2021年度

怀化市第一中学部门决算

**目录**

**第一部分怀化市第一中学单位概况**

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

怀化市第一中学单位概况

1. 部门职责

怀化市第一中学是一所实施高中教育教学，促进基础教育发展，进行高中学历培训。现有教职工194人,退休教师86人，学生2157人。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

怀化市第一中学作为一级部门预算单位，内设机构9个处室，分别为：办公室，教务处，综治办，政教处，总务处，财务室，教研室，团委、工会。

1. 决算单位构成

怀化市第一中学2021年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市第一中学本级。

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3709.95万元。与上年相比，减少54.76万元，减少1.45%，主要是因为学生公用经费的减少和课后服务费减少，以及教师人数减少、工资减少、教师公用经费减少。

2021年度支出合计3709.95万元。与上年相比，减少54.76万元，增减少1.45%，主要是因为学生公用经费的减少和课后服务费减少，以及教师人数减少、工资减少、教师公用经费减少。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计3709.95万元，其中：财政拨款收入3099.88万元，占83.56%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入610.07万元，占16.44%；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3709.95万元，其中：基本支出3288.70万元，占88.65%；项目支出421.25万元，占11.35%；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3099.88万元。与上年相比，增加597.99万元，增长23.89%，主要是因为教师工资、奖金的增长。

2021年度财政拨款支出合计3099.88万元。与上年相比，增加597.99万元，增长23.89%，主要是因为教师工资、奖金的增长。

**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3099.88万元，占本年支出合计的83.56%，与上年相比，财政拨款支出增加597.99万元，增长23.89%，主要是因为教师工资、奖金的增长。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出3099.88万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0万元，占0%；高中教育205（类）支出3099.88万元，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3196.47万元，支出决算数为3099.88万元，完成年初预算的96.98%，其中：

1、一般公共服务支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算为2534.76万元，支出决算为2678.63万元，完成年初预算的105.68%，决算数大于年初预算数的主要原因是：教师工资、奖金的增长。

2、一般公共服务支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为661.71万元，支出决算为421.25万元，完成年初预算的63.66%，决算数大于年初预算数的主要原因是：厉行节约。

**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2678.63万元，其中：人员经费2311.48万元，占基本支出的86.29%，主要包括基本工资697.94万元、津贴补贴400.18万元、奖金461.63万元、绩效工资500.00万元、基本养老保险缴费133.94万元、基本医疗保险缴费91.78万元、其他社会保障缴费2.09万元、抚恤金10.55万元、生活补助5.96万元、助学金5.44万元、其他对个人和家庭的补助1.98万元；公用经费367.15万元，占基本支出的13.71%，主要包括在职人员办公费15.19万元、印刷费2.37万元、水费1.31万元、电费1.75万元、邮电费1.12万元、专用材料费40.00万元、工会经费2.63万元、 其他商品和服务支出302.78万元。

**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，完成预算的预算金额为0万元，无法计算百分比。

公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数小于预算数的主要原因是执行中央八项规定，厉行节约，严格控制公务接待，决算与上年相比一致。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，因预算金额为0万元，无法计算百分比。决算数与预算一致，与上年一致。

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，决算数等于预算数的主要原因是无此项开销，与上年相比无增减。

**（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，开支内容包括：

2、公务接待费支出决算为1万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，主要是执行中央八项规定，厉行节约，没有发生的接待支出。

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，公务用车运行维护费0万元，更新公务用车0辆，主要是学校校车已拍卖处置，没有公务用车的开支，截至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**

本部门2021年度机关运行经费支出0万元，比年初预算数没有变化。主要原因是：我单位没有机关运行经费支出的预算和决算。

**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，内容为无；开支培训费0万元，用于开展0培训，人数0人，内容为无；举办0场节庆、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，其他用车主要是我单位无公务用车；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**

**（1）绩效管理评价工作开展情况**。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目1个，二级项目0个，共涉及资金2678.63万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度0等0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021 年度0等0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对“0”“0”等0个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，情况合理、合法、社会反映良好。

组织对“0”“0”等0个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，情况合理、合法、社会反映良好。

**（2）部门决算中项目绩效自评结果。**

项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为0分。项目全年预算数为0万元，执行数为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比。项目绩效目标完成情况：本单位年初无此项预算。

**（3）部门评价项目绩效评价结果。**

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告已单独公开。

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、单位基本情况**

怀化市第一中学属鹤城区管辖的高级中学，从事高中教育教学工作，现有教职工194人，退休86人。怀化市第一中学作为一级独立核算的财政全额拨款事业单位，内设9个办公机构，分别为：办公室、教务处、综治办、政教处、总务处、财务室、教研室、团委、教育工会。

**二、一般公共预算支出情况**

（一）基本支出情况

2021年年初预算数为3948万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、物业管理费等日常公用经费。

（二）项目支出情况

2021年年初预算数为0万元。

**三、政府性基金预算支出情况**

2021年度政府性基金预算支出0万元。

**四、国有资本经营预算支出情况**

2021年度国有资本经营预算支出0万元。

**五、社会保险基金预算支出情况**

2021年我校无社会保险基金预算支出。

**六、部门整体支出绩效情况**

2021年从整体情况来看，我校严格按照年初预算进行部门整体支出，所有财政性资金、专项资金都纳入绩效管理的范围。支出过程中，严格遵守各项规章制度，严格执行预算，控制成本，并加强监督，让每一分钱的使用都有它的经济性、效率性、有效性和可持续性，促进学校教育教学各项活动的开动，提升质量，学生学习生活的环境得到极大的改善，教师的生活环境也得到了相应改善。对各项资金均进行制度化管理，按规划组织实施，保证了各项资金使用的真实、合法、有效，提高了资金的使用率。保证单位的高效运转；确保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应，也取得了发展的可持续性、长效性。

2021年部门整体支出绩效评价单位自评得分为99.5分。

2021年学校取得的成绩

1、鹤城区运动会获团体总分第二名 ;

2、怀化市普通高中篮球比赛获第一名；

3、区市两级的禁毒教育知识抢答赛中，我校代表队均获得第一名。

**七、存在的问题及原因分析**

1、怀化一中为怀化市老牌学校，硬件设施跟不上，大部分都已经使用十年以上，想更新无经费保障。

2、学校无经费保障，不能提高教师的待遇，严重挫伤了教师的工作积极性。

3、自2019年1月1日起，会计制度改革，学校原会计年龄偏大，软件运用不熟练，缺乏年轻人员接替会计业务。

4、学校的固定资产报废未及时申报，账实有误差。下年度将按要求逐步完善。

5、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。

**八、下一步改进措施**

1、进一步完善、明确和细化各项财务管理制度，对旧固定资产进行报废，履行相关手续后及时进行账务调整。

2、加强政策学习，提高思想认识。提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识。

3、财务管理及内控建设

财务管理严格按照上级职能部门要求，符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支经过评估认证；符合项目预算批复或合同规定的用途；没有截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；项目经费使用符合专项资金管理相关规定。财务管理已制定有相应的监控机制；否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。