

监督索引号 53042300136000501000

云南省通海县第二中学2021年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分 云南省通海县第二中学概况

- 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 云南省通海县第二中学概况

一、主要职能

(一) 主要职能

云南省通海县第二中学位于通海县河西镇，为财政全额拨款的事业单位；是一所县管高级中学，主要完成高中学历教育。

(二) 2021年度重点工作任务介绍

刚刚过去的一学年是通海县第二中学教育改革发展的一年，也是积极争取各方资金扩大建设，改善办学条件的一年。在这一年中学校继续稳步推进人事制度改革；大力推进新课程改革，推行“四步高效”教学模式，构建高效课堂；积极协调各方资金投入学校建设：学校楼（知行楼）、知行楼旁厕所、实验楼的修缮改造、高清视频监控系統改造、运动场绿地改造、抗旱保教应急工程。整个校园的绿化、美化、亮化正在逐步进行中。一年来全校师生积极进取，奋发向上，校园环境和谐稳定，无严重违规、违纪、安全事故等重大问题发生。同时我校被中共玉溪市委教育工作领导小组评为2020年玉溪市教育体育系统先进集体，2021年被中共玉溪市委评为第二届玉溪市文明校园。

二、部门基本情况

(一) 部门决算单位构成

纳入云南省通海县第二中学2021年度部门决算编报的单位共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。分别是：

1.云南省通海县第二中学

(二) 部门人员和车辆的编制及实有情况

云南省通海县第二中学2021年末实有人员编制111人。其中：行政编制0人（含行政工勤编制0人），事业编制111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111人（含参公管理事业人员0人）。

离退休人员44人。其中：离休0人，退休44人。

实有车辆编制1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)

云南省通海县第二中学没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》无数据。

云南省通海县第二中学没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》无数据。

云南省通海县第二中学没有“三公”经费、行政参公单位机关运行经费支出，故《“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表》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

云南省通海县第二中学2021年度收入合计2,025.11万元。其中：财政拨款收入1,955.67万元，占总收入的96.57%；上级补助收入0.00万元，占总收入的0.00%；事业收入46.88万元（含教育收费0.00万元），占总收入的2.32%；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22.56万元，占总收入的1.11%。与上年对比：

收入类别	2020年金额	2021年金额	增减金额	变动率
财政补助收入	2,105.75	1,955.67	-150.08	-7.13%
事业收入	93.13	46.88	-46.25	-49.66%
其它收入	21.87	22.56	0.69	3.16%

主要原因分析：财政收入减少是由于2021年财政拨款减少；2021年事业收入减少是因为非税返还收入减少；其它收入增加是因为其他单位补助增加。

二、支出决算情况说明

云南省通海县第二中学2021年度支出合计2,053.94万元。其中：基本支出2,031.43万元，占总支出的98.90%；项目支出22.51万元，占总支出的1.10%；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%。

支出类别	2020年金额	2021年金额	增减金额	变动率
基本支出	2,132.40	2,031.43	-100.97	-4.74%
项目支出	77.41	22.51	-54.90	-70.92%

主要原因分析：基本支出减少是由于2021年人员经费及一般公共经费支出减少；项目支出减少是由于2021年工程项目支出较2020年减少。

（一）基本支出情况

2021年度用于保障云南省通海县第二中学机关、下属事业单位等机构正常运转的日常支出2,031.43万元。与上年对比减少100.97万元，下降4.74%，主要原因分析：基本支出减少是由于2021年一般公共经费支出减少。包括基本工资、津贴补贴等人员经费支出1,937.65万元，占基本支出的95.38%。办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费93.78万元，占基本支出的4.62%。

（二）项目支出情况

2021年度用于保障云南省通海县第二中学机构、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出22.51万元。与上年对比减少54.90万元,下降70.92%，主要原因分析：2021年工程项目支出较2020年减少。具体项目包含：教学楼修缮改造工程22.51万元。

具体项目开支及开展工作情况：

通财〔2021〕1号通海县第二中学教学楼修缮改造工程款（非税收入）专项资金57.98万元，项目用我校非税收入支付教学楼修缮改造工程款，2021年支付22.51万元。

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

云南省通海县第二中学2021年度一般公共预算财政拨款支出1,989.75万元，占本年支出合计的96.87%。2020年度一般公共预算财政拨款支出2,095.07万元，与上年对比减少了105.32万元，主要原因分析：2021年一般公共经费支出减少。

（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1,431.49万元，占一般公共预算财政拨款总支出的71.94%。主要用于：（1）高中教师人员经费1,267.28万元；（2）高中教育教学公用经费商品及服务支出82.40万元（其中包含工会费6.96万元）；（3）对个人和家庭补助资金81.81万元（主要包含：高中助学金71.57万元和生活补助10.24万元）。

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196.26万元，占一般公共预算财政拨款总支出的9.86%。主要用于：（1）事业单位离退休30.24万元；（2）机关事业单位基本养老保险缴费支出161.79万元；（3）机关事业单位职业年金缴费支出4.23万元。

9. 卫生健康（类）支出163.85万元，占一般公共预算财政拨款总支出的8.23%。主要用于：（1）行政单位医疗

保险1.16万元；（2）事业单位医疗94.13万元；（3）公务员医疗补助68.56万元。

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198.13万元，占一般公共预算财政拨款总支出的9.96%。主要用于：（1）住房公积金190.68万元；（2）购房补贴7.45万元。

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

云南省通海县第二中学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”经费支出决算数与预算数一致。

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%。2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算与上年对比无变化。

（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。

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。

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。

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）。

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。

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

云南省通海县第二中学2021年机关运行经费支出0.00万元，与上年对比无变化。主要原因是云南省通海县第二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，云南省通海县第二中学资产总额4,136.60万元，其中，流动资产10.06万元，固定资产4,126.54万元，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204.76

万元，其中固定资产增加104.78万元。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1,034项，账面原值4.88万元，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200万元以上大型设备	其他固定资产				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
合计	1	4,136.60	10.06	4,126.54	3,488.82	6.52	0.00	631.20	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7.09万元，其中：政府采购货物支出7.09万元；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

部门绩效自评情况详见附表（附表10 - 附表20）。我单位为二级预算单位，所以无部门整体支出绩效自评情况和部门整体支出绩效自评表。

（一）预算绩效管理工作开展情况

2021年我单位将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，全面实施绩效管理，完善预算绩效管理流程，提高财政资源配置效率和使用效益。本年度我单位进一步完善相关的财务管理制度和预算绩效管理制度，根据单位的职能职责，建立完善了一套完整的预算绩效指标体系，并认真开展部门整体及项目预算绩效工作，顺利实现了“制度完善、指标明确、考核科学、反馈及时”的既定目标。2021年我单位纳入财政预算绩效管理的项目数9个，资金192.47万元。

（二）部门整体支出自评结果

1.部门职能职责目标完成情况

云南省通海县第二中学按照国家规定标准完成教育教学任务，提高教育教学质量；深入实施素质教育，推进学校教育教学改革，促进学生德智体美劳全面发展；是一所县管高级中学，主要完成高中学历教育；2021年我校完成了509名学生的高中毕业。

2.存在问题及原因分析和下一步措施

主要问题及分析：（1）财政资金到位不及时，资金没有按照相关文件下达或支付。（2）缺乏比较完善的绩效管理制度，从事绩效管理工作人员不专业。下一步要加强预算绩效管理工作，不断完善预算绩效管理制度，提高绩效管理人员业务水平，做好预算绩效管理工作。

（三）部门决算中项目支出自评结果

项目一：2021年春季学期普通高中国家助学金补助资金项目绩效情况：根据通财〔2021〕275号文件，该笔资金属于省、市级资金，项目资金合计6.01万元于2021年9月拨付到本单位，春季学期普通高中国家助学金已按文件要求发放，本校于10月兑现到受助学生资助卡。项目已完成，项目支出绩效自评等级“优”。

项目二：2021年春季学期普通高中建档立卡家庭经济困难学生免学费补助资金项目绩效情况：根据通财〔2021〕275号文件，该笔资金属于省、市级资金，项目资金0.79万元于2021年9月拨付到本单位，2021年合计支付0.52万元。存在的问题及原因：因财力有限，2021年余0.27万元未完成支付，待下年积极争取财政资金后完成支出，项目支出绩效自评等级“良”。

项目三：2021年普通高中学校生均公用经费补助资金项目绩效情况：根据通财〔2021〕377号文件，该笔资金属于省级资金，项目资金27.41万元于2021年11月拨付到

本单位，2021年合计支付16.16万元。存在的问题及原因：因财力有限，余11.25万元未完成支付，待下年积极争取财政资金后完成支出。项目支出绩效自评等级“良”。

项目四：历年高中生均公用经费省级专项资金项目绩效情况：根据预追字〔2021〕0053号文件，下达以前年度结转资金17.56万元，用于维持本年度预算下达前经费支出。项目资金17.56万元已完全支付，项目已完成。项目支出绩效自评等级“优”。

项目五：2021年普通高中建档立卡户等家庭经济困难学生免学杂费专项资金项目绩效情况：根据通财〔2021〕54号文件，该笔资金属于中央资金，项目资金7.21万元已完全支付，项目已完成。项目支出绩效自评等级“优”。

项目六：2021年普通高中国家助学金专项资金项目绩效情况：根据通财〔2021〕54号文件，该笔资金属于中央资金，项目资金32.23万元于2021年3月拨付到本单位，2021年普通高中国家助学金已按文件要求发放，本校于7月兑现到受助学生资助卡。项目已完成，项目支出绩效自评等级“优”。

项目七：通海二中教学楼外墙修缮及零星工程项目专项资金项目绩效情况：根据通财〔2021〕1号文件，用于通海二中教学楼外墙修缮及零星工程项目专项资金18.91万元。项目资金主要用于支付教学楼外墙修缮及零星工程款，项

目资金已录入授权支付平台，但由于财政资金支付困难，未能及时支付相关款项，导致项目未完成。下一步措施：积极争取财政资金后完成支付工作。项目支出绩效自评等级“良”。

项目八：（非税项目）通海县第二中学教学楼修缮改造工程专项资金项目绩效情况：根据通财〔2021〕1号文件，用于通海二中教学楼修缮改造工程专项资金57.98万元。项目资金主要用于支付教学楼外墙修缮及零星工程款，2021年6月已支付22.51万元，余35.47万因财力有限未完成支付。存在的问题及原因：由于2021年秋季学期非税收入未返还本校，所以我校相应支出未支出，项目未完成。下一步措施：积极争取财政资金后完成支付工作。项目支出绩效自评等级“良”。

项目九：（非税项目）高中教师周末补课费用及临聘人员工资专项资金项目绩效情况：根据通财〔2021〕1号文件，用于高中教师周末补课费用及临聘人员工资专项资金24.37万元，项目资金24.37万元于2021年6月拨付到本单位，2021年已完全支付，项目已完成。项目支出绩效自评等级“优”。

五、其他重要事项情况说明

无。

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 53042300136000501111