83%B3%E5%93%81%E5%BE%B7&tn=SE_PcZhidaonwhc_ngpagmjz&rsv_dl=gh_pc_zhidao)教育，使学生的德智体全面发展。

6.抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；

7.做好安全防范，保证学生的人身安全。

（二）机构设置

本部门机构由学校一个单位构成，学校设正职领导1名，副职领导2名。单位内设机构:教导处、校务处，内设机构领导正职1名。

二、部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

1.总体情况。2022年度收入总计872.26万元，支出总计872.26万元。收支较上年决算数减少168.79万元,下降16.2%，主要原因是项目经费减少,公用经费减少。

2.收入情况。2022年度收入合计872.26万元，较上年决算数减少168.79万元，下降16.2%，主要原因是项目经费减少,公用经费减少。其中：财政拨款收入861.56万元，占98.8%；事业收入10.70万元，占1.2%；经营收入0.00万元，占0%；其他收入0.00万元，占0%。此外，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

3.支出情况。2022年度支出合计872.26万元，较上年决算减少168.79万元，下降16.2%，主要原因是项目经费减少,公用经费减少。其中：基本支出748.31万元，占85.8%；项目支出123.95万元，占14.2%；经营支出0.00万元，占0%。此外，结余分配0.00万元。

4.结转结余情况。2022年度年末结转和结余0.00万元，较上年决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本年年末没有结转和结余。

（二）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计861.56万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少146.59万元，下降14.5%。主要原因是项目经费减少,公用经费减少。

（三）一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

1.收入情况。2022年度一般公共预算财政拨款收入861.56万元，较上年决算数减少145.09万元，下降14.4%。主要原因是项目经费减少,公用经费减少。较年初预算数增加97.31万元，增长12.7%。主要原因是追加安排工资福利支出、助学金支出等。此外，年初财政拨款结转和结余0.00万元。

2.支出情况。2022年度一般公共预算财政拨款支出861.56万元，较上年决算数减少145.09万元，下降14.4%。主要原因是项目经费减少,公用经费减少。较年初预算数增加97.31万元，增长12.7%。主要原因是追加安排工资福利支出、助学金支出等。

3.结转结余情况。2022年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余0.00万元，较上年决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本年年末没有结转和结余。

4.比较情况。本部门2022年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

（1）一般公共服务支出3.20万元，占0.4%，较年初预算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本年没有增加一般公共服务预算支出。

（2）教育支出710.44万元，占82.5%，较年初预算数增加97.30，增长15.9%，主要原因是在职人员工资福利及社会保险缴费，离休人员离休费，退休人员补助等，保障部门正常运转的各项商品服务支出。

（3）社会保障与就业支出76.67万元，占8.9%，较年初预算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是在职人员社会保险缴费比例提高和退休教师健康休养费。

（4）卫生健康支出32.90万元，占3.8%，较年初预算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是主要原因是在职人员社会保险缴费比例提高。

（5）住房保障支出38.34万元，占4.5%，较年初预算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是主要原因是在职人员住房公积金缴费比例提高。

（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737.60万元。其中：人员经费658.47万元，较上年决算数减少171.40万元，下降20.7%，主要原因是项目经费减少,公用经费减少。人员经费用途主要包括人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保障缴费等。公用经费79.14万元，较上年决算数减少2.47万元，下降3%，主要原因是项目经费减少,公用经费减少。公用经费用途主要包括办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修费、培训费、工会费等。

（五）政府性基金预算收支决算情况说明。

2022年度政府性基金预算财政拨款年初结转结余0.00万元，年末结转结余0.00万元。本年收入0.00万元，较上年决算数减少1.50万元，下降100%，主要原因是本部门2022年度无政府性基金预算财政拨款收支。本年支出0.00万元，较上年决算数减少1.50万元，下降100%，主要原因是本部门2022年度无政府性基金预算财政拨款收支。

（六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明。

2022年度国有资本经营预算财政拨本年支出0.00万元，基本支出0.00万元，项目支出0.00万元，本部门2022年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明

2022年度“三公”经费支出共计0.20万元，较年初预算数减少1.80万元，下降90%，主要原因是全年实际支出较预算和决算均有所下降。主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，按照只减不增的要求从严控制“三公”经费，全年实际支出较预算和决算均有所下降。较上年支出数增加0.00万元，增长0%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，按照只减不增的要求从严控制“三公”经费，全年实际支出较预算和决算均有所下降。

（二）“三公”经费分项支出情况

2022年度本部门因公出国（境）费用0.00万元。

公务车购置费0.00万元。

公务车运行维护费0.00万元。

公务接待费0.20万元，主要用于接待上级领队到我校参观和指导工作。费用支出较年初预算数减少1.80万元，下降90%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，按照只减不增的要求从严控制“三公”经费，全年实际支出较预算和决算均有所下降。较上年支出数增加0.00万元，增长0%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，按照只减不增的要求从严控制“三公”经费，全年实际支出较预算和决算均有所下降。

（三）“三公”经费实物量情况

2022年度本部门因公出国（境）共计0个团组，0人；公务用车购置0辆，公务车保有量为0辆；国内公务接待18批次79人，其中：国内外事接待0批次，0人；国（境）外公务接待0批次，0人。2022年本部门人均接待费24.81元，车均购置费0.00万元，车均维护费0.00万元。

四、其他需要说明的事项

（一）财政拨款会议费和培训费情况说明

本年度会议费支出0.04万元，较上年决算数减少1.70万元，下降97.7%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，按照只减不增的要求从严控制“三公”经费，全年实际支出较预算和决算均有所下降。本年度培训费支出0.66万元，较上年决算数减少0.77万元，下降53.8%，主要原因是疫情期间教师外出学习培训减少。

（二）机关运行经费支出情况说明

2022年度本部门机关运行经费支出0.00万元，机关运行经费较上年决算数增加0.00万元，增长%，主要原因是按照部门决算列报口径，我单位不在机关运行经费统计范围之内。

（三）国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车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）。因我校未配置车辆原因，我单位资产未纳入部门决算报表。

（四）政府采购支出说明

2022年度本部门政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的%。主要用于采购2022年度我单位未发生政府采购事项，无相关经费支出。

五、预算绩效管理情况说明

预算绩效管理情况只针对一级预算单位，本单位为二级预算单位，故预算绩效管理情况在此不反映。

六、专业名词解释

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

（三）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现金流入。

（四）其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

（五）使用非财政拨款结余：指单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

（六）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（七）结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

（八）年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

（九）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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（十）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。

（十一）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发生的支出。

（十二）“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维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十三）机关运行经费：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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

七、决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：023-59295577