

2022年度
衡阳幼儿师范高等专科学校部门决
算

目 录

第一部分部门概况

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、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

衡阳幼儿师范高等专科学校部门概况

一、部门职责

衡阳幼儿师范高等专科学校的主要职责是：

学校立足衡阳，面向全省，以全日制普通高等专科教育为主，兼具中等职业教育和地方小教、学前教育方向的技能培训。学校目前开设学前教育、小学教育、音乐教育、艺术教育和舞蹈表演、服装与服饰设计等 12 个专业。今年又申报了体育教育、小学英语、小学语文、小学科学教育、小学道德与法制教育等 5 个教育类国控专业和婴幼儿托育服务与管理专业，已获省教育厅验收通过，正待教育部审批。学校坚持“依法治校，质量立校，科研兴校，人才强校”的发展战略，大力推进教育教学改革，培养思想政治素质高、身心健康、专业信念坚定、专业知识扎实、专业技能过硬、具有创新精神和创新能力的高素质、技能型的幼儿园教师、小学教师和适应地方经济社会发展需要的高级应用型专门人才。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

衡阳幼儿师范高等专科学校设 11 个党政管理机构、11 个教学教辅机构。

（一）党政管理机构 1. 党政办公室 2. 组织人事处 3. 宣传统战部 4. 审计处 5. 教务处 6. 学生工作处 7. 招生就业指导处 8. 计划财务处 9. 后勤保卫处 10. 资产管理处 11. 发展规划处（督导评估处）

（二）教学机构 1. 学前教育系 2. 小学教育系 3. 艺术系 4. 数学与现代信息技术系 5. 现代服务与管理系 6. 马克思主义学院 7. 公共基础课部 8. 继续教育部（三）教辅机构 1. 图书馆 2. 信息与网络中心 3. 幼教发展中心 4. 附属幼儿园

（二）决算单位构成

衡阳幼儿师范高等专科学校 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：衡阳幼儿师范高等专科学校本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

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	11,602.81	一、一般公共服务支出	32	20.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	269.57	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	3,964.10	五、教育支出	36	16,402.54
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	1,499.89	八、社会保障和就业支出	39	58.71
	9		九、卫生健康支出	40	27.98
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	269.57
	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	580.00
	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	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

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
	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	
本年收入合计	27	17,336.37	本年支出合计	58	17,358.81
使用非财政拨款结余	28	22.44	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	17,358.81	总计	62	17,358.81

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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	17,336.37	11,872.38		3,964.10			1,499.89
201	一般公共服务支出	20.00	20.00					
20199	其他一般公共服务支出	20.00	20.00					
2019999	其他一般公共服务支出	20.00	20.00					
205	教育支出	16,380.11	10,916.11		3,964.10			1,499.89
20501	教育管理事务	51.05	51.05					
2050199	其他教育管理事务支出	51.05	51.05					
20502	普通教育	1,521.87	364.75					1,157.12
2050201	学前教育	146.70	146.70					
2050205	高等教育	218.05	218.05					
2050299	其他普通教育支出	1,157.12						1,157.12
20503	职业教育	13,924.41	9,617.54		3,964.10			342.77
2050302	中等职业教育	3,795.14	1,365.14		2,430.00			
2050305	高等职业教育	9,786.50	8,252.40		1,534.10			
2050399	其他职业教育支出	342.77						342.77

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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
20509	教育费附加安排的支出	882.78	882.78					
2050999	其他教育费附加安排的支出	882.78	882.78					
208	社会保障和就业支出	58.71	58.71					
20805	行政事业单位养老支出	34.62	34.62					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.62	34.62					
20808	抚恤	16.89	16.89					
2080801	死亡抚恤	16.89	16.89					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	7.20	7.20					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	7.20	7.20					
210	卫生健康支出	27.98	27.98					
21004	公共卫生	2.84	2.84					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2.84	2.84					
21011	行政事业单位医疗	25.14	25.14					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	25.14	25.14					
212	城乡社区支出	269.57	269.57					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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
21213	城市基础设施配套费安排的支出	269.57	269.57					
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	269.57	269.57					
221	住房保障支出	580.00	580.00					
22101	保障性安居工程支出	580.00	580.00					
2210106	公共租赁住房	580.00	580.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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	17,358.81	15,661.51	1,697.30			
201	一般公共服务支出	20.00		20.00			
20199	其他一般公共服务支出	20.00		20.00			
2019999	其他一般公共服务支出	20.00		20.00			
205	教育支出	16,402.54	15,574.82	827.73			
20501	教育管理事务	51.05	51.05				
2050199	其他教育管理事务支出	51.05	51.05				
20502	普通教育	1,521.87	1,371.86	150.01			
2050201	学前教育	146.70	20.00	126.70			
2050205	高等教育	218.05	194.74	23.31			
2050299	其他普通教育支出	1,157.12	1,157.12				
20503	职业教育	13,946.84	13,297.00	649.85			
2050302	中等职业教育	3,795.14	3,491.04	304.10			
2050305	高等职业教育	9,808.79	9,463.04	345.75			
2050399	其他职业教育支出	342.92	342.92				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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
20509	教育费附加安排的支出	882.78	854.91	27.87			
2050999	其他教育费附加安排的支出	882.78	854.91	27.87			
208	社会保障和就业支出	58.71	58.71				
20805	行政事业单位养老支出	34.62	34.62				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.62	34.62				
20808	抚恤	16.89	16.89				
2080801	死亡抚恤	16.89	16.89				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	7.20	7.20				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	7.20	7.20				
210	卫生健康支出	27.98	27.98				
21004	公共卫生	2.84	2.84				
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2.84	2.84				
21011	行政事业单位医疗	25.14	25.14				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	25.14	25.14				
212	城乡社区支出	269.57		269.57			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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
21213	城市基础设施配套费安排的支出	269.57		269.57			
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	269.57		269.57			
221	住房保障支出	580.00		580.00			
22101	保障性安居工程支出	580.00		580.00			
2210106	公共租赁住房	580.00		580.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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	11,602.81	一、一般公共服务支出	33	20.00	20.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2	269.57	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	10,916.11	10,916.11		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	58.71	58.71		
	9		九、卫生健康支出	41	27.98	27.98		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	269.57		269.57	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	580.00	580.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	11,872.38	本年支出合计	59	11,872.38	11,602.81	269.57	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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	11,872.38	总计	64	11,872.38	11,602.81	269.57	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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	11,602.81	10,364.23	1,238.57
201	一般公共服务支出	20.00		20.00
20199	其他一般公共服务支出	20.00		20.00
2019999	其他一般公共服务支出	20.00		20.00
205	教育支出	10,916.11	10,277.54	638.57
20501	教育管理事务	51.05	51.05	
2050199	其他教育管理事务支出	51.05	51.05	
20502	普通教育	364.75	214.74	150.01
2050201	学前教育	146.70	20.00	126.70
2050205	高等教育	218.05	194.74	23.31
20503	职业教育	9,617.54	9,156.84	460.70
2050302	中等职业教育	1,365.14	1,061.04	304.10
2050305	高等职业教育	8,252.40	8,095.80	156.60
20509	教育费附加安排的支出	882.78	854.91	27.87
2050999	其他教育费附加安排的支出	882.78	854.91	27.87

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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
208	社会保障和就业支出	58.71	58.71	
20805	行政事业单位养老支出	34.62	34.62	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.62	34.62	
20808	抚恤	16.89	16.89	
2080801	死亡抚恤	16.89	16.89	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	7.20	7.20	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	7.20	7.20	
210	卫生健康支出	27.98	27.98	
21004	公共卫生	2.84	2.84	
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2.84	2.84	
21011	行政事业单位医疗	25.14	25.14	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	25.14	25.14	
221	住房保障支出	580.00		580.00
22101	保障性安居工程支出	580.00		580.00
2210106	公共租赁住房	580.00		580.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

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	7,638.08	302	商品和服务支出	1,683.97	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,827.16	30201	办公费	119.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	79.41	30202	印刷费	20.02	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,382.55	30203	咨询费	20.02	310	资本性支出	29.96
30106	伙食补助费	58.20	30204	手续费	0.20	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	1,038.46	30205	水费	76.55	31002	办公设备购置	29.95
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	470.46	30206	电费	153.54	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	31.48	30207	邮电费	4.46	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	898.95	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	144.90	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	14.51	30211	差旅费	3.62	31008	物资储备	
30113	住房公积金	621.02	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	229.23	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	215.88	30214	租赁费	9.30	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,012.22	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.29	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.96	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	43.06	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	16.89	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	5.74	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	0.01
30306	救济费		30226	劳务费	43.53	399	其他支出	
30307	医疗费补助	87.58	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金	344.78	30228	工会经费	301.39	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金	485.66	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.17	39910	资本性赠与	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.68	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	71.58	30240	税金及附加费用	1.65			
			30299	其他商品和服务支出	502.64			
	人员经费合计	8,650.29					公用经费合计	1,713.94

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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
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	4	5	6
合计			269.57	269.57		269.57	
212	城乡社区支出		269.57	269.57		269.57	
21213	城市基础设施配套费安排的支出		269.57	269.57		269.57	
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出		269.57	269.57		269.57	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：衡阳幼儿师范高等专科学校

金额单位：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
2.13		1.17		1.17	0.96	2.13		1.17		1.17	0.96

注：1. 本表反映部门本年度“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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

2022年度部门决算情况说明

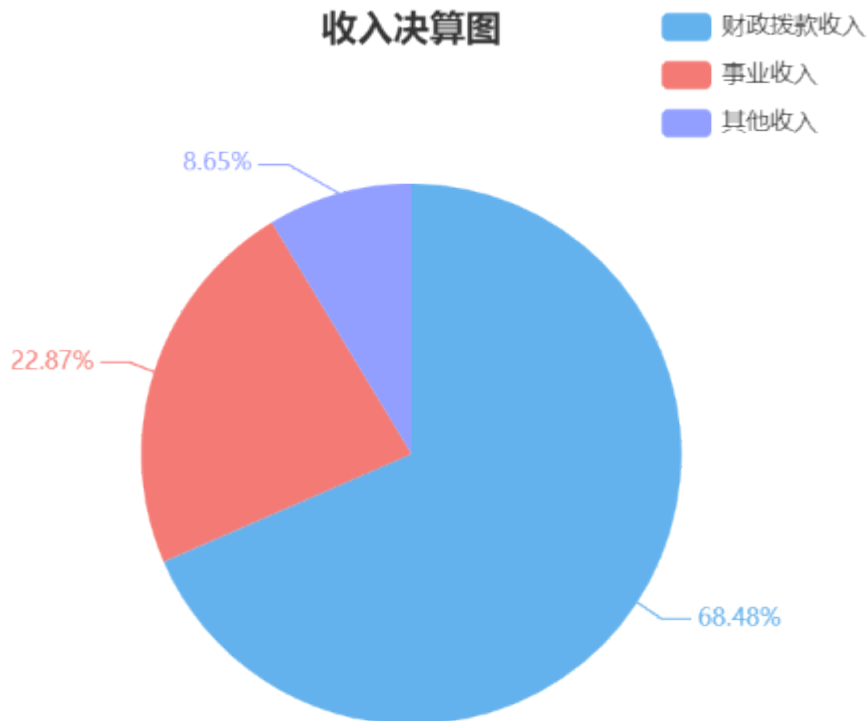
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 17358.81 万元，与上年相比增加 3053.78 万元，上升 21.35%。主要是因为随着学校升格建设，学校规模进一步扩大，招生规模也逐年增加，学校学杂费收入也有所提升。

2022 年度支出总计 17358.81 万元，与上年相比增加 3053.78 万元，上升 21.35%。主要是因为随着学校升格建设，学校规模进一步扩大，教职工人数及学生人数都有所增加，学校日常开支增加。

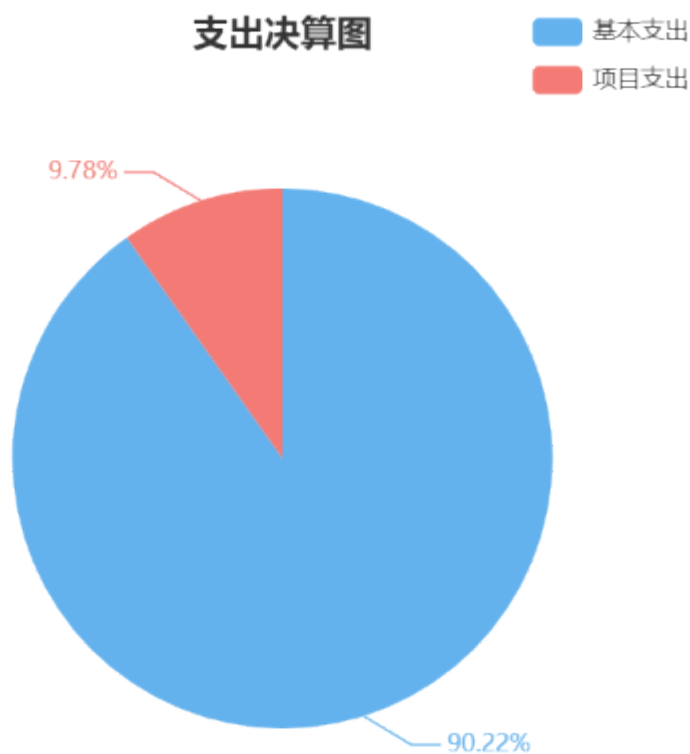
二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 17336.37 万元，其中：财政拨款收入 11872.38 万元，占 68.48%。事业收入 3964.10 万元，占 22.87%。其他收入 1499.89 万元，占 8.65%。



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 17358.81 万元，其中：基本支出 15661.51 万元，占 90.22%。项目支出 1697.30 万元，占 9.78%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 11872.38 万元，与上年相比，增加 3197.61 万元，上升 36.86%。主要是因为学校规模扩大，引进教职工，职工工资类经费拨款有所提高。

2022 年度财政拨款支出总计 11872.38 万元，与上年相比，增加 3197.61 万元，上升 36.86%。主要是因为学校规模扩大，引进教职工，职工工资支出增加。

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11602.81万元，占本年支出合计的66.84%，与上年相比，财政拨款支出增加2928.04万元，上升33.75%。主要是学校规模扩大，引进教职工，职工工资类经费拨款有所提高。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出11602.81万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）20.00万元，占比0.17%；教育支出（类）10916.11万元，占比94.08%；社会保障和就业支出（类）58.71万元，占比0.51%；卫生健康支出（类）27.98万元，占比0.24%；住房保障支出（类）580.00万元，占比5.00%。

（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6313.88万元，支出决算数为11602.81万元，完成年初预算的183.77%，其中：

1、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为20万元，支出决算为20万元，完成年初预算的100%。

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51.05万元，支出决算为51.05万元，完成年初预算的100%。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为 146.7 万元，支出决算为 146.7 万元，完成年初预算的 100%。

4、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。

年初预算为 218.05 万元，支出决算为 218.05 万元，完成年初预算的 100%。

5、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。

年初预算为 1365.14 万元，支出决算为 1365.14 万元，完成年初预算的 100%。

6、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。

年初预算为 8252.4 万元，支出决算为 8252.4 万元，完成年初预算的 100%。

7、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。

年初预算为 882.78 万元，支出决算为 882.78 万元，完成年初预算的 100%。

8、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 34.62 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：无法在年初预料教职工去世情况。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 16.89 万元，年初预算为 0 万元，

无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：无法在年初预料教职工去世情况。

10、社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）。

年初预算为7.2万元，支出决算为7.2万元，完成年初预算的100%。

11、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2.84万元，年初预算为0万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：突发事件，无法预料。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为25.14万元，年初预算为0万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：临时项目，无法预料。

13、住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）公共租赁住房（项）。

年初预算为580万元，支出决算为580万元，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

2022年度财政拨款基本支出10364.23万元，其中：人员经费8650.29万元，占基本支出的83.46%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 1713.94 万元，占基本支出的 16.54%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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 2.13 万元，支出决算为 2.13 万元，完成预算的 100.00%，其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0，无法计算百分比。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为 0.96 万元，支出决算为 0.96 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比减少 0.54 万元，下降 36.00%，减少的主要原因是学校厉行节约，减少此类开支。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为 1.17 万元，支出决算为 1.17 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比增加 0.11 万元，上升 10.38%，增长的主要原因是学校规模扩大，公车使用业务增加，经费开支有所增长。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0，无法计算百分比。与本年预算数相同，与上年决算

数相同。

公务用车运行维护费支出预算为 1.17 万元，支出决算为 1.17 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比增加 0.11 万元，上升 10.38%，增长的主要原因是学校规模扩大，公车使用业务增加，经费开支有所增长。

（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 45.07%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 1.17 万元，占 54.93%。具体情况如下：

1、因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国(境)团组 0 个，累计团组 0 人次。

2、公务接待费支出决算为 0.96 万元，全年共接待来访团组 37 个，来宾 435 人次，主要是 1、学校接待前来授课、指导的专家学者；2、学校接待有自考挂靠单位的授课老师及工作交流。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 1.17 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，衡阳幼儿师范高等专科学校更新公务用车 0 辆，购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 1.17 万元，主要是车辆保险及加油费，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 4 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2022 年度政府性基金预算财政拨款收入 269.57 万元；年初结转

和结余 0.00 万元；支出 269.57 万元，其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 269.57 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2022 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2022 年机关运行经费支出 4864.44 万元，年初预算数 3939.97 万元，比年初预算增加 924.47 万元，增加 23.46%，主要原因是：学校升格扩张，支出增加。

十一、一般性支出情况说明

2022 年本部门开支会议费 0 万元；开支培训费 17.33 万元，用于教师国培培训，人数 81 人，内容为参加国培培训、参加湖南省早教托育协会培训、参加衡阳市创业培训等等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 2599.34 万元，其中：政府采购货物支出 1341.60 万元、政府采购工程支出 681.86 万元、政府采购服务支出 575.88 万元。授予中小企业合同金额 1785.58 万元，占政府采购支出总额的 68.69%，其中：授予小微企业合同金额 1350.59 万元，占政府采购支出总额的 51.96%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 74.69%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 43.35%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 84.72%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有公务用车 4 辆，其中，主要领导干部用车 1 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、其他按照规定配备的公务用车 3 辆，其他用车主要是 1 台接送学生参加活动用大巴车、2 台已报废待处置车辆；单位价值 50 万元以上通用设备 8 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

十四、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

我校努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排，使财政资金发挥出最大的效益，产生了较好的社会效益。

（二）存在的问题及原因分析

1、绩效评价在目标设定上过于简单，预算绩效编制的合理性有待提高。绩效评价在指标的设定上存在偏离的现象，绩效目标的设定应从单位实际情况出发，促进预算管理的作用还没有得到充分体现。

2、建立健全部门预算绩效管理的法律法规体系，完善预算绩效管理体系与指标评估体系，提升绩效管理从业人员的专业素质和思想

水平。

3、建议加强政策学习，提高思想认识。提高单位领导及财务人员的财务政策意识，坚持先有预算、后有支付，没有预算就不得支出。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间的差距。

4、建议主管部门和财政部门应高度重视学校财务人员的专业技能培训，注重培训学校财务人员的实际操作能力，应定期组织财务培训，提升财务人员的财务专业技能，较好的完成学校及上级主管部门安排的各项财务工作。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “三公”经费：指单位用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上

缴上级单位的支出。

8. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 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支出，包括人员经费和公用经费。

10. 年末结转和结余资金：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。

11. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

12. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

13. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

14. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

15. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

16. 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。

17. 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。

18. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出 0

19. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

20. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

21. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通本科高等院校（包括研究生）的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

22. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

23. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

24. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

25. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

26. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

27. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

28. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）：反映用于突发公共卫生事件应急处理的支出。

29. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的

30. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）公共租赁住房（项）：反映用于新建、改建、购买、租赁、维护和管理公共租赁住房支出。

第五部分

附件