

2021年度花垣县教育和体育局本级部门决算

目 录

第一部分 花垣县教育和体育局本级概况

- 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
- 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年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 花垣县教育和体育局本级概况

一、部门职责

（一）全面贯彻执行党和国家的教育和体育方针、政策及法律法规，研究拟订全县教育和体育事业发展规划，并指导、协调和监督实施。

（二）负责全县基础教育、职业教育、成人教育、民办教育、学前教育、特殊教育统筹规划和协调管理工作。

（三）统筹管理本部门各项教育和体育经费，拟订筹措教育和体育经费、教育和体育拨款、教育和体育基建投资的计划、方案。

（四）规划并指导全县中小学校（幼儿园）体育、卫生、艺术及德育、法制教育、国防教育、禁毒教育和学校安全工作以及实施学生营养改善计划。

（五）组织实施全县各级各类学校编制标准，规划管理学校教师和学校管理人员的队伍建设工作。

（六）组织落实各类学历招生考试工作，负责全县中小學生学籍和幼儿园园籍管理工作。

（七）统筹规划全县学校体育、群众体育、竞技体育、青少年体育发展。

（八）承担县人民政府教育督导实施工作，组织、指导全县体育督查工作。负责全县各类学校的教育教学督导评估。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

花垣县教育和体育局本级内设机构包括：本部门共有编制人数75人，其中行政编制人数12人，事业编制人数63人。2021年底实有人数75人，其中行政人员12人，事业人员63人。本部门内设股室16个，分别为：办公室、党建办、人事股、纪检监察室、基础教育股、发展规划与财务建设股、教师工作与师范教育股、职业教育与成人教育股、学校体育卫生与艺术教育股、应急管理股、教育督导室、教体工会、教育招生考试中心、学校后勤管理服务中心、学生资助管理中心、业余体校。由10个编制机构数组成, 具体为：花垣县教育和体育局

、学生资助管理中心、大中专毕业生就业服务指导中心、教育基金会秘书处、教体系统离退休干部管理所、教育和体育工会、教育招生考试中心、中小学生保健站、学校后勤管理服务中心、业余体校。

（二）决算单位构成

花垣县教育和体育局本级2021年部门决算汇总公开单位构成包括：花垣县教育和体育局本级本级。

第二部分 2021年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：花垣县教育和体育局（本级）

金额单位：万元

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	4,291.79	一、一般公共服务支出	32	17.20
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	4,605.67
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	147.13	八、社会保障和就业支出	39	116.65
	9		九、卫生健康支出	40	91.72
	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	22.19
	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	81.42
	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	
	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	13.00
	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	4,438.92	本年支出合计	58	4,947.84
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	557.10	年末结转和结余	60	48.18
	30			61	
总计	31	4,996.02	总计	62	4,996.02

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：花垣县教育和体育局（本级）

金额单位：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		4,438.92	4,291.79					147.13
201	一般公共服务支出	17.20	17.20					
20105	统计信息事务	17.20	17.20					
2010502	一般行政管理事务	17.20	17.20					
205	教育支出	4,116.94	3,969.81					147.13
20501	教育管理事务	3,561.18	3,414.05					147.13
2050101	行政运行	301.19	301.19					
2050199	其他教育管理事务支出	3,259.99	3,112.86					147.13
20509	教育费附加安排的支出	532.79	532.79					

2050999	其他教育费附加安排的支出	532.79	532.79					
20599	其他教育支出	22.97	22.97					
2059999	其他教育支出	22.97	22.97					
208	社会保障和就业支出	116.65	116.65					
20805	行政事业单位养老支出	107.18	107.18					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.18	107.18					
20808	抚恤	0.70	0.70					
2080802	伤残抚恤	0.70	0.70					
20899	其他社会保障和就业支出	8.76	8.76					
2089999	其他社会保障和就业支出	8.76	8.76					
210	卫生健康支出	91.72	91.72					
21011	行政事业单位医疗	91.72	91.72					
2101101	行政单位医疗	91.72	91.72					
213	农林水支出	15.00	15.00					
21305	扶贫	15.00	15.00					
2130599	其他扶贫支出	15.00	15.00					
221	住房保障支出	81.42	81.42					
22102	住房改革支出	81.42	81.42					
2210201	住房公积金	81.42	81.42					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

部门：花垣县教育和体育局（本级）		公开03表 金额单位：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		4,947.84	1,344.95	3,602.89			

201	一般公共服务支出	17.20		17.20			
20105	统计信息事务	17.20		17.20			
2010502	一般行政管理事务	17.20		17.20			
205	教育支出	4,605.67	1,055.17	3,550.50			
20501	教育管理事务	4,049.91	1,055.17	2,994.75			
2050101	行政运行	301.19	167.16	134.03			
2050199	其他教育管理事务支出	3,748.72	888.01	2,860.72			
20509	教育费附加安排的支出	532.79		532.79			
2050999	其他教育费附加安排的支出	532.79		532.79			
20599	其他教育支出	22.97		22.97			
2059999	其他教育支出	22.97		22.97			
208	社会保障和就业支出	116.65	116.65				
20805	行政事业单位养老支出	107.18	107.18				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.18	107.18				
20808	抚恤	0.70	0.70				
2080802	伤残抚恤	0.70	0.70				
20899	其他社会保障和就业支出	8.76	8.76				
2089999	其他社会保障和就业支出	8.76	8.76				
210	卫生健康支出	91.72	91.72				
21011	行政事业单位医疗	91.72	91.72				
2101101	行政单位医疗	91.72	91.72				
213	农林水支出	22.19		22.19			
21305	扶贫	22.19		22.19			
2130599	其他扶贫支出	22.19		22.19			
221	住房保障支出	81.42	81.42				
22102	住房改革支出	81.42	81.42				
2210201	住房公积金	81.42	81.42				
229	其他支出	13.00		13.00			
22960	彩票公益金安排的支出	13.00		13.00			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	13.00		13.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：花垣县教育和体育局（本级）

公开04表
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	4,291.79	一、一般公共服务支出	33	17.20	17.20		
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	4,439.73	4,439.73		
	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	116.65	116.65		
	9		九、卫生健康支出	41	91.72	91.72		
	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	22.19	22.19		
	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	81.42	81.42		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	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	13.00		13.00	
	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	4,291.79	本年支出合计	59	4,781.90	4,768.90	13.00	
年初财政拨款结转和结余	28	500.11	年末财政拨款结转和结余	60	10.00		10.00	
一般公共预算财政拨款	29	477.11		61				
政府性基金预算财政拨款	30	23.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	4,791.90	总计	64	4,791.90	4,768.90	23.00	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：花垣县教育和体育局（本级）

金额单位：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		4,768.90	1,240.48	3,528.42
201	一般公共服务支出	17.20		17.20
20105	统计信息事务	17.20		17.20

2010502	一般行政管理事务	17.20		17.20
205	教育支出	4,439.73	950.70	3,489.04
20501	教育管理事务	3,883.98	950.70	2,933.28
2050101	行政运行	301.19	167.16	134.03
2050199	其他教育管理事务支出	3,582.79	783.54	2,799.25
20509	教育费附加安排的支出	532.79		532.79
2050999	其他教育费附加安排的支出	532.79		532.79
20599	其他教育支出	22.97		22.97
2059999	其他教育支出	22.97		22.97
208	社会保障和就业支出	116.65	116.65	
20805	行政事业单位养老支出	107.18	107.18	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.18	107.18	
20808	抚恤	0.70	0.70	
2080802	伤残抚恤	0.70	0.70	
20899	其他社会保障和就业支出	8.76	8.76	
2089999	其他社会保障和就业支出	8.76	8.76	
210	卫生健康支出	91.72	91.72	
21011	行政事业单位医疗	91.72	91.72	
2101101	行政单位医疗	91.72	91.72	
213	农林水支出	22.19		22.19
21305	扶贫	22.19		22.19
2130599	其他扶贫支出	22.19		22.19
221	住房保障支出	81.42	81.42	
22102	住房改革支出	81.42	81.42	
2210201	住房公积金	81.42	81.42	

注： 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：花垣县教育和体育局（本级）

金额单位：万元

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, 014. 54	302	商品和服务支出	199. 99	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	421. 06	30201	办公费	24. 25	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	43. 19	30202	印刷费	1. 93	30702	国外债务付息	
30103	奖金	4. 52	30203	咨询费	0. 20	310	资本性支出	0. 63
30106	伙食补助费	25. 17	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	219. 48	30205	水费	0. 50	31002	办公设备购置	0. 63
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107. 18	30206	电费	6. 18	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1. 60	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	91. 72	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	5. 36	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	13. 66	30211	差旅费	8. 82	31008	物资储备	
30113	住房公积金	81. 42	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	5. 10	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	7. 15	30214	租赁费	0. 24	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	25. 32	30215	会议费	4. 95	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0. 65	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	3. 49	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0. 30	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	0. 70	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	14. 08	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0. 54	399	其他支出	
30307	医疗费补助	9. 76	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	44. 44	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0. 78	30229	福利费	26. 71	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	1. 70	39999	其他支出	

30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	59.53		
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	3.50		
人员经费合计		1,039.87	公用经费合计				200.61

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：花垣县教育和体育局（本级）

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
9.71		2.63		2.63	7.08	7.40		2.26		2.26	5.13

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：花垣县教育和体育局（本级）

金额单位：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		23.00		13.00		13.00	10.00
229	其他支出	23.00		13.00		13.00	10.00

22960	彩票公益金安排的支出	23.00		13.00		13.00	10.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	23.00		13.00		13.00	10.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表					公开09表
部门：花垣县教育和体育局（本级）					金额单位：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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、支总计4,996.02万元。与上一年度相比，收、支总计各减少3,295.21万元，下降39.74%。主要是因为因疫情影响部分项目未开展，体育赛事项目资金减少。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计4,438.92万元，其中：财政拨款收入4,291.79万元，占96.69%；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147.13万元，占3.31%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计4,947.84万元，其中：基本支出1,344.95万元，占27.18%；项目支出3,602.89万元，占72.82%；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、支总计4,791.9万元，其中：一般公共预算财政拨款4,768.9万元，政府性基金财政拨款23万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各减少2,256.18万元，下降32.01%。主要是因为年初财政拨款结转和结余资金减少，因疫情影响部分项目未开展，本年度执行以支定收财务制度。

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4,768.9万元，其中：基本支出1,240.48万元，项目支出3,528.42万元。占本年支出合计的96.38%。与上一年度相比，财政拨款支出减少922.62万元，下降16.21%。主要是因为因疫情影响部分项目未开展。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出4,768.9万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出17.2万元，占0.36%；教育支出4,439.73万元，占93.09%；社会保障和就业支出116.65万元，占2.45%；卫生健康支出91.72

万元，占1.92%；农林水支出22.19万元，占0.47%；住房保障支出81.42万元，占1.71%。

（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1,157.77万元，支出决算数为4,768.9万元，完成年初预算的411.9%，其中：

1、一般公共服务支出（类）统计信息事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为0万元，支出决算为17.2万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：我县编制部门年初预算时，只预算人员经费和按编制数安排的公用经费，项目经费没有纳入年初预算。本年度支出的17.2万元为县财政追加的教师职称评审工作经费。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）

年初预算为820.71万元，支出决算为301.19万元，完成年初预算的36.7%。决算数小于年初预算数的主要原因是：因疫情影响部分项目未开展。

3、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为3,582.79万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：我县编制部门年初预算时，只预算人员经费和按编制数安排的公用经费，项目经费没有纳入年初预算。

4、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）

年初预算为0万元，支出决算为532.79万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：我县编制部门年初预算时，只预算人员经费和按编制数安排的公用经费，项目经费没有纳入年初预算。本年度支出532.79万元为民办教育教师差额工资527.82万元及内网服务器设备采购4.97万元。

5、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为22.97万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：我县编制部门年初预算时，只预算人员经费和按编制数安排的公用经费，项目经费没有纳入年初预算。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

年初预算为104.96万元，支出决算为107.18万元，完成年初预算的102.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年度执行中单位人员及工资调整。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）

年初预算为0.7万元，支出决算为0.7万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

8、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为9.84万元，支出决算为8.76万元，完成年初预算的89.02%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年度执行中单位人员及工资调整。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为89.61万元，支出决算为91.72万元，完成年初预算的102.35%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年度执行中单位人员及工资调整。

10、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为22.19万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：使用上年结转结余资金，教育扶贫工作经费后期调整增加预算。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为79.45万元，支出决算为81.42万元，完成年初预算的102.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年度执行中单位人员及工资调整。

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1,240.48万元，其中：人员经费1,039.87万元，占基本支出的83.83%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金。公用经费200.61万元，占基本支出的16.17%，主要包括：办公设备购置、办公费、印刷费、咨询费、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、公务接待费、专用材料费、劳务

费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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9.71万元，支出决算为7.4万元，完成预算的76.21%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为7.08万元，支出决算为5.13万元，完成预算的72.46%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行厉行节约，减少公务接待

，与上年相比减少1.95万元，下降27.54%，下降的主要原因是严格执行厉行节约，减少公务接待。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为2.63万元，支出决算为2.26万元，完成预算的85.93%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行厉行节约，减少公车开支，车辆运行状况较好，车辆维修维护费减少

，与上年相比减少0.37万元，下降14.07%，下降的主要原因是严格执行厉行节约，减少公车开支，车辆运行状况较好，车辆维修维护费减少。

（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5.13万元，占69.46%，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2.26万元，占30.54%。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，我单位2021年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为5.13万元，全年共接待来访团组58个、来宾650人次，主要是接受上级部门检查以及交流学习发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为2.26万元，其中：公务用车购置费0万元，本单位更新公务用车0辆。公务用车运行维护费2.26万元，主要是用于公务车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出，截至2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

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0万元；年初结转和结余23万元；支出13万元，其中基本支出0万元，项目支出13万元；年末结转和结余10万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为13万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：使用上年结转结余资金。

九、关于机关运行经费支出说明

花垣县教育和体育局本级2021年度机关运行经费支出200.61万元，比上一年决算数增加56.45万元，增长39.16%。主要原因是：办公经费支出增加。

十、一般性支出情况

2021年度花垣县教育和体育局本级开支会议费4.95万元，主要是系统内各项工作会议开支；开支培训费0.65万元，主要是外出参加各类培训开支；举办0场节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，疫情影响减少文体活动开展。

十一、关于政府采购支出说明

花垣县教育和体育局本级2021年度政府采购支出总额179.2万元，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179.2万元。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%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，花垣县教育和体育局本级共有车辆1辆（台），其中：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1辆，其他用车主要是公务用车；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、关于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，我局组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。组织对2021年度一般公共预算支出等0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对“一般公共预算支出”“政府性基金支出”等项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出3515.42万元，政府性基金预算支出13万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，主要用于教育教学活动管理、深化教育改革督导落实、体育广场提质改造项目资金、民办教育资金、经济困难学生资助等。

组织对花垣县教体局本级1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出4755.9万元，政府性基金预算支出13万元。从评价情况来看，按照预算绩效管理要求，我局对2021年整体支出开展绩效自评，自查自评结果良好，全年基本支出保证了单位的正常运行和日常工作的正常开展。项目支出保障了我局重点项目的实施，达到了预期绩效管理目标。通过全面开展财政支出绩效评价，强化财政支出绩效理念，科学合理编制年度预算，切实发挥财政资金资源配置作用，逐步建立以科学理财为基础，以精细化管理为手段，以评价结果为导向，以实施过程为监管对象的预算管理体系。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

本单位的项目支出都是上级本级安排专项资金，没有独立立项项目，没有开展绩效评价。主要用于教育教学活动管理、深化教育改革督导落实、体育广场提质改造项目资金、民办教育资金、经济困难学生资助等。

（3）部门评价项目绩效评价结果。

部门评价项目数量3个以内的，至少将1个部门评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于3个的，至少将2个部门评价报告向社会公开。报告框架可参考《项目支出绩效评价办法》（财预〔2020〕10号）中《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》、《湖南省预算支出绩效评价管理办法》（湘财绩〔2020〕7号）。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

[花垣县教育和体育局本级2021年单位整体支出绩效评价报告.docx](#)