

2021年度花垣县教育和体育局部门决算

目 录

第一部分 花垣县教育和体育局概况

- 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。以农村教育为重点，推进义务教育均衡发展，促进教育公平。指导和管理全县各级各类学校的教育教学工作，不断深化教育教学改革，深入开展校本培训和校本教研工作，努力提高教育教学质量，为促进全县经济、社会、文化持续发展提供人才保障。

（三）大力发展职业教育，坚持以就业为导向，深化职业教育改革，努力提高中等职业学校的办学水平和质量，积极推进职业教育体制机制创新，进一步增强职业教育发展活力。

（四）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；统筹规划并组织实施全县学校校园建设计划、方案和工程项目；监督学校各项教育经费的筹措和使用，管理和指导使用好各类教育体育援助资金和教育体育贷款；指导并管理资助大中小学校经济困难学生工作。

（五）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。

（六）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。依法依规主管全县教师（教练）工作。依法履行中小学教师及教练的资格认定、招聘录用、职务评聘、培养培训、调配交流、档案管理和考核奖惩等管理职能；组织实施全县各级各类学校编制标准，规范管理学校教师和学校管理人员的队伍建设工作；负责全县语言文字工作。

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

(八) 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；负责推行全民健身计划，监督实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育工作队伍建设；指导协调体育训练、体育竞赛、竞技体育项目设置，组织重大体育竞赛，承办或参加全国、全省、全州综合性运动会单项体育竞赛，指导优秀运动员队伍建设，协调制定运动员社会保障和优秀运动员奖励政策；组织开展体育科研工作；负责组织、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作；负责体育彩票发行管理工作。

(九) 按照党组织隶属关系，规划并指导直属单位的党建、宣传、统战和群团工作；负责直管单位领导班子和领导成员的考察任用；协助县委组织部考察管理直属科级单位领导班子和领导干部。

(十) 指导全县教育和体育系统的纪检、监察工作。

(十一) 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。

(十二) 协同有关部门做好大中专毕业生就业指导服务工作。

(十三) 负责全县教育和体育基本信息的统计、分析和发布工作。

(十四) 贯彻国家有关涉外方针政策，开展国际间和与香港、澳门特别行政区及台湾地区的教育体育合作与交流，组织参加和承办国际体育竞赛，承担上级主管部门交给的外事任务。

(十五) 承办县委、县人民政府和上级教育和体育主管部门交办的其他工作。

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内设机构包括：本部门机关行政编制为12人，实有10人；事业编制为2885人，实有2865人；离退休人员为1395人，其中：退休1395人。内设股室60个（含6个副科级单位），分别为：边城高级中学、花垣县职业高级中学、花垣县教师发展中心、花垣县民族中学、全民健身服务中心、花垣县教育科学研究所。

(二) 决算单位构成

花垣县教育和体育局2021年部门决算汇总公开单位构成包括：
1、花垣县教育和体育局是部门本级。
2、边城高级中学、花垣县职业高级中学、花垣县教师发展中心、花

垣县民族中学、花垣县全民健身服务中心、花垣县教育科学研究所、花垣县边城初级中学、花垣县第二中学、花垣县第三中学、花垣县第四中学、花垣县吉卫民族中学、花垣县麻栗场镇初级中学、花垣县长乐乡初级中学、花垣县花垣镇团结初级中学、花垣县民乐镇初级中学、花垣镇凉水井学校、花垣镇道二九年一贯制学校、猫儿乡九年一贯制学校、民乐镇两河九年一贯制学校、石栏镇雅桥九年一贯制学校、石栏镇排吾九年一贯制学校、雅酉镇九年一贯制学校、双龙镇排碧九年一贯制学校、双龙镇排料九年一贯制学校、双龙镇董马库九年一贯制学校、花垣小学、花垣县第二小学、花垣县第三小学、花垣县第五小学、花垣县第六小学、花垣镇团结中心小学、边城镇中心小学、边城镇大河坪小学、龙潭镇中心小学、民乐镇中心小学、吉卫民族小学、补抽乡中心小学、麻栗场镇中心小学、补抽乡大龙中心小学、花垣镇窝勺中心小学、长乐乡中心小学、花垣县民族幼儿园、花垣县第一幼儿园、花垣县第二幼儿园、花垣县第三幼儿园、花垣县第四幼儿园、花垣县特殊教育学校、花垣县芙蓉学校、花垣县电教仪器站、青少年学生校外活动中心、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、中小學生保健站、学校后勤管理服务中心、业余体校、教体局机关纳入部门预算编制二级预算单位。

第二部分 2021年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：花垣县教育和体育局

公开01表
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	61,229.87	一、一般公共服务支出	32	22.20
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	9.63	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	938.92	五、教育支出	36	59,324.16
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	59.51
八、其他收入	8	2,794.81	八、社会保障和就业支出	39	3,971.88
	9		九、卫生健康支出	40	2,469.21
	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	47.98
	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	2,786.49
	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	143.39
	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	64,973.23	本年支出合计	58	68,824.80
使用非财政拨款结余	28	190.20	结余分配	59	266.59
年初结转和结余	29	4,012.18	年末结转和结余	60	84.21
	30			61	
总计	31	69,175.61	总计	62	69,175.61

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

部门：花垣县教育和体育局

公开02表
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		64,973.23	61,239.50		938.92			2,794.81
201	一般公共服务支出	22.20	22.20					
20105	统计信息事务	17.20	17.20					
2010502	一般行政管理事务	17.20	17.20					
20129	群众团体事务	5.00	5.00					
2012999	其他群众团体事务支出	5.00	5.00					
205	教育支出	55,662.47	51,958.70		938.92			2,764.85
20501	教育管理事务	4,170.83	4,008.77					162.06
2050101	行政运行	301.19	301.19					

2050199	其他教育管理事务支出	3,869.64	3,707.58				162.06
20502	普通教育	45,599.46	42,252.07		832.75		2,514.64
2050201	学前教育	1,573.88	1,519.64				54.24
2050202	小学教育	23,970.86	23,406.77		8.13		555.96
2050203	初中教育	12,587.21	12,187.30		172.28		227.64
2050204	高中教育	7,467.50	5,138.36		652.34		1,676.80
20503	职业教育	2,765.45	2,644.23		70.47		50.75
2050302	中等职业教育	2,765.45	2,644.23		70.47		50.75
20504	成人教育	184.43	148.74		35.70		
2050404	成人广播电视教育	184.43	148.74		35.70		
20507	特殊教育	174.35	138.95				35.40
2050701	特殊学校教育	174.35	138.95				35.40
20508	进修及培训	267.55	265.55				2.00
2050801	教师进修	267.55	265.55				2.00
20509	教育费附加安排的支出	1,723.14	1,723.14				
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,723.14	1,723.14				
20599	其他教育支出	777.27	777.27				
2059999	其他教育支出	777.27	777.27				
207	文化旅游体育与传媒支出	1.77	1.77				
20701	文化和旅游	1.50	1.50				
2070199	其他文化和旅游支出	1.50	1.50				
20703	体育	0.27	0.27				
2070307	体育场馆	0.27	0.27				
208	社会保障和就业支出	3,970.60	3,970.60				
20805	行政事业单位养老支出	3,621.76	3,621.76				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,621.76	3,621.76				
20808	抚恤	20.17	20.17				
2080801	死亡抚恤	13.28	13.28				
2080802	伤残抚恤	6.89	6.89				
20899	其他社会保障和就业支出	328.67	328.67				

2089999	其他社会保障和就业支出	328.67	328.67				
210	卫生健康支出	2,465.38	2,465.38				
21011	行政事业单位医疗	2,465.38	2,465.38				
2101101	行政单位医疗	225.86	225.86				
2101102	事业单位医疗	2,239.52	2,239.52				
213	农林水支出	24.73	24.73				
21305	扶贫	24.73	24.73				
2130599	其他扶贫支出	24.73	24.73				
221	住房保障支出	2,786.49	2,786.49				
22102	住房改革支出	2,786.49	2,786.49				
2210201	住房公积金	2,786.49	2,786.49				
229	其他支出	39.60	9.63				29.96
22960	彩票公益金安排的支出	39.60	9.63				29.96
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	29.96					29.96
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	9.63	9.63				

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

公开03表

部门：花垣县教育和体育局

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		68,824.80	47,703.57	21,121.23			
201	一般公共服务支出	22.20		22.20			
20105	统计信息事务	17.20		17.20			
2010502	一般行政管理事务	17.20		17.20			
20129	群众团体事务	5.00		5.00			

2012999	其他群众团体事务支出	5.00		5.00		
205	教育支出	59,324.16	38,368.93	20,955.23		
20501	教育管理事务	4,691.67	1,585.59	3,106.07		
2050101	行政运行	301.19	167.16	134.03		
2050199	其他教育管理事务支出	4,390.48	1,418.43	2,972.04		
20502	普通教育	48,328.75	33,888.50	14,440.25		
2050201	学前教育	1,905.48	1,648.68	256.80		
2050202	小学教育	25,826.88	18,198.19	7,628.69		
2050203	初中教育	12,963.19	10,010.33	2,952.85		
2050204	高中教育	7,623.20	4,031.30	3,591.90		
2050299	其他普通教育支出	10.00		10.00		
20503	职业教育	2,971.02	1,293.62	1,677.40		
2050302	中等职业教育	2,971.02	1,293.62	1,677.40		
20504	成人教育	183.51	183.51			
2050404	成人广播电视教育	183.51	183.51			
20507	特殊教育	174.35	164.04	10.31		
2050701	特殊学校教育	174.35	164.04	10.31		
20508	进修及培训	320.61	304.97	15.64		
2050801	教师进修	320.61	304.97	15.64		
20509	教育费附加安排的支出	1,876.99	948.68	928.30		
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,876.99	948.68	928.30		
20599	其他教育支出	777.27		777.27		
2059999	其他教育支出	777.27		777.27		
207	文化旅游体育与传媒支出	59.51		59.51		
20701	文化和旅游	1.50		1.50		
2070199	其他文化和旅游支出	1.50		1.50		
20703	体育	58.01		58.01		
2070307	体育场馆	58.01		58.01		
208	社会保障和就业支出	3,971.88	3,970.47	1.41		
20805	行政事业单位养老支出	3,622.30	3,622.30			

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,622.30	3,622.30			
20808	抚恤	20.17	18.76	1.41		
2080801	死亡抚恤	13.28	13.28			
2080802	伤残抚恤	6.89	5.48	1.41		
20899	其他社会保障和就业支出	329.40	329.40			
2089999	其他社会保障和就业支出	329.40	329.40			
210	卫生健康支出	2,469.21	2,469.21			
21011	行政事业单位医疗	2,469.21	2,469.21			
2101101	行政单位医疗	225.86	225.86			
2101102	事业单位医疗	2,243.34	2,243.34			
213	农林水支出	47.98	24.89	23.09		
21305	扶贫	35.44	13.25	22.19		
2130599	其他扶贫支出	35.44	13.25	22.19		
21399	其他农林水支出	12.54	11.64	0.90		
2139999	其他农林水支出	12.54	11.64	0.90		
221	住房保障支出	2,786.49	2,786.49			
22102	住房改革支出	2,786.49	2,786.49			
2210201	住房公积金	2,786.49	2,786.49			
229	其他支出	143.39	83.58	59.80		
22960	彩票公益金安排的支出	143.39	83.58	59.80		
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	42.96	29.96	13.00		
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	98.29	53.62	44.66		
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	2.14		2.14		

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

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	61,229.87	一、一般公共服务支出	33	22.20	22.20		
二、政府性基金预算财政拨款	2	9.63	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	55,655.26	55,655.26		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	59.51	59.51		
	8		八、社会保障和就业支出	40	3,971.88	3,971.88		
	9		九、卫生健康支出	41	2,469.21	2,469.21		
	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	47.98	47.98		
	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	2,786.49	2,786.49		
	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	74.77		74.77	
	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	61,239.50	本年支出合计	59	65,087.29	65,012.52	74.77	
年初财政拨款结转和结余	28	3,893.82	年末财政拨款结转和结余	60	46.03	36.03	10.00	
一般公共预算财政拨款	29	3,818.68		61				
政府性基金预算财政拨款	30	75.14		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	65,133.32	总计	64	65,133.32	65,048.55	84.77	

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

部门：花垣县教育和体育局

公开05表
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		65,012.52	46,201.25	18,811.27
201	一般公共服务支出	22.20		22.20
20105	统计信息事务	17.20		17.20
2010502	一般行政管理事务	17.20		17.20
20129	群众团体事务	5.00		5.00
2012999	其他群众团体事务支出	5.00		5.00
205	教育支出	55,655.26	36,950.19	18,705.07
20501	教育管理事务	4,510.80	1,468.25	3,042.55
2050101	行政运行	301.19	167.16	134.03
2050199	其他教育管理事务支出	4,209.61	1,301.09	2,908.52
20502	普通教育	45,034.11	32,751.00	12,283.12

2050201	学前教育	1,851.23	1,601.69	249.55
2050202	小学教育	25,232.21	17,620.06	7,612.14
2050203	初中教育	12,609.31	9,682.72	2,926.59
2050204	高中教育	5,331.36	3,846.52	1,484.83
2050299	其他普通教育支出	10.00		10.00
20503	职业教育	2,849.80	1,201.91	1,647.89
2050302	中等职业教育	2,849.80	1,201.91	1,647.89
20504	成人教育	148.74	148.74	
2050404	成人广播电视教育	148.74	148.74	
20507	特殊教育	138.95	128.64	10.31
2050701	特殊学校教育	138.95	128.64	10.31
20508	进修及培训	318.61	302.97	15.64
2050801	教师进修	318.61	302.97	15.64
20509	教育费附加安排的支出	1,876.99	948.68	928.30
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,876.99	948.68	928.30
20599	其他教育支出	777.27		777.27
2059999	其他教育支出	777.27		777.27
207	文化旅游体育与传媒支出	59.51		59.51
20701	文化和旅游	1.50		1.50
2070199	其他文化和旅游支出	1.50		1.50
20703	体育	58.01		58.01
2070307	体育场馆	58.01		58.01
208	社会保障和就业支出	3,971.88	3,970.47	1.41
20805	行政事业单位养老支出	3,622.30	3,622.30	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,622.30	3,622.30	
20808	抚恤	20.17	18.76	1.41
2080801	死亡抚恤	13.28	13.28	
2080802	伤残抚恤	6.89	5.48	1.41
20899	其他社会保障和就业支出	329.40	329.40	
2089999	其他社会保障和就业支出	329.40	329.40	

210	卫生健康支出		2,469.21	2,469.21	
21011	行政事业单位医疗		2,469.21	2,469.21	
2101101	行政单位医疗		225.86	225.86	
2101102	事业单位医疗		2,243.34	2,243.34	
213	农林水支出		47.98	24.89	23.09
21305	扶贫		35.44	13.25	22.19
2130599	其他扶贫支出		35.44	13.25	22.19
21399	其他农林水支出		12.54	11.64	0.90
2139999	其他农林水支出		12.54	11.64	0.90
221	住房保障支出		2,786.49	2,786.49	
22102	住房改革支出		2,786.49	2,786.49	
2210201	住房公积金		2,786.49	2,786.49	

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

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	36,581.39	302	商品和服务支出	6,527.31	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	13,124.93	30201	办公费	922.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	4,797.44	30202	印刷费	559.55	30702	国外债务付息	
30103	奖金	45.12	30203	咨询费	11.65	310	资本性支出	206.27
30106	伙食补助费	186.64	30204	手续费	1.36	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	8,441.31	30205	水费	342.01	31002	办公设备购置	143.31
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3,626.78	30206	电费	351.08	31003	专用设备购置	44.56
30109	职业年金缴费	7.46	30207	邮电费	65.79	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	2,469.86	30208	取暖费	0.02	31006	大型修缮	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
22.98		8.33		8.33	14.65	13.98		4.32		4.32	9.66

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

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		75.14	9.63	74.77	53.62	21.15	10.00
229	其他支出	75.14	9.63	74.77	53.62	21.15	10.00
22960	彩票公益金安排的支出	75.14	9.63	74.77	53.62	21.15	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
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	52.14	9.63	61.77	53.62	8.15	

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

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69,175.61万元。与上一年度相比，收、支总计各减少8,543.99万元，下降10.99%。主要是因为1、本级专项资金投入减少；2、年度执行中单位人员及人员工资调整。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计64,973.23万元，其中：财政拨款收入61,239.5万元，占94.25%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入938.92万元，占1.45%；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2,794.81万元，占4.3%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计68,824.8万元，其中：基本支出47,703.57万元，占69.31%；项目支出21,121.23万元，占30.69%；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65,133.32万元，其中：一般公共预算财政拨款65,048.55万元，政府性基金财政拨款84.77万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各减少6,059.72万元，下降8.51%。主要是因为1、本级专项资金投入减少；2、年度执行中单位人员及人员工资调整。

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65,012.52万元，其中：基本支出46,201.25万元，项目支出18,811.27万元。占本年支出合计的94.46%。与上一年度相比，财政拨款支出增加1,615.27万元，增长2.55%。主要是因为去年结转资金多，在今年列支。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出65,012.52万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出22.2万元，占0.03%；教育支出55,655.26万元，占85.61%；文化旅游体育与传媒支出59.51万元，占0.09%；社会保障和就业支出3,971.88万元，占6.11%；卫生健康支出2,469.21万元，占3.8

%；农林水支出47.98万元，占0.07%；住房保障支出2,786.49万元，占4.29%。

（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35,930.31万元，支出决算数为65,012.52万元，完成年初预算的180.94%，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：年初预算没安排非教育资金，后期根据实际资金用途调整预算。

2、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没安排非教育资金，后期根据实际资金用途调整预算。

3、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：年初预算安排较多，下一年度缩减年初预算。

4、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451.87万元，支出决算为4,209.61万元，完成年初预算的931.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算安排不足，后期调整追加预算。

5、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）

年初预算为333.43万元，支出决算为1,851.23万元，完成年初预算的555.21%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支上级专项资金，而编制部门决算包含上级专项资金。

6、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）

年初预算为13,775.14万元，支出决算为25,232.21万元，完成年初预算的183.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支上级专项资金，而编制部门决算包含上级专项资金。

7、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为6,043.76万元，支出决算为12,609.31万元，完成年初预算的208.63%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支上级专项资金，而编制部门决算包含上级专项资金。

8、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）

年初预算为2,276.9万元，支出决算为5,331.36万元，完成年初预算的234.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支上级专项资金，而编制部门决算包含上级专项资金。

9、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支上级专项资金，而编制部门决算包含上级专项资金。

10、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）

年初预算为729.7万元，支出决算为2,849.8万元，完成年初预算的390.54%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支上级专项资金，而编制部门决算包含上级专项资金。

11、教育支出（类）成人教育（款）成人广播电视教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为148.74万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支上级专项资金，而编制部门决算包含上级专项资金。

12、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为138.95万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支上级专项资金，而编制部门决算包含上级专项资金。

13、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）

年初预算为357.71万元，支出决算为318.61万元，完成年初预算的89.07%。决算数小于年初预算数的主要原因是：上级专项资金年末有结转。

14、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1,876.99万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支本级专项资金，而编制部门决算包含本级专项资金。

15、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777.27万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支上级专项资金，而编制部门决算包含上级专项资金。

16、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为1.5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支，后期追加调整。

17、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）

年初预算为0万元，支出决算为58.01万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支，后期追加调整。

18、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3,643.06万元，支出决算为3,622.3万元，完成年初预算的99.43%。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人员工资调整。

19、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为13.28万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没有列支，后期追加调整。

20、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）

年初预算为7.8万元，支出决算为6.89万元，完成年初预算的88.33%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年度执行中人员调整。

21、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347.69万元，支出决算为329.4万元，完成年初预算的94.74%。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人员工资调整。

22、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227万元，支出决算为225.86万元，完成年初预算的99.5%。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人员工资调整。

23、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为2,276.87万元，支出决算为2,243.34万元，完成年初预算的98.53%。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人员工资调整。

24、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35.44万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没安排非教育资金，后期根据实际资金用途调整预算。

25、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为12.54万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没安排非教育资金，后期根据实际资金用途调整预算。

26、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2,817.14万元，支出决算为2,786.49万元，完成年初预算的98.91%。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人员工资调整。

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46,201.25万元，其中：人员经费39,467.67万元，占基本支出的85.43%，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费6,733.58万元，占基本支出的14.57%，主要包括：办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出、办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、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22.98万元，支出决算为13.98万元，完成预算的60.84%，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14.65万元，支出决算为9.66万元，完成预算的65.94%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央八项规定、省委九项规定和州委七条规定精神，坚持厉行节约，与上年相比减少6.89万元，下降41.63%，下降的主要原因是厉行节约。

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8.33万元，支出决算为4.32万元，完成预算的51.86%，决算数小于预算数的主要原因是严控“三公”经费，与上年相比减少3.47万元，下降44.54%，下降的主要原因是厉行节约。

（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9.66万元，占69.1%，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4.32万元，占30.9%。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9.66万元，全年共接待来访团组102个、来宾1,165人次，主要是上级检查、巡查、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4.32万元，其中：公务用车购置费0万元，全年按规定更新公务用车0辆。公务用车运行维护费4.32万元，主要是燃油费、维修费、保险费支出，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4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9.63万元；年初结转和结余75.14万元；支出74.77万元，其中基本支出53.62万元，项目支出21.15万元；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：年初预算没安排，后期根据实际资金用途调整预算。

2、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教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61.77万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算没安排，后期根据实际资金用途调整预算。

九、关于机关运行经费支出说明

花垣县教育和体育局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：年度执行中单位人员及人员工资调整。

十、一般性支出情况

2021年度花垣县教育和体育局开支会议费38.63万元，用于开展举办节庆、晚会、论坛、赛事及教育教学活动；开支培训费219.43万元，用于开展会计制度、预决算、教育教学等培训；举办123场节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支38.63万元，主要用于人员生活补助、音响灯光租赁等。

十一、关于政府采购支出说明

花垣县教育和体育局2021年度政府采购支出总额1,352.69万元，其中：政府采购货物支出1,173.49万元、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87%，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13%。

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共有车辆4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4辆，其他用车主要是公务用车；单价50万元（含）以上通用设备4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，我部门组织对2021年度“支持学前教育发展专项资金”、“城乡义务教育补助经费”、“义务教育薄弱环节改善与能力提升中央专项资金”、“中小学幼儿园国家培训计划专项资金”、“学生资助补助资金”、“特殊教育补助经费”七项专项资金开展绩效自评，共涉及资金11827.24万元。

教育专项资金主要有学生资助项目经费用于资助困难学生顺利完成学业；义务教育项目经费用于保障义务教育学校经费补助，顺利完成义务教育各项教学任务与活动；师训经费项目经费用于学习先进的教育教学方法，提升教师专业素质培训，适应新时代的发展与时俱进，不断提升教育教学质量；薄弱学校改善与提升项目经费用于改善学校的教学、生活条件、全面改善全县义务教育薄弱环节等。

以上专项资金严格执行相关制度和文件规定，资金到位及时，使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用效益明显。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

花垣县教体系统2021年度严格遵循计划目标，坚持勤俭节约、量入为出、保基本、保运转、抓重点、兼顾一切，从严控制重大财务支出事项，使教育经费预算资金得以规范化、科学化支出，保障了教体局履行单位职能职责，又完成了上级各级各部门交办的各项任务目标。通过实施教育专项资金项目，有力保障了教育教学工作的正常开展，全面提高了教师的整体素质，大幅度提升了教育教学质量，切实改善了农村中小学办学条件，大力资助了贫困中小学学生和困难幼儿，充分发挥了教育专项资金的使用效益。深受广大居民欢迎，创造了良好的社会效益。通过此次绩效评价，我们发现几个主要问题：1、专项资金安排使用有待优化，用于基础设施建设的资金落实情况不是很好，一些资金预算安排，但由于种种原因，没有执行到位。某些具体执行时，发现有些具体项目考虑不够周到，如各项工作经费等资金较少。2、财务管理有待加强，财务制度不够健全，部分政府采购项目

未按制度要求进行政府采购申报。学校财务管理人员缺乏，导致财务工作困难重重，急需引进财务人员及加强财务工作培训。

(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：指事业事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

[1. 支持学前教育发展专项资金.docx](#)

[2. 城乡义务教育补助经费.docx](#)

[3. 义务教育薄弱环节改善与能力提升中央专项资金.docx](#)

[4. 改善普通高中办学条件补助资金.docx](#)

[5. 中小学幼儿园教师国家级培训计划专项资金.docx](#)

[6. 特殊教育补助经费.docx](#)

[7. 学生资助补助经费.docx](#)

