

西安市阎良区武屯中学 2022年度部门决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、人员情况

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、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 单位概况

一、主要职责及内设机构

主要是实施高职中学历教育，促进基础教育发展，完成教育局分配的高职中阶段教育教学任务，直属于阎良区教育局管辖的二级单位，根据职能，本单位内设8个处室，包括办公室、德育处、教务处、教研室、安稳办、总务处、学生生涯规划中心、团委。

（一）主要职责。

主要是实施高职中学历教育，促进基础教育发展，完成教育局分配的高职中阶段教育教学任务，直属于阎良区教育局管辖的二级单位。

（二）内设机构。

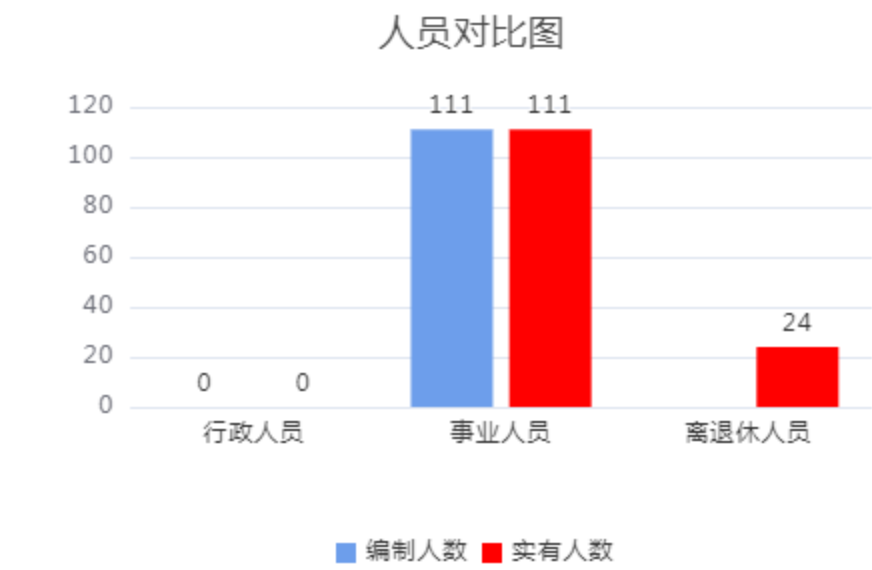
本单位内设8个处室，包括办公室、德育处、教务处、教研室、安稳办、总务处、学生生涯规划中心、团委。

二、决算单位构成

本单位作为西安市阎良区教育局所属二级预算单位，编制2022年度部门决算。

三、人员情况

截至2022年底，本单位人员编制111人，其中行政编制0人、事业编制111人；实有人员111人，其中行政0人、事业111人。单位管理的离退休人员24人。



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

2022年度收入总计、支出总计均为2,073.92万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少711.31万元，下降25.54%，下降的主要原因是：专项提升款压缩和节约各项开支，过紧日子，减少部分支出。

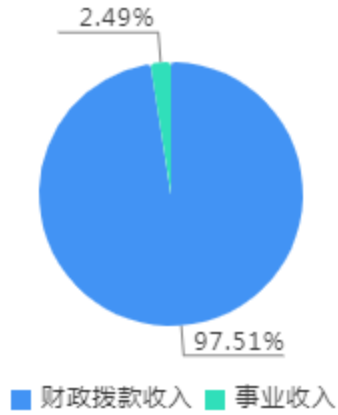
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2022年度本年收入合计2,073.92万元，其中：财政拨款收入2,022.35万元，占97.51%；事业收入51.58万元，占2.49%。

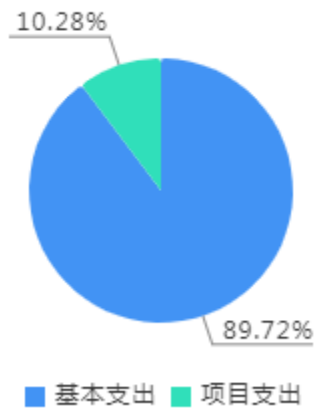
收入结构图



三、支出决算情况说明

2022年度本年支出合计2,073.92万元，其中：基本支出1,860.66万元，占89.72%；项目支出213.26万元，占10.28%。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计、支出总计均为2,022.35万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少600.35万元，下降22.89%，下降的主要原因是：专项提升款压缩和节约各项开支，过紧日子，减少部分支出。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算2897.47万元，支出决算2,022.35万元，完成年初预算的69.80%，占本年支出合计的97.51%。与上年相比，财政拨款支出减少600.35万元，下降22.89%，下降的主要原因是：专项提升款压缩和节约各项开支，过紧日子，减少部分支出。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算1422.49万元，支出决算1,664.61万元，完成年初预算的117.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是：职工人员工资提高。

2. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算1462.81万元，支出决算345.57万元，完成年初预算的23.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是：教育局暂时对我校的定性依然是普通教育（款）高中教育（项），所以预算是在普高里，支出实际在职高方面。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算12.17万元，支出决算12.17万元，完成年初预算的100%。

六、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1,860.66万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,636.46万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助。

（二）公用经费224.2万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位2022年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明。

本单位 2022年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明。

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明。

2022年度财政拨款安排培训费预算3.06万元，支出决算3.06万元，完成预算的100%。

（三）会议费支出情况说明。

2022年度财政拨款安排会议费预算0.84万元，支出决算0.84万元，完成预算的100%。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位2022年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2022年度政府采购支出总额共100万元，其中：政府采购货物支出100万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额100万元，占政府采购支出合同总额的100%，其中：授予小微企业合同金额100万元，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政府采购货物支出合同的 100%，工程采购授予中小企业合同

金额占政府采购工程支出合同的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2022年末，本单位共有车辆0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

2022年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2022年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看；本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，出台了《财务管理制度》、《预算管理办法》；完善了绩效管理工作机制，由各主管业务口上报预算计划，完成预算绩效分析，主管领导审核，财务室负责收集汇总上报；明确了绩效管理职能，主要在总务处配置专职项目管理人员，并且有专门的主管领导进行审核。

本单位在部门决算中反映经费管理等1个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金135万元，占部门预算项目支出总额的10%。

（二）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分86，全年预算数2897.47万元，执行数2,073.92万元，完成预算的93.32%。
本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：本单位总体运行情况

及取得的成绩良好。发现的问题及原因：预算决算精准度有待进一步提高。下一步改进措施：加强学习，力争预算决算精准度进一步提高。

西安市阎良区武屯中学整体支出绩效自评表												
(2022年度)												
单位名称			西安市阎良区武屯中学									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数 (万元)			全年执行数 (万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务1	人员经费	已完成	1636.46	1636.46	0	1636.46	1636.46	0	—	100%	—
	任务2	公用经费	已完成	224.2	224.2	0	224.2	224.2	0	—	100%	—
	任务3	专项经费	已完成	461.08	461.08	0	461.08	461.08	0	—	100%	—
	任务4	事业收入	已完成	51.58		51.58	51.58		51.58		100%	
金额合计				2373.32	2321.74	51.58	2373.32	2321.74	51.58	10	100%	10
年度总体目标完成情况	预期目标 (年初设定)						目标实际完成情况					
	目标1：落实普通高中教育教学任务，保障学校正常运转。						目标1：落实普通高中教育教学任务，保障学校正常运转。					
	目标2：提升学校办学品质。						目标2：提升学校办学品质。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标 (50分)	数量指标	服务教师人数			111		111		5	5	
			服务学生人数			1136		1136		5	5	
		质量指标	学校正常运转及开展率			100%		100%		10	10	
			文件执行率			100%		100%		10	10	
		时效指标	执行时间			2022年		2022年		10	10	
			成本指标	基本支出			1860.66		1860.66		5	5
	项目支出			461.08		461.08		5	5			
	效益指标 (30分)	经济效益指标	.....									
		社会效益指标	实施高中学历教育			100%		100%		15	15	
		生态效益指标	.....									
		可持续影响指标	执行年度			≥1年		≥1年		15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度			≥90%		≥90%		5	4	
			家长满意度			≥90%		≥90%		5	4	
			总分							100	98	

（三）项目绩效自评结果。

本单位2022年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

省级项目绩效自评表

(2022年度)

项目名称								
主管单位								
项目资金		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
(万元)		年度资金总额			10			
		其中：当年财政拨款			—		—	
		上年结转资金			—		—	
		其他资金			—		—	
年度总体目标完成	预期目标 (年初设定)			实际完成情况				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	.....					
		质量指标	.....					
		时效指标	.....					
		成本指标	.....					
	效益指标 (30分)	经济效益指标	.....					
		社会效益指标	.....					
		生态效益指标	.....					
		可持续影响指标	.....					
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	.....					
总分					100			

（四）专项资金绩效自评结果。

本单位无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果。

本单位无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果。

本单位无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 本单位的决算数据反映1个单位收支情况. 本单位。

4. 年初预算与年终决算单位一致。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：86823005。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2022年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：西安市阎良区武屯中学

金额单位：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	2,022.35	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	51.58	五、教育支出	35	2,061.75
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	12.17
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	2,073.92	本年支出合计	57	2,073.92
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	2,073.92	总计	60	2,073.92

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制单位：西安市阎良区武屯中学

金额单位：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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,073.92	2,022.35		51.58			
205	教育支出	2,061.75	2,010.18		51.58			
20502	普通教育	1,664.61	1,664.61					
2050204	高中教育	1,664.61	1,664.61					
20503	职业教育	397.14	345.57		51.58			
2050302	中等职业教育	397.14	345.57		51.58			
210	卫生健康支出	12.17	12.17					
21011	行政事业单位医疗	12.17	12.17					
2101102	事业单位医疗	12.17	12.17					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：西安市阎良区武屯中学

金额单位：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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,073.92	1,860.66	213.26			
205	教育支出	2,061.75	1,848.49	213.26			
20502	普通教育	1,664.61	1,664.61				
2050204	高中教育	1,664.61	1,664.61				
20503	职业教育	397.14	183.88	213.26			
2050302	中等职业教育	397.14	183.88	213.26			
210	卫生健康支出	12.17	12.17				
21011	行政事业单位医疗	12.17	12.17				
2101102	事业单位医疗	12.17	12.17				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：西安市阎良区武屯中学

金额单位：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	2,022.35	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2,010.18	2,010.18		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41	12.17	12.17		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,022.35	本年支出合计	59	2,022.35	2,022.35		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				

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
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,022.35	总计	64	2,022.35	2,022.35		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：西安市阎良区武屯中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	2,022.35	1,860.66	161.69
205	教育支出	2,010.18	1,848.49	161.69
20502	普通教育	1,664.61	1,664.61	
2050204	高中教育	1,664.61	1,664.61	
20503	职业教育	345.57	183.88	161.69
2050302	中等职业教育	345.57	183.88	161.69
210	卫生健康支出	12.17	12.17	
21011	行政事业单位医疗	12.17	12.17	
2101102	事业单位医疗	12.17	12.17	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制单位：西安市阎良区武屯中学

金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,626.04	302	商品和服务支出	224.20	310	资本性支出	
30101	基本工资	429.94	30201	办公费	45.11	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	124.20	30202	印刷费	15.05	31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	299.20	30205	水费	2.61	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	370.65	30206	电费	31.78	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	37.41	30207	邮电费	3.61	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	113.32	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	8.67	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	11.21	30211	差旅费	1.81	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	240.12	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	1.70	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	10.42	30215	会议费	0.84	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	3.06	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	27.52	312	对企业补助	
30304	抚恤金	7.36	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	3.06	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	52.32	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.10	31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	30.00	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出		39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
	人员经费合计	1,636.46					公用经费合计	224.20

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：西安市阎良区武屯中学

金额单位：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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：西安市阎良区武屯中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：西安市阎良区武屯中学

金额单位：万元

项目	财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数							0.84	3.06
决算数							0.84	3.06

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

武屯中学 2022 年度部门决算分析报告

一、单位情况

(一) 基本情况。

1. 主要职能。

我单位直属西安市阎良区教育局管理,主要任务是完成上级分配的教育教学任务和人才培养任务。

2. 机构情况。

独立机构 1 个,直属教育局管理,全额财政拨款事业单位。

3. 人员情况。

2022 年年末在职职工 111 人,在校学生 1160 人,属于高中教育。

(二) 当年取得的主要事业成效。

我校主要任务是完成上级分配的教育教学任务和人才培养任务,2022 年顺利完成了上级交给的各项工作任务,取得了丰硕的成果,受到了上级各部门的奖励和肯定。

二、收入支出预算执行情况分析

(一) 收入支出预算安排情况。

本单位收入、支出年初预算安排 1462.81 万元,较上年增加 51.64 万元,增长 3.66%。其中:收入、支出年初预算安排基本支出 1438.81 万元,较上年增加 49.29 万元,增长 3.55%。其中:人员经费支出 1422.49 万元,较上年增加 51.37 万元,增长 3.75%,主要原因是增加人员经费;日常公用经费支出 16.32 万元,较上年减少 2.08 万元,增加-11.30%,主要原因是增加了日常公用经费;

收入、支出年初预算安排项目支出 24 万元 ,较上年增加 2.35 万元 ,增长 10.85% ,
主要原因是增加了项目支出经费。

对比分析	2022 年	2021 年
人员经费(万元)	1422.49	1371.12
公用经费(万元)	16.32	18.40
项目支出(万元)	24.00	21.65

(二) 收入支出预算执行情况。

1. 收入支出与预算对比分析。

本单位收入、支出决算 2073.92 万元 ,较上年增加-711.31 元 ,增长
-25.54%,主要原因是减少人员经费和减少校园建设项目支出。

(1) 收入、支出决算基本支出 2049.92 万元 ,较上年增加 170.11 万元 ,
增长 9.05%。其中 : 人员经费支出 1662.65 万元 ,较上年增加-32.48 万元 ,增
长-1.92%,主要原因是减少了人员经费支出 ;日常公用经费支出 387.27 万元 ,较
上年增加 202.59 万元 ,增加 109.70% ,主要原因是增加了公用经费支出。

(2) 收入、支出决算项目支出 24 万元 ,较上年增加-881.42 万元 ,增长
-97.35%,主要原因是减少了校园建设项目支出。

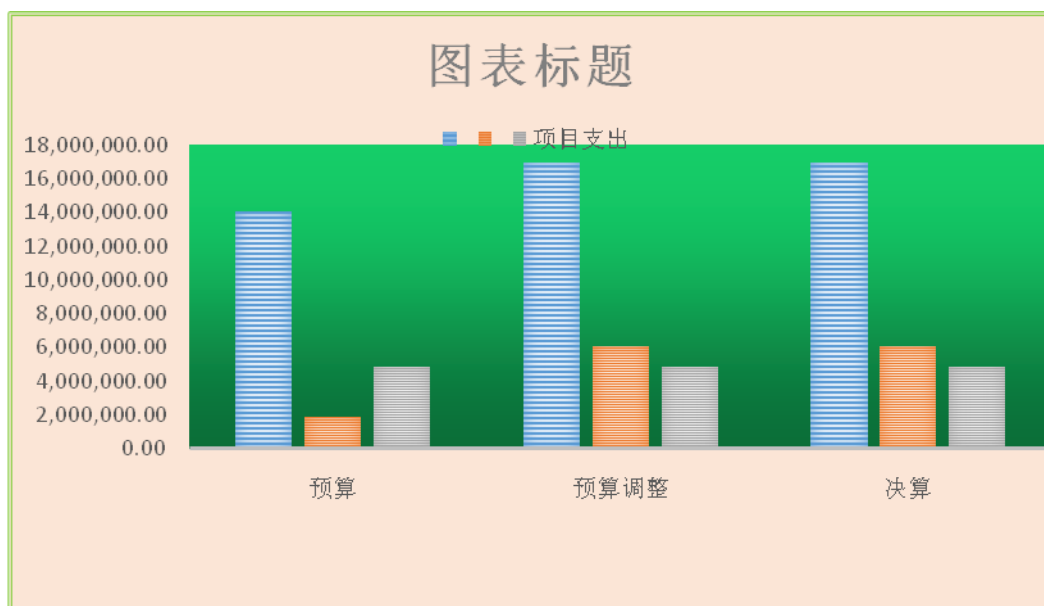
对比分析	2022 年	2021 年
人员经费(万元)	1662.65	1695.13
公用经费(万元)	387.27	184.68
项目支出(万元)	24.00	905.42

2. 收入支出结构分析。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重（见下表）。

指标	本年度	上年度	比上年增减	增减%	原因
栏次	1	2	3	4	5
年度收支情况（单位：元）	-	-	-	-	-
1. 本年收入合计	27,852,332.62	25,541,324.55	2311008	8.2	加大职业教育投入
一般公共预算财政拨款	26,227,037.62	24,077,354.55	2149683.07	8.19	加大职业教育投入
事业收入	1,625,295.00	1,463,970.00	161325	9.92	学生人数增加
2. 本年支出					
人员经费	16,951,328.79	21,073,135.99	4121807.2	24.3	加大职业教育力度
日常公用经费	6,072,072.47	3,713,813.56	2358258.91	38.83	加大职业教育力度
项目支出	4,828,931.36	754,375.00	4074556.36	84.3	加大职业教育力度
补充资料（单位：元）	-	-	-	-	-
3. 培训费	193546	62418	-	-	-
4. 会议费	35318	30500	-	-	-
本年收入合计	27,852,332.62	25,541,324.55	2311008	8.2	加大职业教育投入
本年支出合计	27,852,332.62	25,541,324.55	2311008	8.2	加大职业教育投入

(2) 收入支出与上年度对比情况及原因分析（可用柱形图或折线图）。



3．支出按经济分类科目分析。

(1)“三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比。分析“三公”经费实物量情况，例如公务用车购置及保有量、因公出国 (境) 团组数及人数和公务接待批次及人数等情况与分析。动用上年结转用于三公经费的情况与原因。

倡导节俭，过紧日子，数年来一直无三公经费支出。

(2) 会议费支出情况：可进行上下年对比，人均支出情况分析 (可做表、柱图、折线图) 。

(5) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

无

4．财政拨款收入、支出分析。

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，支出要按照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

5．非财政拨款收入分析。

根据报表项目分析非财政拨款收入情况，按照事业收入、经营收入和其他收入等分析具体构成和特点。

无非财政拨款收入。

(三) 年末结转和结余情况。

1. 根据报表项目分财政拨款结转结余和非财政拨款结转结余分析年末结转结余总体情况。按照资金来源、资金性质分析，特别是项目经费结转和结余情况。

收支均衡，无结余。

2. 消化结转和结余的对策。

无

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

对资产、负债信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因。

无

(五) 绩效目标完成情况。

1. 概述项目绩效目标完成情况。

完成良好，基本上达到百分之九十以上。

3. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。

良好

(六) 当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

(一) 本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

还需要加强管理，提升业务，努力学习，强化专业知识。

(三) 本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

严格按照上级部门要求，及时公开各项工作，公平、公正、透明。

(三) 对部门决算管理工作的意见和建议。

1. 自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据。

2. 对部门决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、指标设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见。

3. 对部门决算其他管理工作的建议。例如对加强部门决算数据分析利用工作、部门决算信息化建设等建议。

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表（见软件查询模板）及行政事业单位财务分析指标（附后）。

附：行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

支出增长率 = (本期支出总额 ÷ 上期支出总额 - 1) × 100%

2. 当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

当年预算支出完成率 = 年终执行数 ÷ 调整预算数 × 100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

人均开支 = 本期支出数 ÷ 本期平均在职人员数 × 100%

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

项目支出比率 = 本期项目支出数 ÷ 本期支出总数 × 100%

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

人员支出比率=本期人员支出数÷本期支出总数×100%

公用支出比率=本期公用支出数÷本期支出总数×100%

6. 人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷本期末在职人员数

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数：1

二、事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率 = 年终执行数÷调整预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率 = 年终执行数÷调整预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。

计算公式为：

人员支出比率 = 人员支出÷事业支出×100%

公用支出比率 = 公用支出÷事业支出×100%

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。

计算公式为：

人均基本支出 = (基本支出 - 离退休人员支出) ÷实际在编人数

此外,行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标,如:

1. 财政拨款依存度,衡量部门(单位)对财政拨款的依赖程度。

财政拨款依存度 = 财政拨款收入 ÷ 收入总额 × 100%