

2021 年度 益阳市赫山区
笔架山中心学校部门决算

目录

第一部分 笔架山中心学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 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 名词解释

第五部分 附件

第一部分

笔架山中心学校概况

一、部门职责

1. 负责贯彻党的教育方针,坚持社会主义办学方向,对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。
2. 负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童、少年入学,严格控制学生辍学,依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。
3. 负责制定学校教育发展规划,并抓好组织实施和落实工作。
4. 负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲,组织实施教育教学活动。
5. 负责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定,决定和实施本校的教学计划,组织教学评比、集体备课,对学生进行统一考核等。
6. 负责学籍管理。
7. 负责聘任、培训、考核教师,依法奖励或处分有关教师和职工。
8. 负责科学管理、合理使用学校的设施和经费。
9. 负责维护学校、师生的合法权益,有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。
10. 依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 机构设置情况

益阳市赫山区笔架山中心学校内设机构:德育处、政教处、总务处、党建办、阳光服务中心、后勤管理中心。

益阳市赫山区笔架山乡中心学校共有 6 所学校：益阳市赫山区笔架山乡中心学校、益阳市赫山区笔架山乡张家塘学校、益阳市赫山区笔架山乡上新桥学校、益阳市赫山区笔架山乡下新桥学校、益阳市赫山区笔架山乡谭家桥学校、益阳市赫山区笔架山乡凤凰湖学校；1 所公办幼儿园：益阳市赫山区笔架山乡中心幼儿园。

（二）决算单位构成

益阳市赫山区笔架山中心学校 2021 年部门决算公开单位构成包括：益阳市赫山区笔架山乡中心学校本级、益阳市赫山区笔架山乡张家塘学校、益阳市赫山区笔架山乡上新桥学校、益阳市赫山区笔架山乡下新桥学校、益阳市赫山区笔架山乡谭家桥学校、益阳市赫山区笔架山乡凤凰湖学校、益阳市赫山区笔架山乡中心幼儿园。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：益阳市笔架山中心学校

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,468.72	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		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		五、教育支出	36	2,468.72
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	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
	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	
	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	2,468.72	本年支出合计	58	2,468.72
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,468.72	总计	62	2,468.72

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：益阳市笔架山中心学校

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		2,468.72	2,468.72					
205	教育支出	2,468.72	2,468.72					
20502	普通教育	2,396.11	2,396.11					
2050201	学前教育	183.27	183.27					
2050202	小学教育	812.64	812.64					
2050203	初中教育	1,280.75	1,280.75					
2050299	其他普通教育支出	119.45	119.45					
20509	教育费附加安排的支出	72.61	72.61					
2050999	其他教育费附加安排的支出	72.61	72.61					

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
金额单位：万元

部门：益阳市笔架山中心学校

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		2,468.72	2,208.30	260.42			
205	教育支出	2,468.72	2,208.30	260.42			
20502	普通教育	2,396.11	2,208.30	187.81			
2050201	学前教育	183.27	95.27	88.00			
2050202	小学教育	812.64	785.26	27.38			
2050203	初中教育	1,280.75	1,208.32	72.43			
2050299	其他普通教育支出	119.45	119.45				
20509	教育费附加安排的支出	72.61		72.61			
2050999	其他教育费附加安排的支出	72.61		72.61			

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：益阳市笔架山中心学校

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	2,468.72	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2,468.72	2,468.72		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

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
	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				
	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	2,468.72	本年支出合计	59	2,468.72	2,468.72		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	2,468.72	总计	64	2,468.72	2,468.72		

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
金额单位：万元

部门：益阳市笔架山中心学校

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		2,468.72	2,208.30	260.42
205	教育支出	2,468.72	2,208.30	260.42
20502	普通教育	2,396.11	2,208.30	187.81
2050201	学前教育	183.27	95.27	88.00
2050202	小学教育	812.64	785.26	27.38
2050203	初中教育	1,280.75	1,208.32	72.43
2050299	其他普通教育支出	119.45	119.45	
20509	教育费附加安排的支出	72.61		72.61
2050999	其他教育费附加安排的支出	72.61		72.61

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：益阳市笔架山中心学校

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	1,701.59	302	商品和服务支出	229.30	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,275.67	30201	办公费	52.59	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	12.25	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	125.33	30205	水费	1.74	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	159.27	30206	电费	16.83	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	4.17	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	33.35	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	141.33	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	277.40	30215	会议费	5.97	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	7.53	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.73	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	55.00	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	13.59	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	71.25	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	

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
30307	医疗费补助	119.45	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	28.33	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	73.11	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	10.82			
人员经费合计		1,978.99	公用经费合计					229.30

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

公开 07 表

部门：益阳市笔架山中心学校

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
0.78					0.78	0.73					0.73

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

公开 08 表
金额单位：万元

部门：益阳市笔架山中心学校

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。

注：本单位无政府性基金预算财政拨款，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
金额单位：万元

部门：益阳市笔架山中心学校

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。

注：本单位无国有资本经营预算财政拨款，本表无数据。

第三部分

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 2468.72 万元，与上年相比，增加 286.93 万元，增长 13.15%；2021 年度支出总计 2468.72 万元，与上年相比，增加 286.93 万元，增长 13.15%。收入和支出增加的原因是：笔架山中心学校和笔架山中心幼儿园维修改造项目支出增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 2468.72 万元，其中：财政拨款收入 2468.72 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 2468.72 万元，其中：基本支出 2208.30 万元，占 89.45%；项目支出 260.42 万元，占 10.55%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 2468.72 万元，与上年相比，增加 286.93 万元，增长 13.15%；财政拨款支出总计 2468.72 万元，与上年相比，增加 286.93 万元，增长 13.15%。财政拨款收入和支出增加的主要原因是：笔架山中心学校和笔架山中心幼儿园维修改造项目支出增加。

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 2468.72 万元，占本年支出合计的 100%，与上年相比，财政拨款支出增加 293.93 万元，增长 13.52%，主要原

因是：笔架山中心学校和笔架山中心幼儿园维修改造项目支出增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 2468.72 万元，主要用于以下方面：教育支出 2468.72 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 1742.42 万元，支出决算数为 2468.72 万元，完成年初预算的 141.68%，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 183.27 万元，决算数大于年初预算数的主要原因：一是 2021 年年初预算未细化，103 万元预算安排在“教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）”中，决算调整至该项核算；二是年中追加中心幼儿园活动室建设项目和教学楼维修改造项目 80.27 万元。

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 812.64 万元，决算数大于年初预算数的主要原因：一是 2021 年年初预算未细化，部分预算安排在“教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）”中，决算调整至该项核算；二是年中追加张家塘学校操场提质改造、笔架山中心学校教学楼维修改造、下新桥学校教学楼维修改造资金。

3. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 1280.75 万元，决算数大于年初预算数的主要原因：一是 2021 年年初预算未细化，847.36 万元预

算安排在“教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）”中，决算调整至该项核算；二是年中追加下新桥学校教学楼维修改造、张家塘学校操场提质改造、中心幼儿园教学楼维修改造、笔架山乡中心学校教学楼维修改造 433.39 万。

4. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）

年初预算为 1742.42 万元，支出决算为 119.45 万元，完成年初预算的 6.86%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2021 年年初细预算未细化，决算时细化为“教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）”、“教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）”和“教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）”。

5. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育附加（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 72.61 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加下新桥学校教学楼维修改造、张家塘学校操场提质改造、中心幼儿园教学楼维修改造项目支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2208.30 万元，其中：
（1）人员经费 1978.99 万元，占基本支出的 89.62%，主要包括基本工资、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；（2）公用经费 229.30 万元，占基本支出的 10.38%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、工会经费、其他商品和服务支出。

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

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.78万元，支出决算为0.73万元，完成预算的93.59%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平。

公务接待费支出预算为0.78万元，支出决算为0.73万元，完成预算的93.59%，与上年持平。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平，2021年本单位未购置公务用车。

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，与上年持平，2021年本单位无公务用车。

(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，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.73万元，占100%；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0.73万元，共接待150人次。主要为有关单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出，

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，公务用车购置数 0 辆，公务用车运行维护费 0 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，本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支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2021 年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、机关运行经费支出说明

本单位为非参公事业单位和非行政单位，未纳入机关运行经费统计范围，故机关运行经费为 0 万元。

十一、一般性支出情况说明

2021 年度本单位开支会议费 5.97 万元，用于教师业务会议、年级工作调度等会议，人数 350 人次，内容为教师业务讨论、教学任务安排、工作调度等；开支培训费 7.53 万元，用于开展学校组织的各项培训开支，人数 480 人次；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

十二、政府采购支出说明

2021 年度本部门政府采购支出总额 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，由于政府采购支出总额为 0，无法计算百分比。其中：授予小微企业合同金额 0 万元，由于政府采购支出总额为 0，无法计算百分比。授予中小企业合同金额为 0，货物支出、工程支出、服务支出占中小企业比例无法计算百分比。

十三、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（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十四、2021 年度预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

为进一步规范财政资金管理，切实提高财政资金使用效益，根据预算绩效管理要求，笔架山中心学校成立了分管财务领导任组长的部门整体支出绩效自评工作小组，组织对笔架山中心学校开展整体支出及项目支出绩效评价，涉及 2021 年度整体支出 2468.72 万元，项目支出 260.42 万元，形成自评报告。从评价情况来看，资金管理合理合规，资产管理按政策及时登记、及时清理、责任到位，严格三公经费管理，节约日常公用开支，内部管理制度制定及时、完善，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高，整体支出及项目绩效总目标和阶段性目标完成情况良好。

（二）部门决算中整体支出、项目支出绩效自评结果

2021 年我单位切实履行参谋辅政、运转保障职能，不断提升政务服务效能，为全区高质量发展做出积极贡献。根据部门整体支出绩效评价指标，部门整体支出绩效得分 92 分；根据部门项目支出绩效评价指标，部门支出绩效得分 92 分。从评价情况来看，预算执行有效，完成情况较好，基本达到预算绩效目标。

（三）以部门为主体开展的重点项目绩效评价结果

笔架山中心学校本年度无重点项目绩效评价。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、“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。

七、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。

八、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指幼儿园用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

九、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指小学学校用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指初中学校用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十一、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：同级教育部门统筹安排，同级财政部门监督管理，专门用于发展地方教育事业的预算外资金。

十二、教育支出（类）普通教育（款）其他教育支出（项）：指学校用于保障机构正常运行、开展日常工作的其他支出。

第五部分附件