
2022 年度 莆田第二中学预算

目 录

第一部分 单位概况	4
一、单位主要职责	5
二、单位预算单位构成	6
三、单位主要工作任务	6
第二部分 2022年度单位预算表	8
一、收支预算总表	9
二、收入预算总表	10
三、支出预算总表	12
四、财政拨款收支预算总表	13
五、一般公共预算拨款支出预算表	14
六、政府性基金预算拨款支出预算表	15
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	16
八、一般公共预算支出经济分类情况表	17
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	18
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	22
十一、单位专项资金管理清单目录	23

第三部分 2022 年度单位预算情况说明	24
一、预算收支总体情况	25
二、一般公共预算拨款支出情况	25
三、政府性基金预算拨款支出情况	25
四、国有资本经营预算拨款支出情况	25
五、财政拨款预算基本支出情况	25
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	26
七、预算绩效目标情况	27
八、其他重要事项说明	31
第四部分 名词解释	33

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

教育部门的主要职责是：

（一）贯彻执行党和国家、省委、省政府有关教育工作的方针、政策和法规，以及市委、市政府有关教育工作的实施意见，落实全校教育发展战略和发展规划。

（二）研究拟定全校教育事业的发展规划，指导、协调发展规划的实施。

（三）根据《国家中长期教育改革和发展纲要（2010-2020）》，党中央、国务院《关于深化教育改革全面推进素质教育的决定》，国务院《关于基础教育改革与发展的决定》，省委、省政府《关于加快实施科教兴省战略的决定》以及市委、市政府《关于加快实施科教兴市战略的决定》的要求，研究拟定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。

（四）管理和指导学校义务教育及普通高中教育工作；确保普及九年义务教育及高中教育工作成果，积极推进素质教育，全面提高教育质量。

（五）负责制定全校年度招生计划；制定初中、高中阶段招生规定，并组织指导实施；配合教育部门搞好教育人才规划和预测；编制招生表和确定当地符合条件的入学年龄和招生审批。

（六）按照财政局每年的财政用款批复，管理好使用好上级下达的市级及省级教育经费。同时贯彻执行学校财务管

理制度，落实好教师工资和生均公用经费的使用。

（七）主管全校教师工作，指导学校教育行政干部队伍建设；负责教师资格认定和职务评聘管理工作，并执行好学校教师职务聘用制度和表彰奖惩工作，完善学校内部管理体制改革。

（八）负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作。

（九）负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作，协同政法部门治理好校园的周边环境，及时妥善处理学校的突发事件。

（十）配合有关部门抓好教育系统的计划生育工作。

（十一）承办市教育局、市财政局交办的其他事项。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，列入 2022 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
莆田第二中学	全额拨款	324

三、单位主要工作任务

2022 年，部门主要任务是：认真做好单位预算会计工作，及时准确报送财务报表，负责财务预决算的编制，审核、编

制全校经费总预决算；负责全校职工工资福利、医疗保险，失业保险统计、工资基金管理等工作；做好记账凭证的编制，账簿登记及财务专用票据的保管工作；按月编制经费用款计划，反映经费预算执行情况；负责日常款项的划拨和零星费用的报销工作，保证各项资金的安全使用；做好财务档案的归档、整理、保存工作。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）会计人员应与主管财务的副校长、总务主任做好财务收支的预决算工作。定期检查预算执行情况，分析考核资金使用效果。

（二）加强预算外资金管理，合理的组织预算外收入，严格按照有关财政法规办理预算外支出。

（三）会计人员应定期与出纳员、财产保管员核对账目并对账单核对，发现账簿记录与实物、款项不符应查明原因并写出书面证明，经有关部门或领导批准，按照有关规定进行处理。

（四）做好总务处分配的其它工作。

第二部分

2022年度单位预算表

一、收支预算总表

莆田第二中学 2022 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	8149.82	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入	620.57	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	8770.39
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	

		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
		二十五、债务发行费用支出	
收入合计		支出合计	

二、收入预算总表

2022年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
2050204	高中教育	8770.39	8149.82			620.57						

三、支出预算总表

2022 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	2050204 高中教育	8770.39	7814.8	955.59			

四、财政拨款收支预算总表

2022年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	8149.82	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	8149.82
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
		二十五、债务发行费用支出	
收入合计		支出合计	

五、一般公共预算拨款支出预算表

2022 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
2050204	高中教育	8149.82	7814.8	335.02

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2022年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		8149.82
301	工资福利支出	7225.17
302	商品和服务支出	755.77
303	对个人和家庭的补助	18.88
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	150
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2022 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	7814.08	7242.86	571.22
301	工资福利支出	7225.17	7225.17	
30101	基本工资	1773.48	1773.48	
30102	津贴补贴			
30103	奖金			
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	1162.32	1162.32	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	469.73	469.73	
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	176.15	176.15	
30111	公务员医疗补助缴费	146.79	146.79	
30112	其他社会保障缴费	82.2	82.2	
30113	住房公积金	581.58	581.58	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	2832.92	2832.92	
302	商品和服务支出	571.22		571.22
30201	办公费	81.68		81.68
30202	印刷费	50		50
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费	50		50
30206	电费	80		80
30207	邮电费	65		65
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费	50		50
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费	50		50

30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费			
30218	专用材料费	22.86		22.86
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	53.38		53.38
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用			
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出	68.3		68.3
303	对个人和家庭的补助	17.69	17.69	
30301	离休费			
30302	退休费			
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助	8.09	8.09	
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30311	代缴社会保险费			
30399	其他对个人和家庭的补助	9.6	9.6	
307	债务利息及费用支出			
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			

309	资本性支出（基本建设）			
30901	房屋建筑物购建			
30902	办公设备购置			
30903	专用设备购置			
30905	基础设施建设			
30906	大型修缮			
30907	信息网络及软件购置更新			
30908	物资储备			
30913	公务用车购置			
30919	其他交通工具购置			
30921	文物和陈列品购置			
30922	无形资产购置			
30999	其他基本建设支出			
310	资本性支出			
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31005	基础设施建设			
31006	大型修缮			
31007	信息网络及软件购置更新			
31008	物资储备			
31009	土地补偿			
31010	安置补助			
31011	地上附着物和青苗补偿			
31012	拆迁补偿			
31013	公务用车购置			
31019	其他交通工具购置			
31021	文物和陈列品购置			
31022	无形资产购置			
31099	其他资本性支出			
311	对企业补助（基本建设）			
31101	资本金注入			
31199	其他对企业补助			

312	对企业补助			
31201	资本金注入			
31203	政府投资基金股权投资			
31204	费用补贴			
31205	利息补贴			
31299	其他对企业补助			
313	对社会保障基金补助			
31302	对社会保险基金补助			
31303	补充全国社会保障基金			
31304	对机关事业单位职业年金的补助			
399	其他支出			
39907	国家赔偿费用支出			
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
39909	经常性赠与			
39910	资本性赠与			
39999	其他支出			

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2022年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	3
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	3
其中：（1）公务用车购置费	
（2）公务用车运行费	3

十一、单位专项资金管理清单目录

2022年度单位专项资金管理清单目录

单位：万元

主管单位名称	专项资金立项项目名称	立项依据	执行年限	实施规划	总体绩效目标	支出级次	资金拼盘				资金分配办法及支出标准
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	

第三部分

2022年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2022年，莆田第二中学收入预算为8770.39万元，比上年增加86.97万元，主要原因是人员经费增加。其中：一般公共预算拨款收入8149.82万元、财政专户管理资金收入620.57万元。

相应安排支出预算8770.39万元，比上年增加86.97万元，主要原因是人员经费增加。其中：基本支出7814.8万元、项目支出955.59万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2022年度一般公共预算拨款支出8149.82万元，比上年增加86.97万元，增长1.08%，主要原因是人员经费增加，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

(一) 2050204 高中教育8149.82万元。主要用于人员支出、公用经费开支、资本性支出以及对个人和家庭补助支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位2022年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出”。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位2022年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出”。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2022 年度一般公共预算拨款基本支出 7814.08 万元，其中：

（一）人员经费 7242.86 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 571.22 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2022 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2022 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2022 年预算安排 3 万元，其中：公务用车运行费 3 万

元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2022 年，莆田第二中学共设置 5 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 335.02 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

省级示范性普通高中建设项目项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		150	
	财政拨款:		150	
	其他资金:		0	
总体目标	优化整合学校教学资源，全面提升学校教学质量，有力保障学校优质发展，保障课程示范性建设顺利实施，确保莆田第二中学具备创建福建省高中课程改革示范校的条件，顺利通过福建省示范性普通高中学校考评。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	家庭公益大讲堂	2 场
			培训人员合格率	95%
			培训（参会）人数	2000 人次
		质量指标	课题研究结题评审通过率	90%
			设备质量合格率	98%
		时效指标	课题研究结题及时率	95%
	成本指标	志愿服务活动	20 次	
	效益指标	经济效益指标	教学设备使用率	90%
社会效益指标		公共服务水平提升情况	80%	

			采购合同执行违规率	0%
		生态效益指标	校园环境改善度	80%
		可持续影响指标	各项活动成效显著率	90%
	保障教学人数		4200人	
	整改落实率		90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	90%

保安工资及社保项目项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		7	
	财政拨款:		7	
	其他资金:		0	
总体目标	根据莆市财教【2010】63号批示精神及人大审议意见,学校聘请两名保安人员工资由2.88万元提到5.52万元,相应社保提到1.48万元。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	开展法治宣传次数	2次
			完成安保任务次数	10次
		质量指标	群众治安满意率	90%
			反恐训练完成率	100%
		时效指标	补贴资金发放及时率	1
		成本指标	项目资金达到率	100%
	效益指标	经济效益指标	设施完好率	90%
		社会效益指标	公共服务水平提升情况	80%
		生态效益指标	家长对校园安全的知晓率	90%
		可持续影响指标	群众安全感率	90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	90%

食堂服务人员工资项目项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		42	
	财政拨款:		42	
	其他资金:		0	
总体目标	为保障学生用餐质量,提高学生营养水平,通过对食堂服务人员专项补助的方式,提高食堂服务人员工作积极性和服务态度。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	开展食品安全宣传	8次
			消费者食品安全满意度	90%
			明厨亮灶数量	1家
		质量指标	食品检测合格率	95%
		时效指标	补贴资金发放及时	1单元
		成本指标	项目资金到位率	100%
	效益指标	经济效益指标	设备利用率	90%
		社会效益指标	公共服务水平提升情况	80%
		生态效益指标	校园环境改善度	80%
		可持续影响指标	整改落实率	95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	90%

原公办、民办、代课教师养老补助项目项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		0.47
	财政拨款:		0.47
	其他资金:		0
总体目标	让曾经为社会做过贡献的代课教师享受到政府的惠民政策,共享发展成果,切实解决原公办、民办、代课教师养老补助问题,让代课教师老有所养。		

	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标 指标	产出指标	数量指标	补助个人（家庭） 数量	2人
		质量指标	补助合规性	100%
			原公办教师养老补 助合格率	100%
			补助金到位率	100%
		时效指标	补助资金发放及时 率	1单位
		成本指标	生活保障标准	120元/人
	效益指标	经济效益指标	资金使用合规性	100%
		社会效益指标	确保补助对象生活 水平不因物价上涨 而降低	100%
			补助覆盖率	100%
		生态效益指标	人居环境改善满意 率	80%
		可持续影响指标	政策宣传覆盖面	100%
	满意度指 标	服务对象满意度 指标	服务对象满意度	80%

提前下达 2022 年普通高中公用经费省级奖补资金项 目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		135.55	
	财政拨款:		135.55	
	其他资金:		0	
总体 目标	学校日常教学活动所必须的项目，如水电费、修缮费用等等，均需 按时及时支出，以确保学校正常运行。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	开展培训次数	10次
组织开展社区志愿 服务活动次数			10次	

			开展宣传活动次数	10次	
			组织安全培训次数	4次	
		质量指标	培训合格率	98%	
		时效指标	资金到位率	100%	
		成本指标	在职人员控制率	95%	
	效益指标	经济效益指标		设备维修完成率	95%
				教学设备使用率	95%
		社会效益指标		活动成效率	90%
				公共服务水平提升情况	85%
		生态效益指标		家长对校园安全的知晓率	95%
				校园安全改善度	90%
		可持续影响指标		政策宣传覆盖面	98%
				各项活动成效显著率	95%
		满意度指标	服务对象满意度指标		目标群体满意度
	公众满意度			90%	

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

本单位非行政参公单位没有机关运行经费。

(二) 政府采购情况

2022年，莆田第二中学政府采购预算总额1755万元，其中：政府采购货物预算1755万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

(三) 国有资产占用使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，莆田第二中学共有车辆 1 辆，其中：其他用车 1 辆。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、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。

三、事业单位经营收入：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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、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。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发送的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。