附件 1：

2023年度

平江县瓮江镇河东中学部门

决算

目录

第一部分 平江县瓮江镇河东中学概况

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、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2023年度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

平江县瓮江镇河东中学概况

一、 部门职责

一、部门职责

1、宣传贯彻国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法办学，贯彻执行县教育局的行政规章制度。

2、配合县、镇人民政府制定符合国家教育方针和教育法律法规以及本辖区实际教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织落实工作。

3、实施初中学历教育，促进基础教育发展。

二、机构设置及决算单位构成

(一)内设机构设置。

平江县瓮江镇河东中学单位内设机构包括：我单位是一所农村初级中学，内部设立行政教导办公室、财务办公室、党建工会办公室、后勤安全管理。

（二）决算单位构成。

平江县瓮江镇河东中学单位2023年部门决算汇总公开单位构成包括：平江县瓮江镇河东中学是全额拨款的事业单位，事业人员21人，为独立的预算单位。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

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	292.99	一、一般公共服务支出	14	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	15	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	16	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	17	0.00
五、事业收入	5	15.77	五、教育支出	18	265.40
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	19	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	20	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	21	25.39
	9		十九、住房保障支出	22	17.97
本年收入合计	10	308.76	**本年支出合计**	23	308.76
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11	0.00	结余分配	24	0.00
年初结转和结余	12	0.00	年末结转和结余	25	0.00
总计	13	308.76	**总计**	26	308.76

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

部门：　　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		308.76	292.99	0	15.77	0	0	0
205	教育支出	265.40	249.63	0	15.77	0	0	0
20502	普通教育	263.90	248.13	0	15.77	0	0	0
2050202	小学教育	2.22	2.22	0	0	0	0	0
2050203	初中教育	261.68	245.91	0	15.77	0	0	0
20509	教育费附加安排的支出	1.50	1.5	0	0	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.50	1.5	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	25.39	25.39	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	25.39	25.39	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.39	25.39	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	17.97	17.97	0	0	0	0	0

22102	住房改革支出	17.97	17.97	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	17.97	17.97	0	0	0	0	0

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：

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		**308.76**	**261.94**	**46.83**	**0.00**	**0.00**	
2050202	小学教育	2.22	0.00	2.22	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	17.97	17.97	0.00	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.39	25.39	0.00	0.00	0.00	
2050203	初中教育	261.68	218.58	43.10	0.00	0.00	
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.50	0.00	1.50	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：　　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	292.99	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	249.63	249.63		
	6		六、科学技术支出	20				
	7		八、社会保障和就业支出	21	25.39	25.39		
	8		十九、住房保障支出	22	17.97	17.97		
本年收入合计	9	292.99	**本年支出合计**	23	292.99	292.99		
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	292.99	**总计**	28	292.99	292.99		

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：

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		292.99	261.94	31.06
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.39	25.39	0.00
2210201	住房公积金	17.97	17.97	0.00
2050202	小学教育	2.22	0.00	2.22
2050203	初中教育	245.91	218.58	27.34
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.50	0.00	1.50

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：

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	246.66	302	商品和服务支出	15.27	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	99.85	30201	办公费	5.16	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	15.11	30202	印刷费	2.38	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	8.27	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	66.34	30205	水费	0.08	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	25.39	30206	电费	0.21	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	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	12.73	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	1.00	30211	差旅费	1.17	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	17.97	30212	因公出国（境）费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.27	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	0.00	30215	会议费	0.38	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.22	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	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	0.27	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	0.00	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	0.69	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	0.00	30228	工会经费	0.50	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	0.00	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	0.19	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支	0.95			
人员经费合计		246.66	公用经费合计					15.27

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：　　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							

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：　　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				

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：

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

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

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计308.76万元。与上年相比，减少5.04万元，减少1.6%，主要是因为学生人数减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计308.76万元，其中：财政拨款收入292.99万元，占94.90%；事业收入15.77万元，占5.1%；

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计308.76万元，其中：基本支出261.94万元，占84.84%；项目支出46.83万元，占15.16%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计292.99万元，与上年相比，减少5.12万元,减少1.71%，主要是因为事业单位人员减少2人。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度财政拨款支出292.99万元，占本年支出合计的94.9%，与上年相比，财政拨款支出减少5.12万元，减少1.71%，主要是因为事业单位人员减少2人。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出292.99万元，主要用于以下方面：教育（类）支出249.63万元，占85.20%;社会保障和就业支出25.39万元，占8.67%；住房保障支出17.97万元，占6.13%

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为277.04万元，支出决算数为292.99万元，完成年初预算的94.56%，其中：

1、一般公共服务（类）教育支出（款），初中教育（项）。

年初预算为277.04万元，支出决算为292.99万元，完成年初预算的94.56%，决算数大于年初预算数的主要原因是：预算完成时间在2022年10月已完成。

2、一般公共服务（类）社会保障和就业支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为25.39万元，支出决算为25.39万元，完成年初预算的100%，

3、一般公共服务（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为17.97万元，支出决算为17.97万元，完成年初预算的100%，

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出261.94万元，其中：

人员经费246.66万元，占基本支出的94.17%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金。

公用经费15.27万元，占基本支出的5.83%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费。

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明*（注意：三公经费情况说明，往年为一般公共预算财政拨款口径，今年为财政拨款口径）*

（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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0元，完成预算的0%。公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0元，完成预算的0%。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，完成预算的0%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万

元，占0%,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%。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、关于机关运行经费支出说明

平江瓮江镇河东中学单位性质为财政补助事业单位，部门决算报表没有机关运行经费统计数据。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支没有经费统计数据。

十一、关于政府采购支出说明

平江县瓮江镇河东中学 2023 年度政府采购支出总额 6.5 万元，其中：政府采购货物支出 6.5 万元；

十二、关于国有资产占有情况说明

本单位年末无车辆。年末无单价 50 万元以上通用设备，年末无单价 100 万元以上通用设备。

十三、关于 2022 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2023年教师绩效考核奖励资金29.9万元。结合学校实际情况，进行绩效考核分配。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

1. 项目经济效益评价

对存在安全隐患的教学楼进行维修建设时，对存在安全隐患的房屋进行拆除后重新建设学生宿舍时，尽量使用当地的砂石料、钢材、砖块、及当地有技术的工人，不仅拉动了当地经济的发展，也解决了当地农民工就业问题，取得了良好的经济效果，体现了经济性、实用性，在确保工程质

量的前提下，经济合理，从而降低施工成本，提高了经济效益，带来了一定的成本效益。

2. 项目社会效益

安全隐患的存在，给学校师生的生命安全带来极大的威胁，对学教学楼的维修改造，既保证了学校师生生命安全，也改善办学条件，满足了教学的需示。

3. 项目环境效益评价

学校教学楼维修和学生宿舍维修，解决了学校安全隐患问题，保证了师生的生命安全，改善学校办学条件，对促进教育教学的可持续发展起到积极的作用，具有明显的社会和环境公益性。

4. 可持续性影响

项目实施完成后,保障师生生命安全的需求，满足教学需求，为维护学校稳定、健康发展发挥了极大作用。

5. 满意度指标完成情况分析

教学楼的维修改造和学生宿舍的建设，满足了教学条件，解决了安全隐患，师生满意度很高。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

学生住进了新的宿舍，提供了安全舒适的教学楼，生活教学条件改善了，生活幸福指数提高了。

第四部分

名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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。

上年结转和结余：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：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

教育支出（类）：是指用于政府教育事务支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

社会保障和就业支出（类）：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

农林水支出（类）：是指用于农林水事务支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

住房保障支出（类）：是指用于住房方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出：指保障机构正常运转、完成支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。

政府采购：是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采

购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

工资福利支出：反映单位开支的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。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期(见习期)工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

住房公积金：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。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

印刷费：反映单位的印刷费支出。

水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

电费：反映单位的电费支出。

差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补贴费和市内交通费。

维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

专用材料费：反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗耗材，农用材料，兽医用品，实验室用品，专用服装，消耗性体育用品，专用工具和仪器，艺术部门专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

第五部分

附 件

平江县财政局

平财库函〔2024〕6号

平江县财政局
关于2023年度部门决算批复的通知

瓮江镇河东中学：

你单位报送的2023年度部门决算收悉。依据财政财务管理制度、会计核算规定和湖南省财政厅对我县部门决算批复情况，经审定，现予批复如下：具体批复数据见附表。

预算单位在收到批复后，请按相关文件制度规定在20日内在平江县政府门户网站上予以公开公示。

附件：2023年部门决算批复表

平江县财政局

2024年8月5日

2023年度部门决算批复表

单位名称：瓮江镇河东中学　　金额单位：元

项　目	金　额
一、上年结转和结余	0
其中：基本支出结转	0
项目支出结转和结余	0
经营结余	0
二、本年收入	3087636.01
1、财政拨款收入	2929939.93
2、上级补助收入	0
3、事业收入	157696.08
4、经营收入	0
5、附属单位上缴收入	0
6、其他收入	0
三、本年支出	3087636.01
1、基本支出	2619359.93
2、项目支出	468276.08
3、上缴上级支出	0
4、经营支出	0
5、对附属单位补助支出	0
四、收支结余	0
五、用事业基金弥补收支差额	0
六、结余分配	0
其中：交纳企业所得税	0
提取专用基金结余	0
事业单位转入非财政拨款结余	0
其他	0
七、年末结转和结余	0
其中：基本支出结转	0
项目支出结转和结余	0
经营结余	0