

**鹤岗市大陆小学  
2022年度部门决算公开说明**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 部门概况

### 一、部门职责

鹤岗市大陆小学的主要职责是：

（一）认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

（二）根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

（三）加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和手段的现代化。

（四）负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍发展规划，不断提高教师的政治素质、文化业务水平和科研水平。

（五）领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务

育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

（六）领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。

（七）组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。

## 二、机构设置

鹤岗市大陆小学无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设处室共4个，包括：办公室、教导处、总务处、大队部。

## 第二部分 2022年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开01表

部门：鹤岗市大陆小学

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	762.87	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	531.23
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	146.51
	9		九、卫生健康支出	40	36.60
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	48.52
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	762.87	<b>本年支出合计</b>	58	762.87
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	762.87	<b>总计</b>	62	762.87

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. 本表报表金额单位转换时可能存在位数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

部门：鹤岗市大陆小学

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	762.87	762.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	531.23	531.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	531.23	531.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	531.23	531.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	146.51	146.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	146.51	146.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	85.33	85.33	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	61.19	61.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	36.60	36.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.60	36.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.46	34.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.14	2.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.52	48.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	48.52	48.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	48.52	48.52	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。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开03表

部门：鹤岗市大陆小学

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	762.87	753.19	9.68	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	531.23	521.55	9.68	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	531.23	521.55	9.68	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	531.23	521.55	9.68	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	146.51	146.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	146.51	146.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	85.33	85.33	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	61.19	61.19	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	36.60	36.60	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.60	36.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.46	34.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.14	2.14	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.52	48.52	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	48.52	48.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	48.52	48.52	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。



## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：鹤岗市大陆小学

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	762.87	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	531.23	531.23	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	146.51	146.51	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	36.60	36.60	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
	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	48.52	48.52	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	762.87	<b>本年支出合计</b>	59	762.87	762.87	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				
<b>总计</b>	32	762.87	<b>总计</b>	64	762.87	762.87	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支出和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：鹤岗市大陆小学

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	762.87	753.19	9.68
205	教育支出	531.23	521.55	9.68
20502	普通教育	531.23	521.55	9.68
2050202	小学教育	531.23	521.55	9.68
208	社会保障和就业支出	146.51	146.51	0.00
20805	行政事业单位养老支出	146.51	146.51	0.00
2080502	事业单位离退休	85.33	85.33	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.19	61.19	0.00
210	卫生健康支出	36.60	36.60	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.60	36.60	0.00
2101102	事业单位医疗	34.46	34.46	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.14	2.14	0.00
221	住房保障支出	48.52	48.52	0.00
22102	住房改革支出	48.52	48.52	0.00
2210201	住房公积金	48.52	48.52	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：鹤岗市大陆小学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	648.19	302	商品和服务支出	18.02	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	325.69	30201	办公费	6.15	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	176.20	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.01	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	61.19	30206	电费	0.19	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	36.60	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	48.52	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	1.27	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	86.98	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.65	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	85.33	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.54	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.61	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
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
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.62	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.11	30229	福利费	4.52	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	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			
	人员经费合计	735.17					公用经费合计	18.02

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。

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：鹤岗市大陆小学

金额单位：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：1. 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。

2. 本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：鹤岗市大陆小学

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：鹤岗市大陆小学

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	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。  
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。



## 第三部分 2022年度部门决算情况说明

### 一、2022年度决算收支增减变化情况

#### (一) 年度收入增减变化情况

鹤岗市大陆小学2022年度总收入762.87万元，其中本年收入762.87万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入762.87万元，比上年决算数增加27.74万元，增长3.77%。主要变动情况：是在职教师进行了薪级工资的上涨，退休教师进行了基本养老金的上涨。

#### (二) 年度支出增减变化情况

鹤岗市大陆小学2022年度总支出762.87万元，其中本年支出762.87万元。具体情况如下：

1. 基本支出753.19万元，比上年决算数增加18.06万元，增长2.46%。主要变动情况：发放教师工资上涨了。

2. 项目支出9.68万元，比上年决算数增加9.68万元，增长100%。主要变动情况：2022年决算把办公楼取暖费归为项目支出。

### 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

鹤岗市大陆小学2022年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2021年度决算为0万元，2022年度预算为0万元。

### 三、机关运行经费支出情况

鹤岗市大陆小学2022年度机关运行经费支出0.00万元，本部门是事业单位，无机关运行经费。

#### 四、政府采购支出情况说明

鹤岗市大陆小学2022年度无政府采购支出。

#### 五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，鹤岗市大陆小学共有车辆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。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋3821.13平方米。

#### 六、预算绩效评价情况

##### （一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，鹤岗市大陆小学对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目1个，二级项目0个，共涉及资金6.38万元，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支出开展绩效自评，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支出开展绩效自评，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%。

鹤岗市大陆小学组织对生均经费等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出6.38万元，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。从评价情况情况来看，部门评分和审评组评分都在90以上，一级指标决策、管理、产出有很大优势，能完成绩效目标。

## （二）部门预算整体支出自评结果。

鹤岗市大陆小学部门预算整体支出自评涉及资金762.87万元，执行数为762.87万元，完成预算的100%，得分86分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：一级指标中的管理、产出完成的比较好，基本保质保量的完成了绩效目标。发现的主要问题及原因：一是考虑经济效益，助力经济发展目标缺少发展的眼光看待绩效评价；二是对改善环境和节能环保的理念还不够扎根。下一步改进措施：用发展的眼光看待绩效评价，合法合理的开展绩效工作。

## （三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

鹤岗市大陆小学对1个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计6.38万元，执行数合计6.38万元，完成预算的100%，平均得分90分。无重点项目。

鹤岗市大陆小学组织对生均经费个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计6.38万元，执行数合计6.38万元，完成预算的100%，平均得分90分。具体情况为：

（1）生均经费项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分90分。全年预算数为6.38万元，执行数为6.38万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是考虑经济效益，助力经济发展目标缺少发展的

眼光看待绩效评价；二是对改善环境和节能环保的理念还不够扎根。下一步改进措施：用发展的眼光看待绩效评价，合法合理的开展绩效工作。

## 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、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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。