

附件 4

2021 年度
开江县普安中学
部门决算

目录

公开时间：2022年 09 月 29 日

第一部分部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2021 年度部门决算情况说明.....	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	10
第三部分 名词解释.....	12
第四部分附件.....	15
附件 1.....	15
第五部分附表.....	19
一、收入支出决算总表.....	19
二、收入决算表.....	19
三、支出决算表.....	19

四、财政拨款收入支出决算总表.....	19
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）.....	19
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	19
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	19
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	19
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	19
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	19
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	19
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	19
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	19
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	20

第一部分部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

开江县普安中学隶属于开江县教育和科学技术局，是一所农村完全中学。学校确立了“以市场为导向，以服务为宗旨，以需求为目标，以管理促效益，以质量求生存”的办学理念和工作思路。

（二）2021 年重点工作完成情况。

教育教学质量进一步提高，办学条件得到改善。办学水平和办学质量得到社会和教育行政部门的认可，为地方教育事业发展做出了贡献。按照县委、县政府、县教科局 2021 年工作部署，高质量、高标准落实完成目标任务。

二、机构设置

1.2021 年末单位机构数 1 个，预算单位数 1 个，机构无变动情况。

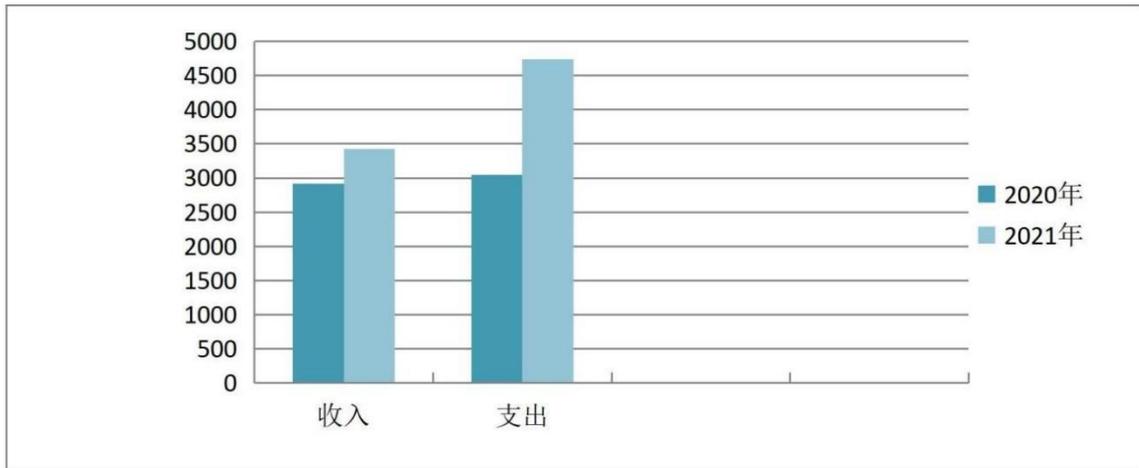
2.2021 年末财政供养人数在职教职工 213 人，本年共调出 0 人，退休 2 人，辞职 0 人，共调进 0 人，新进教师 4 人。当年变动情况：人数比去年增加 2 人，共有在校学生 3875 人。

第二部分 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 3429.05 万元，与 2020 年相比，收入增加 510.49 元、增加 17.49%；总支出 4741.05 万元，支出增加 1695.12 万元，增加 52.83%。支出增加的原因是，结算

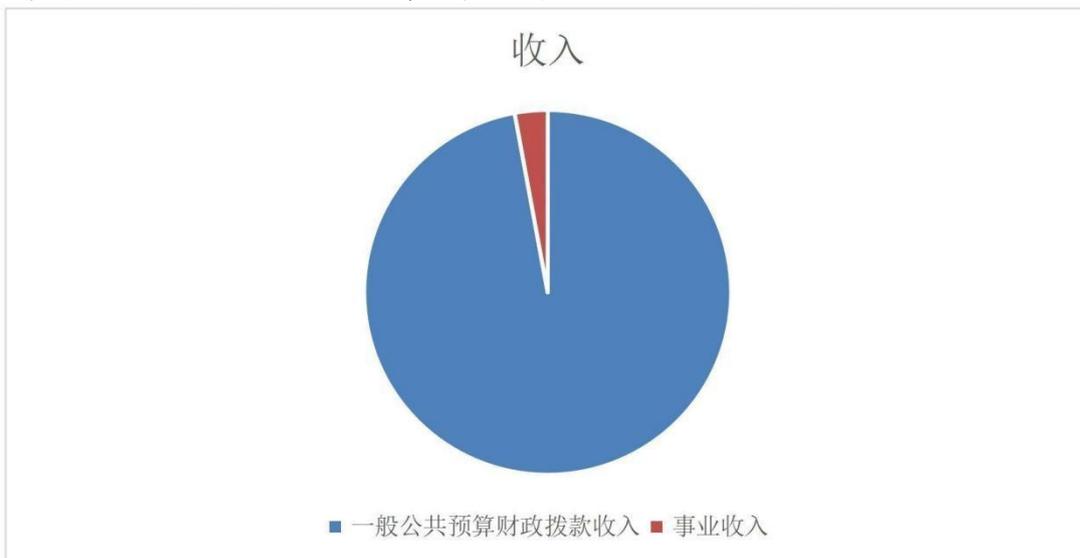
工程款，学生人数增加和增人增资。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)(柱状图)

二、 收入决算情况说明

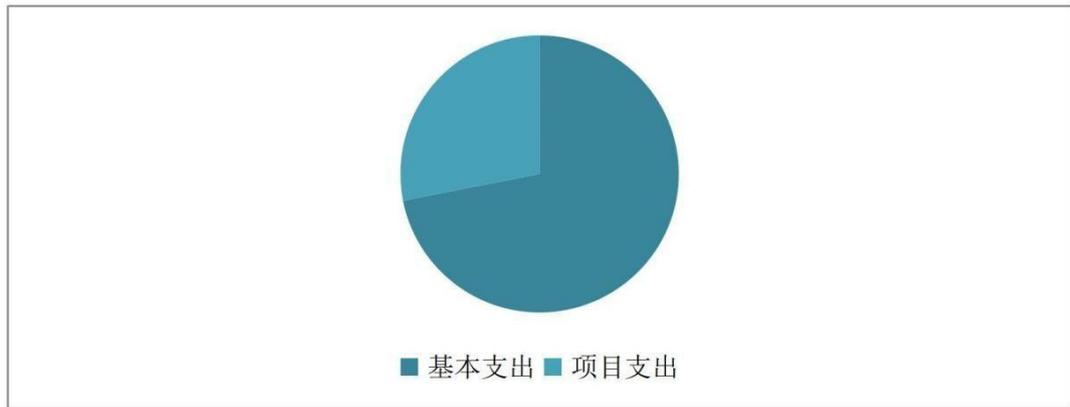
2021 年本年收入合计 3429.05 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3330.13 万元，占 97.12%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 98.92 万元，占 2.88%。



(图 2: 收入决算结构图)(饼状图)

三、 支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 4741.05 万元，其中：基本支出 3409.05 万元，占 71.95%；项目支出 1332 万元，占 28.05%；上缴上级支出 0 万元



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入 3330.13 万元，支出总计 3429.05 万元。与 2020 年相比，财政拨款收入 2857.91 万元，总计增加 472.22 万元，支出 2985.28 万元，总计增加 443.77 万元，上升 12.94%。主要变动原因是学生人数增加和增人增资。

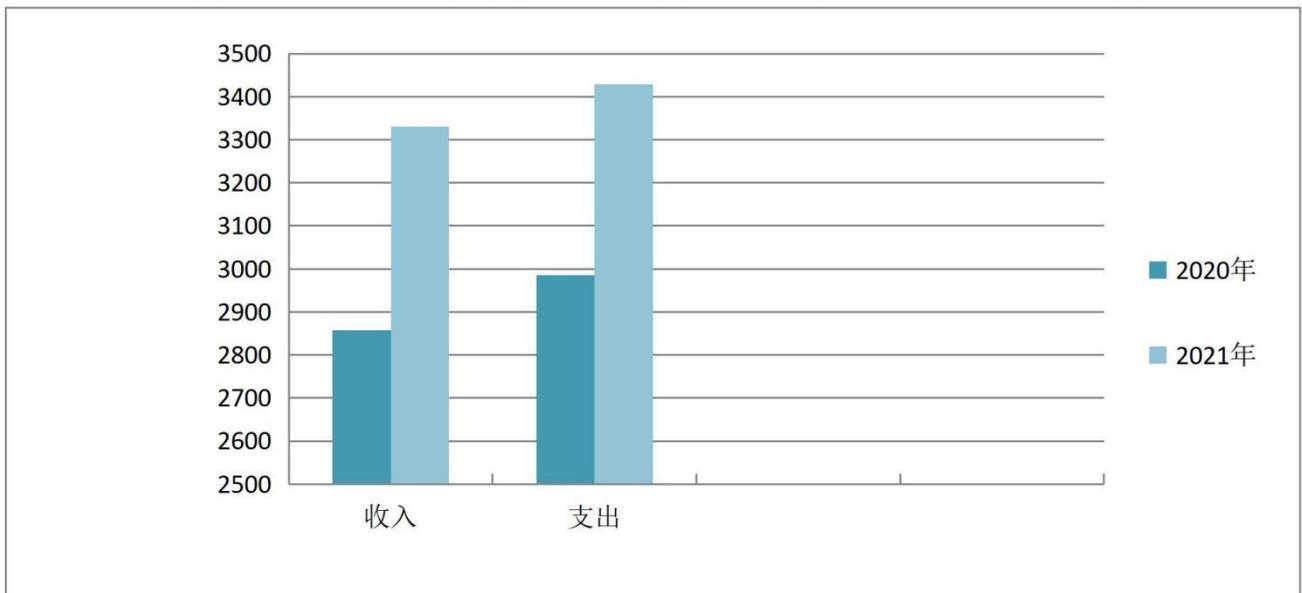


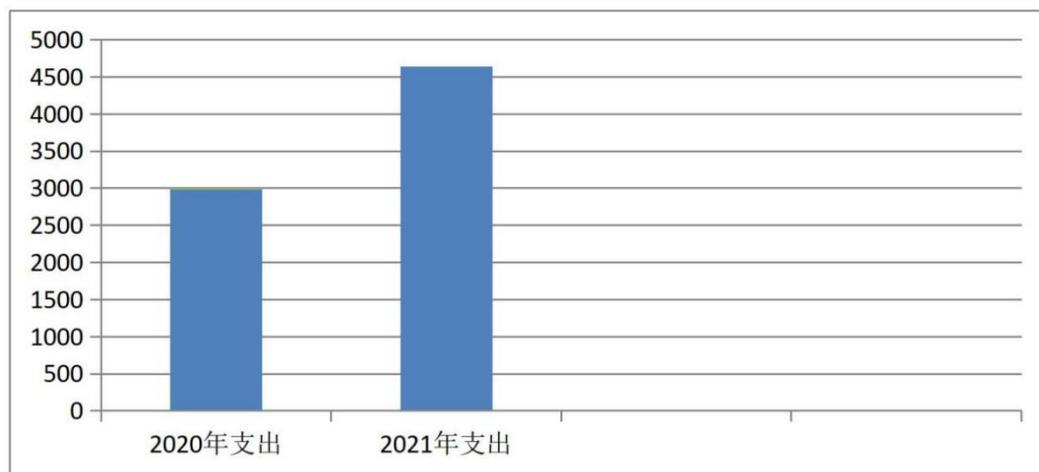
图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 4642.13 万元，占本年支出合计的 97.91%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款增加 1223.41 万元，上升 38.85%。主要变动原因是结算

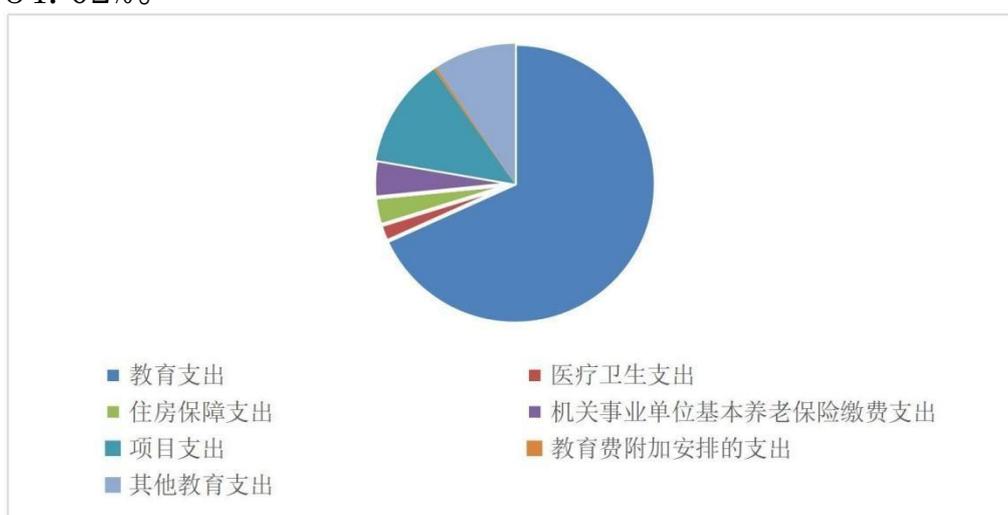
工程款，学生人数增加增人增资。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 4642.13 万元，主要用于以下方面:教育支出 4076.12 万元，占 87.8%，其中:教育费附加安排的支出 20 万元，占 0.49%，其他教育支出 562 万元，占 13.79%，项目支出 750 万元，占 18.4%；社会保障支出 566.01 万元，占 12.19%，其中:机关事业单位基本养老保险缴费支出 256.74 万元，占 45.36%；行政事业单位医疗支出 116.71 万元，占 20.62%；住房保障支出 192.56 万元，占 34.02%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 4642.13 万元, 完成预算 100%。其中:

1. 教育支出: 支出决算为 4076.12 万元, 完成预算 100%。
2. 住房保障支出: 支出决算为 192.56 万元, 完成预算 100%。
3. 机关事业单位基本养老保险缴费支出: 支出决算为 256.74 元, 完成预算 100%。
4. 医疗卫生与计划生育支出: 支出决算为 116.71 万元, 完成预算 100%。
5. 项目支出: 支出决算数为 1332 万元, 完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 2021 年

一般公共预算财政拨款基本支出 3310.13 万元,

其中:

人员经费 3042.5 万元, 主要包括: 基本工资 1036.82 万元、津贴补贴 21.25 万元、绩效工资 599.08 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 256.74 万元、职工基本医疗保险缴费 116.71 万元、其他社会保障缴费 47.82 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 395.32 万元、奖励金 376.2 万元、住房公积金 192.56 万元。

日常公用经费 267.63 万元, 主要包括: 办公费 36 万元、印刷费 19 万元、水费 11 万元、电费 15 万元、邮电费 8 万元、物业管理费 26.03 万元、差旅费 13 万元、维修(护)费 30 万元、会议费 5 万元、培训费 13.98 万元、公务接待费 2 万元、专用材料费 16 万元、劳务费 16.25 万元、工会

经费 12 万元、福利费 10 万元、其他商品和服务支出 34.57 万元。

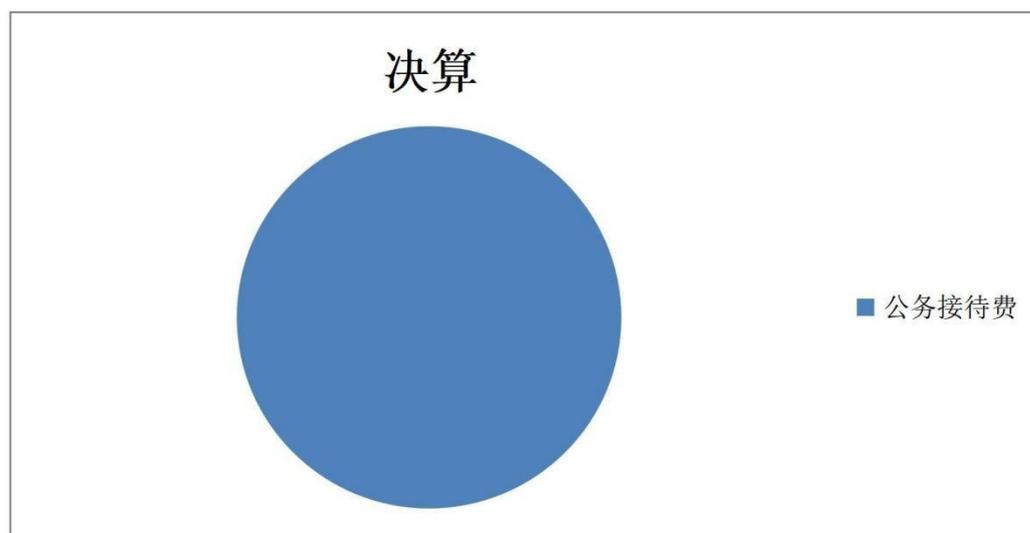
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 1.8 万元，完成预算 90%，决算数小于预算数主要原因是响应国家号召，厉行节俭。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 1.8 万元，占 90%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图） 1.

因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2020 年无变化。2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2020 年无变化。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 1.8 万元，完成预算 90%。公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.2 万元，下降 10%。主要原因是响应国家号召，厉行节俭。

国内公务接待支出 1.8 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 65 批次，400 人次（包括陪同人员），共计支出 1.8 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年公用经费 267.63 万元，与 2020 年有增加。

（二）政府采购支出情况

2021 年，普安中学填写政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，普安中学共有车辆 0 辆，其中：其他用车 0 辆。本单位无国有资产占有使用情况支出绩

效评价)。

(四) 预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位安要求对 2021 年整体部门绩效支出展开绩效自评，从评价情况来看全面完成了预算执行，达到了预期效果。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位 2021 年度无项目执行情况。

2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2021 年度部门整体支出绩效评价情况展开自评，《开江县普安中学 2021 年整体支出绩效评价报告》第四部分。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务

10. 外交（类）

11. 公共安全

12. 教育

13. 科学技术

14. 文化体育与传媒

15. 社会保障和就业

医疗卫生与计划生育

17. 节能环保

18. 城乡社区

- 19. 农林水
- 20. 交通运输
- 21. 资源勘探信息等
- 22. 商业服务业
- 23. 金融
- 24. 国土海洋气象等
- 25. 住房保障
- 26. 粮油物资储备

（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2021 年政府收支分类科目》增减内容。）

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. “三公”经费：指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。

31. 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。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分附件

附件 1

开江县普安中学 2021 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

开江县普安中学全额拨款事业单位，是一个独立核算单位。我校是一所农村完全中学。内设机构 8 个，包括：办公室、教务处、学生处、后勤处、教科室、工会办公室、体卫艺和团委办公室。

（二）机构职能。

开江县普安中学隶属于开江县教育和科学技术局，是一所农村完全中学。在教科局和上级部门的领导下，依法教育，全面贯彻落实科学发展观，促进本校教育事业的蓬勃发展。确立了“以影响川渝，引领秦巴的特色艺体高中学为目标；以厚德、尚文、积淀、感恩的办学理念；以服务为宗旨，以质量求生存”的工作思路。以维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工、学生的人生幸福和生命质量作为重点。

（三）人员概况。

2021 年编制人数 213 名，年末财政供养人数为：在职人员 213 人，退休人员 52 人，遗属人员 6 人。年末在校小学生 3875 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021 年度我校总收入：3429.05 万元（一般公共预算财政拨款收入 3330.13 万元，事业收入 98.92 万元），结转上年资金 1312 万元。

（二）部门财政资金支出情况

全年总支出 4741.05 万元，教育支出 4076.12 万元，社会保障和就业支出 256.74 万元；机关事业单位基本养老保险缴费支出 256.74 万元；卫生健康支出 116.71 万元；住房保障支出 192.56 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，开江县普安中学以“部门职责—工作活动”为依据，保障教职工的工资、遗属的生活补助按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量，努力办好人民满意教育。财政拨款支出主要用于保障学校正常运转，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

（二）专项预算管理

1、按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告、概算批复文件、专家论证等相关附件资料齐全，项目预算资金科学合理。2、财政资金拨付到位及时。3、已建立项目管理制度并按照项目管理制度要求执行。4、按期保质保量完成建设。

（三）结果应用情况

通过绩效评价，我们认为，2021 年度部门预算具有明确的用途和目标，制定了详细的执行计划，资金到位及时并严格按照财政有关规定使用。截止到目前学校保障了教职工的工资福利、遗属的生活补助按时足额发放；确保学校正常运

转，全面提升学校的教育教学质量。推进了教育信息化建设，开展了大量的、具体的工作，圆满完成了各项教育教学任务，取得了可喜的成绩。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

本年度保障了教职工的工资福利、遗属的生活补助按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量；关心关爱留守学生，做好了贫困初中学生和高中学生贫困资助工作。对学校堡坎进行排危，厕所进行维修，使设施完好率达100%。规划好运动场的改造，加强校园文化和党风廉政建设。推进了教育信息化建设，圆满完成了各项教育教学任务，取得了可喜的成绩。

（二）存在问题。

（1）年度目标规划的大而散，制定年度目标时不精准，缺乏时效性、可操作性。

（2）年初预算编制和执行不精细。学校在年初预算编制时，有些科目欠规范，在执行预算的过程中欠到位，责任分配不明确。

（3）学校监督措施及评价体系还不尽完善，建立健全内部控制监督机制不科学。

（4）评价指标体系不完善，实际操作有难度。

（5）专业人员的业务素养有待提高，对业务人员培训不够。

（三）改进建议。

一是完善相关制度，推进制度落实。依据相关法律、法规及管理办法，建立分级分类、使用高效、便于操作的实施细则及业务规范，制定绩效问责制度、公开制度。

二是科学组织预算绩效评价工作，完善预算绩效管理指标数据库。

三是引入第三方评价机制，形成内外部评价相互补充，财政部门、预算单位和受托第三方评价机构各司其职、密切配合的机制，提高评价结果的权威性和公正性。

四是组织业务培训，提高业务水平和能力，培养一批专业人才队伍。

开江县普安中学

2022年9月29日

第五部分附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表