

监督索引号 53042600136001101000

峨山彝族自治县双江中学 2021 年度部门决算

目 录

第一部分 峨山彝族自治县双江中学概况

- 一、主要职能
- 二、部门基本情况

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收入支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 九、“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表

第三部分 2021年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

说明

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

二、国有资产占用情况

三、政府采购支出情况

四、部门绩效自评情况

（一）部门整体支出绩效自评情况

（二）部门整体支出绩效自评表

（三）项目支出绩效自评表

五、其他重要事项情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 峨山彝族自治县双江中学概况

一、主要职能

(一) 主要职能

- 1.实施初中义务教育，促进基础教育发展。
- 2.实施初中学历教育及相关的社会服务。
- 3.负责对在校学生进行思想品德教育。
- 4.负责对在校学生以班级授课的形式进行科学文化教育。
- 5.负责不断改善学校的办学条件，提高课堂教学效率，确保学生学习、生活的环境安全。
- 6.负责组织学生的安全教育，确保学生在校安全。
- 7.负责组织教师开展教研教改，提高教师的专业素质。
- 8.负责组织教师的政治学习，提高教师的思想政治水平。
- 9.负责宣传与义务教育相关的法律法规。

(二) 2021 年度重点工作任务介绍

1.以人为本，科学管理

着眼于学校、教师、学生的发展，努力完善管理体制，坚持以人为本，科学管理的原则；严格规范办学行为；严格贯彻党的教育方针；严格课程管理，开满学科、开足课时；严格规范教师的教学行为，努力打造高效课堂。

2.坚持以教学为中心，做好校本研修工作

开展校本公开课研究，通过每学期各学科定期开设公开

课（研讨课或示范课），以课例讨论和教学实践研究为主要方式开展校本教研，从备课、上课、作业、评价四个方面进行全方位、立体式的检查、评估，发现短板，促进规范。

3.采取有效管理措施，狠抓毕业班各项工作

制定了《峨山彝族自治县双江中学 2021 届毕业班工作计划》，明确目标任务，采取有效措施，推进各项工作。制定《峨山彝族自治县双江中学毕业班学生管理规定》并严格执行，做到了目标落实到位、常规工作落实到位、学情分析到位、奖励措施到位。

4. 德育工作成效显著

通过新生军训、争创文明班级活动、班级值周制度等，让养成教育融入到学生生活的每时每刻每事，形成常规化。通过举办运动会、迎新晚会等大型活动，让学生展示才华，真正将德育工作渗透到的学生的日常学习生活之中。

5. 学生社团活动全面完善

每个社团都有固定的活动场所、时间、内容、活动章程等，发行了多期校刊、完善了校园文化走廊、成功举办了多项文体活动，我校的校园文化活动更加丰富多彩，彰显了学生素质的全面提升。

二、部门基本情况

（一）部门决算单位构成

纳入峨山彝族自治县双江中学 2021 年度决算编报单位共 1 个。其中：行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。是：峨山彝族自治县双江中学。

（二）部门人员和车辆的编制及实有情况

峨山彝族自治县双江中学 2021 年末实有人员编制 97 人。其中：行政编制 0 人（含行政工勤编制 0 人），事业编制 97 人（含参公管理事业编制 0 人）；在职在编实有行政人员 0 人（含行政工勤人员 0 人），事业人员 89 人（含参公管理事业人员 0 人），其他人员 3 人。

离退休人员 31 人。其中：离休 0 人，退休 31 人。

实有车辆编制 0 辆，在编实有车辆 0 辆。

第二部分 2021 年度部门决算表

（详见附件）

峨山彝族自治县双江中学 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收入和支出，无政府性基金预算财政拨款收入支出，无“三公”经费、行政参公单位机关运行经费支出，未进行部门整体支出绩效自评，故《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》《“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表》《2021 年度部门整体支出绩效自评情况》《2021 年度部门整体支出绩效自评表》无数据。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

峨山彝族自治县双江中学 2021 年度收入合计 2,084.80 万元。其中：财政拨款收入 2,075.47 万元，占总收入的 99.55%；上级补助收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；事业收入 0.00 万元（含教育收费 0.00 万元），占总收入的 0.00%；经营收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；附属单位缴款收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；其他收入 9.33 万元，占总收入的 0.50%。

2021 年决算总收入与上年度的 2,151.48 万元相比减少 66.68 万元，下降 3.10%。其中：财政拨款收入比上年度的 2,063.97 万元，增加 11.50 万元，增长 0.56%。增加的主要原因：人员经费增加，项目支出综合楼拨款增加。总收入减少主要原因是其他收入减少。

二、支出决算情况说明

峨山彝族自治县双江中学 2021 年度支出合计 2,093.57 万元。其中：基本支出 1,926.56 万元，占总支出的 92.02%；项目支出 167.01 万元，占总支出的 8.00%；上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出共 0.00 万元，占总支出的 0.00%。

2021 年决算总支出与上年的 2,141.36 万元相比减少 47.79

万元，下降 2.23%，其中：基本支出比上年的 1,998.25 万元，减少 71.69 万元，下降 3.59%（人员经费增加 11.21 万元，增长 0.59%；日常公用经费减少 82.89 万元，下降 81.38%；项目支出比上年的 143.12 万元增加 23.89 万元，增长 16.69%）。

基本支出减少的主要原因是工资福利等日常公用经费支出减少，项目支出增加的主要原因是综合楼项目支出增加，本年度文具费、生活补助等经费改为由项目支出，所以项目支出增加。

（一）基本支出情况

2021 年度用于保障峨山彝族自治县双江中学正常运转的日常支出 1,926.56 万元。与上年 1,998.25 万元对比减少 71.69 万元，下降 3.59%。主要原因分析是 2021 年人员减少。

包括基本工资、津贴补贴等人员经费支出 1,907.59 万元，占基本支出的 99.01%。办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费 18.97 万元，占基本支出的 0.98%。

（二）项目支出情况

2021 年度用于保障峨山彝族自治县双江中学项目支出 167.01 万元。与上年的 143.12 万元对比增加 23.89 万元，增长 16.69%。主要原因分析是 2021 年项目支出增加。具体项目开支情况：峨财教〔2021〕5 号农村义务教育学生营养改善计划补助资金 52.80 万元，峨财教〔2021〕5 号义务教育家庭经济

困难学生生活补助资金 0.38 万元，峨财教〔2021〕1 号城乡义务教育阶段公用经费专项资金 69.56 万元，峨财教〔2021〕69 号农村义务教育学生营养改善计划补助资金 0.12 万元，峨财教〔2021〕42 号义务教育家庭经济困难学生生活补助资金 0.13 万元，峨财教〔2021〕41 号城乡义务教育阶段公用经费专项资金 11.84 万元，峨财教〔2021〕8 号义务教育三免一补（文具费）经费 0.99 万元，峨财教〔2021〕1 号城乡义务教育阶段公用经费专项资金 1.05 万元，峨财教〔2021〕41 号城乡义务教育阶段公用经费专项资金 0.14 万元，峨财教〔2021〕45 号峨山县中小学“厕所革命”（峨山彝族自治县双江中学项目）补助资金 30.00 万元。

三、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

峨山彝族自治县双江中学部门 2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2,075.47 万元，占本年支出合计的 99.55%。

与上年 2,063.97 万元对比增加 11.50 万元，增长 0.56%，主要原因分析是工资福利等人员经费支出增加，项目支出综合楼支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 一般公共服务（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

2.外交（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

3.国防（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

4.公共安全（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

5.教育（类）支出 1,477.72 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 71.20%。主要用于除一般公共服务、社保、医疗、住房保障外的人员经费支出和公用经费支出。

6.科学技术（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

7.文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

8.社会保障和就业（类）支出 267.40 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 12.88%。主要用于在职人员养老保险支出及离退休人员的离退休经费开支。

9.卫生健康（类）支出 142.33 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 6.86%。主要用于教职工的基本医疗保险缴费支出。

10.节能环保（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

11.城乡社区（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

12.农林水（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

13.交通运输（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

14.资源勘探工业信息等（类）支出类 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

15.商业服务业等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

16.金融（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

17.援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

18.自然资源海洋气象等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

19.住房保障（类）支出 188.02 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 9.06%。主要用于按规定比例为教职工缴纳的住房公积金、向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴支出。

20.粮油物资储备（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

21.国有资本经营预算（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

22.灾害防治及应急管理（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

23.其他（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

24.债务还本（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

25.债务付息（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%；

26.抗疫特别国债安排（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

四、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

峨山彝族自治县双江中学 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00

万元，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比 2020 年增加 0.00 万元，增长 0.00%。其中：因公出国（境）费支出决算增加 0.00 万元，增长 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算增加 0.00 万元，增长 0.00%；公务接待费支出决算增加 0.00 万元，增长 0.00%。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况

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 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，占 0.00%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出 0.00 万元，共安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。本单位无此项支出。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0 辆。本单位无此项支出。

公务用车运行维护支出 0.00 万元，开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。本单位无此项支出。

3.公务接待费支出 0.00 万元。其中：

国内接待费支出 0.00 万元（其中：外事接待费支出 0.00 万元），共安排国内公务接待 0 批次（其中：外事接待 0 批次），接待人次 0 人（其中：外事接待人次 0 人）。本单位无此项支出。

国（境）外接待费支出 0.00 万元，共安排国（境）外公务接待 0 批次，接待人次 0 人。本单位无此项支出。

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

峨山彝族自治县双江中学部门 2021 年机关运行经费支出 0.00 万元，与上年度 0.00 万元对比无变化。主要原因是峨山彝族自治县双江中学是全额拨款事业单位，不在机关运行经费核算范围。

二、国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，峨山彝族自治县双江中学资产总额 1,611.33 万元，其中，流动资产 5.74 万元，固定资产 1,605.59 万元，对外投资及有价证券 0.00 万元，在建工程 0.00 万元，无形资产 0.00 万元，其他资产 0.00 万元（具体内容详见附表）。

与上年相比，本年资产总额减少 9.50 万元，其中；流动

资产减少 9.50 万元，固定资产减少 0.00 万元，对外投资及有价证券增加 0.00 万元，在建工程增加 0.00 万元，无形资产增加 0.00 万元，其他资产增加 0.00 万元。处置房屋建筑物 0.00 平方米，账面原值 0.00 万元；处置车辆 0 辆，账面原值 0.00 万元；报废报损资产 0 项，账面原值 0.00 万元，实现资产处置收入 0.00 万元；出租房屋 0.00 平方米，账面原值 0.00 万元，实现资产使用收入 0.00 万元。

国有资产占有使用情况表

单位：万元

项目	行次	资产总额	流动资产	固定资产					对外投资/有价证券	在建工程	无形资产	其他资产
				小计	房屋构筑物	车辆	单价 200 万以上大型设备	其他固定资产				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
合计	1	1,611.33	5.74	1,605.59	1,357.87	10.84	0.00	233.88	0.00	0.00	0.00	0.00

填报说明：1. 资产总额=流动资产+固定资产+对外投资/有价证券+在建工程+无形资产+其他资产；
2. 固定资产=房屋构筑物+车辆+单价 200 万元以上大型设备+其他固定资产；
3. 填报金额为资产“账面原值”。

三、政府采购支出情况

2021 年度，部门政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元；政府采购工程支出 0.00 万元；政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

四、部门绩效自评情况

(一) 预算绩效管理工作开展情况

2021年本部门日常绩效管理工作的开展如下：校舍建设类项目、学生补助资金、营养餐、助学金等资助项目及其他项目由总务主任进行项目库储备及绩效自评。

（二）部门决算中项目支出自评结果

1.项目一峨山彝族自治县双江中学城乡义务教育阶段公用经费专项资金绩效情况：本年度预算安排85.78万元，实际支出82.59万元，项目自评等级为优。云南省人民政府《关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（云政发〔2016〕74号）。玉溪市财政局玉溪市教育局关于转发云南省城乡义务教育学校公用经费管理办法的通知（玉财教〔2017〕172号）。城乡义务教育实施标准为小学生0.06万元/生/年，初中生0.08万元/生/年。中央、省、市按8：1.4：0.6的比例承担。玉财教〔2020〕113号《玉溪市财政局玉溪市教育体育局关于下达2020年城乡义务教育补助经费（公用经费）中央直达资金的通知》指出：从2020年春季学期起，中西部地区城乡义务教育学校生均公用经费基准定额从年生均小学0.06万元、初中0.08万元，调整为年生均小学0.07万元、初中0.09万元，与东部地区一致。实施范围：城乡义务教育阶段学校学生（含城市学校、民办学校）。寄宿制学校按照寄宿学生数每生每年再增加0.02万元公用经费。特殊教育学校和随班就读残疾学生按照每生每年0.60万元标准补助公用经费。

2.项目二峨山彝族自治县双江中学农付义务教育学生营养改善计划补助资金绩效情况：本年度预算安排 53.84 万元，实际支出 52.92 万元，项目自评等级为优。对峨山县城因中小学区域布局调整进城就读和因农转城在城区学校就读的学生和城区以外的所有农村义务教育阶段学校学生提供营养膳食补助，改善农村义务教育阶段在校学生的营养状况，提高农村学生健康水平。减轻受助学生家庭经济负担，使学生安心学习，顺利完成学业。补助标准为 5.00 元/生/天，全年按在校 200 天计算。

3.项目三峨山彝族自治县双江中学义务教育三免一补（文具费）经费绩效情况：本年度预算安排 1.99 万元，实际支出 0.99 万元，项目自评等级为优。《玉溪市九年义务教育“三免一补”工作实施办法》（玉溪市人民政府 2005 年公告第 6 号）为积极推进我市九年义务教育的公平、均衡发展，认真做好控辍保学工作，努力实现九年义务教育高标准、高质量办学的目标，全面做好九年义务教育“三免一补”工作，特制定《玉溪市九年义务教育“三免一补”工作实施办法》办法。“三免一补”的内容和标准：“三免”是指免课本费、免杂费、免文具费。免费标准：小学教科书费 100.00 元/生年，初中教科书费 200.00 元/生/年；小学杂费 40.00 元/生/年，初中杂费 60.00 元/生/年；文具费中小学均为 20.00 元/生/年。

4.项目四峨山彝族自治县双江中学义务教育家庭经济困难学生生活补助资金绩效情况：本年度预算安排 0.81 万元，实际支出 0.51 万元。此项目以在 2021 年 12 月底完成。项目自评等级为优。《财政部教育部关于下达 2019 年城乡义务教育补助经费预算的通知》（财科教〔2019〕30 号）。玉溪市财政局玉溪市教育体育局关于下达 2019 年第二批义务教育家庭经济困难学生生活补助中央资金的通知（玉财教〔2019〕262 号）。确保建档立卡学生，以及非建档立卡的家庭经济困难残疾学生、农村低保家庭学生、农村特困救助供养学生等四类学生按标准足额获得资助，其余资金用于资助寄宿制除建档立卡等四类学生之外的家庭经济困难学生。义务教育家庭经济困难学生补助标准为：寄宿制家庭经济困难学生(含建档立卡等四类学生)小学 0.10 万元/生/学年，初中 0.13 万元/生/学年；非寄宿制建档立卡等四类家庭经济困难学生小学 0.05 万元/生/学年，初中 0.06 万元/生/学年；特殊教育学生 0.13 万元/生/学年。

5.项目五峨山县中小学“厕所革命”（峨山彝族自治县双江中学项目）补助资金绩效情况：本年度预算安排 109.17 万元，实际支出 30.00 万元。项目自评等级为优。完成峨山彝族自治县双江中学“厕所革命”建设改造工程及峨山彝族自治县双江中学沟槽式水冲厕建设改造等工程。

五、其他重要事项情况说明

峨山彝族自治县双江中学无其他重要事项情况。

六、相关口径说明

（一）基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，公用经费包括商品和服务支出、资本性支出等人员经费以外的支出。

（二）机关运行经费指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

（三）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维护费、公务接待费。其中：因公出国（境）费，指单位公务出国（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；公务用车购置费，指公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；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）费用。

（四）“三公”经费决算数：指各部门（含下属单位）当年通过本级财政一般公共预算财政拨款和以前年度一般公共预算财政拨款结转结余资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

第五部分 名词解释

一、政府采购：是指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

二、一般公共预算收入：一般公共预算收入是指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常运转、保障国家安全等方面。包括税收收入和非税收入，其中：税收收入主要包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税等，非税收入主要包括纳入预算管理的行政性收费、罚没收入、专项收入、国有资源（资产）有偿使用收入等。

三、一般公共预算支出：一般公共预算支出是指通过一般公共预算收入统筹安排的支出。其功能分类范围主要包括：一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林

水事务、交通运输、商业服务业等事务、国土资源气象等事物、住房保障支出等。

四、“三公”经费：“三公”经费预算数是指各部门从年初预算安排用于因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费、公务接待费用的预算数。其中，因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待支出。

监督索引号 53042600136001101111