

2022年度  
平顶山市财经学校单位决算

二〇二三年九月

# 目 录

## **第一部分 平顶山市财经学校概况**

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## **第二部分 2022年度单位决算表**

- 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 2022年度单位决算情况说明**

- 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、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

## 第一部分 平顶山市财经学校概况

## 一、单位职责

平顶山市财经学校（平顶山市干部学校）是全日制公办中等专业学校，财政补助事业单位。主要职能是开展中专学历教育和各类职业技能培训。2014年被教育部确定国家首批教学质量合格评估创建学校；国家级改革发展示范校、国家级重点中专、省级示范性中专、省职业教育攻坚工作先进单位、省全民技能振兴工程培训基地、省雨露计划培训基地。

## 二、机构设置

我单位内设机构26个职能科室，包括：办公室、组织人事处、学生处、总务处、财务处、财经部、计算机部、工艺美术部、电子部、学前教育部等。

从决算单位构成看，2022年平顶山市财经学校决算包括：2022年平顶山市财经学校决算。

纳入本单位2022年度决算编制范围的单位共一个，具体是：平顶山市财经学校决算。

## 第二部分 2022年度单位决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

单位：平顶山市财经学校

2022年度

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	6,240.11	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	132.72	五、教育支出	36	5,316.10
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	0.43	八、社会保障和就业支出	39	622.56
	9		九、卫生健康支出	40	167.25
	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	266.92
	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
	23		二十三、其他支出	54	19.78

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	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	6,373.26	<b>本年支出合计</b>	58	6,392.61
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	19.63	年末结转与结余	60	0.28
	30			61	
<b>总计</b>	31	6,392.89	<b>总计</b>	62	6,392.89

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

单位：平顶山市财经学校

2022年度

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	6,373.26	6,240.11	0.00	132.72	0.00	0.00	0.43
205	教育支出	5,316.10	5,183.39	0.00	132.72	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	12.96	12.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	12.96	12.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,647.99	4,515.28	0.00	132.72	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,647.99	4,515.28	0.00	132.72	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	655.15	655.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	255.23	255.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	399.92	399.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	622.56	622.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	595.18	595.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	239.29	239.29	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	355.89	355.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	11.80	11.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	11.80	11.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	15.57	15.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	15.57	15.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	167.25	167.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	166.82	166.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	166.82	166.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	266.92	266.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
22102	住房改革支出	266.92	266.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	266.92	266.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.43
22999	其他支出	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.43
2299999	其他支出	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.43

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

单位：平顶山市财经学校

2022年度

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	6,392.61	4,735.03	1,657.58	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,316.10	3,658.95	1,657.16	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	12.96	0.00	12.96	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	12.96	0.00	12.96	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,647.99	3,658.95	989.04	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,647.99	3,658.95	989.04	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	655.15	0.00	655.15	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	255.23	0.00	255.23	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	399.92	0.00	399.92	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	622.56	622.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	595.18	595.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	239.29	239.29	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	355.89	355.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	11.80	11.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	11.80	11.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	15.57	15.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	15.57	15.57	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	167.25	166.82	0.43	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	166.82	166.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	166.82	166.82	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	266.92	266.92	0.00	0.00	0.00	0.00

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
22102	住房改革支出	266.92	266.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	266.92	266.92	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	19.78	19.78	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	19.78	19.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	19.78	19.78	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：平顶山市财经学校

2022年度

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	6,240.11	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	5,183.39	5,183.39	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	622.56	622.56	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	167.25	167.25	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	266.92	266.92	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

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
	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	6,240.11	<b>本年支出合计</b>	59	6,240.11	6,240.11	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	6,240.11	<b>总计</b>	64	6,240.11	6,240.11	0.00	0.00

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

单位：平顶山市财经学校

2022年度

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	6,240.11	4,638.38	1,601.73
205	教育支出	5,183.39	3,582.08	1,601.31
20502	普通教育	12.96	0.00	12.96
2050299	其他普通教育支出	12.96	0.00	12.96
20503	职业教育	4,515.28	3,582.08	933.19
2050302	中等职业教育	4,515.28	3,582.08	933.19
20509	教育费附加安排的支出	655.15	0.00	655.15
2050904	城市中小学教学设施	255.23	0.00	255.23
2050905	中等职业学校教学设施	399.92	0.00	399.92
208	社会保障和就业支出	622.56	622.56	0.00
20805	行政事业单位养老支出	595.18	595.18	0.00
2080502	事业单位离退休	239.29	239.29	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	355.89	355.89	0.00
20808	抚恤	11.80	11.80	0.00
2080801	死亡抚恤	11.80	11.80	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	15.57	15.57	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	15.57	15.57	0.00
210	卫生健康支出	167.25	166.82	0.43
21004	公共卫生	0.43	0.00	0.43
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.43	0.00	0.43
21011	行政事业单位医疗	166.82	166.82	0.00
2101102	事业单位医疗	166.82	166.82	0.00
221	住房保障支出	266.92	266.92	0.00

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
22102	住房改革支出	266.92	266.92	0.00
2210201	住房公积金	266.92	266.92	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共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。



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：平顶山市财经学校

2022年度

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	4,200.07	302	商品和服务支出	139.23	307	债务利息及费用支出	40.17
30101	基本工资	1,586.45	30201	办公费	4.15	30701	国内债务付息	40.17
30102	津贴补贴	558.42	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	175.54	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	4.34
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	1,024.78	30205	水费	2.41	31002	办公设备购置	4.34
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	355.89	30206	电费	3.36	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.20	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	162.45	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	0.22	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	25.49	30211	差旅费	12.07	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	291.15	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	1.07	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	19.90	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	254.57	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	5.71	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	226.02	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	1.68	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	11.80	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	7.57	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	23.86	399	其他支出	0.00
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	0.39	30228	工会经费	22.09	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	1.19	30229	福利费	41.98	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	2.88	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	1.89	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	22.25			
	人员经费合计	4,454.64					公用经费合计	183.74

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

单位：平顶山市财经学校

2022年度

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。  
 说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：平顶山市财经学校

2022年度

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：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。  
 说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：平顶山市财经学校

2022年度

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
2.88	0.00	2.88	0.00	2.88	0.00	2.88	0.00	2.88	0.00	2.88	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 第三部分 2022年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为6,392.89万元。与上年度相比，收、支总计各减少407.81万元，下降6.00%，主要原因是：2022年疫情封控等原因，公用经费支出较上年减少，教育附加专项进度较慢，支出较上年减少。

## 二、收入决算情况说明

2022年度收入合计6,373.26万元，其中：财政拨款收入6,240.11万元，占97.91%；事业收入132.72万元，占2.08%；其他收入0.43万元，占0.01%。

## 三、支出决算情况说明

2022年度支出合计6,392.61万元，其中：基本支出4,735.03万元，占74.07%；项目支出1,657.58万元，占25.93%。

## 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、支总计均为6,240.11万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少422.89万元，下降6.35%，主要原因是：2022年疫情封控等原因，公用经费支出较上年减少，教育附加专项进度较慢，支出较上年减少。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出6,240.11万元，占支出合计的97.61%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少422.89万元，下降6.35%，主要原因是：2022年疫情封控等原因，公用经费支出较上年减少，教育附加专项进度较慢，支出较上年减少。

## **（二）结构情况。**

2022年度一般公共预算财政拨款支出6,240.11万元，主要用于以下方面：教育（类）支出5,183.39万元，占83.07%；社会保障和就业（类）支出622.56万元，占9.98%；卫生健康（类）支出167.25万元，占2.68%；住房保障（类）支出266.92万元，占4.28%。

## **（三）具体情况。**

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4358.70万元，支出决算为6,240.11万元，完成年初预算的143.16%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为12.96万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是其他普通教育支出项目待付质保金未纳入年初预算。

2. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为2,833.40万元，支出决算为4,515.28万元，完成年初预算的159.36%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中追加财政增补绩效工资、物业补贴、取暖补贴、教龄津贴、班主任津贴、目标考核奖、文明奖等人员经费等均未纳入年初预算，收入增多相应的支出增加也较多。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学



教学设施（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为255.23万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中教育费附加城市中小学教学设施项目资金未纳入年初预算。

4. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为399.92万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中财政拨款教育费附加项目资金未纳入年初预算。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为119.10万元，支出决算为239.29万元，完成年初预算的200.92%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休人员健康休养费、物业补贴、取暖补贴、文明奖等未纳入年初预算，年内追加预算，收入增多相应的支出增加也较多。

6. 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）。年初预算为362.10万元，支出决算为355.89万元，完成年初预算的98.29%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是存在在职人员调出、转退休，新招教师造成养老保险缴费支出人员增减变动，总体养老保险缴费支出比预算有所减少。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为11.80万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员抚恤金未纳入年初预算，年中追加预算。

8. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为15.80万元，

支出决算为15.57万元，完成年初预算的98.54%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是有个别在职人员调出、转退休，新招教师造成其他社会保障和就业支出人员增减变动，总体其他社会保障和就业支出比预算有所减少。

9. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.43万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是突发公共卫生事件应急处理资金未纳入年初预算，年内追加预算。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为169.80万元，支出决算为166.82万元，完成年初预算的98.24%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是存在在职人员调出、转退休，新招教师造成医疗保险人员增减变动，总体事业单位医疗支出比预算有所减少。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为271.60万元，支出决算为266.92万元，完成年初预算的98.28%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年内在职教职工调出、转退休、新招教师造成公积金人员增减变动，总体公积金支出比预算有所减少。

## **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4,638.38万元，其中：人员经费4,454.64万元，主要包括：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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金、其

他对个人和家庭的补助；公用经费183.74万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、国内债务付息、办公设备购置。

## **七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2022年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我单位没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款的支出。

## **九、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。**

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为2.88万元，支出决算为2.88万元，完成预算的100.00%。

### **(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)费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算2.88万元，完成预算的100.00%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

**1. 因公出国（境）费** 预算为0.00万元，支出决算为0.00万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

**2. 公务用车购置及运行维护费** 预算为2.88万元，支出决算为2.88万元，完成预算的100.00%。其中：

**公务用车购置支出** 0.00万元，购置车辆0台。

**公务用车运行维护支出** 2.88万元。主要用于按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。2022年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为6辆。

**3. 公务接待费** 预算为0.00万元，支出决算为0.00万元。其中：

**外宾接待支出** 0.00万元。2022年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

**其他国内公务接待支出** 0.00万元。2022年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

## 十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额618.45万元，其中：政府采购货物支出209.75万元、政府采购工程支出345.95万元、政府采购服务支出62.76万元。授予中小企业合同金额1,362.64万元，占政府采购支出总额的220.33%，其中：授予小微企业合同金额1,362.64万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。

## 十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我单位共有车辆6辆，其中：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6辆，其他用车主要是：公务车辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

为贯彻《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》有关规定，结合平顶山市市级预算绩效管理相关要求，我们高度重视，全面深化财政单位提出的贯穿预算编制、执行、监督全过程的绩效管理理念，积极开展预算绩效管理工作。严格执行将预算绩效管理与单位预算“二上二下”编审过程相结合的要求，采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效日常监督、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出“事前、事中、事后”全过程的绩效管理模式，并将绩效结果运用到实际工作中。

根据预算绩效管理要求，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为6,392.61万元，其中基本支出4,735.03万元，项目支出1,657.58万元。按照“谁用款、谁评价”的原则，对2022年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目17个，涉及预算资金

1,657.58万元，占单位预算项目支出总额的100%。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范。

## **（二）项目绩效自评结果。**

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我单位2022年度17个项目支出绩效自评中，15个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，1个项目自评等级为中，1个项目自评等级为差。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

项目自评绩效表详见附件。

## **（三）重点绩效评价结果。**

我单位选取了2022年度1个项目开展重点绩效单位评价，绩效评价得分为90分。

重点绩效评价表详见附件。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：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。

十、项目支出：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、工资福利支出：单位支付给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。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位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。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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

十八、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。

十七、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十八、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、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）：反映教育费附加安排用于改善城市中小小学教学设施和办学条件的支出。

二十、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）：反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

二十二、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十四、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十五、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）：反映用于突发公共卫生事件应急处理的支出。

二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分 附件

附件1

## 项目支出绩效自评表

( 2022 年度)

填报单位(公章): 平顶山市财经学校

填表人及联系方式: 宋奇文13623757888

项目名称		西校区运动场改造							
主管部门		平顶山市教育体育局		实施单位	平顶山市财经学校				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	148.25	148.25	139.35	10	94.0%	9.4		
	其中:政府预算资金	148.25	148.25	139.35	10	94.0%	9.4		
	财政专户管理资金			—	—	—	—		
其他资金			—	—	—	—	—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	学生、教职工健身场所条件提升,校园面貌改观。			学生、教职工健身场所条件显著提升,校园面貌焕然一新。					
绩效指标	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	
	成本指标	经济成本指标	指标1:每平方米综合单价	409.42/平方米	409.42/平方米	20	20		
			指标2:						
			.....						
		社会成本指标	指标1:						
			指标2:						
			.....						
	生态环境成本指标	指标1:							
		指标2:							
		.....							
	产出指标	数量指标	指标1:维修建筑、设施	1个	1个	5	5		
			指标2:维修修缮面积	7276平方米	7276平方米	5	5		
		质量指标	指标1:工程施工合格率	100%	10	10	10		
			指标2:						
	时效指标	指标1:工程完成及时率	100%	100%	10	10			
指标2:项目实施进度		按时完成	按时完成	10	10				
效益指标	经济效益指标	指标1:							
		指标2:							
	社会效益指标	指标1:工作效率或服务水平	提升	提升	10	10			
指标2:履职、社会服务方面的意义		有所提升	有所提升	10	10				
生态效益指标	指标1:								
	指标2:								
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:受益人满意度	≥90%	≥90%	5	4.8			
		指标2:上级主管部门满意度	≥90%	≥90%	5	4.7			
总分					100	99.5			

注: 1. 绩效自评采取打分评价的形式, 满分为100分, 项目单位自评原则上统一按以下方式设置: 对于设置成本指标的项目, 成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分、预算执行率10分; 对于未设置成本指标的项目, 产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分、预算执行率10分; 对于不需设置满意度指标的项目, 其效益指标分值权重相应可上调10分。二三级指标的分值权重由各单位根据项目实际情况和指标重要程度合理设置。  
2. 偏差原因分析及改进措施: 说明偏离目标、不能完成目标的原因及改进措施。 3. 定性指标根据指标完成情况分为达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。定量指标完成指标值的, 记该指标所赋全部分值; 未完成的, 按照完成值与指标值的比例计分。

## 政府采购项目支出绩效自评表 (2022 年度)

实施单位（盖章）： 平顶山市财经学校

项目名称	服装理实一体实训室项目		
主管部门	平顶山市教育体育局		
项目预算数	90万	实际执行数	89.32万
资金性质	预算资金		
项目概况	<p>结合服装专业设计、样板、工艺产品流程配备了多元化专业仿真教学教学模块，以系统为主导配以硬件实训设备，构建了一体化立体式的理实一体的教学新环境，直接有效的解决了传统模式下的教学难题，实现专业技能“教、学、做”一体化拓展性学习。</p>		
自评结论	<p>项目的实施，达到的预期设定的绩效目标。经济性指标由于主客观原因，得分较低，应进一步提高资金效益。效率性指标和采购内控管理规范性指标也存在有待改进的地方。应进一步提高采购专管员系统操作熟练程度，建立内控风险台账，进一步完善政府采购内控制度。</p>		
项目绩效评分汇总表（详见后附平顶山市政府采购绩效评价指标体系）			
一级指标名称	分值	得分	得分率
经济性指标	16	11	68.75%
效率性指标	20	18	90%
有效性指标	30	28	93.33%
公平性指标	24	24	100%
采购内控管理规范性	10	9	90%
合计	100	90	90%
存在的问题	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、与备案的采购预算相比，资金节约率偏低。</li> <li>2、未能按照合同约定的资金支付时间支付资金，支付有所延后。</li> <li>3、验收项目未及时在平顶山市政府采购网公示向社会公告。</li> <li>4、政府采购绩效管理内部控制制度不够完善。</li> <li>5、绩效管理有待进一步提高。</li> </ol>		
改进措施	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、强化预算绩效管理意识，提升项目产出效益，提高资金节约率。</li> <li>2、对大额资金支付可能遇到手续办理滞后问题，提前做好预案，按照合同约定及时支付，切实提高资金使用效益。</li> <li>3、要求采购专管员加强政府采购内外网系统的操作学习，熟练掌握各流程的操作。确保除不可抗力原因外，合同签订和备案按照规定时间进行。</li> <li>4、建立内控风险台账，进一步完善政府采购内控制度。</li> <li>5、加强学习培训，进一步提高绩效管理管理水平。</li> </ol>		
<p>自评小组成员：孙国甫、任志强、贾跃杰、马国平、宋奇文、王少波、岳彩红、朱玲</p>			

附件

### 平顶山市政府采购绩效评价指标体系（自评）

实施单位（盖章）：平顶山市财经学校

2022年度

一级指标	分值	二级指标	三级指标	指标说明	分值	得分	得分率	扣分原因
经济性指标	16	预算编制	政府采购预算	除不可预见因素外，追加或调整政府采购预算的，扣2分。	2	2	100%	
		采购需求	需求合理性	采购需求是否合规、完整、明确，是否准确、细化。采购需求是否违反公平竞争原则。政府向社会公众提供的公共服务项目，采购人是否就确定采购需求征求社会公众的意见。是否按要求对采购需求进行书面确认。每存在一项问题的，扣1分，扣完为止。	6	6	100%	
		资金效益	资金节约率	对比预算的资金节约率，公式：资金节约率=(预算额-合同额)/预算额，节资率在5—10%得2分，10%及以上得4分。执行国家统一定价标准和采用固定价格采购的项目除外。	4	0	0%	预算金额90万元，合同金额89.32万，资金节约率0.75%，未达到5%
			资金支付进度	满足合同约定支付条件，超过15日支付资金的，扣1分；超过30日支付资金的，扣2分；超过40日支付资金的，扣3分；超过50日以上支付资金的，扣4分。	4	0	0%	合同签订后，疫情防控全面放开后，人员陆续感染，各部门处于停滞瘫痪状态，客观原因造成预付款未在合同签订后及时支付。货物验收后，中标方开具发票延后，领导外出学习、大额支付签字手续等财务支付手续完善用时较长造成支付有所延后。
效率性指标	20	采购计划备案	采购计划编制规范	是否根据集中采购目录、采购限额标准编制政府采购计划。实施计划所附资料是否准确完整。每存在一项问题的，扣1分，扣完为止。	4	4	100%	
		单项实施计划执行	方式合理性	采购方式未与采购预算、采购需要相契合，扣2分。	2	2	100%	
			实施及时性	采购计划备案后未在拟实施月份启动采购程序，扣2分。	2	2	100%	
		采购执行效率	采购成功率	采购活动未一次完成，存在因自身原因导致废标重新采购的，扣1分；存在因自身原因导致项目中止的，扣2分。	2	2	100%	
			质疑处理时间	出现质疑后未在规定时间内作出有效答复，扣2分。	2	2	100%	
			确定中标(成交)时间	评审结束后按规定时间确定中标(成交)供应商，是否按照规定时间发出中标(成交)公告和通知书。每存在一项问题的，扣2分。	4	4	100%	
		合同签订及备案时间	在中标(成交)通知书发出后未在规定时间内签订、备案合同，每存在一项问题的，扣2分。	4	4	100%		
验收组织		履约规范性	除因严重自然灾害和其他不可抗力事件外，未按合同约定履约，扣3分。	3	3	100%		
		合同变更合规性	合同变更未按规定程序执行，扣3分。	3	3	100%		

附件

平顶山市政府采购绩效评价指标体系（自评）

2022年度

实施单位（盖章）：平顶山市财经学校

一级指标	分值	二级指标	三级指标	指标说明	分值	得分	得分率	扣分原因	
有效性指标	30	项目验收	政府采购合同	是否按规定组织项目验收；是否遵循采验分离原则。政府向社会公众提供的公共服务项目，验收时是否邀请服务对象参与并出具意见，验收结果是否向社会公告。每存在一项问题，扣1分，扣完为止。	4	3	75%	验收结果未及时在政府采购网公告	
			验收结果	验收结果未与采购合同约定的资金支付挂钩，扣2分。	2	2	100%		
			需求达成度	采购结果未真正满足采购需求和达成采购目标的，扣4分。	4	4	100%		
		政策功能	政策落实性		是否在采购文件中明确对节能环保产品、中小企业、监狱企业、残疾人福利企业、创新产品的采购政策，每存在一项问题扣2分，扣完为止。	2	2	100%	
					采购限额标准以上，200万元以下的货物和服务采购项目、400万元以下的工程采购项目，适宜由中小企业提供的，采购人是否专门面向中小企业采购。	2	2	100%	
					超过200万元的货物和服务采购项目、超过400万元的工程采购项目中适宜由中小企业提供的，是否预留该部分采购项目预算总额的30%以上专门面向中小企业采购，其中预留给小微企业的比例不低于60%。	2	2	100%	
					☆E=中小企业政府采购合同金额/全年政府采购合同金额*100%。E≥40%得2分；30%≤E<40%得1分；E<30%不得分。	2	2	100%	
		满意度调查	调查对象满意率	政府购买面向社会公众提供的公共服务项目的满意度及社会调查满意度，根据调查情况合理计分。	6	6	100%		
公平性指标	24	资格条件	供应商基本条件	供应商是否满足采购文件资格条件要求，是否对供应商进行诚信记录查询。每存在一项问题扣1分，扣完为止。	3	3	100%		
		评审办法	规范性	采购活动开展前，是否按照规定要求对采购需求进行论证，是否开展了采购需求调查，并按要求确定需求内容。	2	2	100%		
			需求相关性	评审办法选择未与需求相匹配，扣2分。	2	2	100%		
			评审因素合理性	评审标准是否量化，价格分值设置是否符合规定，评审因素是否与质量和服务相关。每存在一项问题，扣1分，扣完为止。	3	3	100%		
		采购文件	需求相关性	是否与采购需求内容一致，是否采用统一标准格式，内容是否合法合规。每存在一项扣1分，扣完为止。	4	4	100%		
			内容合规性	未根据采购需求编制采购文件，扣2分。	2	2	100%		
文本规范性	采购文件是否完整。每存在一项问题扣1分，扣完为止。		2	2	100%				



附件

### 平顶山市政府采购绩效评价指标体系（自评）

实施单位（盖章）：平顶山市财经学校

2022年度

一级指标	分值	二级指标	三级指标	指标说明	分值	得分	得分率	扣分原因
		信息公开	信息发布媒体	采购意向、采购需求、资格预审公告、采购公告、采购结果等信息是否在指定媒体“平顶山市政府采购网”公开相关信息，每存在一项问题扣1分，扣完为止。	2	2	100%	
			信息内容完整性	信息公告内容是否完整、准确。每存在一项问题扣1分，扣完为止。	2	2	100%	
			文本规范性	未执行财政部制定的公告范本，扣2分。	2	2	100%	
采购内控管理规范性	10	采购内控管理规范性	管理规范性	☆是否明确政府采购管理部门，具体负责本单位政府采购管理工作，并指定专人作为采购管理员。	2	2	100%	
				☆是否建立采购需求制定与内部审核、采购文件编制与复审、采购评审与结果确定、采购组织与履约验收、合同签订与验收评价等关联岗位互相分离规则。	2	2	100%	
				☆是否建立风险防控台账，对关键岗位实施重点监督和定期轮岗，并明确主要负责人员。	2	1	50%	未建立风险防控台账
				☆是否建立内部决策和审查机制，任何个人不得单独决策或者擅自改变集体决策。	2	2	100%	
				是否按照规定保存采购档案，且内容齐全完整。	2	2	100%	
			合计		100	90	90%	