2021年度

怀化市红星路小学

部门决算

**目录**

**第一部分单位概况**

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

怀化市红星路小学

单位概况

1. 部门职责

（一）怀化市红星路小学是全额拨款的事业单位。

（二）主要工作职责：正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，承担小学学历教育。坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。抓好教师队伍建设，使每个教师都热心教育事业。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。我校内设机构包括：10个职能室：校长室、副校长室、办公室、德育处、教务处、教研室、总务处、工会、大队部及财务室。

（二）决算单位构成。我校2020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2116.56万元。与上年相比，增加604.4万元，增长39.97%，主要是因为2021年课后服务费增加了370万，教师公用经费以及人员工资的增加。

2021年度支出合计1965.6万元，年末结转和结余150.96万元，支出总计2116.56万元。与上年相比，增加518.1万元，增长35.79%，主要是因为课后服务费的增加。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计2116.56万元，其中：财政拨款收入1955.65万元，占92.4%；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160.91万元，占7.6%。

**三、支出决算情况说明**

2021年度支出合计1965.6万元，其中：基本支出1918.64万元，占97.61%；项目支出46.97万元，占2.39%；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1955.65万元。与上年相比，增加580.23万元，增长41.88%，主要是因为课后服务费的增加，教师公用经费及人员工资的增加。

2021年度财政拨款支出合计1955.65万元。与上年相比，增加580.23万元，增长41.88%，主要是因为课后服务费的增加，教师公用经费及人员工资的增加。

**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**

2021年度财政拨款支出1955.65万元，占本年支出合计的99.49%，与上年相比，财政拨款支出增加580.23万元，增长41.88，主要是因为课后服务费的增加，教师公用经费及人员工资的增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出1955.65万元，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1955.65万元，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1545万元，支出决算数为1955.65万元，完成年初预算的126.58%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为1291.52万元，支出决算为1908.68万元，完成年初预算的147.79%，决算数大于年初预算数的主要原因是：预决算口径不一致。

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24.83万元，支出决算为46.97万元，完成年初预算的189.17%，决算数大于年初预算数的主要原因是：预决算口径不一致。

**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1908.68万元，其中：人员经费1664.94万元，占基本支出的85.13%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、养老保险缴费、医疗保险缴费、其他保险缴费以及对个人和家庭的生活补助（退休人员）；公用经费243.74万元，占基本支出的12.46%，主要包括办公费、咨询费、水费、电费、差旅费、维修费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、税金及附加费用、办公设备购置、专用设备购置及其他资本性支出。

**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**

“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，决算数等于预算数的主要原因是今年无人因公出国（境），与上年相比相同。  
 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，决算数等于预算数的主要原因是无公务接待，与上年相比相同。  
 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，决算数等于预算数的主要原因是未购置公务用车，与上年相比相同。  
 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未购置公务用车，与上年相比相同。

**（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，怀化市红星路小学更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，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243.74万元，同比增加34.33万元，原因是办公设备购置增加。

**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0；开支培训费3.8万元，用于开展教师培训，人数138人，内容为和美课堂培训、美育培训、暑期培训、党史学习及其他；举办0次节庆、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，0；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2个，二级项目0个，共涉及资金156.42万元，占一般公共预算项目支出总额的7.96%。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“安保工资”“临聘教师工资”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出156.42万元，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，项目所有开支均按照我单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关，专款专用。项目资金使用与具体项目实施内容相符，绩效总目标和阶段性目标都已按照计划完成，未逾期。

保证了学校教学工作顺利开展。2021年我校各项工作开展的有生有色，取得了较好的社会效应，周边群众及服务对象满意度较高。项目支出合理、规范、有效，项目目标全部完成，2021年，项目支出绩效评价单位自评得分：99分，等级为优秀。

**（2）部门决算中项目绩效自评结果（如有）。**

“安保工资”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100分。项目全年预算数为12.42万元，执行数为12.42万元，完成预算的104.16%。项目绩效目标完成情况：一是雇佣保安人数为5人；二是确保学校安全事故发生率为0。发现的主要问题及原因：我校是始建于1973年，校舍陈旧，楼梯狭窄，易发生安全事故，下课时保安要负责各个楼梯口的守护工作，责任重大。下一步改进措施：进一步加强安保工作。

“临聘工资”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100分。项目全年预算数为144万元，执行数为150万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是弥补了师资力量的不足，协助完成我校2723名校学生52个班级的教学及班级管理工作。发现的主要问题是临聘教师师资补稳定，教师培训工作每个学期都要进行，主要原因的很多临聘教师考上了编制。下一步改进措施：加强师资力量的培训，以维持较高的教学及管理水平。

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. **部门评价项目绩效评价结果。**

“临聘工资”项目已经单独在绩效评价中公开。

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

**怀化市鹤城区红星路小学**

**2021年部门整体绩效目标指标评价报告**

**一、部门职能职责：**

怀化市鹤城区红星路小学成立于1975年，承担了小学教育事务。

**部门基本概况：**

2021年部门预算编报范围包括一个机构。单位有编制数122人，在编88人，领导班子成员8人，离退休59人。一个党支部，共有党员32人。

**二、一般公共预算支出情况**

2021年一般公共财政拨款预算支出1965.64万元，实际支出1965.64万元。其中：

（一）基本支出1908.68万元，包括人员支出1664.94万元（其中基本工资422.38万元，津贴补贴24.23万元，奖金262.48万元，伙食费补助0万元，绩效工资204.26万元，基本养老保险支出115.15万元，基本医疗保险支出59.58万元，其他社会保障及工资福利支出475.5万元。）和公用支出243.73万元（其中办公费18.34万元，印刷费0万元，咨询费2.22万元，水电费38.2万元，差旅费3.99万元，维修费19.41万元，租赁费32万元，培训费3.8万元，劳务费4.37万元，工会会费43.14万元,福利费9.8万元，其他商品及服务支出0万元。）

（二）项目支出46.97万元，包括铸行楼抢险工程项目5.22万元；铸行楼、勤工俭学楼屋顶防漏、厕所防漏、铸行楼后面草坪硬化维修项目9.8万元；红星路小学教学楼及运动场改造项目（该项目2021年12月31日尚未完工结算）31.95万元。

（三）“三公”经费增减情况，我校2021年度“三公”经费标准为0万元，2021年核定标准为0万元，“三公”经费控制率100%。

（四）政府采购执行情况，2021年我校政府采购预算为0万元，其中：0万元属于办公设备购置；0万元用于采购，政府采购执行率无。

**三、财务管理及内控建设**

整个项目的运行完全按照我校内部管理制度、区教育局及财政的有关规定执行，所有开支均按照财务管理制度严格执行，不存在违规违法的问题。

1. **绩效目标完成情况**

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. **存在的不足和建议**

**不足之处：**

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。

**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。