2021年度

岳阳县农业广播电视学校

决算

**目录**

**第一部分农广校单位概况**

一、部门职责

二、机构设置及部门决算单位构成

**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

**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、2021年度预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

第一部分

农广校单位概况

1. 部门职责

岳阳县农业广播电视学校贯彻落实中央农业广播电视学校、湖南省农业广播电视学校办学政策和农民教育培训理念。主要职能职责是:

（一） 承担农村实用技术培训，农民素质教育，农村劳动力就业技能培训，农科教结合组织实施，农民教育培训等工作。

（二） 承担远距离农业成人高等教育和中等职业教育工作。

（三） 承担组织实施农民体育健身活动，承担农民体育协会工作。

（四） 承担县农业农村局交办的其他工作。

二、机构设置及部门决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳县农业广播电视学校为岳阳县农业农村局所属公益一类财政全额拨款副科级事业单位，财务独立核算。编制数8人，本部门在编在岗职工7人，退休3人。内设有3个股室：教务股、财务股、综合股。

（二）部门决算单位构成。农广校2021年部门决算汇总公开单位构成为本级。

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

**一、收入支出决算总体情况说明**

2021年度收入总计115.29万元（含使用非财政拨款结余1.78万元），与上年相比，减少36.8万元，减少24%，主要是因为财政拨收入的减少。

2021年度支出总计115.29万元（含年末结转和结余资金0万元），与上年相比，减少36.8万元，减少24%，主要是因为公用经费和培训业务减少。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计113.51万元（不含年初结转和结余资金），其中：财政拨款收入74.86万元，占65%；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38.65万元，占33%。

**三、支出决算情况说明**

2021年度支出合计115.29万元，其中：基本支出115.29万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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74.86万元（不含年初财政拨款结转和结余资金），与上年相比，减少15.84万元,减少17%，主要是因为财政收入的减少。

2021年度财政拨款支出合计74.86万元（不含年末财政拨款结转和结余资金），与上年相比，减少28.04万元,减少27%，主要是因为2020年有部份培训经费是由财政拨款支出。

**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74.86万元，占本年支出合计的65%，与上年相比，财政拨款支出减少28.04万元，减少27%，主要是因为2020年有部份培训经费是由财政拨款支出。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出74.86万元，主要用于以下方面：农林水（类）支出74.86万元，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75.37万元，支出决算数为74.86万元，完成年初预算的99%，其中：

1、农林水支出（类）-农业农村（款）-科技转换与推广服务（项）。

年初预算为75.37万元，支出决算为74.86万元，完成年初预算的116.79%，决算数小于年初预算数的主要原因是：坚持厉行节约的原则，努力降低运行成本。

**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74.86元，其中：人员经费49.61万元，占基本支出的66%,主要包括基本工资、津贴补贴、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出；公用经费25.25万元，占基本支出的34%，主要包括办公费、培训费、委托业务费。

**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1.3万元，支出决算为0.8万元，完成预算的61%，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0%，决算数等于预算数的主要原因是未安排出国（境），与上年相比无变化，主要原因是今年及去年均未安排出国（境）。

公务接待费支出预算为0.8万元，支出决算为0.8万元，完成预算的100%，决算数等于预算数的主要原因是坚持厉行节约，与上年相比减少0.09万元，减少10%,减少的主要原因是厉行节约，公务接待开支减少。

公务用车运行维护费支出预算为0.5万元，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本单位无车，没有公务用车运行维护费。与上年相比减少1.2万元，减少71%，减少的主要原因是本单位无车，没有公务用车运行维护费。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数等于预算数的主要原因是本单位无公务用车，与上年相比无变化，主要原因是今年及去年均无公务用车。

**（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0.8万元，占100%，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0.8万元，全年共接待来访团组21个、来宾150人次，主要是联系培训业务发生的接待支出。

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，公务用车运行维护费0万元，0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预算收入支出

**九、2021年度预算绩效情况说明**

根据上级文件的要求，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95分，评价等级为“优秀”；

**十、其他重要事项情况说明**

**（一）机关运行经费支出说明**

本部门非行政单位或参照公务员法管理事业单位，部门决算报表没有机关运行经费统计数据。

**（二）一般性支出情况说明**

2021年开支培训费1.24万元，用于本单位干部职工提高业务水平而参加的省、市各级业务培训班，人数8人。开支委托业务费22.54万元，主要是其他部门委托我校举办的各类培训班，如农产品质量安全培训120人，农技推广员培训100人，高素质农民培训50人，农民各种短期培训等所产生的培训费用。

**（三）政府采购支出说明**

本部门2021年度无政府采购，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，占政府采购支出总额的0%。

**（四）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，其他用车主要是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）。

第四部分

名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金

其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

上年结转和结余：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。

年末结转和结余资金：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。

科学技术支出（类）：是指用于科学技术方面的支出，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。

其他支出（类）：是指用于反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目，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。

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

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。

“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。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期(见习期)工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。公务员医疗补助缴费：反映按规定可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助费。其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。印刷费：反映单位的印刷费支出。邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补贴费和市内交通费。维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。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）费用。劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等.工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

机关运行经费：指为保障行政单位（包括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年度部门决算公开表**

**2021年度部门整体支出绩效评价报告**