

2022 年度陆河县实验小学 部门决算

目 录

第一部分：陆河县实验小学概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：陆河县实验小学 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：陆河县实验小学 2022 年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：陆河县实验小学概况

一、部门主要职责

(一)贯彻执行党和国家教育方针、政策和法律法规，对受教育者进行德、智、体、美、劳等方面进行系统的教育和培养，使其顺利地完成任务。

(二)加强师资队伍建设，做好教师的年度考核，奖惩、职称评聘、继续教育等工作，不断提高教职工素质。

(三)为初中学校输送合格新生。

(四)加强德育工作，营造尊师重教的良好氛围。

(五)加强校园文化建设和学校精神文明建设，营造安全、健康的育人环境。

(六)管理学校校产、设备、经费等，改善办学条件。

(七)完成县教育局交办的其他任务。

二、部门机构设置

陆河县实验小学内设机构有 3 个，分别是教导处、德育处、总务处。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，部门决算为单位本级决算。

第二部分：陆河县实验小学 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	一、一般公共服务支出	31	2.00
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	1,903.19
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	4.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	426.51
	9		九、卫生健康支出	39	37.15
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：陆河县实验小学

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	149.45
	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

收入支出决算总表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	本年支出合计	57	2,522.31
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	2,522.31	总计	60	2,522.31

注：1. 本表反映部门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

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	2,522.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,903.19	1,903.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,859.19	1,859.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,816.53	1,816.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	42.66	42.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	36.00	36.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	36.00	36.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	2,522.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	426.51	426.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	426.51	426.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	46.46	46.46	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	170.36	170.36	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	209.10	209.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	2,522.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位 养老支出	0.59	0.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	37.15	37.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.15	37.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	37.15	37.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	149.45	149.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	149.45	149.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	149.45	149.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	2,182.62	339.69	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,903.19	1,569.50	333.69	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,859.19	1,569.50	289.70	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,816.53	1,568.50	248.04	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	42.66	1.00	41.66	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	36.00	0.00	36.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	36.00	0.00	36.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	2,182.62	339.69	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	426.51	426.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	426.51	426.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	46.46	46.46	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	170.36	170.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	209.10	209.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.59	0.59	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	2,182.62	339.69	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	37.15	37.15	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.15	37.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	37.15	37.15	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	149.45	149.45	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	149.45	149.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	149.45	149.45	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	一、一般公共服务支出	33	2.00	2.00	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	1,903.19	1,903.19	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	4.00	4.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	426.51	426.51	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	37.15	37.15	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

部门：陆河县实验小学

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	149.45	149.45	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

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	本年支出合计	59	2,522.31	2,522.31	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	2,522.31	总计	64	2,522.31	2,522.31	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	2,182.62	339.69
201	一般公共服务支出	2.00	0.00	2.00
20132	组织事务	2.00	0.00	2.00
2013299	其他组织事务支出	2.00	0.00	2.00
205	教育支出	1,903.19	1,569.50	333.69
20502	普通教育	1,859.19	1,569.50	289.70
2050202	小学教育	1,816.53	1,568.50	248.04
2050299	其他普通教育支出	42.66	1.00	41.66
20508	进修及培训	36.00	0.00	36.00
2050801	教师进修	36.00	0.00	36.00
20599	其他教育支出	8.00	0.00	8.00
2059999	其他教育支出	8.00	0.00	8.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	2,182.62	339.69
207	文化旅游体育与传媒支出	4.00	0.00	4.00
20701	文化和旅游	4.00	0.00	4.00
2070199	其他文化和旅游支出	4.00	0.00	4.00
208	社会保障和就业支出	426.51	426.51	0.00
20805	行政事业单位养老支出	426.51	426.51	0.00
2080502	事业单位离退休	46.46	46.46	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	170.36	170.36	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	209.10	209.10	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.59	0.59	0.00
210	卫生健康支出	37.15	37.15	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.15	37.15	0.00
2101102	事业单位医疗	37.15	37.15	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆河县实验小学

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	2,522.31	2,182.62	339.69
221	住房保障支出	149.45	149.45	0.00
22102	住房改革支出	149.45	149.45	0.00
2210201	住房公积金	149.45	149.45	0.00

注：本表反映部门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

部门：陆河县实验小学

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	2,131.78	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	618.08	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	191.39	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	252.78	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	502.88	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	170.95	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	209.10	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.02	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	149.45	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	34.14	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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

部门：陆河县实验小学

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	50.84	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	46.46	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
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	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	4.38	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	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	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			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

部门：陆河县实验小学

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

部门：陆河县实验小学

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	2,182.62		公用经费合计	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本部门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

部门：陆河县实验小学

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：本表反映部门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

部门：陆河县实验小学

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：本表反映部门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

部门：陆河县实验小学

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

本表本年度无发生额。

第三部分：陆河县实验小学 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

陆河县实验小学 2022 年度总收入 2,522.31 万元，其中本年收入 2,522.31 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,522.31 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要原因我校为新增申报单位。

2. 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%，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，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

陆河县实验小学 2022 年度总支出 2,522.31 万元，其中本年支出 2,522.31 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2,182.62 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要原因我校为新增申报单位。

2. 项目支出 339.69 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要原因我校为新增申报单位。

3. 上缴上级支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，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

陆河县实验小学 2022 年度财政拨款收入合计 2,522.31 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2,522.31 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；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

陆河县实验小学 2022 年度财政拨款支出合计 2,522.31 万

元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2,522.31 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；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

陆河县实验小学 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的基数为 0，不可比，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的基数为 0，不可比，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 万元的基数为 0，不可比，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 万元的基数为 0，不可比，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 万元的基数为 0，不可比，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 万元，完成预算 0 万元的基数为 0，不可比，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

2022 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

2022 年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情

况：主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

（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。本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

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，主要用于本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无支出，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。本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年度本部门机关运行经费支出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：主要原因是本部门

为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

2022年度本部门政府采购支出总额93万元，其中：政府采购货物支出30万元、政府采购工程支出35万元、政府采购服务支出28万元。授予中小企业合同金额93万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额93万元，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32.3%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的37.6%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的30.1%。

（三）国有资产占用情况

截至2022年12月31日，本部门共有车辆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，我单位组织对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0个，二级项目13个，共涉及资金339.69万元，占一般公共预算项目支出总额的13.47%。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一

般公共预算支出 2,522.31 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。从评价情况来看资金全部用于推进教育事业的发展、完善学校基础建设，有效促进学校科学规划、合理定位、勤俭办学、内涵发展。资金使用过程中财务管理规范有序，严格按照年初预算进行部门支出，坚持以服务教育教学为中心，以保障正常开展各项日常教育教学活动为重点，为学校正常运转提供有力保障为原则，做到不浪费、不滥用，对成本控制进行了严格把关。优化了我校教育资源配置，学校面貌发生了巨大变化，办学条件得到进一步改善。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及 13 个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 2,522.31 万元，执行数 2,522.31 万元，完成预算的 100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2022 年陆河县实验小学加强财务管理，健全财务制度：2022 年我校制定了财务管理制定和会计核算等管理制度，制定财务人员职责，制定了厉行节约制度，管理制度。依照相关国家法律的基础上制定的，具有合法性、合规性、完整性。相关管理制度得到认真执行，合理使用安排资金，一切支出按照国家财经法规和财务管理制度规定，以及专项资金管理办法的规定办理。财务人员认真审核每笔业务的合法性、真实性，手续完整性和资料的准确性，健全会计核算。按照国家统一会计制度的规定设置会计账簿，依照规定进行会计处理，保证会计指标的口径一致。资金拨付有完善的审批程序和手续，支出符合部门预算批复的用途，预决算信息公开，按照规定的内容、时间公

开预算信息，做到基础数据信息和会计资料真实、完整、准确。高要求深化机关队伍建设，进一步探索建立交办任务和重点工作督办机制，实现各项工作规范有序运转，深化廉洁从政意识培育和机关任务建设，积极开展各类技能培训，素质拓展，基层服务活动，着力打造高效务实、担当的后勤服务团队。发现的问题及原因主要是业务学习有待加强，电脑化管理工作也有待学习和提高。由于全县学校财务人员没有专职设置，对财务知识学习培训程度不够，导致对决算编制口径理解不足。在部门预算编制、部门决算编制软件操作中存在一些困难。下一步改进措施主要是拟实施的改进措施如下：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部机构各部室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；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。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达，提高预算的合理性和准确性。

2. 加强政策学习，提高思想认识。提高单位领导及财务人员的财务政策意识，坚持先有预算、后有支付，没有预算就不得支出。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间的差距。

3. 加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

4. 建议教育行政主管部门和财政部门应高度重视学校财务人员的专业技能培训，注重培训学校财务人员的实际操作能力，教育主管部门应定期组织财务培训，提升学校财务人员的财务专业技能，使学校这批财务人员，在没有配置专职人员时，虽然没有专业资质，但在实际操作中，确实能够熟练掌握操作技能，较好的完成学校的各项财务工作。

陆河县实验小学 2022 年部门整体支出绩效评价指标自评得 91 分，因而整体绩效评估自评等级为优秀。

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。