

2022年度衡东县第五中学部门决算

目 录

第一部分 衡东县第五中学概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 部门决算表

- 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、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 衡东县第五中学概况

一、部门职责

（一）衡东县第五中学是一所全日制县办中学，学校以“培养具有良好道德品质，扎实的基础理论，健康的心理素质，健全的人格素养，全面发展的现代化建设者和接班人”为办学目标。

（二）实施初中、高中教育，促进基础教育发展，初中、高中学历教育等相关社会服务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

衡东县第五中学内设机构包括：衡东县第五中学内设机构包括：校长室、书记室、副校长室、纪检监察员室、教务处、政教处、总务处、工会、体卫处、团委会。本部门共有编制人数164人，实有人数164人。退休42人。

（二）决算单位构成

衡东县第五中学2022部门决算汇总公开单位构成包括：衡东县第五中学本级。

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：衡东县第五中学

公开01表
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	2,619.76	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	993.80	五、教育支出	36	3,382.50
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	123.00	八、社会保障和就业支出	39	239.42
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	114.65
	20		二十、粮油物资储备支出	51	

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
	27	3,736.56	本年支出合计	58	3,736.56
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3,736.56	总计	62	3,736.56

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.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：衡东县第五中学

公开02表

金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,736.56	2,619.76	0.00	993.80	0.00	0.00	123.00
205	教育支出	3,382.50	2,265.70	0.00	993.80	0.00	0.00	123.00
20502	普通教育	3,382.50	2,265.70	0.00	993.80	0.00	0.00	123.00
2050203	初中教育	695.90	481.01	0.00	214.90	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	2,686.59	1,784.69	0.00	778.90	0.00	0.00	123.00
208	社会保障和就业支出	239.42	239.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	239.42	239.42	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	221.61	221.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.81	17.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	114.65	114.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	114.65	114.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.65	114.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

一、一般公共预算财政拨款	1	2,619.76	一、一般公共服务支出	33			0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,265.70	2,265.70	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38			0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	239.42	239.42	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41			0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	114.65	114.65	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
本年收入合计	27	2,619.76	本年支出合计	59	2,619.76	2,619.76	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60			0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29			61				

政府性基金预算财政拨款	30			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总计	32	2,619.76	总计	64	2,619.76	2,619.76	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数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

部门：衡东县第五中学

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		7	8	9
合计		2,619.76	2,516.76	103.00
205	教育支出	2,265.70	2,162.70	103.00
20502	普通教育	2,265.70	2,162.70	103.00
2050203	初中教育	481.01	481.01	0.00
2050204	高中教育	1,784.69	1,681.69	103.00
208	社会保障和就业支出	239.42	239.42	0.00
20805	行政事业单位养老支出	239.42	239.42	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	221.61	221.61	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.81	17.81	0.00
221	住房保障支出	114.65	114.65	0.00
22102	住房改革支出	114.65	114.65	0.00
2210201	住房公积金	114.65	114.65	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：衡东县第五中学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,123.91	302	商品和服务支出	186.64	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	915.61	30201	办公费	36.20	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	145.37	30202	印刷费	2.90	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	249.40	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	335.80	30205	水费	23.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	221.61	30206	电费	30.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	17.81	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	87.16	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	12.06	30211	差旅费	5.15	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	114.65	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	16.68	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	24.44	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	206.22	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	8.11	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	3.00	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	5.47	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	6.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	183.81	30228	工会经费	46.02	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	9.58	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	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	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	9.37	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	2,330.13	公用经费合计	186.64
--------	----------	--------	--------

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：衡东县第五中学

公开07表
金额单位：万元

科目代码	项目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出		年末结转和结余	
				小计	基本支出		项目支出
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0	0	0	0	0	0

注：我单位没有使用该支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：衡东县第五中学

公开08表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0	0	0

注：我单位没有使用该支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

部门：衡东县第五中学

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00

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数误差。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计3,736.56万元。与上一年度相比，收、支总计各增加1,174.52万元，增长45.84%。主要原因是因为教师数增加，五险一金也增加，学校也加大了对基础设施改建和添置教学设备。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计3,736.56万元，其中：财政拨款收入2,619.76万元，占70.11%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入993.8万元，占26.6%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入123万元，占3.29%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计3,736.56万元，其中：基本支出3,633.56万元，占97.24%；项目支出103万元，占2.76%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

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2,619.76万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加542.53万元，增长26.12%。主要原因是因为教师数增加，五险一金也增加，学校也加大了对基础设施改建和添置教学设备。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2022年度财政拨款支出2,619.76万元，占本年支出合计的70.11%。与上一年度相比，财政拨款支出增加542.53万元，增长26.12%。主要是因为因为教师数增加，五险一金也增加，学校也加大了对基础设施改建和添置教学设备。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出2,619.76万元，主要用于以下方面：教育支出2,265.7万元，占86.48%；社会保障和就业支出239.42万元，占9.14%；住房保障支出114.65万元，占4.38%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为2,660万元，支出决算数为2,619.76万元，完成年初预算的98.49%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为466.45万元，支出决算为481.01万元，完成年初预算的103.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是：学校基本建设项目增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）

年初预算为1,870.04万元，支出决算为1,784.69万元，完成年初预算的95.44%。决算数小于年初预算数的主要原因是：财政拨款减少，支出也相应减少。

3、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184.86万元，支出决算为221.61万元，完成年初预算的119.88%。决算数大于年初预算数的主要原因是：正常范围内变动。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为17.81万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：根据财政要求，年末决算养老保险科目需单独上报。

5、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138.65万元，支出决算为114.65万元，完成年初预算的82.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是：正常范围内变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出2,516.76万元，其中：人员经费2,330.13万元，占基本支出的92.58%，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、职业年金缴费、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、抚恤金、生活补助、助学金、其他对个人和家庭的补助。公用经费186.64万元，占基本支出的7.42%，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费。

七、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3万元，支出决算为3万元，完成预算的100%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为3万元，支出决算为3万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务接待费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费及运行维护费支出与上年持平。

（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，公务接待费支出决算3万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2022年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为3万元，全年共接待来访团组50个、来宾760人次，主要是教学活动、校际交流、上级检查发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，我单位购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。我单位2022年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

衡东县第五中学2022年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

2022年本部门机关运行经费0万元，决算与上一年度持平。

十、一般性支出情况说明

2022年度本部门会议费0万元，我单位2022年度无会议费支出；开支培训费8.11万元，用于开展教育教学关培训，人数164人，内容

为提升教学质量，提升教学素质等相关内容；举办0场节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，无相关活动计划。

十一、关于政府采购支出说明

衡东县第五中学2022年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，由于总额为0万元，无法计算百分比，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于总额为0万元，无法计算百分比。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，衡东县第五中学共有车辆0辆（台），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）以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况说明

（一）部门整体支出绩效情况

衡东县第五中学教学楼维修项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，整体绩效自评得分为96.3分。教学条件显著提高。

（二）存在的问题及原因分析

发现的主要问题及原因：一是拨款未到位；二是预算与实际执行数存在较小偏差。下一步改进措施：一是根据学校实际情况更精准、更细化的预算。

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和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

第五部分 附件

[五中2022年度预算支出绩效自评表.xlsx](#)

[五中附件1：整体支出绩效自评报告.doc](#)