2021年度

大竹县川主乡中心小学

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](#_Toc113439473)

[一、职能简介 3](#_Toc113439474)

[二、2021年重点工作完成情况 3](#_Toc113439475)

[第二部分 2021年度单位决算情况说明 3](#_Toc113439476)

[一、 收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc113439477)

[二、 收入决算情况说明 4](#_Toc113439478)

[三、 支出决算情况说明 5](#_Toc113439481)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc113439483)

[五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc113439485)

[六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_Toc113439492)

[七、**“**三公”经费财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc113439493)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 11](#_Toc113439497)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 11](#_Toc113439498)

[十、 其他重要事项的情况说明 11](#_Toc113439499)

[第三部分 名词解释 14](#_Toc113439505)

[第四部分 附件 17](#_Toc113439525)

[第五部分 附表 23](#_Toc113439529)

[一、收入支出决算总表 23](#_Toc113439530)

[二、收入决算表 23](#_Toc113439531)

[三、支出决算表 23](#_Toc113439532)

[四、财政拨款收入支出决算总表 23](#_Toc113439533)

[五、财政拨款支出决算明细表 23](#_Toc113439534)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 23](#_Toc113439535)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 23](#_Toc113439536)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 23](#_Toc113439537)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 23](#_Toc113439538)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 23](#_Toc113439539)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 23](#_Toc113439540)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 23](#_Toc113439541)

[十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 23](#_Toc113439542)

[十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 23](#_Toc113439543)

# 第一部分 单位概况

## 一、职能简介

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和初中学历教育，扫除新文盲，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。按照九年义务教育课程计划和初中学历教育要求开齐课程开足课时，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：使我校九年义务教育和初中学历教育健康有序开展，使全校教育教学质量进一步提高。同时要在县委、县政府和教育主管部门以及财政部门的领导下，为师生的学习和工作创造更优美和谐的环境。

# 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884.25万元。与2020年相比，收、支总计各增加156.61万元，增长21.52%。主要变动原因是项目资金增加。

（图1 收、支决算总计变动情况表）

1. 收入决算情况说明

2021年本年收入合计791.27万元，其中：一般公共预算财政拨款收入791.27万元，占100%；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0万元，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884.25万元，主要用于以下方面:**教育支出（205）**616.31万元，占69.70%；**社会保障和就业支出（208）**185.67万元，占21.00%；**卫生健康支出**（210）**31.43**万元，占3.55%；**住房保障支出（221）**48.75万元，占5.51%；**其他支出（229）**2.1万元，占0.24%。

（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年度财政拨款收、支总计884.25万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加156.61万元，增长21.52%。主要变动原因是项目资金增加。

（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884.25万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加250.64万元，增长39.56%。主要变动原因项目资金增加。

（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884.25万元，主要用于以下方面:**教育支出（205）616.31**万元，占69.70%；**社会保障和就业**支出**（208）**185.67万元，占21.00%；**卫生健康支出（210）**31.43万元，占3.55%；**住房保障支出（221）48.75**万元，占5.51%，**其他支出（229）**2.1万元，占0.24%。

（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884.25万元**，**完成预算100%。其中：**

1.教育支出（205）普通教育（02）小学教育（02）: 支出决算为616.31万元，完成预算100%。

2.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位养老保险缴费支出（05）: 支出决算为92.76万元，完成预算100%。

3.社会保障和就业（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）: 支出决算为8.01万元，完成预算100%。

4.社会保障和就业（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）: 支出决算为55.10万元，完成预算100%。

5.社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚血（01）: 支出决算为29.79万元，完成预算100%。

6.卫生健康（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）:支出决算为29.67万元，完成预算100%。

7.卫生健康（210）行政事业单位医疗（11）其他行政事业单位医疗支出（99）:支出决算为1.76万元，完成预算100%。

8.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）:支出决算为48.75万元，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765.16万元，其中：

人员经费709.02万元，主要包括：基本工资205.77万元、津贴补贴32.14万元、绩效工资95.90万元、机关事业单位基本养老保险缴费92.76万元、基本医疗保险缴费29.67万元、住房公积金48.75万元、职业年金8.01万元，其他社会保障缴费1.76万元、抚恤金29.79万元、生活补助99.81万元、其他工资福利36.52万元，其他对个人，家庭补助28.10万元，奖励金0.04万元等。

日常公用经费56.14万元，主要包括：办公费2万元、印刷费1万元，水费1万元、电费2万元、邮电费1万元 、差旅费1万元、维修（护）费24.07万元、培训费0.16万元、公务接待费0.17万元、工会经费11.11万元、福利费12.23万元，会议费0.4万元。

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0.17万元，完成预算100%，决算数与预算数持平的主要原因是减少公务接待。

**（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维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.17万元，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维护费支出**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。

**公务用车运行维护费支出**0万元。主要没有公务用车。

**3.公务接待费支出**0.17万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2020年减少0.01万元，下降5.88%。主要原因是减少公务接待。其中：

**国内公务接待支出**0.17万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待5批次，48人次（不包括陪同人员），共计支出0.17万元，具体内容包括：抽考监考工作0.09万元，教学常规管理检查0.08万元。

**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年政府性基金预算财政拨款支出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财政拨款支出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，大竹县川主乡中心小学执行事业单位会计制度无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2021年，大竹县川主乡中心小学无政府采购支出。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，大竹县川主乡中心小学共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车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）。

**（四）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：1.充分利用可用条件，学习先进经验，突破发展瓶颈，加快学校自身发展。2.深化校本课程建设，在形成系统的校本教材的基础上，充分体现序列化和本土化。3.充分利用信息化建设平台，不断提高教师的信息技术应用水平,促进信息技术与学科教学的融合，加快学校管理信息化的进程。4.校园文化建设整体设计，力求达到主题鲜明，条理清晰，既有共性又各具特色。5.修改完善学校管理制度，细化管理内容。6.加强师德师风建设，树立新时期教师良好形象。7、加强人文关怀，提升教师的职业幸福感和归宿感。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，《大竹县川主乡中心小学2021年部门整体支出绩效评价报告》见附件2。

本部门自行组织对0个项目开展了绩效评价，《项目2021年绩效评价报告》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.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。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.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。

6.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。

7.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。

8、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。

9.教育支出（205）普通教育（02）小学教育（02）：反应各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

10.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。

11.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）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

12.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

13.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指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支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及其他费用。

19.财政应返还额度：为行政事业单位会计核算科目，用于核算实行国库集中支付的行政事业单位应收财政返还的资金额度。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 |  |  |  |

附件2

大竹县川主乡中心小学

2021年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成：大竹县川主乡中心小学是大竹县教育和科学技术局下辖的一所九年一贯制学校。

1. 机构职能：大竹县川主乡中心小学是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，扫除新文盲，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。按照九年义务教育课程计划教育要求开齐课程开足课时，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。
2. 人员概况：编制人数41人，实际在职人员37人（其中：专业技术人员36人，工勤人员1人），退休人员40人，遗属人员2人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021年大竹县川主乡中心小学本年收入合计791.27万元，财政拨款收入791.27万元。

1. 部门财政资金支出情况。

2021年大竹县川主乡中心小学本年支出合计884.25万元，其中：教育支出 616.31万元，主要用于机构人员工资、日常运转及对个人和家庭的补助；社会保障和就业支出185.67万元，主要用于机构人员机关事业单位基本养老保险缴费支出和机关事业单位职业年金缴费支出；卫生健康支出31.43万元，按照规定标准为职工缴纳医疗保险费；住房保障支出48.75万元，按照规定标准为职工缴纳住房公积金，其他支出2.09万元，用于设备维修（护）费用支出。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

严格依据大竹县财政局下达的预算项目、指标编制预算，在财政监督下良好地完成了2021年度各项指标的执行。无违纪违规现象。

（二）结果应用情况。

各项目运行良好，资金使用取得了较好的结果。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2021年，是稳中求进的一年，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，浓厚的校园文化氛围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。

4、内部管理相关制度虽已建立，但管理上较为粗糙，部分未实际落实到位。

（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《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

大竹县川主乡中心小学

2021年项目绩效评价报告

1. 项目概况

无

二、项目资金申报及使用情况

无

三、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