2021年度

大竹县安吉乡中心小学

部门决算

目录

公开时间：2022年9月9日

[第一部分 单位概况 3](#_Toc113542070)

[一、 职能简介 3](#_Toc113542071)

[二、2021年重点工作完成情况 3](#_Toc113542072)

[第二部分 2021年度单位决算情况说明 4](#_Toc113542073)

[一、 收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc113542074)

[二、 收入决算情况说明 4](#_Toc113542075)

[三、 支出决算情况说明 5](#_Toc113542076)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc113542077)

[五、](#_Toc113542078)**[一](#_Toc113542078)**[般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc113542078)

[六](#_Toc113542083)**[、一](#_Toc113542083)**[般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_Toc113542083)

[七、](#_Toc113542084)**[“](#_Toc113542084)**[三公”经费财政拨款支出决算情况说明 10](#_Toc113542084)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 13](#_Toc113542087)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 13](#_Toc113542088)

[十、 其他重要事项的情况说明 13](#_Toc113542089)

[第三部分 名词解释 15](#_Toc113542094)

[第四部分 附件 18](#_Toc113542095)

[第五部分 附表 27](#_Toc113542097)

[一、收入支出决算总表 27](#_Toc113542098)

[二、收入决算表 27](#_Toc113542099)

[三、支出决算表 27](#_Toc113542100)

[四、财政拨款收入支出决算总表 27](#_Toc113542101)

[五、财政拨款支出决算明细表 27](#_Toc113542102)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 27](#_Toc113542103)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 27](#_Toc113542104)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 27](#_Toc113542105)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 27](#_Toc113542106)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 27](#_Toc113542107)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 27](#_Toc113542108)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 27](#_Toc113542109)

[十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 27](#_Toc113542110)

[十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 27](#_Toc113542111)

# 第一部分 单位概况

1. 职能简介

（一）主要职能。

宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和教育法规，贯彻执行上级教育行政部门的行政规章。根据县委、县政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本校的教育事业发展规划。在县委、县政府的领导下实施九年义务教育，巩固提高教育成果。按照上级有关部门的规定，负责对学校教育的财务和基建进行管理。按照九年一贯制教育课程计划开齐课程开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

## 二、2021年重点工作完成情况

主要工作：1、加强了队伍建设；2、圆满完成了教育教学各项任务，教学成果显著；3、完善各项工作的检查、评比和反馈；4、精心设计、认真组织，搞好了德育主题活动；5、抓好了安全管理，加强了法治教育；6、关注了贫困学生，做好了扶贫助学工作。

# 第二部分 2021年度单位决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2021年度收支总计1341.08万元,与2020年收支总计相比减少了72.33万元，减少了5.12%。主要变动原因减少了生均公用支出及维修费。

（图1：收、支决算总计变动情况图）

1. 收入决算情况说明

2021年本年收入合计1227.92万元，其中一般公共预算财政拨款收入1227.92万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0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0万元，占0%。

（图2：收入决算结构图）

1. 支出决算情况说明

2021年本年支出合计1238.72万元，其中：基本支出1135.72万元，占91.68%；项目支出103万元，占8.32%；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%。

（图3：支出决算结构图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度收支总计1333.28万元,与2020年收支总计相比减少了72.33万元，减少了5.15%。主要变动原因减少了生均公用支出及维修费。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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年一般公共预算财政拨款支出1227.92万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款减少了72.33万元，下降5.56%。主要变动原因是减少了生均公用支出及维修费。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年一般公共预算财政拨款支出1227.92万元，主要用于以下方面:教育支出（205）950.64万元，占77.42%；社会保障和就业支出（208）150.28万元，占12.24%；卫生健康支出（210）45.53万元，占3.71%；住房保障支出（221）81.47万元，占6.63%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2021年一般公共预算支出决算数为1227.92万元，完成预算100%。其中：

1.教育（205）普通教育（02）小学教育（02）:支出决算为950.64万元，完成预算100%。

2.社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费（05）：支出决算为:98.66万元，完成预算100%；

3.社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本职业年金缴费（06）: 支出决算为11.33万元，完成预算100%；

4.社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）其他行政事业单位养老支出（99）：支出决算为:29.90万元，完成预算100%；

5.社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）：支出决算为:10.39万元，完成预算100%。

6.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）:支出决算为45.53万元，完成预算100%。

7.住房保障（221）住房改革（02）住房公积金（01）:支出决算为81.46万元，完成预算100%。

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出1127.92万元，其中：

人员经费1028.66万元，主要包括：基本工资312.77万元、津贴补贴70.02万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资239.30万元、机关事业单位基本养老保险缴费98.66万元、职业年金缴费11.33万元、职工基本医疗保险缴费45.53万元、公务员医疗补助缴费0万元、其他社会保障缴费0万元、住房公积金81.46万元、医疗费0万元、其他工资福利支出79.31万元、抚恤金10.39万元、生活补助52.49万元、救济费0万元、医疗费补助0万元、助学金15万元、奖励金0.07万元、个人农业生产补贴0万元、其他对个人和家庭的补助支出12.33万元。

公用经费99.26万元，主要包括：办公费10万元、印刷费2万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费5万元、电费8万元、邮电费10万元、取暖费0万元、物业管理费3万元、差旅费2万元、因公出国（境）费用0万元、维修（护）费15万元、租赁费0万元、会议费1.6万元、培训费1.7万元、公务接待费0.5万元、专用材料费2万元、被装购置费0万元、专用燃料费0万元、劳务费3万元、委托业务费0万元、工会经费15.34万元、福利费15.31万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费0万元、税金及附加费用0万元、其他商品和服务支出4.81万元、办公设备购置0万元、专用设备购置0万元、信息网络及软件购置更新0万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为0.50万元，完成预算33.33%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央八项规定，节约开支。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.50万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

1.因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2020年持平。

2.公务用车购置及运行费支出0万元,完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与2020年持平。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2021年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行费支出0万元。主要用于所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出0.50万元，完成预算33.33%。公务接待费支出决算比2020年减少0.08万元。公务接待批次和人次减少。其中:

**国内公务接待支出**0.50万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待38批次，126人次（不包括陪同人员），共计支出0.50万元，具体内容包括：市、县各级各类检查、相关开展教育教学接待等方面公务活动开支的住宿费、误餐费等共计0.50万元。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2021年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2021年我单位执行中小学会计制度，无机关运行经费。

1. **政府采购支出情况**

2021年，大竹县安吉乡中心小学政府采购支出总额0万元，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0万元。

1. **国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，大竹县安吉乡中心小学共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

1. **预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对0个项目开展了预算事前绩效评估，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2021年度部门整体支出情况良好，但还有一些瑕疵，需要进一步加大工作力度，用更加科学的方法做好单位的各项工作。本部门无专项预算项目，因此本部门未组织开展项目支出绩效评价。

1. **项目绩效目标完成情况。**

本部门在2021年度部门决算中反映了0个项目绩效目标实际完成情况,见附件1（第四部分）。

**2.部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2021年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《大竹县安吉乡中心小学2021年部门整体支出绩效评价报告》见附件2。

本部门未组织项目绩效评价见附件3。

1. 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.用事业基金弥补收支差额：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。

3.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。

4.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

5.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

6.教育支出(205)普通教育(02)学前教育(01)：指各部门举办的学前教育支出；

7.教育支出(205)普通教育(02)小学教育（02）：指各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

8.社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：指机关事业单位养老保险缴费支出，反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

9.社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）：指机关事业单位个人缴的职业年金。

10.社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）其他行政事业单位养老支出（99）：指机关事业缴的其他养老保险支出。

11. 社会保障和就业支出（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）：指单位退休教师死亡支出的抚恤金。

12.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：支医疗保险支出。

13.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指住房公积金支出，反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

14.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。

15.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。

16.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。

17.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（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；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）支出。

18.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。

第四部分 附件

附件1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021年100万元以上（含）特定目标类部门预算项目绩效目标自评** | | | | | |  |
| 主管部门及代码 | |  | | 实施单位 |  |
| 项目预算  执行情况  （万元） | | 预算数： |  | 执行数： |  |
| 其中：  财政拨款 |  | 其中：  财政拨款 |  |
| 其他资金 |  | 其他资金 |  |
| 年度总体目标  完成情况 | 预期目标 | | | 目标实际完成情况 | |
|  | | |  | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 预期指标值 | 实际完成指标值 |
| 完成  指标 | 数量指标 |  |  |  |
| 质量指标 |  |  |  |
| 时效指标 |  |  |  |
| 成本指标 |  |  |  |
| 效益  指标 | 经济效益 指标 |  |  |  |
| 社会效益 指标 |  |  |  |
| 生态效益 指标 |  |  |  |
| 可持续影响 指标 |  |  |  |
| 满意  度指标 | 满意度  指标 |  |  |  |

附2

大竹县安吉乡中心小学

2021年部门整体支出绩效报告

**一、部门（单位）概况**

**（一）机构组成。**

大竹县安吉乡中心小学，成立于1921年1月，隶属于大竹县教育和科学技术局，是全额拨款事业单位，是县一级预算单位。常设行政办公室、教务处、总务处、安办、工会办公室。

**（二）机构职能**

　大竹县安吉乡中心小学是一所九年一贯制学校，主要从事小学义务教育，促进基础教育发展。学校认真贯彻执行《中华人民共和国会计法》事业单位会计制度和会计准则，负责编制本年度预决算草案并组织执行，以及监督本单位教育教学及各方面全面健康发展财务的正常运行。深入贯彻党的十九大精神，坚持科学发展、加快发展的工作指导思想，认真全面深化教育改革，围绕省市县确定的教育改革思路，大力实施素质教育，坚持依法科学理财，抓好增收节支，促进我校教育事业各项发展，保障和改善民生，为我校全面实施、推进教育教学及学校发展提供坚实的财力支撑。

**（三）人员概况。**

我校是全额拨款的事业单位，执行行政会计制度，单位事业编制 77人。

2021年末职工人数77人，其中：在职 71人，退休 37 人， 另特岗教师6人 。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况。**

2021年度收支总计1341.08万元,与2020年收支总计相比减少了72.33万元，减少了5.12%。主要变动原因减少了生均公用支出及维修费。

1. **部门财政资金支出情况。**

2021年度支出1238.72万元，比2020年支出减少了61.53万元，降低了4.73%，主要变动原因减少了生均公用支出及维修费。

本年度我校共支出1238.72万元，其中:工资福利支出938.39万元；商品服务支出110.06万元；对个人和家庭补助支出：190.27万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

**（一）部门预算管理**

**1.预算编制情况。**

　按照综合预算的原则，我校所有收入和支出均纳入部门预算管理，学校2021年财政拨款收支总预算1333.28万元。收入包括：本年一般公共预算拨款收入1227.92万元、政府性基金预算财政拨款0万元，事业收入0万元。上年结转一般公共预算拨款收入102.36万元，上年结转政府性基金预算财政拨款3万元；支出包括：教育支出950.64万元、社会保障和就业支出150.28万元、卫生健康支出45.53万元、住房保障支出81.46万元;其他支出3.00万元。预算编制严格按照财政局相关股室要求，及时、准确报送。

**2.执行管理情况。**

本年度我校共支出1238.72万元，其中，基本支出 1135.72万元，项目支出103万元。2021年我校公务接待费为0.50万元，接待批次38次，计126人次，主要用于市、县各级各类检查、相关开展教育教学接待等方面公务活动开支的住宿费、误餐费等。我校无因公出国（境）人员，亦无公车，故无因公出国（境）费用，亦无公务用车购置及运行费。

**3.综合管理情况。**

通过内部控制制度建设，制度管理深入人心，财务管理工作稳步提升，各项规定进一步细化，管理措施落实有效，提高了管理效能，节支效果显著。

资金使用严格遵守各项财经法规和财务管理制度规定，项目资金严格执照专项资金管理办法进行管理，资金的拨付执行了完整的审批程序和手续，支出符合部门预算批复的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，同时，按照县上要求，每年都要对当年预算和上年部门决算进行预算公开和决算公开。接受社会和财政监督。

**（三）结果应用情况**

2021年在大竹县财政局、大竹县教育和科学技术局的关心关怀下，在学校行政领导下，在全校师生共同努力下，我校在教育教学和学校发展方面都取得很大的进步。根据年度工作任务编制年度财务收支预算，通过全面推进单位内部控制建设，强化各部门各单位的责任主体意识，细致梳理各类经济活动的规章制度及其业务流程，实现各类经济活动决策、执行、监督的有效分离。2021年在教科系统中，我校在目标综合考核和绩效考核中都被大竹县教育科技知识产权局评为一等奖。在教育教学方面，2021年经过初三教师的全体不懈努力，我校21名同学顺利进入国家示范高中－大竹中学，取得全县同类学校第一名好成绩。同时加强素质教育：县中小学篮球比赛、田径比赛中我校均名列前茅。总而言之，2021年我校在教育教学和学校发展都取得可喜的成绩，在社会取得良好反响。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论:**

2021年是硕果累累的一年，我校的教育教学工作取得了显著的成绩，学校务实的校风，严谨的学风，科学规范的管理，良好的教育教学环境，先进的教学设备，学校的各项工作受到上级领导的好评。

**（二）存在问题：**

1、预算不够明确和细化，预算编制的合理性不够。预算执行力度还要进一步加强。

2、预算编制的前瞻度不够,对当年度新情况、新问题加强前瞻性、针对性研究不多，预算和实际支出调整较大。

3、财务管理水平有待提高。财务工作按部就班，缺乏创新，在精度和深度上欠缺，还需要进一步完善，尤其在项目建设方面还需要进一步严格。

**（三）改进建议：**

1、细化预算编制工作，将进一步重视预算的编制工作，加强单位内部机构的预算管理意识，科学规划预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达，尽量减少预算资金的调整、结转和结余的情形。

2、建议财政部门加强对各单位财务人员队伍建设的重视，加强对财务人员做好各项财务工作的指导和培训，尤其是加强新《中华人民共和国预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

3、进一步完善和落实相关管理制度，全校上下应加强学习内部控制管理制度，严格遵照相关制度贯彻落实到位，做到精细化管理。

附件3

大竹县安吉乡中心小学

项目2021年绩效评价报告

1. 项目概况

无

1. 项目资金申报及使用情况

无

1. 项目实施及管理情况

无

四、项目绩效情况

无

五、评价结论及建议

无

第五部分 附表

## 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、财政拨款支出决算明细表

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表