

**新疆乌鲁木齐县水西沟中学 2022 年度  
部门决算公开说明**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

## 第二部分 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
  - (一) 机关运行经费支出情况
  - (二) 政府采购情况
  - (三) 国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明

## 第三部分 专业名词解释

## 第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《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收入支出决算表》

## 第一部分 单位概况

### 一、主要职能

（一）宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。

（二）在政府和上级教育主管部门的领导下，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

（三）根据政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施教育事业发展规划。

（四）积极办好中小学教育。

（五）在政府的领导下，组织教师动员适龄少年儿童就近入学。

（六）按照上级有关部门的规定，负责对本单位的财务和项目建设进行管理，组织制定和实施校舍建设和建设规划，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。

（七）按照义务教育工作目标，全面推进素质教育，全面提高义务教育质量。

### 二、机构设置及人员情况

新疆乌鲁木齐县水西沟中学 2022 年度，实有人数 71 人，其中：在职人员 46 人，离休人员 0 人，退休人员 25 人。

从部门决算单位构成看，新疆乌鲁木齐县水西沟中学部

门决算包括：新疆乌鲁木齐县水西沟中学决算。单位无下属预算单位，下设 7 个处室，分别是：教务处、德育处、党政办、总务处、工会、教研室、财务室。

## 第二部分 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 1,408.34 万元，其中：本年收入合计 1,311.07 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 97.27 万元。收入总计与上年相比，减少 280.14 万元，下降 16.59%，主要原因是：2022 年不可抗力因素，全体师生封控在家，进行线上教学，所以下半年部分项目未开展，未开展的项目：特色学校项目、调剂县委宣传部 2022 年度乡村和城乡学校少年宫项目运行县级配套、消防报警系统项目、消防设施年度维保检测项目、闸滩幼儿园维修改造项目，所以导致收入下降。

本年支出总计 1,408.34 万元，其中：本年支出合计 1,300.15 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 108.19 万元。支出总计与上年相比，减少 280.14 万元，下降 16.59%，主要原因是：2022 年不可抗力因素，全体师生封控在家，进行线上教学，所以下半年部分项目未开展，未开展的项目：特色学校项目、调剂县委宣传部 2022 年度乡村和城乡学校少年宫项目运行县级配套、消防报警系统项目、消防设施年度维保检测项目、闸滩幼儿园维修改造项目，所以导致支出下降。

### 二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入 1,311.07 万元，其中：财政拨款收

入 1,271.70 万元，占 97.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 39.37 万元，占 3.00%。

### 三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出 1,300.15 万元，其中：基本支出 891.46 万元，占 68.57%；项目支出 408.69 万元，占 31.43%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

### 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 1,339.22 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 67.52 万元，财政拨款本年收入 1,271.70 万元。财政拨款收入总计与上年相比，减少 292.96 万元，下降 17.95%，主要原因是：2022 年不可抗力因素，全体师生封控在家，进行线上教学，所以下半年部分项目未开展，未开展的项目：特色学校项目、调剂县委宣传部 2022 年度乡村和城乡学校少年宫项目运行县级配套、消防报警系统项目、消防设施年度维保检测项目、闸滩幼儿园维修改造项目，所以导致收入下降。

财政拨款支出总计 1,339.22 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 68.38 万元，财政拨款本年支出 1,270.84 万元。财政拨款支出总计与上年相比，减少 292.96 万元，下

降 17.95%，主要原因是：2022 年不可抗力因素，全体师生封控在家，进行线上教学，所以下半年部分项目未开展，未开展的项目：特色学校项目、调剂县委宣传部 2022 年度乡村和城乡学校少年宫项目运行县级配套、消防报警系统项目、消防设施年度维保检测项目、闸滩幼儿园维修改造项目，所以导致支出下降。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入总计年初预算数 1,169.93 万元，决算数 1,339.22 万元，预决算差异率 14.47%，主要原因是：2022 年中追加了文化建设项目款及中央直达资金公用经费。财政拨款支出总计年初预算数 1,169.93 万元，决算数 1,339.22 万元，预决算差异率 14.47%，主要原因是：2022 年支出了追加文化建设项目款及中央直达资金公用经费项目款。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,270.84 万元，占本年支出合计的 97.75%，与上年相比，减少 265.99 万元，下降 17.31%，主要原因是：2022 年下半年因不可抗力因素，全体师生封控在家，部分项目未开展，经费未支出，如 2022 年幼儿园的维修改造项目、水西沟中学消防报警系统、特色项目、消防设施维保检测项目都未开展。

### **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1. 教育支出（类）1,210.56 万元，占 95.26%。
2. 社会保障和就业支出（类）60.28 万元，占 4.74%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算数为 46.05 万元，比上年决算减少 57.39 万元，下降 55.48%，主要原因是：2022 年不可抗力因素，全体师生 8 月中旬-2022 年 12 月初全部封控在家，导致幼儿园部分项目未开展，资金未支出。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算数为 1,015.07 万元，比上年决算增加 9.97 万元，增长 0.99%，主要原因是：2022 年不可抗力因素，全体师生 2023 年 8 月中旬-2022 年 12 月初全部封控在家，导致部分项目未开展，资金未支出。

3. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算数为 144.20 万元，比上年决算减少 180.39 万元，下降 55.57%，主要原因是：2021 年支出了消防水池项目款体育专项经费，但该项目款未支付完，到 2022 年又支付了该项目的尾款，所以 2022 年的支出比 2021 年下降了 55.57%。

4. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小小学教学设施（项）：支出决算数为 5.24 万元，比上年决算减少 29.53 万元，下降 84.93%，主要原因是：因素 2022 年城市中小小学教学设施是 2021 年结转的特色学校项目资金，2022 年无当年的特色学校项目资金。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算数为 60.28 万元，比上年决算减少 1.62 万元，下降 2.62%，主要原因是：人员工资减少，相应社保公积金基数减少。

6. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：支出决算数为 0.00 万元，比上年决算减少 7.03 万元，下降 100.00%，主要原因是：功能科目调整，年初该功能科目未安排预算，本年度无支出发生。

## 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 891.46 万元，其中：

人员经费 863.32 万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、助学金。

公用经费 28.14 万元，包括：邮电费、取暖费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算 0.00 万元，比上年减少 1.70 万元，下降 100.00%，主要原因是：我单位无“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年减少 0.00 万元，下降 0.00%，主要原

因是：我单位无因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年减少 1.70 万元，下降 100.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年减少 0.00 元，下降 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（境）费支出。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.00 万元。公务用车运行维护费开支内容包括我单位无公务用车购置及运行维护费支出。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 0 辆。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括我单位无公务接待费支出。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与全年预算数相比情况：“三公”经费支出全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费支出；公务用车购置费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置费

支出；公务用车运行费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车运行费支出；公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费支出。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明**

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

#### **十、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2022 年新疆乌鲁木齐县水西沟中学（事业单位）公用经费 28.14 万元，比上年减少 25.74 万元，下降 47.77%，主要原因是：2022 年不可抗力因素，全体师生 2023 年 8 月中旬-2022 年 12 月初全部封控在家，相关经费减少。

##### **（二）政府采购情况**

2022 年度政府采购支出总额 16.00 万元，其中：政府采购货物支出 12.37 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政

府采购服务支出 3.63 万元。

授予中小企业合同金额 16.00 万元，占政府采购支出总额的 100.000%，其中：授予小微企业合同金额 16.00 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

### （三）国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，固定资产原值 2,681.57 万元，房屋 6,527.44 平方米，价值 904.90 万元。车辆 3 辆，价值 70.60 万元，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 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是：桑塔纳轿车，此车为乌鲁木齐县水西沟镇镇政府赠送车辆，我校无偿使用。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### 十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2022 年度开展预算绩效评价项目 20 个，全年预算数 531.79 万元，全年执行数 379.35 万元。预算绩效管理取得的成效：一是初步树立了绩效观念，通过开展绩效评价，我校各部门开始转变观念，开始重视财政支出绩效问题，由重资金争取，重过程管理，向重支出责任，重产出和结果转变，以提高资金使用绩效为目标，以结果为导向的管理理念正逐步形成；二是强化了责任意识。通过设定明确可衡量的绩效目标，单位及各部门更清楚地了解

财政支出所要取得的效益，其职能和目标得到进一步明确。

三是增强了财政管理和决策的科学性。对财政支出的科学性，效益和管理水平的评价，对绩效评价结果的应用，有利于促进部门不断完善内部管理，自觉加强资金的管理和监督，不断提高管理水平，增强财政资金分配管理的科学性。

发现的问题及原因：一是部门职能不明确，个别工作分工不清晰，且人员培训和绩效考核制度不够完善；二是部门资金支出进度普遍较低，对资金支出的控制力度不足。三是工程手续办理慢，影响了工程进度。建议简化工程手续；加大资金投入，全面改善学前教育办学条件。下一步改进措施：一是加强预算制定过程的科学性管理，提升预算方案的质量。首先在预算管理上，加强预算编制的合理性及会计核算的规范性。一方面针对由于部门不可控因素出现的预算调整率较大、资金支出率低的问题，我单位应及时与政府及上级部门沟通，向上争取政策支持，在政策实施条件上进行有序改善；另一方面，在预算申报上，预算单位要结合实际需求填报资金需求，在不同项目、不同用途之间做到合理分配预算资金；二是依据项目进展或单位工作实际情况，及时对预算安排进行必要调整。在项目受阻的情况下，资金使用单位应及时向主管部门反馈项目进展情况，主管部门就单位上报的项目实际情况对预算安排进行必要调整，以免导致资金闲置，降低公共预算资金使用效益。具体项目自评情况附项目支出绩效

自评表。

### 第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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其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：指事业单位附属的独立核算单位按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”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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发生的支出。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“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费和公务接待费。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）费用。

机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

#### 第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《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收入支出决算表》