2021年度

教育系统部门决算

**目录**

**第一部分 单位概况**

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

单位概况

1. 部门职责

1、全面贯彻党和国家的教育工作方针，落实国家有关教育的法律、法规，研究起草全市有关教育的政策和规定，并负责实施。

2、研究制订全市教育事业的发展规划及年度计划，并指导、协调、组织规划和计划的实施。

3、统筹规划、协调指导教育体制和办学体制的综合改革。

4、综合管理全市基础教育（含学前教育）、职业教育、成人教育以及社会力量办学等工作，指导、协调各镇乡的教育工作，负责教育督导、检查与评估。

5、负责全市教育系统人员工资、教师资格认定、职称评审及人事管理、考核和调配工作，统筹规划并指导教师和教育行政干部队伍的建设工作，负责师范类毕业生的就业指导工作，管理教育内部人才市场，指导教育系统人事制度改革。

6、提出财政预算内教育经费预算方案的建设，并会同市有关部门草拟教育拨款、教育收费、教育经费筹措、教育基建投资等方面的政策规定，负责统筹管理市下达的教育经费以及其他款项的教育经费及经费使用情况的审计。

7、指导全市各级各类学校思想政治工作，精神文明建设工作、德育工作、教育教学工作、体卫工作，美育工作和国防教育等工作。

8、主管全市中小（幼）学、特（含成职）教的招生和学籍管理工作，组织高考、中考及高等教育自学考试工作。

9、规划、指导并推动教育系统的教育科研工作。

10、统筹规划并指导校办产业工作、学校教学仪器装备、指导学校后勤改革。

11、承办市委、市政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

从决算单位构成看，教育局部门决算包括：本级决算、下属事业单位决算。

纳入教育局 2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：高中类学校7所，义务教育类学校88所，公办幼儿园11所，进修学校1所及机关本级。

第二部分

部门决算表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入支出决算总表 | | | | | | | | | | |
|  | | |  | |  |  | | |  | 公开01表 |
| 部门： | | |  | |  |  | | |  | 单位：万元 |
| 收入 | | | | 支出 | | | | | | |
| 项 目 | 行次 | 决算数 | | 项 目 | | | 行次 | 决算数 | | |
| 栏 次 |  | 1 | | 栏 次 | | |  | 2 | | |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 |  | | 一、一般公共服务支出 | | | 14 |  | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | | 二、外交支出 | | | 15 |  | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | | 三、国防支出 | | | 16 |  | | |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | | 四、公共安全支出 | | | 17 |  | | |
| 五、事业收入 | 5 |  | | 五、教育支出 | | | 18 |  | | |
| 六、经营收入 | 6 |  | | 六、科学技术支出 | | | 19 |  | | |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | | …… | | | 20 |  | | |
| 八、其他收入 | 8 |  | |  | | | 21 |  | | |
|  | 9 |  | |  | | | 22 |  | | |
| **本年收入合计** | 10 |  | | **本年支出合计** | | | 23 |  | | |
| 使用非财政拨款结余 | 11 |  | | 结余分配 | | | 24 |  | | |
| 年初结转和结余 | 12 |  | | 年末结转和结余 | | | 25 |  | | |
| **总计** | 13 |  | | **总计** | | | 26 |  | | |
| 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 |
| 部门： | |  |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 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 | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出决算表 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门： |  |  |  |  |  |  |  | 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 | | |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门： |  |  |  | | |  |  |  |  | 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 |  | 一、一般公共服务支出 | | 15 | |  |  |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 二、外交支出 | | 16 | |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | | 17 | |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | | 18 | |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | | 19 | |  |  |  |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | | 20 | |  |  |  |  |
|  | 7 |  | …… | | 21 | |  |  |  |  |
|  | 8 |  |  | | 22 | |  |  |  |  |
| **本年收入合计** | 9 |  | **本年支出合计** | | 23 | |  |  |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 |  | 年末财政拨款结转和结余 | | 24 | |  |  |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 11 |  |  | | 25 | |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 12 |  |  | | 26 | |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 13 |  |  | | 27 | |  |  |  |  |
| **总计** | 14 |  | **总计** | | 28 | |  |  |  |  |
| 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

部门： 公开05表

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 | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 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  部门： 公开06表  单位：万元 | | | | | | | | |
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 |  | 302 | 商品和服务支出 |  | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 |  | 30201 | 办公费 |  | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 |  | 30202 | 印刷费 |  | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 |  | 30203 | 咨询费 |  | 310 | 资本性支出 |  |
| 30106 | 伙食补助费 |  | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 |  | 30205 | 水费 |  | 31002 | 办公设备购置 |  |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 |  | 30206 | 电费 |  | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 |  | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 |  | 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 |  | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |  |
| 30112 | 其他社会保障缴费 |  | 30211 | 差旅费 |  | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 |  | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 |  | 31010 | 安置补助 |  |
| 30199 | 其他工资福利支出 |  | 30214 | 租赁费 |  | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 |  |
| 303 | 对个人和家庭的补助 |  | 30215 | 会议费 |  | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 |  | 30216 | 培训费 |  | 31013 | 公务用车购置 |  |
| 30302 | 退休费 |  | 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 |  | 31021 | 文物和陈列品购置 |  |
| 30304 | 抚恤金 |  | 30224 | 被装购置费 |  | 31022 | 无形资产购置 |  |
| 30305 | 生活补助 |  | 30225 | 专用燃料费 |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 30306 | 救济费 |  | 30226 | 劳务费 |  | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 | 医疗费补助 |  | 30227 | 委托业务费 |  | 39906 | 赠与 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 |  | 39907 | 国家赔偿费用支出 |  |
| 30309 | 奖励金 |  | 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 |  |  |  |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 |  | 30240 | 税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 |  |  |  |  |
| 人员经费合计 | |  | 公用经费合计 | | | | |  |
| 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： 公开07表

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 公开08表

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 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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

(若本单位无政府性基金收支,请说明：XX单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据)。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  | | 公开09表 | |
| 部门： |  |  | |  |  | | 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。 | | | | | | | | |

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年收入实际完成91960.43万元，比上年增减4277.72万元，增长4.88%，主要是因为：一般公共预算财政拨款收入完成81561.31万元，比上年减少839.06万元，减少1%，变化的主要原因是；会计制度执行收付实现制。政府性基金财政拨款收入完成3323.59万元，比上年增加3225.09万元，增长32.74%，变化的主要原因是：建设投入增加。事业收入完成7075.54万元，比上年增加2903.07万元，增长70%，变化的主要原因是：增加课后服务收入。其他收入完成0万元，比上年减少1011.38万元，变化的主要原因是：非财政拨款和非纳入专户管理的收入不纳入统计。

2021年，本部门支出98551.16万元，比上年增加16869.9万元，增长20.65%；变化的主要原因：上年结余6590.73万元在2021年列支，课后服务支出增加。其中：基本支出完成83670.83万元，比上年增长10840.04万元，增长14.88%。项目支出14880.33万元，比上年增长6029.86万元，增长68%。人员经费完成71002.08万元，比上年增长7715.29万元，增长12%；公用经费完成12668.75万元，比上年增加3124.76万元，增长32.74%。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计91960.43万元，其中：财政拨款收入84884.90万元，占92.31%；事业收入7075.54万元，占7.69%。

**三、支出决算情况说明**

2021年度支出合计98551.16万元，其中：基本支出83670.83万元，占85%；项目支出14880.33万元，占15%。

**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84884.9万元，与上年相比，增加2386.03万元,增长2.89%，主要是因为财政对教育投入逐年增加。

2021年度财政拨款支出91475.62万元，与上年相比，增加14835.08万元，增长19.36%，主要是因为2020年是各校第一年执行国库集中支付，按支付习惯大部分支出压在农历年底，支出就归集到了2021年的1、2月份。

**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88152.04万元，占本年支出合计的89.45%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加11610万元，增长15%，主要是因为财政对教育投入逐年增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度一般公共预算财政拨款支出88152.04万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出131.79万元，占0.15%；教育（类）支出83554.91万元，占94.78%;科学技术（类）支出1.2万元，占0.001%；社会保障和就业（类）支出31.8万元，占0.039%；农林水类支出159.48万元，占0.18%；住房保障类支出4272.86万元，占4.85%。

**（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84057.23元，支出决算数为88152.04万元，完成年初预算的104.87%，其中：

1、一般公共服务201（类）财政事务06（款）其他财政事务支出99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为116.89万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：上级追加资金。

2、一般公共服务201（类）组织事务32（款）一般行政管理事务02（项）。

年初预算为0万元，支出决算为14万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：上级追加农村大学生培养计划14万元 。

3、一般公共服务201（类）组织事务32（款）一般行政管理事务99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.9万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：共产党成立100周年优秀党员及党务工作者表彰0.9万元 。

4、教育支出205（类）教育管理事务01（款）其他教育管理事务99（项）。

年初预算为2616.66万元，支出决算为2616.66万元，完成年初预算的100%。

5、教育支出205（类）普通教育02（款）学前教育01（项）。

年初预算为4502.45万元，支出决算为4502.45万元，完成年初预算的100%。

6、教育支出205（类）普通教育02（款）小学教育02（项）。

年初预算为34952.27万元，支出决算为37995.12万元，完成年初预算的108.7%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加从教30年退休一次性补贴、义务教育教师地方性绩效资金、校车停靠站点设置（安全生产）、预算调整追补资金三考工作经费、适应性高考工作经费等。

7、教育支出205（类）普通教育02（款）初中教育03（项）。

年初预算为20719.89万元，支出决算为20719.89万元，完成年初预算的100%。

8、教育支出205（类）普通教育02（款）高中教育04（项）。

年初预算为12479.07万元，支出决算为12479.07万元，完成年初预算的100%。

9、教育支出205（类）普通教育02（款）其他普通教育99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为621.7万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加真抓实干奖补资金、名校奖奖金、2020年乡村学校兼职美育教师培训经费、科教支出资金。

10、教育支出205（类）职业教育03（款）中等职业教育02（项）。

年初预算为2993.52万元，支出决算为2993.52万元，完成年初预算的100%。

11、教育支出205（类）职业教育03（款）其他职业教育支出99（项）。

年初预算为332.34万元，支出决算为332.34万元，完成年初预算的100%。

12、教育支出205（类）教育费附加09（款）城市中小学校舍建设03（项）。

年初预算为398万元，支出决算为398万元，完成年初预算的100%。

13、教育支出205（类）教育费附加09（款）中等职业学校教学设施05（项）。

年初预算为10万元，支出决算为10万元，完成年初预算的100%。

14、教育支出205（类）教育费附加09（款）其他教育费附加99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为886.17万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加改善办学条件资金。

13、科学技术206（类）其他科学技术99（款）其他科学技术99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1.2万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加高质量发展推进表彰经费（工业产业扶持）资金。

15、社会保障和就业支出208（类）就业补助07（款）其他就业补助支出99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2.93万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：退役人员3季度再就业援助金。

16、社会保障和就业支出208（类）特困人员救助供养21（款）农村特困人员救助供养02（项）。

年初预算为0万元，支出决算为28.87万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：敬老院、五保之家补助。

17、农林水支出213（类）扶贫05（款）其他扶贫支出99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为159.48万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：本级追加扶贫资助资金159.48万元。

1. 住房保障支出221（类）保障性安居工程01（款）公共租赁住房06（项）。

年初预算为0万元，支出决算为62万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转保障性安居工程支出。

19、住房保障支出221（类）住房改革支出02（款）住房公积金01（项）。

年初预算为5353.03万元，支出决算为4210.86万元，完成年初预算的78.66%。决算数小于年初预算数的主要原因是：财政指标下达科目调整。

**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76595.29万元，其中：人员经费66719.86万元，占基本支出的87.11%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金等；公用经费9875.43万元，占基本支出的12.89%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费，其他交通费用、房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、网络信息化建设及大型修缮等。

**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**

“三公”经费财政拨款支出预算为12.8万元，支出决算为12.8万元，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。

公务接待费支出预算为12.8万元，支出决算为12.8万元，完成预算的100%，与上年相比减少0.2万元，减少1.6%,减少的主要原因是：我局认真贯彻落实中央关于厉行节约的要求，严格控制公务接待标准及次数，减少公务接待支出费用。

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。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算12.8万元，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。

2、公务接待费支出决算为12.8万元，全年共接待来访团组62个，主要是上级指导工作、其他县市单位工作交流观摩发生的接待支出。

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。

**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3323.59万元；年初结转和结余0万元；支出3323.59万元，其中基本支出0万元，项目支出3323.59万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、城乡社区212（类）国有土地使用权出让收入08（款）其他99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1952万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加拨款收购芷尔达幼儿园。

2、其他229（类）其他政府性基金及对应专项债务收入04（款）其他01（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1300万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加拨款，芙蓉学校建设投入1000万元，东方壹号学校建设300万元。

**九、机关运行经费支出说明**

本部门2021年度机关运行经费支出655.59万元，比年初预算数减少30万元，降低4.38%。主要原因是：办节俭型机关。

**十、一般性支出情况说明**

2021年本部门开支会议费129.77万元，用于召开各级各类学校会议，人数5000多人次，内容为各学校组织的教学及管理等工作性会议、教师节表彰会议、先进单位观摩会议等；开支培训费890.9万元，用于开展教师培训，人数8000多人次，内容为县级工作坊、教务主任培训、教师学科培训、入职教师上岗培训、校长培训、国培配套项目等。

**十一、政府采购支出说明**

本部门2021年度政府采购支出总额2723.63万元，其中：政府采购货物支出625.91万元、政府采购工程支出2050.72 万元、政府采购服务支出47万元。

**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2辆，其中其他用车2辆，其他用车主要是中心幼儿园校车1辆，职业中等专业学校汽修专业学习用车1辆。

**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，我部门组织对2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，2021年教育综合发展专项资金416万元，2021年基础教育发展专项资金971万元，2021年转移支付专项资金10810万元，涉及资金共12197 万元，占一般公共预算支出总额的13.84%。

**（3）部门评价项目绩效评价结果。**

教育系统通过资金绩效自评，放大坐标找不足，提高标准找差距，进一步提高了资金使用效率，达到了既定的绩效目标。2021年度沅江市教育系统预算整体绩效评价已在单位部门网站公开，接受社会和民众监督。

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

**2021年度沅江市教育局预算整体绩效评价**

**报 告**

一、部门基本情况

（一）机构设置情况：

沅江市教育局机构包括108所各级各类学校，其中高中类7所，义务教育类88所，幼儿园11所，进修学校1所及机关本级。

（二）人员情况

沅江市教育局2021年年末实有人数9212人。其中：在职教职工5315人，离退休人员3897人。

（三）主要工作职责

1、全面贯彻党和国家的教育工作方针，落实国家有关教育的法律、法规，研究起草全市有关教育的政策和规定，并负责实施。

2、研究制订全市教育事业的发展规划及年度计划，并指导、协调、组织规划和计划的实施。

3、统筹规划、协调指导教育体制和办学体制的综合改革。

4、综合管理全市基础教育（含学前教育）、职业教育、成人教育以及社会力量办学等工作，指导、协调各镇乡的教育工作，负责教育督导、检查与评估。

5、负责全市教育系统人员工资、教师资格认定、职称评审及人事管理、考核和调配工作，统筹规划并指导教师和教育行政干部队伍的建设工作，负责师范类毕业生的就业指导工作，管理教育内部人才市场，指导教育系统人事制度改革。

6、提出财政预算内教育经费预算方案的建设，并会同市有关部门草拟教育拨款、教育收费、教育经费筹措、教育基建投资等方面的政策规定，负责统筹管理市下达的教育经费以及其他款项的教育经费及经费使用情况的审计。

7、指导全市各级各类学校思想政治工作，精神文明建设工作、德育工作、教育教学工作、体卫工作，美育工作和国防教育等工作。

8、主管全市中小（幼）学、特（含成职）教的招生和学籍管理工作，组织高考、中考及高等教育自学考试工作。

9、规划、指导并推动教育系统的教育科研工作。

10、统筹规划并指导校办产业工作、学校教学仪器装备、指导学校后勤改革。

11、承办市委、市政府交办的其他事项。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出的管理和使用情况

1、基本支出的主要用途范围及资金的管理情况

基本支出是为保障机构正常运转和完成日常工作任务而发生的各项支出，包括人员经费和日常公用经费。我局严格执行国家的财政财务制度，各项支出要全部纳入单位预算，统一核算和管理，统筹兼顾保证重点，合理安排支出比例，分清经费渠道，划清资金界限，加强政府采购管理，节约各种费用支出。

2021年我局基本支出83670.83万元，其中:人员经费71002.08万元、日常公用经费支出12668.75万元。基本支出主要用于基本运转而发生的各项支出，包括用于基本工资、绩效工资、津贴补贴、社会保障缴费、聘请人员工资等人员性经费和办公费、水电费、差旅费、培训费、会议费、维修费、公务接待、工会经费等日常公用经费等支出。

2、年初总预算收支情况

2021年年初预算收入共88947.97万元：本级公共财政拨款67395.39万元，非税收入4890.74万元，上级财政拨款16661.84万元。

2021年年初预算支出共88947.97万元：基本支出77562.01万元，其中人员经费67095.79万元，日常公用经费10466.22万元；项目支出11385.96万元。

3、本年财政拨款预算追加及年度可用财政拨款预算指标。

2021年本级财政拨款预算追加2860.72万元，年终70256.11万元；上级财政拨款因2021年支付未在当年完成，减少2033.064万元，年终14628.79万元。年度可用财政拨款预算指标84884.897万元。

4、年度预算收入决算情况

2021年度收入合计91960.434万元，其中：财政拨款收入84884.90万元，占 92.31%；事业收入7075.54万元，占7.69%。

2021年度财政拨款收入总计84884.90万元，其中： 2021年度一般公共预算财政拨款收入81561.31万元，政府性基金财政拨款收入3323.59万元。

5、年度预算支出决算及结余情况

教育局2021年度支出总计98551.16万元

（1）支出按性质分类

2021年度基本支出83670.83万元，占85%；项目支出14880.33万元，占15%。其中工资福利支出67620.38万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等，对个人和家庭的补助3381.70万元，主要包括：离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金等；商品和服务支出12668.75万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费，其他交通费用，其他商品服务支出等；资本性支出14880.33万元，主要包括房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、网络信息化建设及大型修缮等。

（2）支出按功能科目分类

2021年教育支出90630.45万元，住房保障支出4272.86万元，一般公共服务支出131.79万元，科学技术支出1.2万元，社会保障就业支出31.80万元，城乡社区支出1952万元，农林水支出159.48万元，其他支出1371.58万元。

（3）结余情况

2021年初结转6590.73万元，本年收入91960.43万元，本年支出98551.16万元，年末结余0万元。

6、“三公经费”预算情况

2021年，我局 “三公”经费财政拨款预算数12.8万元。

7、 “三公经费”预算执行情况

2021年“三公”经费决算为12.8万元。

8、与上年比较“三公经费”控制情况

较2020年13万元下降1.5%；其中：公务接待费12.8万元。 2021年度“三公”经费减少的主要原因：原因是我局认真贯彻落实中央关于厉行节约的要求，严格控制公务接待标准及次数，减少公务接待支出费用，严格规范公务用车管理。

（二）专项支出的管理和使用情况

1、专项资金（包括财政资金、自筹资金）等安排落实，总投入等情况分析

2021年我局项目支出总计14880.33万元，用于房屋建筑物购建8202.49万元，办公设备购置467.47万元，专用设备购置733.66万元，基础设施建设21万元，大型修缮3244.07万元，信息网络及软件购置更新229.64万元，地上附着物补偿1952万元，其他30万元。

2、专项资金（主要指财政资金）实际使用情况分析

2021年我局一般公共预算财政资金投入项目支出总计11556.74万元，用于房屋建筑物购建6902.49万元，办公设备购置467.47万元，专用设备购置733.66万元，基础设施建设21万元，大型修缮3172.49万元，信息网络及软件购置更新229.63万元，其他30万元。

3、专项资金管理情况分析

我局遵循统筹规划、合理使用的原则，严格按照相关要求上报专项资金使用计划，并在实施过程中认真做到资金专项专用。建立相应的收支管理制度，不存在支出截留、挪用、挤占资金的现象。

三、专项组织实施情况

（一）专项组织情况分析

学校建设项目可行性研究报告是根据国家和市政府对建设项目有关要求，确保设计方案的可行性、合理性和投资估算的准确性，报上级行政主管部门审批。

每个项目都进行了预算，10万元以上的项目进行了招投标，根据学校实际情况确需增加内容的，按程序申报后，再实施。项目竣工按程序验收，达到合同的质量要求，才给予结算，付款。

（二）专项资金管理情况分析

为进一步规范财政资金管理，强化单位责任意识，进一步完善专项资金管理，提高财政资金使用效益，我局先后制定了支出管理制度、建设项目管理制度、专项资金管理制度以及稽核制度，学校建设项目管理贯穿建设项目的全过程，从项目的报批、工程招投标、项目设计、项目施工、工程技术、相关设施的配套、专项资金的管理使用，到项目的竣工验收。

四、存在的问题

1、预算编制有待更严格执行，预算编制与实际支出项目有的仍存在细微差异。

2、固定资产管理有待加强，部分固定资产折损，未及时进行清理。

五、改进措施及有关建议

1、按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

2、预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作。

3、制定适用本局的固定资产管理制度，从资产采购、使用以及报废各环节规范固定资产的管理，以股室建立固定资产台账，提高固定资产使用效率，减少资金浪费。

4、建议省财政厅和省教育厅定期主办教育专项资金绩效评价的专题培训，提高教育行政干部的项目绩效管理意识和工作人员的项目绩效管理水平。

5、学校存在要改善的地方较多，专项资金有限，一定程度上约束了办学条件的改善。建议省财政和教育部门进一步加大对农村中小学特别是薄弱学校改善办学条件的支持力度。