2021年度

岳阳县第二中学部门决算

**第一部分  岳阳县第二中学单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

三、部门预算单位构成

**第二部分  岳阳县第二中学2021年度部门决算公开明细表**

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

**第三部分  岳阳县第二中学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

**第四部分名称解释**

**第五部分附件**

**第一部分  岳阳县第二中学单位概况**

**一、部门职责**

1、贯彻落实党和国家的教育方针、政策、法律、法规、规章，组织实施高中教育教学活动。

**二、机构设置**

岳阳县第二中学现有教职工230人，退休教师65人，学生2558人。设置有办公室、教导处、后勤处、德育办四个处室和三个年级组。

**三、部门决算单位构成**

岳阳县第二中学只有本级，没有其他预算单位，因此只含本级。

**第二部分  岳阳县第二中学2021年度部门决算表**

(见附表)

**第三部分  岳阳县第二中学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年收入总计为4753.52万元，与2020年相比，增长了327.2万元，增长了7.39%。增长的主要原因是：1、资本性支出增加；2、教职工工资普调和晋级增加了收入，教师基本工资、绩效工资提标;3、教师津补贴和年终绩效奖的提标。

2021年支出总计4753.52万元，与2020年相比增加了327.2万元，增长了7.39%。增长的主要原因是：1、资本性支出增加；2、教职工工资普调和晋级增加了收入，教师基本工资、绩效工资提标;3、教师津补贴和年终绩效奖的提标。

**二、收入决算情况说明**

本年度收入合计为4753.52万元（含年初结转和结余资金0万元），其中：财政拨款收入为4241.8万元，占总收入的89.23%；事业收入481.72万元，占总收入的10.13%；其他收入30万元，占总收入的0.64%。较上年收入决算净增加了327.2万元，增长7.39%。增长原因：1、资本性支出增加；2、教职工工资普调和晋级增加了收入，教师基本工资、绩效工资提标；3、教师津补贴和年终绩效奖的提标。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计为4753.52万元，其中，基本支出为4074.93万元，占总支出的85.72%；项目支出 678.59万元，占14.28%。较上年支出决算增加了327.2万元，增长了7.39%。支出增加的主要原因是：1、资本性支出增加；2、教职工工资普调和晋级增加了收入，教师基本工资、绩效工资提标;3、教师津补贴和年终绩效奖的提标。

**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4241.8万元（不含年初财政拨款结转和结余资金），与上年相比增加了562.86万元，增长了15.29%。主要是因为：1、资本性支出增加；2、教职工工资普调和晋级增加了收入，教师基本工资、绩效工资提标;3、教师津补贴和年终绩效奖的提标。4、教学设施投入。

2021年度财政拨款支出决算为4241.8万元，较去年支出决算数相比增加了562.86万元，增长了15.29%。主要是因为：1、资本性支出增加；2、教职工工资普调和晋级增加了收入，教师基本工资、绩效工资提标;3、教师津补贴和年终绩效奖的提标。4、教学设施投入。

**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年度一般公共预算财政拨款支出决算为4241.8万元，占本年总支出的89.2%，与2020年相比增加562.86万元，增长15.29%，变动主要原因是：1、资本性支出增加；2、教职工工资普调和晋级增加了收入，教师基本工资、绩效工资提标;3、教师津补贴和年终绩效奖的提标。4、教学设施投入。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出4241.8万元，主要用于以下方面：教育支出4241.8万元，占100％。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

财政拨款年初预算数为4191万元，财政拨款本年支出决算数为4241.8万元，决算数比预算数多了50.8万元。决算完成预算的101.21%。其中：

1、一般公共服务类高中教育支出4241.8万元，完成年初预算的101.21%。决算数大于年初预算数的主要原因是：（1）、资本性支出增加；（2）、教职工工资普调和晋级增加了收入，教师基本工资、绩效工资提标；（3）教师津补贴和年终绩效奖的提标。（4）、教学设施投入。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况**

2021年度财政拨款基本支出3563.22万元，其中：人员经费3339.66万元，占基本支出的93.72%，主要用于发放基本工资、津贴补贴、绩效工资、奖金、社会保险缴费、住房公积金、抚恤金、遗属人员生活补助等；人员经费较去年增加397.52万元，增加13.51%，主要原因：一是干部职工工资普调和晋级增加了收入；二是教师基本工资、绩效工资提标; 三是教师津补贴和年终绩效奖的提标。日常公用经费223.56万元，占基本支出的6.28%，主要用于日常办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维护费等；日常公用经费较去年减少了678.58万元，减少了75.2%，主要原因是资本性支出及大型维修列入了项目支出。

**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，完成预算的100%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%，决算数等于年初预算数；与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%,无主要原因。

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100%，决算数等于预算数，与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%，无主要原因。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0 万元，完成预算的 0 %，决算数等于年初预算数，上年相比减少（增加） 0万元，减少（增长）0%，无主要主要原因。

**（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，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费 0万元，，截止2020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**

本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年本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门2021年度机关运行经费支出223.56万元，比年初预算数减少24.64万元，降低11%。降低的主要原因是：大型维修在项目支出中列支。

**十一、一般性支出情况**

2021年本部门开支会议费0万元，召开0次会议，人数0 人，无内容为；开支培训费10万元，用于开展业务学习培训，人数228人，内容为新教材培训，新高考培训及其他老师业务培训；举办学生艺术节，学生篮球赛等活动，开支15.8万元，主要是为了促进素质教育，提高学生素质，活跃校园文化生活。

**十二、政府采购情况**

本部门2021年度政府采购支出总额412.8万元，其中：政府采购货物支出412.8 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238.9万元，占政府采购支出总额的58%，其中：授予小微企业合同金额238.9万元，占政府采购支出总额的58%。

**十三、国有资产占有使用情况及新增资产配置情况**

截至2021年12月31日，本单位共有车辆0，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）。

**十四、2021年度预算绩效情况的说明**

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见（湘办发〔2019〕10号）文件精神，结合《益阳市财政局关于开展2021年度部门绩效自评工作的通知》要求，为进一步规范财政资金管理，强化绩效和责任意识，切实提高财政资金使用效益，我单位对2021年度部门整体支出、单位项目支出、重点（专项）项目支出进行了绩效自评。

部门整体支出绩效自评得分96，评价等级为“优秀”；

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。

**第五部分附件**