琼海市嘉积中学

2021年度单位决算公开文字说明

目 录

[第一部分 琼海市嘉积中学单位概况 3](#_Toc1704_WPSOffice_Level1)

[一、单位职责 3](#_Toc20274_WPSOffice_Level2)

[二、机构设置 3](#_Toc4833_WPSOffice_Level2)

[第二部分 琼海市嘉积中学2021年度单位决算公开表 3](#_Toc28253_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算公开表 3](#_Toc11518_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算公开表 3](#_Toc28622_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算公开表 3](#_Toc5489_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc23493_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc7879_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表 3](#_Toc8373_WPSOffice_Level2)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc1820_WPSOffice_Level2)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表 3](#_Toc1820_WPSOffice_Level2)

[九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 3](#_Toc21310_WPSOffice_Level2)

[十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表](#_Toc21310_WPSOffice_Level2) 3

[十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 3](#_Toc21310_WPSOffice_Level2)

[第三部分 琼海市嘉积中学2021年度单位决算情况说明 4](#_Toc27590_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc21737_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 7

1. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 8
2. 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明 8

[九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc5978_WPSOffice_Level2)

8

[十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc5978_WPSOffice_Level2)

10

[十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc5978_WPSOffice_Level2)

10

[十二、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 11

十三、其他重要事项情况说明 11

[第四部分 名词解释](#_Toc15425_WPSOffice_Level1) [1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)3

第一部分 琼海市嘉积中学单位概况

1. 单位职责

琼海市嘉积中学的主要职责是：贯彻执行党的教育方针和各项政策、法令。宗旨和业务范围：高中学历教育、初中学历教育、相关社会服务。结合学校实际制订学校发展规划、学年或学期工作计划，并组织人力、物力和财力认真实施。

（一）制定学校各项规章制度，确保学校各项工作有序进行，努力实现管理规范化、目标化。

（二）加强师资队伍建设，开展教职工思想政治教育、业务进修和教育科研活动，不断提高教职工队伍素质。

（三）与家庭教育和社会教育密切配合，形成共同的合力，努力营造全社会尊师重教的良好社会氛围。

（四）加强校园文化建设和学校精神文明建设，营造安全、健康、高尚的育人环境。

（五）管理学校资产、设备、经费等，努力改善办学条件。

二、机构设置

琼海市嘉积中学内设机构：办公室、教务处、教研室、体卫处、艺术中心、工会、团委、学生发展中心、总务处、青少年活动中心等十个室。

第二部分 **琼海市嘉积中学2021**年度单位决算公开报表

一、收入支出决算公开表（见正文附件）。

二、收入决算公开表（见正文附件）。

三、支出决算公开表（见正文附件）。

四、财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

（见正文附件）。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

公开表（见正文附件）。

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算

公开表（见正文附件）。

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算

公开表（见正文附件）。

第三部分 琼海市嘉积中学2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明  
 2021年度收入总计12976.53万元，支出总计12976.53万元。与2020年度相比，收入总计增加2275.63万元，增长21.3%，支出总计增加2275.63万元，增长21.3%。主要原因：一是一般公共预算财政拨款收入增加；二是政府性基金预算财政拨款收入增加。使用非财政拨款结余1.92万元，较2020年度决算数增加1.91万元，主要原因是疫情影响项目开展缓慢。年初结转结余445.28万元，主要是省拨智慧黑板项目款，较2020年度决算数增加357.98万元，增长410%，主要原因是项目进展缓慢。结余分配0万元，较2020年度决算数减少13.89万元，下降100%，主要因为2021年没有结余分配。年末结转结余90.64万元，主要是教育事业收入，较2020年度决算数减少307.54万元，下降77%，主要原因是支付智慧黑板项目款。

二、收入决算情况说明  
 本年收入合计12529.34万元，其中：财政拨款收入12119.88万元，占96.8%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入328.4万元，占2.6%；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81.05万元，占0.6%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计12885.89万元，其中：基本支出8152.57万元，占63.3%；项目支出4733.32万元，占36.7%；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年度财政拨款收入总计12465.63万元，支出总计12465.63 万元。与2020年度相比，财政拨款收入总计增加2220.51万元，增长21.68%；支出总计增加2220.51万元，增长21.68%万元。主要原因：一是一般公共预算财政拨款收入增加；二是政府性基金预算财政拨款收入增加。

财政拨款年初结转结余345.785万元，主要是省拨智慧黑板项目款，较2020年度决算数增加344.27万元，增长23261%，主要原因是项目进展缓慢。

财政拨款年末结转结余0万元，较2020年度年末决算数减少0.035万元，下降2.4%，主要原因是2021年财政拨款年末结转结余为0万元。

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年度一般公共预算财政拨款支出11918.99万元，占本年支出合计的91.85%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加2217.37万元，增长22.86%，主要原因是项目增加。

（二）一般公共预算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11918.99万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出9695.12万元，占81.34%；社会保障和就业（类）支出745.65万元，占6.26%；卫生健康支出（类）953.46万元，占8%；住房保障（类）支出524.77元，占4.4%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为8923.64万元，支出决算为11918.99万元，完成年初预算的133.6%。其中：

1.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334.5万元，支出决算为334.5万元，完成年初预算的100%。

2.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为179.97万元，支出决算为890.81万元，完成年初预算的495%。决算数大于预算数的主要原因：项目支出增加。

3.教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算为5543.98万元，支出决算为7686.58万元，完成年初预算的138.65%。决算数大于预算数的主要原因：基本支出、项目支出增加。

4.教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为3万元，完成年初预算的100%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算为0。

5.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）。

年初预算为430万元，支出决算为376.2万元，完成年初预算的87.5%。预算数大于决算数的主要原因：一是李强学苑、活动中心外墙改造工程质保金未支付。二是预算数过大。

6.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404.03万元，完成年初预算的100%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算为0。

7.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712.91万元，支出决算为671.34万元，完成年初预算的94.2%。决算数小于预算数的主要原因是：退休人员、调出、辞职人员增加。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算61.32万元，支出决算为63.76万元，完成年初预算的104%。决算数小于预算数的主要原因是：退休人员增加。

9.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他抚优支出（项）

年初预算10.06万元，支出决算为10.55万元，完成年初预算的105%。决算数大于预算数的主要原因是：遗属人员增加。

10.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378.73万元，支出决算为357.01万元，完成年初预算的94.3%。决算数小于预算数的主要原因是：退休人员、调出、辞职人员增加。

11.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为654.89万元，支出决算为596.45万元，完成年初预算的91.1%。决算数小于预算数的主要原因是：退休人员、调出、辞职人员增加。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为支出617.28万元，支出决算为524.77元，完成年初预算的85%。决算数小于预算数的主要原因是：退休人员、调出、辞职人员增加。

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8149.42万元，其中：人员经费7983.44万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、 公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。公用经费163.27万元，主要包括：商品和服务支出、邮电费、业务委托费、工会经费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2021年度政府性基金预算财政拨款支出546.64万元，占本年支出合计的4.24%。与2020年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加356.48万元，增长187.5%，主要原因是项目支出增加。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度政府性基金预算财政拨款支出546.64万元，主要用于以下方面：城乡社区支出**（类）**支出546.64万元，占100%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为546.64万元，完成年初预算的100%。其中：

1.城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为546.64万元，完成年初预算的100%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算没有安排政府性基金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2020年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加（减少0万元，增长（下降）0%，主要原因是主要原因是没有相关业务，因而没有此项支出。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元（

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。**

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

**（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。**

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，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0万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

因公出国（境）费支出决算比预算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。主要原因没有人员出国（境）。本年决算数较上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%。主要原因是没有人员出国（境）。

**2.公务用车购置及运行维护费支出0**万元。其中：

**公务用车购置支出0**万元，全年购置公务用车0辆，年末公务用车保有量0辆。

**公务用车运行维护费**支出0万元。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。本年决算数较上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

**3.公务接待费支出0**万元，其中：

**国内接待费**支出0万元，国内公务接待0批次，接待0人次。

国（境）外接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次。

公务接待费支出决算数比预算数增加（减少）0万元，增长（下降）%。本年决算数较上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出合计0万元。其中：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万元，占0%。

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出合计0万元。其中：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0万元，占0%。

十二、预算绩效情况说明。

**（一）绩效管理工作开展情况。**

根据财政预算管理要求，我单位组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目50个，共涉及资金12780.9万元，自评覆盖率达到100%。

共组织对0个项目开展了部门评价，涉及资金0万元。

部门本年没有相关工作安排。

开展整体支出绩效评价，涉及资金0万元。本年没有进行相关工作安排及预算资金。

**（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

我单位今年在市本级部门决算中重点反映“教学设施设备”及“校舍建设及维修”项目绩效自评结果。

“教学设施设备”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为10分。全年预算数为883万元，执行数为882.96万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是项目的经济性分析。我校严格执行项目预决算制度，严格按照协议商定的规格和标准进行采购，严格控制经费开支，规范拨款程序，做到专款专用，所有的项目开支都控制在预算之内。到目前为止本项目已全部实施，共支付款项882.96万元，比预算减少 0.04万元；二是项目的效率性分析。项目采购工作如期进行，设备全部按时到位，安装及时、高效。产品美观,质量合格，采购资料齐全；三是项目的效益性分析。本预算项目的完成，进一步改善了我校的教学条件和生活条件，解决了我校长期一直存在的教学设备不足、学生住宿条件差等一系列问题,很大程度地提升我校的整体形象；四是项目的可持续性分析。本预算项目实施后，能大大地改善学校广大师生的工作条件、学习条件和生活条件，提高学生的学习效率，促进我校在各个领域全面发展，使我校的教育教学工作更上新的台阶。

下一步改进措施：由于大部分资金都集中在第四季度使用，支出序时进度不连贯。下一步将优化审批程序，强化流程管理，确保支出及时有序。

校舍建设及维修项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为8.75分。全年预算数为430万元，执行数为376.2万元，完成预算的87.5%。项目绩效目标完成情况：一是项目的经济性分析。我校严格执行项目预决算制度，严格按照协议商定的规格和标准进行采购，严格控制经费开支，规范拨款程序，做到专款专用，所有的项目开支都控制在预算之内。到目前为止本项目已全部实施，共支付款项376.2万元，比预算减少53.8万元；二是项目的效率性分析。项目开展非常顺利，监督非常到位，工程质量合格，工程材料齐全，资金拨付及时；三是项目的效益性分析。本预算项目的完成，进一步美化了我校的校园环境，更进一步改善了教学条件和生活条件，解决了我校建筑色调不统一、道路破旧不堪、校安条件乱差等一系列问题,很大程度地提升我校的整体形象。

四是项目的可持续性分析。本预算项目实施后，很大程度地改善学校广大师生的工作条件、学习条件和生活条件，提高学生的学习效率，促进我校在各个领域全面发展，使我校的教育教学工作更上新的台阶。

下一步改进措施：一是优化审批程序，强化流程管理，确保支出及时有序。二是对项目预算的实际使用资金估算更准确。

1. **财政评价项目绩效评价结果（如有）。**

**无**

1. **部门评价项目绩效评价结果。**

**无**

十三、其他重要事项情况说明。

**（一）机关运行经费支出情况。**

2021年度单位机关运行经费0万，比年初预算增加（减少）0万元，增长（降低）0%。

**（二）政府采购支出情况。**

2021年度单位政府采购支出总额1252.5万元，其中：政府采购货物支出1252.5万元、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，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%。

**（三）国有资产占用情况。**

截至2021年12月31日，本单位占用房屋面积88529平方米，其中：办公用房6530平方米，业务用房64502平方米，其他（不含构筑物）17497平方米。

本部门共有车辆2辆，其中：从车辆种类说明：越野车1辆、商务车1辆、；从车辆使用情况说明：其他用车2辆。

单位价值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）。

年末在建工程2884.52万元。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、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。

三、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。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非限定用途的非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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）费用。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

（支出功能分类的名词解释，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2021年政府收支分类科目》）

……