2021年度

大竹县高明初级中学

部门决算

目录

公开时间：2022年9月9日

[第一部分单位概况 4](#_Toc15396599)

[一、职能简介 4](#_Toc15396600)

[二、2021年重点工作完成情况 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2021年度单位决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 6](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 10](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明](#_Toc15396610) 12

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明](#_Toc15396611) 12

[十、其他重要事项的情况说明 1](#_Toc15396604)2

[第三部分 名词解释 13](#_Toc15396613)

[第四部分附件 16](#_Toc15396614)

[第五部分附表 2](#_Toc15396618)2

一、[收入支出决算总表 22](#_Toc15396619)

二、[收入总表 22](#_Toc15396620)

四、[财政拨款收入支出决算总表 22](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 22](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 22](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 22](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 22](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 22](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 22](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396630)

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 22

十四、[国有资本经营预算支出决算表 2](#_Toc15396631)3

# 部门概况

# 一、职能简介

大竹县高明初级中学是贯彻执行国家义务教育方面政策，承担辖区内适龄儿童初中义务教育学校。2021年工作的总体要求是：深入贯彻党的十九届四中全会精神，认真落实县委、县政府重大决策部署，全面深化新课程改革，大力实施高效课堂，围绕学校党支部确定的学校发展思路，坚持依法执教，保障少年儿童合法权益，促进学生健康成长、成材。

## 二、2021年重点工作完成情况

2021年我校在县委、县政府的领导下，在县财政、审计的监督和指导下，坚持以财经法律、法规为准绳，认真贯彻落实各项财经制度，紧扣全年工作目标和要求，圆满完成了年度教育教学的目标和任务。

# 第二部分2021年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计827.85万元。与2020年相比，收、支总计各减少56.10万元，减少6.35%。主要变动原因减少维修专项经费。

（图1：收、支决算总计变动情况图）

1. 收入决算情况说明

2021年本年收入合计790.91万元，其中：一般公共预算财政拨款收入790.91万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；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0万元，占0%。

（图2：收入决算结构图）

1. 支出决算情况说明

2021年本年支出合计790.91.万元，其中：基本支出727.81万元，占92.02%；项目支出63.10万元，占7.98%；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%。

（图3：支出决算结构图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收、支总计827.85万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各减少56.1万元，减少6.35%。主要变动原因是减少维修专项经费。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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**

2021年一般公共预算财政拨款支出790.91万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款减少56.09万元，减少6.62%。主要变动原因是减少维修专项经费。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年一般公共预算财政拨款支出790.91万元，主要用于以下方面:**教育支出（205）**620.94万元，占78.51%；**社会保障和就业支出（208）79.**1万元，占10.00%；**卫生健康支出（210）**30.63万元，占3.87%；**住房保障支出（221）**60.25万元，占7.62%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2021年一般公共预算支出决算数为790.91万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.教育支出（205）普通教育（02）初中教育（03）:支出决算为620.94万元，完成预算100%。**

**2.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：支出决算为67.1万元，完成预算100%。**

**3.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）：支出决算为10.20万元，完成预算100%。**

**4.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）其他行政事业单位养老支出（99）：支出决算为1.8万元，完成预算100%。**

**5.卫生健康（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）:支出决算为30.63万元，完成预算100%。**

**6.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）:支出决算为60.25万元，完成预算100%。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出727.81万元，其中：

人员经费651.92万元，主要包括：基本工资205.92万元、津贴补贴45.60万元、绩效工资166.95万元、机关事业单位基本养老保险缴费67.10万元、职业年金缴费10.20.万元、职工基本医疗缴费30.63万元、住房公积金60.25万元。对个人及家庭生活补助65.21万元、奖励金0.07万元。

公用经费75.89万元，主要包括：办公费18.57万元、印刷费0万元、咨询费0万元、水费3.19万元、电费4.69万元、物业管理费0万元、邮电费0.84万元、差旅费5.92万元、维修（护）费20.72万元、培训费0.08万元、公务接待费1.01万元、专用材料费0.82万元、劳务费3.5万元、工会经费8.23万元、福利费8.32万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为1.01万元，完成预算67.3%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算1.01万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

**1.因公出国（境）经费支出0**万元，**完成预算0%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2020年持平。

**2.公务用车购置及运行维护费支出0**万元，**完成预算0%。**公务用车购置及运行维护费支出决算与2020年持平。

其中：**公务用车运行维护费支出0**万元。

**3.公务接待费支出1.01**万元，**完成预算67.3%。**公务接待费支出决算与2020年持平。

其中：**国内公务接待支出1.01**万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待22批次，121人次（不包括陪同人员），共计支出1.01万元，具体内容包括：开展业务活动开支的用餐费。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2021年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2021年，学校实行政府会计制度，无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2021年，大竹县高明初级中学政府采购支出总额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，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，大竹县高明初级中学共有车辆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、其他用车0辆，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

1. **预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对0个项目开展了预算事前绩效评估，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2021年度部门整体支出情况良好，但还有一些不足，需要进一步努力，用更加科学有效的方法做好单位的各项工作。

1.项目绩效目标完成情况。

本部门在2021年度部门决算中反映0个项目绩效目标实际完成情况,见附件1（第四部分）。

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2021年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《大竹县高明初级中学2021年部门整体支出绩效评价报告》见附件2。

本部门自行组织对0个项目开展了绩效评价，《大竹县高明初级中学2021年项目绩效评价报告》见附件3。

1. 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.教育支出（205）普通教育（02）初中教育（03）：指教育支出普通教育中的初中教育取得的财政资金。

10.社会保障和就业（208）行政事业单位养老（05）机关事业单位基本养老保险费（05）：指机关事业单位基本养老保险费取得的财政资金。

11.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）:指机关事业单位职业年金缴费支出。

12.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05） 其他行政事业单位养老支出（99）:指其他行政事业单位养老缴费支出。

13.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗支出（02）：指医疗保险缴费支出。

14.住房保障（221）住房改革（02）住房公积金（01）：指住房公积金取得的财政资金。

15.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。

16.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。

17.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。

18.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（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；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）支出。

19.机关运行经费：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以及其他费用。

第四部分附件

附件1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021年100万元以上（含）特定目标类部门预算项目绩效目标自评** | | | | | |  |
| 主管部门及代码 | |  | | 实施单位 |  |
| 项目预算  执行情况  （万元） | | 预算数： |  | 执行数： |  |
| 其中：  财政拨款 |  | 其中：  财政拨款 |  |
| 其他资金 |  | 其他资金 |  |
| 年度总体目标  完成情况 | 预期目标 | | | 目标实际完成情况 | |
|  | | |  | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 预期指标值 | 实际完成指标值 |
| 完成  指标 | 数量指标 |  |  |  |
| 质量指标 |  |  |  |
| 时效指标 |  |  |  |
| 成本指标 |  |  |  |
| 效益  指标 | 经济效益 指标 |  |  |  |
| 社会效益 指标 |  |  |  |
| 生态效益 指标 |  |  |  |
| 可持续影响 指标 |  |  |  |
| 满意  度指标 | 满意度  指标 |  |  |  |

附件2

大竹县高明初级中学

2021年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

学校内设机构有学校行政办公室、教务处、党建办、安全办公室。

1. 机构职能。

基本职能：大竹县高明初级中学位于四川省达州市大竹县高明镇高明街338号，隶属于大竹县教育科技知识产权局主管，一级预算财政补助事业单位，工作职能及主要工作是贯彻执行国家教育方针政策，承担本辖区内义务教育7- 9年级的各项教育教学义务，实施中学义务教育，促进基础教育发展及学历教育。

（三）人员概况。

我校是全额拨款事业单位，事业编中全额拨款编制人员 51人，在编人员：47人，特岗9人，退休人员6人，遗属0人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

按照综合预算的原则，大竹县高明初级中学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、住房保障支出。大竹县高明初级中学2021年收支总计827.85万元，其中：一般公共预算拨款收入790.91万元，占95.3%。

（二）部门财政资金支出情况。

2021年一般公共预算财政拨款支出790.91万元，其中:教育支出（205）620.94万元，占78.51%，主要用于机构人员工资、日常运转及对个人和家庭的补助；社会保障和就业（208）支出79.1万元，占10.00%，主要用于机构人员机关事业单位基本养老保险缴费和死亡抚恤金；卫生健康支出（210）30.63万元，占3.87%，主要用于机构人员事业单位医疗保险缴费；住房保障（221）支出60.25万元，占7.62%，按照规定标准为职工缴纳住房公积金。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

2021年度收、支总计827.85万元。与2020年相比，收、支总计各减少56.10万元，减少6.62%。严格按照县财政部门下达的预算指标高质量编制2021年度部门预算。预算编制及公开科学规范。

（二）效果应用情况。

1、严格执行机关财务管理规章制度，按时参加部门的预算工作会，全面细致地按要求提供年度所需经费。

2、为加强财务管理，充分发挥大兴勤俭节约之风，提高财政资金使用效益，对资产管理、财务报销程序及权限、政府采购管理、建设项目管理等方面做出了明确规定，形成了比较完善系统的内部管理控制体系，做到专款专用，层层把关，明确资金使用安全有效，会计信息真实、完整和准确。并按照规定的时限完成部门2021年预决算信息及“三公经费”预决算公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2021年，我校在县委、县政府的正确领导下，全校教职工上下齐心，圆满完成了年初绩效工作目标。赢得了社会，家长和学生的一致高度赞誉。

（二）存在问题。

1.预算控制比较薄弱。部门整体支出的预算资金安排和使用上仍有不可预见性，年中需要追加部分经费，导致预算控制率低。

2.财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

（三）改进建议。

根据绩效评价工作相关要求，进一步完善各项资金管理制度。加强财政资金管理，切实提高资金使用效率。加强对绩效评价相关方面的学习，吃透相关文件精神，并与实际工作相结合，使来年的绩效评价工作更上一个新的台阶。

1.学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

2.对于能细分、归总的业务工作，效仿专项支出进行管理，以便更好的进行绩效评价，发现不足，提出改进。

3.财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好的开展提供帮助

附件3

大竹县高明初级中学

2021年项目绩效评价报告

一、项目概况

无。

二、项目资金申报及使用情况

无。

三、项目实施及管理情况

无。

四、项目绩效情况

无。

五、评价结论及建议

无。

第五部分附表

## 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、财政拨款支出决算明细表

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

## 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表