2021年度怀化市迎丰中学

部门决算

**目录**

**第一部分怀化市迎丰中学概况**

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

怀化市迎丰中学概况

1. 部门职责

（一）怀化市迎丰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，从事中学教育教学工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市迎丰中学内设机构包括：6个办公室，分别为办公室、教务处、教研室、总务处、工会、德育处。单位有编制数93，在编93人，领导班子成员5人。

（二）决算单位构成。怀化市迎丰中学2021年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市迎丰中学单位本级。

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1452.61万元。与上年相比，增加248.57万元，增长20.64%，主要是因为学生人数和项目数目增加，导致学生公用经费和项目经费财政拨款收入增加。

2021年度支出合计1452.61万元。与上年相比，增加248.57万元，增长20.64%，主要是因为学生人数和项目数目增加，导致学生公用经费等业务活动费支出和项目支出增加。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计1452.61万元，其中：财政拨款收入1452.61万元，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1452.61万元，其中：基本支出1442.61万元，占99.31%；项目支出10万元，占0.69%；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1452.61万元。与上年相比，增加248.57万元，增长20.64%，主要是因为学生人数和项目数目增加，导致学生公用经费和项目经费财政拨款收入增加。

2021年度财政拨款支出合计1452.61万元。与上年相比，增加248.57万元，增长20.64%，主要是因为学生人数和项目数目增加，导致学生公用经费等业务活动费支出和项目支出增加。

**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1452.61万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加248.57万元，增长20.64%，主要是因为学生人数和项目数目增加，导致学生公用经费等业务活动费支出和项目支出增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出1452.61万元，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1452.61万元，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1452.61万元，支出决算数为1452.61万元，完成年初预算的100%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（类）初中教育（项）。

年初预算为1442.61万元，支出决算为1442.61万元，完成年初预算的100%。

2、教育支出（类）普通教育（类）其他普通教育支出（项）。

年初预算为10万元，支出决算为10万元，完成年初预算的100%。

**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1442.61万元，其中：人员经费1346.82万元，占基本支出的93.36%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费；其他社会保障缴费；住房公积金；其他工资福利支出；抚恤金；生活补助；公用经费95.79万元，占基本支出的6.64%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出。

**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,无开支内容。

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，无活动发生的接待支出。

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，怀化市迎丰中学（单位本级或某二级机构）更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，无支出，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。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95.79万元，同比增加（减少）68.79万元，原因是教师人数的减少导致公用经费开支减少，及因疫情原因，培训教研活动的减少导致培训费等的减少。

**十一、一般性支出情况说明**

2021年本部门开支会议费0万元，无召开会议，人数0人；开支培训费2.87万元，用于开展教师、党员培训，人数93人，内容为国培、业务学习、党员党风建设等培训；无举办节庆、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，无其他用车；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0个，二级项目1个，共涉及资金10万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度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。无评价情况。

组织对怀化市迎丰中学等1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1452.61万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，怀化市迎丰中学“四本预算”支出，严格按照上级指示、管理要求和绩效评价指标体系框架，在规定的时间、范围里完成好了各项绩效目标工作，无论是产出数量、产出质量、时效，还是支出效益、满意度等等，都达到了预期目标，履行了初中义务制教育的部门职责，每一阶段都在预期规划内逐步靠拢或超越发展规划，从预算资金管理角度来看，部门资产管理稳步实现了线下专管盘盈盘亏，线上财政资产管理系统动态更新，账实相符，账账相符的状态，有效降低了运行成本、提升了管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力，提高了服务对象满意度，部门整体及核心业务实施效果自评分为99分。

**（2）部门决算中项目绩效自评结果。**

“三名”工作室项目绩效自评综述：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10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：

一是总目标以“打造一个平台,锻造一个团队，辐射一批老师，凝炼一批成果”为总目标，通过专家报告、主题研讨、学术论坛、同伴互帮、送教下乡、网络研修等形式，着力打造集培养培训、教育研究、教学实践和成果推广等功能于一体的教师发展共同体。

二是阶段性目标：遴选认定（2021年3月上旬）。完成首席名师遴选，发文确认首批名师名校长工作室名单。

组建团队（2021年3月底前）。由首席名师组建工作团队，填写《怀化市首批名师名校长工作室成员信息汇总表》，并报区教育局业务股室备案。

组织培训（2021年4月份）。邀请专家团队组织工作室部分成员开展业务培训，指导、帮助工作室制订工作计划。举行授牌仪式，制定出台工作室年度绩效评价细则。

开展活动（2021年4月-12月）。各工作室按照工作计划组织开展系列活动。

成果分享及考核评估（2022年1月份）。召开成果分享会，总结推广工作经验。同时，根据工作室年度绩效评价细则进行年度绩效考核。

项目已完成完整的一轮建设，完成度100%。

发现的主要问题及原因：一是涉及多年期的名师工作室项目，时期跨度大，因此目标明确是完整实现项目的前提；

二是强大的项目执行力来源于强大的团队，如何精诚合作的问题。因强大的团队归根于人以类聚的相互尊重与欣赏，因此加强团队精神层面的尊重，加强团建是重要手段。

三是名师工作室的影响力不在于个人，也不在于单个的团体，最终取决于不同学科名师构成的多核心集群矩阵效应。这也是本校名师工作室三年规划的重要内容与努力方向。因此，用各种方式建设项目效益的共赢是工作室重要内容。

“三名”工作室项目绩效自评综述：无论是从产出指标的数量，质量还是时效，成本，不管是产生的社会效益指标还是可持续影响指标，满意度指标，因为我校名师团队的准备充分，团队热忱，对自己能力的清醒定位，名师的高瞻远瞩等，都让此专项评价无愧于指标结果，因此综合评价自评为“全部或基本达到预期指标”。

**（3）部门评价项目绩效评价结果。**

无。

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、部门概况

（一）部门基本情况（包括部门的在职人员情况、机构设置、主要职能及重点工作计划等）。

怀化市迎丰中学作为一级部门预算单位，现有在职教师93人，退休教师0人，学生人数1246人，临聘人员4人。

内设6个股室，分别为：办公室、教务处、教研室、总务处、工会、德育处。无下属二级机构。

怀化市迎丰中学从事九年义务教育初中教育教学。学校始终坚持“面向全体学生，优化教育过程，培养素质特长，促进全面发展”的教育原则，坚持“以学生为本、以教师为本、以学校为本”的办学理念。全面培养学生综合素质。

本学年度在高质量完成基本教学育人的基础上，全校多部门通力协作，重点借助全市打造名师工作室的东风，迅速挖掘并组建本学校多支骨干名师团队，服务鹤城学子。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

怀化市迎丰中学部门整体支出1452.61万元，主要方向为维持教育正常运转的基本支出1442.61万元，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、物业管理费等日常公用经费，及项目支出10万元，主要为名师工作室专项。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

基本支出1442.61万元，主要用途为支付人员基本工资，津贴补贴等，范围包括在职在岗的93位教师，4位临聘教师，以及2位保安工资，在编教师工资由鹤城区财政局按岗位、薪级文件代发，临聘教师按文件标准和代课情况由教务处核实领导签字按财务程序由学校统一代发，保安工资由教育局业务股室衔接保安公司代发。

2021年度我校“三公”经费执行数为0元。

（二）专项支出

1、专项资金（包括财政资金、自筹资金等）主要为“三名”工作室专项资金，2021年度预算数为10万，计划总投入10万元，第一阶段实际下拨数为1.5万元，已下拨到位。

2、2021年度已下拨的1.5万元“三名”专项资金（主要指财政资金）主要支付方向为工作室的筹建，布置，名师团队的培训及相关培训书籍购买，以及其它软硬件配置。

3、“三名”工作室第一阶段下拨资金实行专款专用，实报实销管理，严格按照鹤教发（2019）27号，29号，怀教小组发【2021】4号文件规定的支付范围，支付内容实行资金管理。

三、部门专项组织实施情况

（一）

怀化市迎丰中学2021年度暂无需招投标、调整、竣工验收等大型项目。

（二）

怀化市迎丰中学部门专项项目，按不同金额限额实行分层分类管理，限额以下，通过政采云平台签定政采云电子合同，开具税票实行交易管理；限额以上严格按文件实行项目招投标，立项报批，概算或竣工结算，财政评审管理或政府采购集中支付管理等。

四、资产管理情况

反映部门资产的配置、管理、处置等综合情况。包括制度建设、管理措施、配置处置的程序等。

截止2021年12月31日，怀化市迎丰中学固定资产原值481.04万，固定资产累计折旧132.41万，净值403.27万元，无50万以上大型设备或特种设备，无公务用车。无闲置资产需处置。所有固定资产均已入账，并于财政资产管理平台专人维护管理。

五、部门整体支出绩效情况

怀化市迎丰中学“四本预算”支出，严格按照上级指示、管理要求和绩效评价指标体系框架，在规定的时间、范围里完成好了各项绩效目标工作，无论是产出数量、产出质量、时效，还是支出效益、满意度等等，都达到了预期目标，履行了初中义务制教育的部门职责，每一阶段都在预期规划内逐步靠拢或超越发展规划，从预算资金管理角度来看，部门资产管理稳步实现了线下专管盘盈盘亏，线上财政资产管理系统动态更新，账实相符，账账相符的状态，有效降低了运行成本、提升了管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力，提高了服务对象满意度，部门整体及核心业务实施效果自评分为99分。

六、存在的主要问题

人员编制数偏离绩效目标，主要是因为教师区内交流流动，导致流出教师人数多于流入教师。

公用经费减少，特别是差旅费、培训费大幅减少，主要原因是全球疫情和国内疫情的反复波动，超出了当初的预期，很多非必要的大型人员聚集活动相应减少或取消。

一般公共预算财政拨款核拨资金无法实现100%严格遵照核拨用途开支，主要是因为指标数并不总先于业务活动下拨。

七、改进措施和有关建议

新一期预算绩效管理，要更加科学、审慎、合理的考虑不可抗力因素对预算绩效的影响程度，特别是纳入对新时期下新疫情等长期波动又能深度影响预算绩效等因素的考量。