2022年度

益阳市大通湖区教育和卫生健康局教育核算中心部门（单位）预算

目 录

**第一部分 2022年部门预算说明**

一、部门基本概况

（一）职能职责

（二）机构设置

二、部门预算单位构成

三、部门收支总体情况

（一）收入预算

（二）支出预算

四、一般公共预算拨款支出

（一）基本支出

（二）项目支出

五、政府性基金预算支出

六、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

（二）“三公”经费预算

（三）一般性支出情况

（四）政府采购情况

（五）国有资产占用使用及新增资产配置情况

（六）部门整体支出、单位项目支出、重点（专项）项目支出预算绩效目标情况说明

七、名词解释

**第二部分 2022年部门预算表**

一、2022年部门收支总表

二、2022年部门收入总表

三、2022年部门支出总表（按部门经济科目）

四、2022年部门支出总表（按政府预算科目）

五、2022年部门财政拨款收支总表

六、2022年部门一般公共预算支出表

七、2022年部门一般公共预算基本支出表（纵向）

八、2022年部门一般公共预算基本支出表（横向）

九、2022年部门政府性基金预算支出表（按部门经济科目）

十、2022年部门政府性基金预算支出表（按政府预算科目）

十一、2022年部门“三公”经费支出表

十二、2022年部门政府采购预算表

十三、2022年部门非税收入征收计划表

注：以上部门预算报表中，空表表示本部门无相关收支情况。

第一部分 部门预算说明

一、部门基本概况

（一）职能职责：

(1)做好日常各个中小学校（公办幼儿园）报账工作，严格执行会计法律法规及各项规章制度；把好原始凭证审核关，全面履行会计监督职能；

(2)做好日常财务核算，及时、准确进行凭证处理、审核、记账、出具财务报表，并配合各个核算学校做好财务统计工作，满足单位的财务信息需求。

(3)严格执行专项资金专款专用制度，严防出现挪作它用或挤占专项资金的情况发生，充分发挥资金的使用效益；

(4)建立健全各学校（公办幼儿园）财务内控制度，强化财务管理与监督;

(5)做好财务核算中心软件升级工作，提高中心核算水平;

(6)更新观念，提高资金支付效率，充分发挥国库集中支付大平台作用，创新管理模式，加强对财政资金使用的过程管理，确保资金安全、高效;

(7)指导各学校（公办幼儿园）合理编制预决算，监督学校预算执行，协助编制各报账学校年度决算报表。加强财务管理，明确各项资金使用范围及费用报销标准，提高资金使用效益;

(8)加强财务人员业务培训，提高财务人员的业务能力;

(9)承办区委、区管委及本局交办的其他事项。

（二）机构设置：益阳市大通湖区教育和卫生健康局教育核算办原名益阳市大通湖区社会发展局教育核算中心。辖区内含4所初级中学（包括区一中普通高中），12所完全小学,5所公办幼儿园，承办全区所有中小学校及公办幼儿园财务核算、监督和管理工作。

二、部门预算单位构成

益阳市大通湖区教育和卫生健康局教育核算中心负责全区教育系统行政运行等经费开支。涵盖教育系统内设机构：教育股（含学生资助中心、学前教育、教育史志办）、安管基建股（综治办、校车管理办）、教师医师工作股（区招生办、区电大办）、青少年体育卫生艺术发展中心、党建人事股、大通湖区教育教学研室、大通湖区教育核算办等股室和21所中小学校及公办幼儿园。

三、部门收支总体情况

**（一）收入预算：**包括公共财政预算拨款、政府性基金、国有资本经营预算等财政拨款收入，以及经营收入、事业收入等单位资金。2022年本部门收入预算10434.54万元，其中，公共财政预算拨款8217.35万元，纳入预算管理的非税收入拨款1276.95万元,财政专户拔款273.10万元，上级部门补助收入667.14万元。收入较去年增加544.55万元，主要是在编在岗教职工待遇提升，乡镇工作津贴、乡村人才津贴、绩效奖金及13%工资等。

**（二）支出预算：**2022年本部门支出预算10434.54万元，其中，教育10434.51万元。支出较去年增加544.55万元，主要是在编在岗教职工待遇提升，乡镇工作津贴、乡村人才津贴、绩效奖金及13%工资等支出。

四、一般公共预算拨款支出

2022年本部门一般公共预算拨款支出预算10434.54万元，其中，教育支出10434.54万元，占100 %。具体安排情况如下：

**（一）基本支出：**2022年本部门基本支出预算数9032.37万元，主要是为保障部门正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费。

**（二）项目支出：**2022年本部门项目支出预算1402.17万元，主要是部门为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关事业发展专项、专项业务费、基本建设支出等，其中： 项目工资福利支出163.36万元，主要用于教师代课工资、乡村教师人才津贴等方面；项目商品和服务支出1028.8万元，主要用于教师培训费支出、校车专项、工会经费、学校保安人员经费、农村教师公费定向培养等方面；项目对个人和家庭的补助73万元，主要用于独生子女父母家庭奖励等方面；资本性支出137.01万元，主要用于高中教室多媒体改造、设备添置等方面。

五、政府性基金预算支出

益阳市大通湖区教育和卫生健康局教育核算中心没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

六、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费：**2022年本部门机关本级行政事业单位的机关运行经费8217.35万元，比上年预算减少259.37万元，下降3.06%，主要是全区学生（幼儿）人数减少，公用经费减少等。

**（二）“三公”经费预算：**2022年本部门机关本级行政事业单位“三公”经费预算数为15.43万元，其中，公务接待费0.2万元，公务用车购置及运行费15.23万元（其中，公务用车购置费0万元，公务用车运行费15.23万元）。比2021年增加0.35万元，增幅2.32%。主要原因是乡村学校公务用车运行维护费增加。

**（三）一般性支出情况**：2022年本部门会议费预算0.5万元，拟召开12次会议，人数625人，内容为开学工作动员会等；培训费预算9.3万元，拟开展30项培训，人数625人，内容为中小学校及公办幼儿园在岗教师参加国家级、省级、市级和区级各类培训费用；拟举办4次节庆、晚会、论坛、赛事活动，人数2400人，经费预算26万元。

**（四）政府采购情况：**2022年本部门政府采购预算总额18.53万元，其中，货物类采购预算18.53万元；工程类采购预算0万元；服务类采购预算0万元。

**（五）国有资产占用使用及新增资产配置情况：**截至2021年12月底，本部门共有公务用车0辆，其中，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0辆；单位价值50万元以上通用设备0台，单位价值100万元以上专用设备0台。2022年拟新增配置公务用车0辆，其中，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0辆；新增配备单位价值50万元以上通用设备0台，单位价值100万元以上专用设备0台。单位车辆合计0辆。

**（六）部门整体支出、单位项目支出、重点（专项）项目支出预算绩效目标情况说明**

本部门所有支出实行绩效目标管理，纳入2022年部门整体支出绩效目标的金额为10434.54万元，其中，基本支出9032.37万元，单位项目支出1402.17万元，重点项目（专项）支出0万元，具体绩效目标见附表。

七、名词解释

1、一般公共预算: 是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。一般公共预算收入即通常所指的“财政收入”，按照2015年1月1日起施行的新《预算法》，改称“一般公共预算收入”。全县一般公共预算收入由地方收入、上划中央收入、上划省级收入三部分构成。

2、政府性基金预算: 是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

3、国有资本经营预算: 是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

4、社会保险基金预算: 是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

5、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。

6、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。

7、“三公”经费：纳入省（市/县）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、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等等支出。

1. 机关运行经费：机关运行经费指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、公务用车运行维护费及其他费用。

第二部分 2022年部门预算表