2021年度

岳阳中学部门决算

**目录**

**第一部分 岳阳中学概况**

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

**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支出决算情况

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

岳阳市岳阳中学概况

一、部门职责

（一）办公室负责行政协调、党务、宣传、人事、计生、工资福利及有关内部事务的管理；

（二）教务处负责学校教育教学常规管理，以及有关教育教学的场、馆、室和设备的管理；

（三）德育处负责学校德育工作、班主任工作管理和学生思想政治教育，抓好校园保卫和环保工作；

（四）教研处负责制定学校科研计划，指导教师开展教学科研和课题研究工作；

（五）后勤处负责学校后勤事务、财务、物业管理，优化校园建设，指导后勤服务中心开展工作，发展校园经济。后勤教学部负责后勤，教学。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。我校现有组织机构1个，内设5个部门：办公室、教务处、德育处、教研处、后勤处。

（二）决算单位构成。

岳阳中学2021年度部门决算由单位本级决算构成。

第二部分

部门决算表

（见附件）

第三部分

2021年度部门决算情况说明

（由于决算编制时金额明细到了“分”，而公开表格显示和公开文档取数只到了“万元”，可能导致0.01的尾数差异。）

**一、收入支出决算总体情况说明**

2021年度收、支总计2928.78万元，比上年减少34.45万元，减少1.16%。主要是因为人员减少。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计2899.03万元，其中：财政拨款收入2330.79万元，占80.4%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入341.6万元，占11.78%；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226.63万元，占7.82%。

**三、支出决算情况说明**

2021年度支出合计2915.47万元，其中：基本支出2592.47万元，占88.92%；项目支出323万元，占11.08%；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年度一般公共预算财政拨款收、支总计2345.72万元，与上年相比，减少209.08万元，减少8.18%，主要是因为人员减少。

**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2345.72万元，占本年支出合计的80.46%，与上年相比，财政拨款支出减少194.14万元，增长减少7.64%，主要是因为人员 减少。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出2345.72万元，主要用于以下方面：教育支出（类）2051.09万元，占87.44%；社会保障和就业支出（类）201.72万元，占8.6%;卫生健康支出（类）92.91万元，占3.96%。

**（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1858.38万元，支出决算数为2345.72万元，完成年初预算的126.22%，其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为22.9万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加非税收入征收成本。

2、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算为1353.85万元，支出决算为1337.45万元，完成年初预算的98.79%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员减少了。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为29.8万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加基础教育发展专项资金。

1. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。

年初预算为12万元（专职保安经费），支出决算为654.94万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中年末追加在职人员奖金发放、年中年末追加退休人员生活补助等。

1. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为6万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加学校安保经费。

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为200.48万元，支出决算为200.48万元，完成年初预算的100%。

1. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1.24万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加抚恤金。

1. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为92.91万元，支出决算为92.91万元，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2250.87万元，其中：人员经费2143万元，占基本支出的95.2%,主要包括主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费107.87万元，占基本支出的4.8%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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**

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为2万元，支出决算为1.08万元，完成预算的54%，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，无法计算完成百分比，主要原因为本年未安排因公出国（境）；与上年相比无变化，主要原因是未安排外事出访活动。

公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0.43万元，完成预算的43%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，规范管理，压缩公务接待开支，与上年相比减少3.45万元，减少88.92%,减少的主要原因是厉行节约，规范管理，进一步压缩“三公”经费。

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，无法计算完成百分比，决算数为0，主要原因为本年未购置公务用车；与上年相比无变化，主要原因为两年均未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为1万元，支出决算为0.65万元，完成预算的65%，决算数小于预算数的主要原因是公车改革后我校无公务用车，该费用为以前年度遗留费用，与上年相比减少0万元，减少0%。

**（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0.43万元，占39.81%,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0.65万元，占60.19%。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0.43万元，全年共接待来访团组7个、来宾108人次，主要是教师活动、教学培训发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.65万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费0.65万元，主要是以前年度遗留费用支出，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年度本单位无政府性基金收支。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2021年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

**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、上年决算数增加0万元，由于预算数为0，无法计算百分比。

**十一、一般性支出情况说明**

2021年本部门开支会议费0万元；开支培训费0.8万元，用于开展三部《简史》培训，人数80人，内容为组织岳阳中学全体党员学习三部《简史》；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

**十二、政府采购支出说明**

本部门2021年度政府采购支出总额150万元，其中：政府采购货物支出150万元、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150万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额150万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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，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1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，项目1个，涉及资金7万元，占一般公共预算项目支出总额的7.38%。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“专职保安人员经费”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出7万元，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, 进一步完善了评价体系,充分发挥绩效评价的杠杆作用，促进学校教育的均衡发展，力求使考核工作做到科学、合理，充分体现以人为本的核心理念。

组织对1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2345.72万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，项目建设、设备添置全部纳入财政预算，学校派人参与项目建设，完工后交付学校使用。改善了学校办学条件，从申报、立项、设计、招（投）标、施工等程序规范，促进了学校的均衡发展，资金使用达到了预期效果，有效地抑制了盲目投资和建设浪费。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

专职保安人员经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为94分。项目全年预算数为7万元，执行数为7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是无重大校园安全责任事故；二是消除学校安全隐患，力争做到校园安全无死角；三是保全学校教学活动秩序良好，治安稳定，老师学生家长安全感提升。

发现的主要问题及原因：一是绩效目标设置科学性有待提高。由于部分绩效指标设置不够全面，绩效指标设置的科学性、准确性有待提升；二是预算系统内绩效指标与实际项目支出绩效指标匹配性不足。下一步改进措施：一是多措并举，提高绩效管理水平；二是加强预算编制，加快资金执行效率；三是建立绩效管理制度，加强绩效运行监控。

（3）部门评价项目绩效评价结果。

绩效管理工作开展顺利，部门决算中项目绩效自评结果为良好，部门评价项目绩效评价结果为良好，以部门为主体开展的重点绩效评价结果为良好。

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，一并作为附件公开。

第四部分

名词解释

一、“三公”经费：指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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

二、机关运行经费，是指各部门的公用经费，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。

3、一般预算财政拨款(补助)收入:指财政部门拨入的各类经费。

4、财政拨款收入:指本级财政当年拨付的资金。

5、社会保障和就业支出(类):是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

6、医疗卫生与计划生育支出(类):是指用于医疗卫生与计划生育方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出

7、住房保障支出(类):是指用于住房方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

8、预算绩效:即政府预算资金实施所产生的效益、效率和效果。

9、基本支出:指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10、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。

第五部分

附件