

2022年度
火马冲镇学校部门部门决算

目录

第一部分 火马冲镇学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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 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、一般公共预算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

第一部分

火马冲镇学校部门概况

一、部门职责

实施中、小学教育，促进基础教育发展。拟定财务决算目标、政策，制定财务决算管理的具体措施和办法，组织、指导学校各项经费决算编制工作，提出学年度决算进行修正、调整，正式编制学校学年度财务决算草案，提交学校审定，组织下达财务决算，协调解决财务决算编制和执行中的问题，组织审计、考核财务决算的执行情况。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。辰溪县火马冲镇学校内设机构包括：办公室、总务处、财务室。

（二）决算单位构成。辰溪县火马冲镇学校 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：辰溪县火马冲镇学校本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：辰溪县火马冲镇学校

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	1049.61	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	1206.48
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		20	
八、其他收入	8	156.87		21	
	9			22	
本年收入合计	10	1206.48	本年支出合计	23	1206.48
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	25	
总计	13	1206.48	总计	26	1206.48

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

公开 02 表

单位：万元

部门：辰溪县火马冲镇学校

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		1,206.48	1,049.61	0.00	0.00	0.00	0.00	156.87
205	教育支出	1,206.48	1,049.61	0.00	0.00	0.00	0.00	156.87
20501	教育管理事务	139.46	139.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	4.57	4.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205019	其他教育管理事务支出	134.89	134.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,067.02	910.15	0.00	0.00	0.00	0.00	156.87
2050202	小学教育	1,021.94	865.08	0.00	0.00	0.00	0.00	156.87
2050203	初中教育	44.87	44.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205029	其他普通教育支出	0.21	0.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门： 辰溪县火马冲镇学校

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		1,206.48	1,036.61	169.87	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,206.48	1,036.61	169.87	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	139.46	139.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	4.57	4.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理 事务支出	134.89	134.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,067.02	897.15	169.87	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,021.94	852.08	169.87	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	44.87	44.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育 支出	0.21	0.21	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：辰溪县火马冲镇学校

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	1049.61	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19	1049.61	1049.61		
	6		六、科学技术支出	20				
	7		21				
	8			22				
本年收入合计	9	1049.61	本年支出合计	23	1049.61	1049.61		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	1049.61	总计	28	1049.61	1049.61		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：辰溪县火马冲镇学校

公开 05 表

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		1,049.61	1,036.61	13.00
205	教育支出	1,049.61	1,036.61	13.00
20501	教育管理事务	139.46	139.46	0.00
2050101	行政运行	4.57	4.57	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	134.89	134.89	0.00
20502	普通教育	910.15	897.15	13.00
2050202	小学教育	865.08	852.08	13.00
2050203	初中教育	44.87	44.87	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.21	0.21	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：辰溪县火马冲镇学校

公开 06 表

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	734.37	302	商品和服务支出	196.22	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	13.43	30201	办公费	49.24	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	95.81	30202	印刷费	16.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	5.47	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	14.18
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	202.45	30205	水费	13.92	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.14	30206	电费	6.71	31003	专用设备购置	14.18
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.30	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.44	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	0.80	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	275.95	30211	差旅费	1.95	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	10.04	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	90.68	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	91.84	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.66	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.96	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	8.37	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	88.57	30225	专用燃料费	2.29	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	17.03	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	1.25	30228	工会经费	30.10	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.26	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	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	0.94			0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	2.02	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	32.65			
人员经费合计		826.21	公用经费合计					210.4

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：辰溪县火马冲镇学校

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
科目代码	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	0	0	0	0	0

注：本表反映部门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。（当表格数据为空时，应有此说明）

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：辰溪县火马冲镇学校

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0	0	0

注：本表反映部门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。（当表格数据为空时，应有此说明）

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：辰溪县火马冲镇学校

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
1	0	0.00	0.00	0.00	1	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.96

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。

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1206.48万元。与上年相比，减少1359.86万元，减少52.99%，主要是人员经费减少、公用经费减少、项目支出减少。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计1206.48万元，其中：财政拨款收入1049.61万元，占87%；上级补助收入0万元，；事业收入0万元，；经营收入0万元，其他收入156.87万元，占13%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计1206.48万元，其中：基本支出1036.61万元，占85.92%；项目支出169.87万元，占14.08%；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1049.61万元，与上年相比减少1497.73万元,减少58.8%，主要是因为人员经费减少、公用经费减少、项目支出减少。

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1049.61万元，占本年支出合计的87%，与上年相比，财政拨款支出1497.73万元,减少58.8%，主要是因为人员经费减少、公用经费减少、项目支出减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出1049.61万元，主要用于以下方面：教育（类）支出1049.61万元，占100%。

（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1049.61万元，支出决算数为1049.61万元，完成年初预算的100%，其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为4.57万元，支出决算为4.57万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数一致。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。

年初预算为134.89万元，支出决算为134.89万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数一致。

3、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为865.08万元，支出决算为865.08万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数一致。

4、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为44.87万元，支出决算为44.87万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数一致。

5、教育支出（类）普通教育（款）其他教育支出（项）。

年初预算为0.21万元，支出决算为0.21万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数一致。

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1036.61万元，其中：

人员经费826.21万元，占基本支出的79.70%，主要包括基本工资13.43万元、津贴补贴95.81万元、奖金5.47万元、绩效工资202.45万元、养老保险费40.14万元、职工基本医疗保险费10.44万元、其他社会保障缴费275.95万元、其他工资福利支出90.68万元、对个人和家庭的补助91.84万元（生活补助88.57万元、助学金1.25万元、其他对个人和家庭的补助2.02万元）。

公用经费210.4万元，占基本支出的20.30%，主要包括办公费49.24万元、印刷费16万元、水费13.92万元、电费6.71万元、邮电费1.3万元、物业管理费0.8万元、差旅费1.95万元、维修（护）费10.04万元、培训费0.66万元、公

务接待费0.96万元、专用材料费8.37万元、专用燃料费2.29万元、劳务费17.03万元、工会经费30.10万元、福利费3.26万元、其他交通费用0.94万元、其他商品和服务支出32.65万元、资本性支出14.18万元（专用设备购置14.18万元）。

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

“三公”经费财政拨款支出预算为1万元，支出决算为0.96万元，完成预算的96%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，因为预算数为0，不能计算百分比，决算数、预算数与上年数相等。

公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0.96万元，完成预算的96%，决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，减少三公经费开支，与上年相比减少0.35万元，减少26.72%，减少的主要原因是厉行节约，压缩三公经费开支。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，因为预算数为0，不能计算百分比，决算数、预算数与上年数相等。

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，因为预算数为0，不能计算百分比，决算数、预算数与上年数相等。

（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0.96万元，占100%。因公出国（境）费支出决算0万元，由于总支出为0，无法计算占比，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，由于总支出为0，无法计算占比。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，开支内容包括：无。

2、公务接待费支出决算为0.96万元，全年共接待来访团组1个、来宾51人次。主要是：期末考试其他学校来校监考食宿费、车费发生的接待支出。

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，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费万元，主要是无，截止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。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位在2022年度无政府性基金收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位属于财政补助事业单位不统计机关运行费。

十、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费0万元，用于召开0会议，人数0人，开支培训费0.66万元，9人次。内容为本校教师参加各级教学机构举办的各类教学研讨及教学业务培训。举办无等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万。

十一、关于政府采购支出说明

本部门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，由于支出数为0，无法计算百分比。其中：授予小微企业合同金额0万元，由于支出数为0，无法计算百分比；由于支出数为0，货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的占比、工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的占比、服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的占比都无法计算。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆0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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况的说明

（一）部门整体支出绩效情况

火马冲镇学校支出的绩效目标基本能按预算运行及时有效的顺利完成，保证了学校的工作正常运行，为打造一个和谐安稳的校园奠定基础。预算资金的执行中申报审核能完全按照上级指示合规合理操作，尽职尽责、完成经济效益指标，充分利用社会成本、尽快带来最早最好的时效指标、履职效能、使服务对象满意、从而构成和谐满意的社会效应。。

（二）存在的问题及原因分析

1.在预算过程中有可能出现资金分配不均衡，在操作过程中出现橙色预警，2.在资金使用过程中存在不切实际情况，尤其在农村学校，3.资产管理学校没有专门的专干，一切都是学校的财务人员，实在是无法完成。希望财政重视学校必须有专门设定的资产系统管理员和财产管理负责人。

第四部分

名词解释

一、**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，用一般公共预算拨款安排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、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。

二、“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。