2021年度

怀化市金时中学

部门决算

**目录**

**第一部分怀化市金时中学单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2021年度部门决算表**

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分2021年度部门决算情况说明**

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、国有资本经营预算财政拨款收支决算情况

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2021年度预算绩效情况说明

**第四部分名词解释 第五部分附件**

第一部分

怀化市金时中学单位概况

1. 部门职责

（一）怀化市金时中学是全额拨款的事业单位。

（二）主要工作职责：全面贯彻党和国家教育教学方针政策，从事初中义务制教育教学工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。2021年部门预算编报范围包括怀化市金时中学一个一级部门预算单位，内设9个办公室，分别为校长室、书记室、副校长室、办公室、教务处、教研室、总务处、工会、德育处。单位有编制数28，在编28人，领导班子成员7人。

（二）决算单位构成。怀化市金时中学2021年部门决算汇总公开单位构成为本单位。

第二部分

部门决算表  
（表格见附件）

第三部分

2021年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2021年度收入合计264.91万元，与去年相比减少0万元，减少0%，主要原因是无同口径对比。

2021年度支出合计264.91万元，与去年相比减少0万元，减少0%，主要原因是无同口径对比。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计264.91元，其中：财政拨款收入264.94万元，占100%；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%。

**三、支出决算情况说明**

2021年度支出合计264.91万元，其中：基本支出98.26万元，占37.09%；项目支出166.65万元，占62.91%；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**

2021年度财政拨款收入合计264.91万元。由于学校今年新增，无同口径对比。

2021年度财政拨款支出合计264.91万元。由于学校今年新增，无同口径对比。

**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**

2021年度财政拨款支出264.91万元，占本年支出合计的100%，由于学校今年新增，无同口径对比。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出264.91万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0万元，占0%；教育（类）支出264.91万元，占100%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2021年度财政拨款支出年初预算数为264.91万元，支出决算数为264.91万元，完成年初预算的100%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为98.26万元，支出决算为98.26万元，完成年初预算的100%，支出决算数等于年初预算数。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为166.65万元，支出决算为166.65万元，完成年初预算的100%，支出决算数等于年初预算数。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出98.26万元，其中：人员经费72.73万元，占基本支出的74.02%,主要包括基本工资27.41万元、津贴补贴21.42万元、奖金7.6万元、社会保障缴费7.75万元、生活补助0.16万元、其他工资福利支出8.39万元；公用经费25.53万元，占基本支出的25.98%，主要包括办公费1.22万元、印刷费0.33万元、电费1万元、劳务费0.26万元、委托业务费0.33万元、工会经费咨询费3万元。

**七、一般公共预算财政拨款“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**

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，由于学校今年新增，同口径对比。

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，由于预算数为0，无法计算百分比。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021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%。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。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

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0万元，主要是本单位没有公务用车运行维护费支出，截止2021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**

2021年度本单位政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出情况**

2021年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

**十、机关运行经费支出说明**

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，本单位为财政补助事业单位，无机关运行经费，本单位公用经费为25.53万元，由于学校今年新增，无同口径对比。

**十一、一般性支出情况说明**

2021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0万元；举办0次等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

**十二、政府采购支出说明**

本部门2021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，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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**十三、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，部门（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）。

**十四、2021年度预算绩效情况说明**

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告附后。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

三、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。如：中国财政杂志社广告收入等。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、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）支出。

十三、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。

第五部分

附件

**2021年度部门整体支出绩效评价报告**

**一、部门职能职责：**

1、怀化市金时中学是全额拨款的事业单位。内设9个办公室，分别为校长室、书记室、副校长室、办公室、教务处、教研室、总务处、工会、德育处。

2、主要工作职责：全面贯彻党和国家教育教学方针政策，从事初中义务教育教学工作。

3、编制人员情况: 单位有编制数28，在编28人，领导班子成员7人。离退休人员0人。

**二、部门收支情况：**

1、收入说明：2021年总收入为264.91万元。

2、支出说明：2021年总支出为264.91万元，其中：人员经费支出72.73万元，日常公用经费25.53万元，项目支出为166.65万元。

3、“三公”经费说明：2021年度“三公”经费为0万元，根据各项规定，我单位按要求厉行节约，比年初预算比，没有产生“三公”经费，本单位一直没有公车，所以本年度内没有发生公车维护费。

**三、部门专项组织实施情况**

专项管理情况分析。校园安保经费和临聘教师工资能有效及时发放。

**四、资产管理情况**

2021年部门资产的配置较为合理，管理逐步走上正轨，管理制度得到完善，资产处置存在不及时情况。

**五、部门整体支出绩效情况**

2021年在上级部门的正确领导下，保证各项资金使用的真实、合法、有效，充分发挥资金使用效率。年初制定的支出绩效目标总体完成情况良好，学校实现平稳运行，各项教育教学工作正常有序。

1. **存在的主要问题**

1、学校的固定资产管理有待加强，下年度将加强人员配备，按要求逐步完善固定资产实物管理。

2、更加科学合理编制预算，今后努力学习预算制度，更加合理地编制预算，提高预算管理效率。

**七、改进措施和有关建议**

1、预算前增加各部门预算汇总上报环节；

2、加强预算的前瞻性和指导性，提高预算的指导性作用。

3、加强资产管理人员配备，专项工作落实落细。

4、加强相关人员业务培训，学习预算及绩效评价管理水平，提升业务能力。