

# 重庆市綦江区北渡学校

## 2022 年度部门决算情况说明

### 一、部门基本情况

#### (一) 职能职责

贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律法规，实施小学义务教育，促进基础教育发展。实施小学学历教育（相关社会服务）。

#### (二) 机构设置

根据《重庆市綦江区机构编制委员会关于优化整合部分中小学校的通知》（綦编〔2015〕80号）文件精神，同意撤销綦江区北渡小学和綦江区北渡中学，将其合并为九年一贯制学校，设置为重庆市綦江区北渡学校。

现我校为重庆市綦江区教育委员会下属全额拨款公益一类事业单位，完全小学，设有内设机构3个，教务处、德育处和总务处，我校至本年末有在职教职工34人，离退休教职工90人，小学教学班7个，学生210人，附设幼儿班3个，学生85人。

#### (三) 单位构成

从预算单位构成看，我校无纳入本部门2022年度决算编制的二级预算单位。

### 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 1,196.72 万元，支出总计 1,196.72 万元。收支较上年决算数增加 98.42 万元,增长 9%，主要原因是 2022 年补发 2021 年在职教师年终目标考核奖及 2021 年退休教师健康疗养费等，人员经费增加约 88.95 万元；2022 上级安排给我校新建食堂改扩建工程、食堂阳光棚及屋面处理以及幼儿园教学设施设备采购等专项资金较上年增加约 51.01 万元；由于本年度学生减少，公用经费支出较上年减少约 19.38 万元；专户收入按照实际清算指标关账，较上年减少 22.16 万元。综上，2022 年度收支较上年增加了 98.42 万元。

2.收入情况。2022 年度收入合计 1,132.64 万元，较上年决算数增加 268.85 万元，增长 31.1%，主要原因是 2022 年度 2022 年补发 2021 年在职教师年终目标考核奖及 2021 年退休教师健康疗养费等,同时我校 2022 年度预算增加了新建食堂改扩建工程、食堂阳光棚及屋面处理以及幼儿园教学设施设备采购等专项资金，因此，人员经费和项目资金等财政预算收入指标较上年度大幅度增加。其中：财政拨款收入 1,132.13 万元，占 100%；事业收入 0.51 万元。此外，年初结转和结余 64.08 万元。

3.支出情况。2022 年度支出合计 1,196.72 万元，较上年决算增加 120.58 万元，增长 11.2%，主要原因是 2022 年度我 2022 年补发 2021 年在职教师年终目标考核奖及 2021 年退休教师健康疗养费等，由此，人员经费支出较上年增加

88.95 万元；由于学生人数减少等因素，2022 年度我校公用经费支出较上年减少 19.38 万元；我校 2022 年度预算增加了新建食堂改扩建工程、食堂阳光棚及屋面处理以及幼儿园教学设施设备采购等专项资金，因此，项目支出较上年度增加 51.01 万元。其中：基本支出 1,092.46 万元，占 91.3%；项目支出 104.26 万元，占 8.7%。

4.结转结余情况。2022 年度年末结转和结余 0.00 万元，较上年决算数减少 22.17 万元，下降 100%，主要原因是本年度会计核算实行了收付实现制，同时事业收入按实际支出关账，因此，本年度我校无年末结转结余。

## （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 1,186.94 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 114.67 万元，增长 10.7%。主要原因是 2022 年补发 2021 年在职教师年终目标考核奖及 2021 年退休教师健康疗养费等，由此，人员经费支出较上年大幅度增加；2022 年我校预算增加了新建食堂改扩建工程、食堂阳光棚及屋面处理以及幼儿园教学设施设备采购等专项资金，因此，项目支出较上年度大幅度增加。

## （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 1,132.13 万元，较上年决算数增加 290.51 万元，增长 34.5%。主要原因是 2022 年补发 2021 年在职教师年终目标考核奖及 2021 年退休教师健康疗养费等，由此，一般公共预算财政拨

款收入中人员经费较上年大幅度增加；同时 2022 年我校预算增加了新建食堂改扩建工程、食堂阳光棚及屋面处理以及幼儿园教学设施设备采购等财政专项资金，因此，一般公共预算财政拨款收入中项目预算资金较上年度大幅度增加。

较年初预算数增加 160.80 万元，增长 16.6%。主要原因是 2022 年年中追加安排补发 2021 年在职教师年终目标考核奖及 2021 年退休教师健康疗养费等人员经费指标和新建食堂改扩建工程、食堂阳光棚及屋面处理以及幼儿园教学设施设备采购等项目支出指标。此外，年初财政拨款结转和结余 54.81 万元。

2.支出情况。2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,186.94 万元，较上年决算数增加 114.67 万元，增长 10.7%。主要原因是 2022 年补发 2021 年在职教师年终目标考核奖及 2021 年退休教师健康疗养费等，还有新建食堂改扩建工程、食堂阳光棚及屋面处理以及幼儿园教学设施设备采购等项目支出，较年初预算数增加 215.61 万元，增长 22.2%。主要原因是 2022 年清算补发 2021 年在职教师年终目标考核奖及 2021 年退休教师健康疗养费指标等和新建食堂改扩建工程、食堂阳光棚及屋面处理以及幼儿园教学设施设备采购等专项指标等

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，与上年持平均为 0.00 万元。

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)教育支出 666.68 万元，占 56.2%，较年初预算数增加 121.77，增长 22.3%，主要原因是 2022 年年中追加安排了补发 2021 年在职教师年终目标考核奖指标和新建食堂改扩建工程、食堂阳光棚及屋面处理以及幼儿园教学设施设备采购等专项指标等。

(2)社会保障与就业支出 424.10 万元，占 35.7%，较年初预算数增加 101.00 万元，增长 31.3%，主要原因是 2022 年年中安排了补发 2021 年退休教师健康疗养费指标和追加了我校离休人员死亡抚恤金指标。

(3)卫生健康支出 55.64 万元，占 4.7%，较年初预算数减少 8.78 万元，下降 13.6%，主要原因是 2022 年初中部分教师调离我校，教职工人数减少，缴费基数减少。

(4)住房保障支出 40.52 万元，占 3.4%，较年初预算数增加 1.62 万元，增长 4.2%，主要原因是教职工工资调整标准，缴费基数增加。

#### (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 1,092.46 万元。其中：人员经费 1,045.40 万元，较上年决算数增加 88.95 万元，增长 9.3%，主要原因是主要原因是 2022 年补发了 2021 年在职教师年终目标考核奖及退休教师 2021 年退休疗养费等。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、社会保障

缴费等。公用经费 47.06 万元，较上年决算数减少 19.38 万元，下降 29.2%，主要原因是主要原因是学生人数较上年减少，预算安排减少，严格落实上级要求过“紧日子”政策，单位厉行节约，缩减一般公用支出等。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费等。

#### （五）政府性基金预算收支决算情况说明。

我校 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。

我校 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“三公”经费支出共计 0.00 万元，较年初预算数减少 0.05 万元，下降 100%，主要原因是我校 2022 年未发生“三公”经费支出，年初预算指标调整为其他支出。与上年支出持平，均为 0 万元，主要原因是本年度我校未发生三公经费支出费用。

#### （二）“三公”经费分项支出情况

2022 年度我校因公出国（境）费用 0 万元。费用支出与年初预算数持平，均为 0 万元，主要原因是 2022 年我校未发生因公出国（境）费用支出。与上年支出数持平，均为 0 万元，主要原因是 2022 年我校未发生因公出国（境）费用支出。

2022年我校公务车购置费0万元。费用支出与年初预算数持平，均为0万元，主要原因是2022年我校未发生公务车购置费用支出。与上年支出数持平，均为0万元，主要原因是2022年我校未发生公务车购置费用支出。

2022年我校公务车运行维护费0万元。费用支出与年初预算数持平，均为0万元，主要原因是2022年我校未发生公务车运行维护费用支出。。与上年支出数持平，均为0万元，主要原因是2022年我校未发生公务车运行维护费用支出。

2022年我校公务接待费0万元。费用支出较年初预算数减少0.05万元，下降100%，主要原因是2022年我校未发生公务接待费用支出。与上年支出数持平，均为0万元，主要原因是2022年我校未发生公务接待费用支出。

### **（三）“三公”经费实物量情况**

2022年度我校因公出国（境）共计0个团组，0人；公务用车购置0辆，公务用车保有量为0辆；国内公务接待0批次0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0元，车均购置费0万元，车均维护费0万元。

## **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**

2022年我校会议费支出0.29万元，较上年决算数增加0.11万元，增长61.1%，主要原因是今年线下会议较上年有所增加，会议费用支出相应增加。培训费支出1.71万元，

较上年决算数增加 1.38 万元，增长 418.2%，主要原因是今年线下培训较上年增加，培训费用也相应增加。

## （二）机关运行经费支出情况说明

按照部门决算列报口径，我校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，我校共有车辆 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）。

## （四）政府采购支出说明

2022 年度我校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

### （一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我校对 17 个项目开展了绩效自评，其中，以填报自评表形式开展自评 17 项，涉及资金 104.26 万元。

### （二）绩效自评结果。

#### 1.绩效目标自评表。

详见附件

#### 2.绩效自评报告或案例。

2022 年我校未委托第三方机构开展绩效评价工作



### 3.关于绩效自评结果的说明

从评价情况来看，发现的问题及原因主要是部分项目资金因进度推行缓慢、资金调度等原因执行率较低。下一步改进措施是协调相关部门尽可能减少学校项目繁琐的前期手续，以便加快项目进度，提高资金执行率。

## 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**

本部门决算公开信息反馈和联系方式：023-48605052