

安化县柘溪镇中心学校
2021年度部门决算

目录

第一部分安化县柘溪镇中心学校概况

- 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、机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 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年度预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

安化县柘溪镇中心学校概况

一、部门职责

负责本乡镇辖区内初中、小学、学前教育教学、管理事务，完成上级交办的其它任务。具体为：

- 1、研究拟定全乡镇教育发展战略和教育工作的规定、办法，监督和检查所属学校对党和国家的教育方针、政策法规的执行；
- 2、管理和指导全乡镇教育教学研究工作；
- 3、指导教师的业务培训工作；
- 4、加强党建工作与教师日常工作的融合；
- 5、加强学校后勤管理，为教学正常开展服务。
- 6、完成上级交办的其它任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

内设机构包括：办公室、政工处、教务处、总务处、学生处。

（二）决算单位构成。

安化县渠江镇中心学校只有本级，没有其他预算单位，因此本部门决算编制范围的只有柘溪镇中心学校本级。

第二部分

部门决算公开表

收入支出决算总表

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,268.15	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	1.00	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	65.32	五、教育支出	36	1,227.30
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	134.04
	9		九、卫生健康支出	40	52.58
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	65.37
	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	1.00
	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	1,334.47	本年支出合计	58	1,480.29
使用非财政拨款结余	28	22.26	结余分配	59	
年初结转和结余	29	145.49	年末结转和结余	60	21.93
	30			61	
总计	31	1,502.22	总计	62	1,502.22

公开01表
金额单位：万元

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。

收入决算表

公开02表								
金额单位：万元								
部门：安化县柘溪镇中心学校								
项目		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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,334.47	1,269.15		65.32			
205	教育支出	1,081.48	1,022.76		58.72			
20502	普通教育	1,081.48	1,022.76		58.72			
2050201	学前教育	102.82	53.55		49.27			
2050202	小学教育	590.08	584.67		5.40			
2050203	初中教育	388.58	384.55		4.04			
208	社会保障和就业支出	134.04	127.44		6.60			
20805	行政事业单位养老支出	99.39	92.79		6.60			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	99.39	92.79		6.60			
20808	抚恤	25.56	25.56					
2080801	死亡抚恤	25.56	25.56					
20899	其他社会保障和就业支出	9.10	9.10					
2089999	其他社会保障和就业支出	9.10	9.10					
210	卫生健康支出	52.58	52.58					
21011	行政事业单位医疗	52.58	52.58					
2101102	事业单位医疗	52.58	52.58					
221	住房保障支出	65.37	65.37					
22102	住房改革支出	65.37	65.37					
2210201	住房公积金	65.37	65.37					
229	其他支出	1.00	1.00					
22960	彩票公益金安排的支出	1.00	1.00					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	1.00	1.00					

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：安化县柘溪镇中心学校		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		1,480.29	1,414.20	66.09			
205	教育支出	1,227.30	1,161.21	66.09			
20502	普通教育	1,227.30	1,161.21	66.09			
2050201	学前教育	102.82	102.82				
2050202	小学教育	735.90	669.81	66.09			
2050203	初中教育	388.58	388.58				
208	社会保障和就业支出	134.04	134.04				
20805	行政事业单位养老支出	99.39	99.39				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	99.39	99.39				
20808	抚恤	25.56	25.56				
2080801	死亡抚恤	25.56	25.56				
20899	其他社会保障和就业支出	9.10	9.10				
2089999	其他社会保障和就业支出	9.10	9.10				
210	卫生健康支出	52.58	52.58				
21011	行政事业单位医疗	52.58	52.58				
2101102	事业单位医疗	52.58	52.58				
221	住房保障支出	65.37	65.37				
22102	住房改革支出	65.37	65.37				
2210201	住房公积金	65.37	65.37				
229	其他支出	1.00	1.00				
22960	彩票公益金安排的支出	1.00	1.00				
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	1.00	1.00				

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

财政拨款收入支出决算总表								公开04表
部门：安化县柘溪镇中心学校								金额单位：万元
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	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,268.15	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	1.00	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	1,168.25	1,168.25		
	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	127.44	127.44		
	9		九、卫生健康支出	41	52.58	52.58		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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	65.37	65.37		
	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	1.00		1.00	
	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	1,269.15	本年支出合计	59	1,414.64	1,413.64	1.00	
年初财政拨款结转和结余	28	145.49	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	145.49		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	1,414.64	总计	64	1,414.64	1,413.64	1.00	

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情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

				公开05表	
部门：安化县柘溪镇中心学校				金额单位：万元	
项目		本年支出			
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	
合计		1,413.64	1,347.55	66.09	
205	教育支出	1,168.25	1,102.17	66.09	
20502	普通教育	1,168.25	1,102.17	66.09	
2050201	学前教育	53.55	53.55		
2050202	小学教育	730.16	664.07	66.09	
2050203	初中教育	384.55	384.55		
208	社会保障和就业支出	127.44	127.44		
20805	行政事业单位养老支出	92.79	92.79		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	92.79	92.79		
20808	抚恤	25.56	25.56		
2080801	死亡抚恤	25.56	25.56		
20899	其他社会保障和就业支出	9.10	9.10		
2089999	其他社会保障和就业支出	9.10	9.10		
210	卫生健康支出	52.58	52.58		
21011	行政事业单位医疗	52.58	52.58		
2101102	事业单位医疗	52.58	52.58		
221	住房保障支出	65.37	65.37		
22102	住房改革支出	65.37	65.37		
2210201	住房公积金	65.37	65.37		

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								
金额单位：万元								
部门：安化县柘溪镇中心学校								
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	876.05	302	商品和服务支出	285.02	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	366.07	30201	办公费	19.78	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	64.90	30202	印刷费	19.71	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	86.00
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	197.63	30205	水费	3.85	31002	办公设备购置	62.90
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	92.79	30206	电费	4.31	31003	专用设备购置	23.10
30109	职业年金缴费	0.45	30207	邮电费	0.81	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	52.58	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	18.54	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	8.65	30211	差旅费	8.23	31008	物资储备	
30113	住房公积金	65.37	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	3.40	30213	维修(护)费	77.24	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	24.21	30214	租赁费	0.38	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	100.49	30215	会议费	3.98	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	3.25	31013	公务用车购置	
30302	退休费	12.10	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	73.96	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	5.02	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	8.44	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.12	399	其他支出	
30307	医疗费补助	2.30	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金	67.54	30228	工会经费	14.17	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.08	30229	福利费	2.87	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	21.47			
30399	其他对个人和家庭的补助	5.01	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	12.32			
人员经费合计		976.54	公用经费合计					371.02

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

部门：安化县柘溪镇中心学校 公开07表
金额单位：万元

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

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。

说明：我单位无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表							
部门：安化县柘溪镇中心学校						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			1.00	1.00	1.00		
229	其他支出		1.00	1.00	1.00		
22960	彩票公益金安排的支出		1.00	1.00	1.00		
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		1.00	1.00	1.00		

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：安化县柘溪镇中心学校		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：我单位无国有资本经营财政拨款收入支出，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1502.22万元。与上年相比，增加94.92万元，增长6.74%。主要是因为一是财政负担人员增加、工资上调本级财政增加了拨款；二是上级专项资金较上年有所增加。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计1334.47万元，其中：财政拨款收入1269.15万元，占95.11%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入65.32万元，占4.89%；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1480.29万元，其中：基本支出1414.20万元，占95.54%；项目支出66.09万元，占4.46%；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1414.64万元，与上年相比，增加7.34万元，增长0.52%。主要原因是因为一是财政负担人员增加、工资上调本级财政增加了拨款；二是上级专项资金较上年有所增加。

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1413.64万元，占本年支出合计的95.32%，与上年相比，财政拨款支出增加154.83万元，增长12.30%，主要原因是因为一是财政负担人员增加、工资上调本级财政增加了拨款；二是上级专项资金较上年有所增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出1413.64万元，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1168.25万元，占82.64%；社会保障和就业（类）支出127.44万元，占9.02%；卫生健康（类）支出52.58万元，占3.72%；住房保障（类）支出65.37万元，占4.62%。

（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为811.48万元，支出决算为1413.64万元，完成年初预算的174.21%，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53.55万元，由于年初预算为零，无法计算完成率。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算只有人员经费预算无公用经费预算且人员经费预算在初中教育中，年中追加公用经费预算和调整人员经费预算支出。

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730.16万元，由于年初预算为零，无法计算完成率。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算只有人员经费预算无公用经费预算且人员经费预算在初中教育中，年中追加公用经费预算和调整人员经费预算支出。

3、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为593.26万元，支出决算为384.55万元，完成年初预算的64.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年初只有人员经费预算无公用经费预算，年中追加公用经费预算和调整人员经费预算支出。

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89.05万元，支出决算为92.79万元，完成年初预算的104.2%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员工资异动调整，支出增加，年中追加养老保险预算支出。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为10.08万元，支出决算为25.56万元，完成年初预算的253.57%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员异动，支出增加，年中追加死亡抚恤预算支出。

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8.35万元，支出决算为9.1万元，完成年初预算的108.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员工资异动调整，支出增加，年中追加社保预算支出。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为43.95万元，支出决算为0万元，由于支出决算为零，无法计算完成率。决算数小于年初预算数的原因是本单位为事业单位，无行政单位医疗，预算支出调整到事业单位医疗。

8、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0万元，支出决算为52.58万元，由于年初预算为零，无法计算完成率。决算数大于年初预算数的主要原因是：本单位为事业单位，无行政单位医疗，预算支出调整到事业单位医疗。

9、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66.79万元，支出决算为65.37万元，完成年初预算的97.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员减少导致住房公积金支出减少。

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1347.55万元，其中：人员经费976.54万元，占基本支出的72.47%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、对个人和家庭的补助等；公用经费371.02万元，占基本支出的27.53%，主要包括办公费、印刷费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专业材料费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、咨询费、手续费、资本性支出等。

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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，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0万元，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节约经费，缩减开支，与上年相比减少0万元，减少的主要原因是节约经费，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。

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，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1万元；年初结转和结余0万元；支出1万元；年末结转和结余0万元。其中基本支出1万元，项目支出0万元；

年末结转和结余0万元。具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）

年初预算0万元，支出决算1万元，由于年初预算为零，无法计算完成率。决算数大于年初预算数的主要原因是：彩票公益金用于学校维修和设备添置。

九、机关运行经费支出说明

本单位无机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2021年本部门开支会议费3.98万元；开支培训费3.25万元。

2021年本部门开支会议费3.98万元，用于召开教师会议、主任级干部会议、安全工作例会、各部门管理会议等，1856人次，内容为安全、教学、师德师风、财务管理、资助等；开支培训费3.25万元，用于开展全体教师培训、学科培训、新教师培训等，1150人次，内容为教师业务提升、师德师风等。

十一、政府采购支出说明

本单位2021年度政府采购支出总额129.63万元，其中：政府采购货物支出65.02万元、政府采购工程支出52.61万元、政府采购服务支出12万元。授予中小企业合同金额129.63万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额71.39万元，占授予中小企业合同金额的55.07%。

十二、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；单位价值50万元以上通用设备0台；单位价值100万元以上专用设备0台。

十三、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，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。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 98 分。项目绩效目标完成情况：一是落实了城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制、公办幼儿园生均公用经费财政拨款制度、公办普通高中学校生均公用经费财政拨款制度等；二是保障了学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出，具体支出范围包括教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电，仪器设备及图书资料等购置，房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等。评价结果显示，各项目资金均达到了预期效果，取得了良好成果，年度部门整体绩效评价为优。

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

（一）部门基本情况

柘溪镇中心学校目前共有在职职工 85 人，部门主要职责是：研究拟定全校教育发展战略，贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。研究拟定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。管理和指导学校教育工作；确保义务教育工作成果。管理学校教育经费，执行中小学校财务管理制度。负责和指导学校教职工的思想政治工作，负责做好社会治安综合治理及安全工作。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

柘溪镇中心学校全年共支出 1480.29 万元，主要用于人员经费开支、教育教学和项目建设开支，部门预算和三公经费预决算公开率 100%。政府采购执行率达 100%。

（三）绩效目标设立情况。

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，着力提升学校的教育教学质量，使柘溪镇教学质量达到全县中等水平，同时培养一支务实团结，勤奋工作的柘溪镇教师队伍。

本年度目标：认真贯彻上级教育方针政策，狠抓教学质量和教师常规工作，提升学校的办学品味，同时进一步加强学校的财务管理，严格收支两条线，合理使用学校的资金，为教育教学服务。

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 1347.55 万元，其中：人员经费 976.54 万元，占基本支出的 72.47%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、对个人和家庭的补助等；公用经费 371.02 万元，

占基本支出的 27.53%，主要包括办公费、印刷费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专业材料费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、咨询费、手续费、资本性支出等。

（二）项目支出

2021 年度财政拨款项目支出 66.09 万元，用于柘溪镇完小宿舍楼和综合楼新建。

三、项目组织实施情况分析

（一）项目组织情况分析。

柘溪镇完小宿舍楼和综合楼工程，于 2020 年 6 月组织公开招标，2020 年 8 月开始施工建设，2021 年底完成该项目主体工程建设，均符合法律程序。

四、部门整体支出绩效情况分析

2021 年度财政拨款支出 1413.64 万元，占本年支出合计的 95.32%，与上年相比，财政拨款支出增加 154.83 万元，增长 12.30%，主要是因为一是财政负担人员增加、工资上调本级财政增加了拨款；二是上级专项资金较上年有所增加。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算为 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%。

2021 年本部门开支会议费 3.98 万元；开支培训费 3.25 万元。2021 年本部门开支会议费 3.98 万元，用于召开教师会议、主任级干部会议、安全工作例会、各部门管理会议等，内容为安全、教学、师德师风、财务管理、资助等；开支培训费 3.25 万元，用于开展全体教师培训、学科培训、新教师培训等，内容为教师业务提升、师德师风等。

本单位 2021 年度政府采购支出总额 129.63 万元，其中：政府采购货物支出 65.02 万元、政府采购工程支出 52.61 万元、政府采购服务支出 12 万元。授予中

小企业合同金额 129.63 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 71.39 万元，占授予中小企业合同金额的 55.07%。

五、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的。

严格落实《预算法》及省、市、县绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益，促进教育事业的发展。

（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价以及自评结果等内容。

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

柘溪镇学生人数少，公用经费严重不足。每年的人头经费扣除学校的水电、办公用品、仪器、图书等支出就所剩无几了，另外柘溪镇地处偏远，交通不便，各种培训与差旅支出比例也更大于其他乡镇。

七、改进措施和有关建议

（一）加大对教育的投入，严格按各项政策要求，足额安排教育配套经费，确保年度内教育经费实现“两个只增不减”要求。

（二）加强项目绩效管理，提高财政资金使用效益。加强对项目资金的管理，特别是拨付给学校的项目经费，应进一步细化绩效目标，定期检查，督促项目实施进度及资金拨付，对项目绩效进行跟踪。