

烟台经济技术开发区第五初级中学 2022 年度部门决算分析报告

一、部门（单位）情况

（一）基本情况。

1. 主要职能：实施义务教育，促进基础教育发展。
2. 机构情况，无变动，我校为独立编制机构（1），独立核算机构（1）。
3. 人员情况：

上年度在编教职工 103 人，本年度在编教职工 87 人，与上年度相比减少 16 人。其中新录用 2 人，退休减少 2 人。在校生上年度 851 人，本年度 798 人，减少 53 人。

（二）当年取得的主要事业成效。

第五初级中学建立健全了财务管理制度，做好财务经常性工作，严格按照教育局、财政局的要求规范财务工作。做好固定资产的管理工作，定期核查、增加、清理、登记，使固定资产的管理进入常态化管理。增强收支按预算管理的意识，根据中小学财务工作管理要求，对日常业务严格规范操作，根据学校工作开展的需求按预算指标执行。财务公开，加强对财务的监督工作，制度制定上墙，让财务工作公开透明，接受监督指导。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出结构分析

单位：元

项目	收入	支出	收入占总 收入的百 分比	支出占总支 出的百分比
总收入	31,622,312.58			
财政补助 收入	31,621,250.26			
事业收入				
总支出		31,628,256.68		
工资福利 支出		23,897,931.22		75.56%
商品和服 务支出		1,426,607.71		4.51%
对个人和 家庭补助 支出		3,794,274.86		12.00%
项目支出		2,509,442.89		7.93%

(二) 收入支出与预算对比分析

预决算差异情况

单位: 元

项目	预算	决算	差额
总收入	46,433,100.00	31,622,312.58	14,810,787.42

财政补助收入	46,433,100.00	31,621,250.26	14,811,849.74
事业收入			-
总支出	46,433,100.00	31,628,256.68	14,804,843.32

收入支出与上年度对比分析

单位：元

项目	上年数	本年数	差额
总收入	40,112,804.00	31,622,312.58	-8,490,491.42
财政补助收入	40,112,022.56	31,621,250.26	-8,490,772.30
其他收入	781.44	1,062.32	280.88
总支出	40,292,914.19	31,628,256.68	-8,664,657.51

（三）收入支出增减变动情况分析

本年度收入支出的变动主要原因：1. 工资结构改革，岗位变动等原因导致工资福利支出减少。2. 学生校服、免费就餐补助、教育装备、办公办学、校园安防等设备收支比上年减少。

（四）年末结转和结余情况

上年度基本支出结转 50,725.73 元，项目支出结转 0 元。本年度基本支出结转 64,112.83 元。原因是：年初调整 19331.2 元，利息 1032.32 元，支出 12 月个税 6976.42 元。

三、资产负债情况分析

上年度末资产总值为 3,929,729.44 元，固定资产 12,047,013.25 元；本年度末资产总值为 4,236,835.49 元，固定资产 13,062,329.25 元，固定资产比去年增加 1015316 元。主要原因为学校购置部分专用和通用设备等、购置教育

教学装备，办公办学装备、安防设施设备。

四、主要指标变动情况

1、本年收入，政府性基金：本年度 0 元，上年度 0 元。
其他收入：本年度 1,062.32 元，上年度 781.44 元，比上年增加 280.88 元，增加 35.94%，原因 2022 年度基本户存款金额增加，故利息增加。

2、本年支出，项目支出本年度 2,509,442.89 元，上年 0 元，比上年增加 2,509,442.89 元，主要原因是今年系统调整决算口径所致。

3、年末结转和结余，本年度 64,112.83 元，上年度 50,725.73 元，比上年增加 13,387.10 元，增加 26.39%，原因是年初调整 19331.2 元，利息 1032.32 元，支出 12 个月个税 6976.42 元。其中一般公共预算财政拨款本年度 63,080.5 元，上年度 50,725.73 元，比上年增加 12,354.78 元，增加 24.36%，主要原因是年初调整 19331.2 元，支出 12 个月个税 6976.42 元。其中政府性基金本年度 0 元，上年度 0 元。

4、财政应返还额度，本年度 0 元，上年度 0 元。

5、年末学生人数：本年度 798 人，上年度 851 人，比上年减少 53 人，减少 6.23%，原因 2022 年新初一学生数减少。

6、培训费支出：本年度 8,000.00 元，上年度 23,947.50 元，减少 15,947.50 元，减少 66.59%，主要原因 2022 年教师主要以网络视频培训为主。导致培训费支出大幅度减少。

五、本年度部门决算等财务工作开展情况：

一是本单位对部门决算高度重视，集中人力做好决算工作；二是要做好会计核算基础工作，加强对账工作，及时清理年底往来、在途资金，打好决算基础；三是要严格审核把关，确保决算数据的真实性、准确性和权威性。认真学习部门决算的编制说明，熟练掌握各类表式之间的勾稽关系和逻辑衔接，争取按时保质保量完成本年度决算工作。

烟台经济技术开发区第五初级中学

2023.2.10