

马路镇中心学校 2021年度部门决算

目 录

第一部分马路镇中心学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置
- 三、部门决算单位构成

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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、2021年度预算绩效情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

马路镇中心学校单位概况

一、部门职责

本单位的主要职责是本区内全日制中小学义务教育和学前教育的具体实施。负责贯彻执行国家和省、市、县有关教育工作的法律、法规、和政策、制度；指导、协调和监督实施全镇教育改革和教育事业发展规划；负责教师队伍建设和教育教育教学活动的实施；负责教育基本信息的统计与经费使用；维持本镇各学校的安全与稳定等。

二、机构设置

我镇只有中心学校本级具有法人资格，下辖 1 所中学、4 所完小、1 所公办幼儿园、三个教学点，1 所民办幼儿园，属 1 个事业单位。

三、部门决算单位构成

我镇只有中心学校本级，没有其他二级预算单位，因此，纳入 2021 年部门决算编制范围的只有马路镇中心学校本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,089.07	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	8.05	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	198.90	五、教育支出	36	3,597.28
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	484.72
	9		九、卫生健康支出	40	145.99
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	6.55
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	183.12
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	1.50
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	4,296.02	本年支出合计	58	4,419.16
使用非财政拨款结余	28	156.66	结余分配	59	
年初结转和结余	29	29.92	年末结转和结余	60	63.44
	30			61	
总计	31	4,482.60	总计	62	4,482.60

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

公开01表
金额单位：万元

部门：安化县马路镇中心学校

收入决算表

部门：安化县马路镇中心学校							公开02表	
项目							金额单位：万元	
功能分类 科目编码	科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4,296.02	4,097.12		198.90			
205	教育支出	3,474.14	3,301.64		172.50			
20502	普通教育	3,474.14	3,301.64		172.50			
2050201	学前教育	275.65	107.87		167.78			
2050202	小学教育	1,940.95	1,939.10		1.86			
2050203	初中教育	1,257.54	1,254.67		2.86			
208	社会保障和就业支出	484.72	458.32		26.40			
20805	行政事业单位养老支出	348.79	322.39		26.40			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	348.79	322.39		26.40			
20808	抚恤	95.14	95.14					
2080801	死亡抚恤	95.14	95.14					
20899	其他社会保障和就业支出	40.79	40.79					
2089999	其他社会保障和就业支出	40.79	40.79					
210	卫生健康支出	145.99	145.99					
21011	行政事业单位医疗	145.99	145.99					
2101102	事业单位医疗	145.99	145.99					
212	城乡社区支出	6.55	6.55					
21213	城市基础设施配套费安排的支出	6.55	6.55					
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	6.55	6.55					
221	住房保障支出	183.12	183.12					
22102	住房改革支出	183.12	183.12					
2210201	住房公积金	183.12	183.12					
229	其他支出	1.50	1.50					
22960	彩票公益金安排的支出	1.50	1.50					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	1.50	1.50					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：安化县马路镇中心学校							公开03表 金额单位：万元
项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4,419.16	3,797.75	621.42			
205	教育支出	3,597.28	2,975.86	621.42			
20502	普通教育	3,597.28	2,975.86	621.42			
2050201	学前教育	275.65	275.65				
2050202	小学教育	2,026.09	1,630.26	395.83			
2050203	初中教育	1,295.54	1,069.95	225.58			
208	社会保障和就业支出	484.72	484.72				
20805	行政事业单位养老支出	348.79	348.79				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	348.79	348.79				
20808	抚恤	95.14	95.14				
2080801	死亡抚恤	95.14	95.14				
20899	其他社会保障和就业支出	40.79	40.79				
2089999	其他社会保障和就业支出	40.79	40.79				
210	卫生健康支出	145.99	145.99				
21011	行政事业单位医疗	145.99	145.99				
2101102	事业单位医疗	145.99	145.99				
212	城乡社区支出	6.55	6.55				
21213	城市基础设施配套费安排的支出	6.55	6.55				
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	6.55	6.55				
221	住房保障支出	183.12	183.12				
22102	住房改革支出	183.12	183.12				
2210201	住房公积金	183.12	183.12				
229	其他支出	1.50	1.50				
22960	彩票公益金安排的支出	1.50	1.50				
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	1.50	1.50				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

收 入		支 出						
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财	国有资本经营预算
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,089.07	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	8.05	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3,331.55	3,331.55		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	458.32	458.32		
	9		九、卫生健康支出	41	145.99	145.99		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	6.55		6.55	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	183.12	183.12		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	1.50		1.50	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	4,097.12	本年支出合计	59	4,127.04	4,118.99	8.05	
年初财政拨款结转和结余	28	29.92	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	29.92		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	4,127.04	总计	64	4,127.04	4,118.99	8.05	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余。

公开04表
金额单位：万元

部门：安化县马路镇中心学校

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：安化县马路镇中心学校		公开05表 金额单位：万元		
项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		4,118.99	3,497.57	621.42
205	教育支出	3,331.55	2,710.14	621.42
20502	普通教育	3,331.55	2,710.14	621.42
2050201	学前教育	107.87	107.87	
2050202	小学教育	1,969.01	1,573.18	395.83
2050203	初中教育	1,254.67	1,029.09	225.58
208	社会保障和就业支出	458.32	458.32	
20805	行政事业单位养老支出	322.39	322.39	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	322.39	322.39	
20808	抚恤	95.14	95.14	
2080801	死亡抚恤	95.14	95.14	
20899	其他社会保障和就业支出	40.79	40.79	
199	其他社会保障和就业支出	40.79	40.79	
210	卫生健康支出	145.99	145.99	
21011	行政事业单位医疗	145.99	145.99	
2101102	事业单位医疗	145.99	145.99	
221	住房保障支出	183.12	183.12	
22102	住房改革支出	183.12	183.12	
2210201	住房公积金	183.12	183.12	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

								公开06表
部门：安化县马路镇中心学校								金额单位：万元
人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,483.01	302	商品和服务支出	385.72	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,004.78	30201	办公费	81.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	24.00	30202	印刷费	32.75	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	105.12
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	704.75	30205	水费	10.36	31002	办公设备购置	14.32
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	322.39	30206	电费	20.32	31003	专用设备购置	90.45
30109	职业年金缴费	15.70	30207	邮电费	3.62	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	145.99	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	19.67	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	25.08	30211	差旅费	11.68	31008	物资储备	
30113	住房公积金	183.12	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	8.71	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	57.19	30214	租赁费	1.32	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	523.73	30215	会议费	4.46	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	12.58	31013	公务用车购置	
30302	退休费	46.02	30217	公务接待费	1.92	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	25.30	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	20.24	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	0.35
30305	生活补助	28.88	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	6.09	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金	424.62	30228	工会经费	64.44	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	2.02	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	26.38			
30399	其他对个人和家庭的补助	1.95	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	54.36			
人员经费合计		3,006.74	公用经费合计					490.84

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表											
金额单位：万元											
部门：安化县马路镇中心学校											
预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.00					2.00	1.92					1.92

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：安化县马路镇中心学校							公开08表 金额单位：万元
项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			8.05	8.05	8.05		
212	城乡社区支出		6.55	6.55	6.55		
21213	城市基础设施配套费安排的支出		6.55	6.55	6.55		
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出		6.55	6.55	6.55		
229	其他支出		1.50	1.50	1.50		
22960	彩票公益金安排的支出		1.50	1.50	1.50		
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		1.50	1.50	1.50		

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

			公开09表	
部门：安化县马路镇中心学校			金额单位：万元	
项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本单位无国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

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、支总计4296.02万元。与上年相比，减少265.86万元，降幅6.19%，主要是因为事业收入减少272.34万元，降幅57.79%，政府性基金预算财政拨款收入增加5.05万元，增长168%，财政拨款收入增长125.77万元，增长3.17%，使用非财政拨款结余增加122.62万元，年初结转和结余减少60.38万元。

二、收入决算情况说明

本年收入合4296.02万元，其中：财政拨款收入4097.12万元，占95.37%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入198.9万元，占4.62%；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

本年支出合计4419.16万元，其中：基本支出3797.75万元，占85.94%；项目支出621.42万元，占14.06%；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、支总计4089.07万元，与上年相比，增加70.44万元，增长1.74%，主要是因为一般公共预算财政拨款收入增加125.77万元，增长3.17%，政府性基金预算财政拨款收入5.05万元，增长57.79%，年初财政

拨款结转和结余减少 60.38 万元，降幅 66.87%。

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 4118.99 万元，占本年支出合计的 93.21%，与上年相比，财政拨款支出增加 95.31 万元，增长 2.37%，主要是因为学前教育支出增加 27.03 万元，增长 33.46%；小学教育减少 355.23 万元，减少 15.28%；初中教育减少 11.97 万元，减少 0.95%；社会保障和就业支出增加 174.99 万元，增幅 61.76%；行政事业单位养老支出增加 106.19 万元，增幅 49.12%；抚恤增加 75.09 万元，增长 3.75%；其他社会保障和就业支出减少 6.3 万元，减少 13.38%；卫生健康支出增加 122.18 万元，增幅 513.15%；住房保障支出 138.29 万元，增幅 308.48%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出 4118.99万元，主要用于以下方面：教育（类）支出3331.55万元，占80.88%；社会保障和就业支出 458.32万元，占11.13%，卫生健康支出 145.99万元，占3.54%，住房保障支出万元，占4.45%。

（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2279.26万元，支出决算数为4118.99万元，完成年初预算的180.72%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。

年初预算为0万元，支出决算为107.87万元，因为年初预数为0无法计算完成率，决算数大于年初预算数的主要原因是：因为学前教育支出预算放在初中教育中一并做预算。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1969.01万元，因为年初预数为0无法计算完成率，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中增加小学教育支出。

3、普通教育（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为1657.98万元，支出决算为1254.67万元，完成年初预算75.67%，决算数小于年初预算数的主要原因是：因为学前教育支出预算放在初中教育中一并做预算。

4、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249.35万元，支出决算为322.39万元，完成年初预算的129.29%。决算数大于年初预算数的原因是：人员异动社保缴费未及时调整。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为30.2万元，支出决算为95.14万元，完成年初预算的315.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是：死亡抚恤根据上年死亡数作为预算依据。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为23.37万元，支出决算为40.79万元，完成年初预算的174.54%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中增加了其他社会保障和就业支出。

7、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131.34万元，支出决算为145.99万元，完成年初预算的111.15%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员异动，没有及时调整。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为187.02万元，支出决算为183.12万元，完成预算的97.92%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员异动，没有及时调整。

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3497.58万元，其中：人员经费3006.74万元，占基本支出的85.97%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助等；公用经费490.84万元，占基本支出的14.03%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、差旅费等。

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1.9万元，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，无法计算完成率。决算数与预算数一致，因为本年没有因公出国（境）安排，也没有发生实际支出。与上年数相比无变化，主要是本年与上年都没有因公出国（境）安排，也没有发生实际支出。

公务接待费支出预算为2万元，支出决算为1.92万元，完成预算的96%。决算数小于预算数是因为节约经费，缩减开支。

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，无法计算完成率。决算数与预算数一致，因为本年没有公务用车购置安排，也没有发生实际支出。与上年数相比无变化，主要是本年与上年都没有公务用车购置安排，也没有发生实际支出。

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，无法计算完成率。决算数与预算数一致，因为本年没有公务用车运行维护费，也没有发生实际支出。与上年数相比无变化，主要是本年与上年都没有公务用车运行维护费，也没有发生实际支出。

（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2万元，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。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1.92万元，全年共接待来访团组12个、来宾348人次，主要是公务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，本单位更新公务用车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8.05万元，其中基本支出8.05万元。年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）其他城市基础设施配套费安排的支出（项）。

年初预算为6.55万元，支出决算为6.55万元，完成年初预算的100%，决算数与预算数一致的主要原因是：本年数与上年数相比无变化，依据上年做预算。

2、用于教育事业的彩票公益金支出

年初预算为1.5万元，支出决算为1.5万元，完成年初预算的100%，决算数与预算数一致的主要原因是：本年数与上年数相比无变化，依据上年做预算。

年初预算为8.05万元，支出决算为8.05万元，完成年初预

算的 100%。

九、关于机关运行经费支出说明

2021年机关运行经费0万元,与上年数相比无变化,主要是本年与上年都没有机关运行经费,也没有发生实际支出。

十、一般性支出情况

2021年本部门开支会议费4.46万元,用于召开全镇各中小学校干部教师会议1180人次,内容为会议、教研活动、学生竞赛活动;开支培训费12.58万元,用于开展中层干部、教师培训2420人次,内容为校长、教师外出培训;新教师培训;班主任培训;部门工作业务培训等。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2021年度政府采购支出总额782.35万元,其中:政府采购货物支出399.11万元、政府采购工程支出334.55万元、政府采购服务支出48.69万元。授予中小企业合同金额782.35万元,占政府采购支出总额的100%,其中:授予小微企业合同金额356.3万元,占政府采购支出总额的45.54%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日,本单位共有车辆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)。

十三、关于2021年度预算绩效情况的说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评。从评价情况看，落实了城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，改善了教学环境，优化了教育资源配置结构，年度部门整体支出绩效目标已经完成。各项目资金均达到了预期效果，项目支出绩效情况较为理想，达到了预期绩效目标。

第四部分

名词解释

一、**财政拨款收入**：指中央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

2021 年度部门整体支出绩效报告

一、部门概况

本单位的主要职责是本区域内全日制中小学义务教育和学前教育的具体实施。负责贯彻执行国家和省、市、县有关教育工作的法律、法规、和政策、制度；指导、协调和监督实施全镇教育改革和教育事业发展规划；负责教师队伍建设和教育教育教学活动的实施；负责教育基本信息的统计与经费使用；维持本镇各学校的安全与稳定等。

2. 机构设置。我镇只有中心学校本级具有法人资格，下辖1所中学、4所完小、1所公办幼儿园、3个教学点，1所民办幼儿园，属1个事业单位。

3. 人员情况。截止2021年12月，全镇实有人数413人，其中在职230人，离退休183人。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

一、部门整体支出进度，全年共支出4118.99万元，支付进度分别为第一季度900万元、第二季度950万元、第三季度900万元、第四季度1368.99万元；二、部门预算和三公经费预决算公开率100%；三、政府采购执行率达100%；四、重点工作办结率达100%。

二、经济效益方面,全年总收入 4118.99 万元,总支出 4118.99 万元;二、社会效益方面,按会计法的要求,规范各单位的会计业务,在检查督促规范学校办学经费开支方面取得了不小的成效;三、社会公众或服务对象满意度达 99%。

(三)绩效目标设立情况,主要包括部门中长期绩效目标和年度绩效目标。

长期规划:以十九大思想为统领,进一步解放思想,大胆创新,深化改革,抓住财经纪律中心线,保住安全警戒线,增强对学校管理的制度化、科学化,细致化的监督,谋求学校财务管理的健康、长足发展。

本年度目标:根据当前的教育形势,以问题为导向,坚持送培下基层学校,坚持以校园财务安全为前提,以夯实学校财务管理为中心,以会计改革为动力,以严格管理为保障,围绕“提高账务管理效率,全面加强学校财务安全”主题,发扬求真务实的工作作风,指导各中小学校及幼儿园提高财务管理质量。

二、部门整体支出管理及使用情况分析

(一)基本支出

2021 年度财政拨款基本支出 3497.57 万元,其中:人员经费 3006.74 万元,主要包括:(基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、绩效工资、其他工资福利支出、生活补助等);公用经费 490.84 万元,主要包括:(办公费、印刷费、水

费、电费、邮电费、差旅费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等）。

（二）项目支出

1. 项目资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析。

2021 年已落实项目资金 621.42 万元。

2. 项目资金（主要指财政资金）实际使用情况分析。

2021 年主要支付镇完小教学楼、中心幼儿园教学楼、镇中学综合楼，各项目均按计划执行。

3. 项目资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

管理制度健全，且落实到位。

三、项目组织实施情况分析

（一）项目组织情况分析，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等均按政府采购及县局要求执行；

（二）项目管理情况分析，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。

中学、镇完小、中心幼儿园执行的三个项目均有完善的管理制度，日常监督管理均按要求执行。

四、部门整体支出绩效情况分析

截至 2021 年 12 月 31 日编制部门核定我办编制 231 名，在职人数为 231 人，在职人数控制率 100%。

2021年度财政拨款基本支出3497.57万元，其中：人员经费3006.74万元，占基本支出的85.97%，公用经费490.84万元，占基本支出的14.03%。

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算1.92万元，其中：

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为1.92万元。

会议费支出决算为4.46万，培训费支出决算为12.58万元。

2021年，马路镇中学综合楼建设投资150万元，马路镇完小教学楼投资200万元，中心幼儿园教学楼投资271.42万元。

2021年我镇在县局的正确领导下，各单位校长、中层干部、全体干职工上下齐心，贯彻落实中央省市县政府关于加强财务管理，严格控制“三公经费”，厉行节约等有关文件精神，制定了内部财务管理制度，规范了公务接待、公务用车和公务出差管理审批程序。在资金使用上，严格遵守各项财经法规和财务管理制度，基础数据信息和会计信息资料真实、完整。圆满完成了年初绩效工作目标。

五、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

夯实基础管理工作，健全预算绩效管理制度体系，全面开展绩效目标考核，推进绩效评价信息公开。

（二）绩效评价工作过程

我单位按照“统一领导、分级管理、稳步推进、程序规范、重点突出、客观公正、公开透明”的原则宣传绩效理念，培育绩效文化。基本构建起“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理机制和覆盖预算管理事前、事中、事后全过程的预算绩效管理体系，有效促进财政资金使用绩效的提高。

六、存在的主要问题

1、资金安排中存在预算与实际不符现象，预算编制严谨性有待加强；

2、资金的使用还存在随意性，预算执行缺乏严格监督。

七、改进措施和有关建议

（一）科学合理编制预算，严格执行预算

加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调整预算的，按规定程序报经批准。进一步明确项目目标，

根据目标要求,加大项目前期工作力度,做实项目实施方案。在预算执行中,首先及时分解预算,检查预算执行偏离情况,建立纠偏工作机制,努力提高预算执行效果。

(二) 完善管理制度, 进一步加强资产管理

进一步贯彻落实中央八项规定和湖南省委“九条规定”,建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度,加强经费审批和控制,规范支出标准与范围,并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理,及时登记、更新台账,加强资产卡片管理,年终前对各类实物资产进行全面盘点,确保账账、账实相符。

加强新《行政单位会计制度》等学习培训,规范部门预算收支核算,一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准,严格按项目和进度执行预算,增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析,及时了解预算执行差异,合理调整、纠正预算执行偏差,切实提高部门预算收支管理水平。