

2021 年度

苍溪县亭子镇小学校

单位决算

# 目录

公开时间：2022年10月8日

第一部分 单位概况	1
一、职能简介	1
二、2021年重点工作完成情况	1
三、机构设置	2
第二部分 2021年度单位决算情况说明	3
一、收入支出决算总体情况说明	3
二、收入决算情况说明	3
三、支出决算情况说明	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	7
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	7
八、政府性基金预算支出决算情况说明	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	9
十、其他重要事项的情况说明	9
第三部分 名词解释	11
第四部分 附件	13

第五部分 附表 .....	18
一、收入支出决算总表 .....	18
二、收入决算表 .....	18
三、支出决算表 .....	18
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	18
五、财政拨款支出决算明细表 .....	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	18
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	18
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	18
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	18
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	18
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 .....	18
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	18

# 第一部分 单位概况

## 一、职能简介

(一) 宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律、法规，坚持依法治教、依法治学。

(二) 承担组织实施县委、县政府和上级主管部门制定的教育事业发展规划，构建现代学校管理制度，强化学校安全、后勤、教研、基建和财务管理，规范办学行为，提高管理绩效和教育教学质量。

(三) 落实立德树人根本任务，不断创新教育方法和人才培养模式，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

(四) 组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校，全面推进素质教育实施。

(五) 按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、师德建设、继续教育、考核考评工作。

(六) 承担当地乡镇党委、镇政府和上级主管部门交办的其他事项。

## 二、2021年重点工作完成情况

(一) 贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法律、法规，坚持依法治教、依法治学，办好让人民满意的教育。

（二）促进学生全面发展。提升学生道德品质、帮助学生学会学习、增进学生身心健康、提高学生艺术素养、培养学生生活本领等，促进教育均衡、公平发展。

（三）引领教师专业进步，加强教师管理和职业道德建设、提高教师教育教学能力、建立教师专业系统发展体系。

（四）提升教育教学水平，建设适合学生发展的课程体系，实施以学生发展为本的教学，建立促进学生发展的评价体系，提供便利实用的教学资源。

（五）加强校园文化的标准化、特色化建设。营造和谐美丽环境，建立切实可行的安全与健康管理制度，建设安全卫生的学校基础设施，开展以生活技能为基础的安全健康教育。加强学生食堂安全保障设施的规范化建设，保证学生饮食安全。搞好各种疾病、传染病的预防、检查、控制工作，确保学生卫生安全。

（六）建设现代学校管理制度，提升依法治校、科学治校能力，建立健全民主管理制度，构建了和谐的家庭、学校、社区合作关系。

### 三、机构设置

苍溪县亭子镇小学校属苍溪县教育和科学技术局下属二级预算单位。

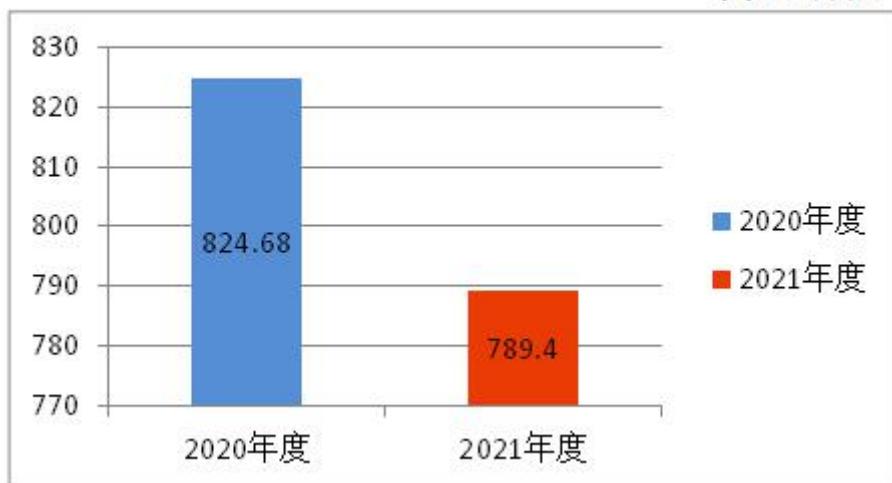
## 第二部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 789.4 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 35.28 万元，下降 4.3%。主要变动原因是 2021 年项目收、支均减少。

图1: 收支决算总计变动情况图

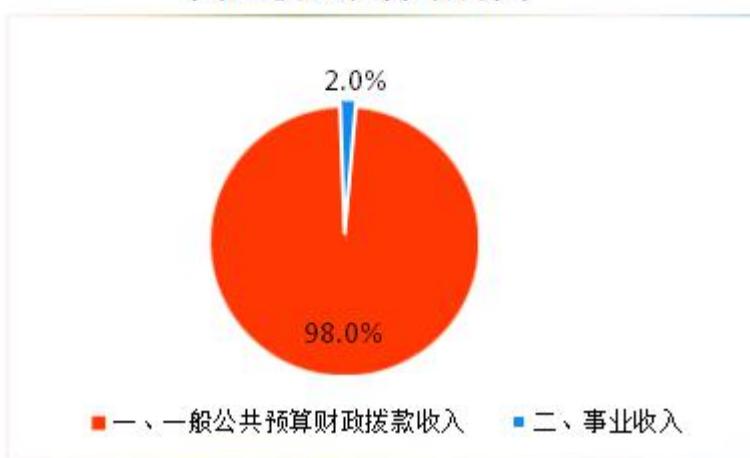
单位: 万元



### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 768.76 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 753.76 万元，占 98%；事业收入 15 万元，占 2%。

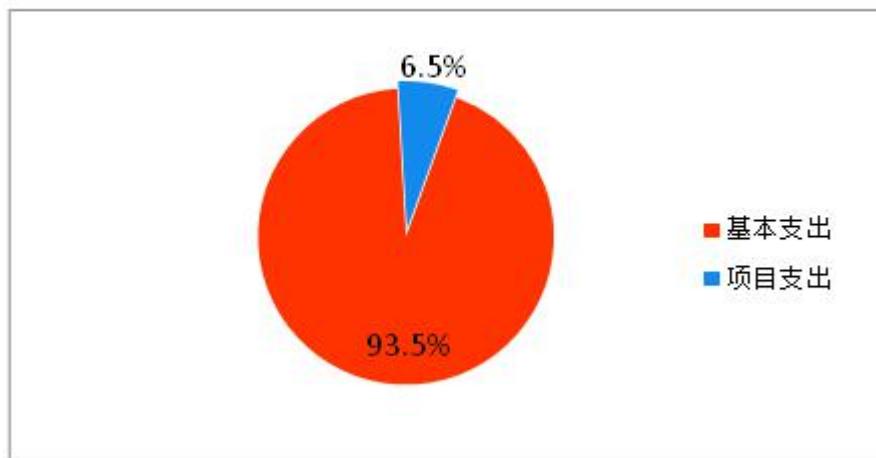
图2: 收入决算结构图



### 三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计789.4万元，其中：基本支出738.36万元，占93.5%；项目支出51.04万元，占6.5%。

图3：支出决算结构图

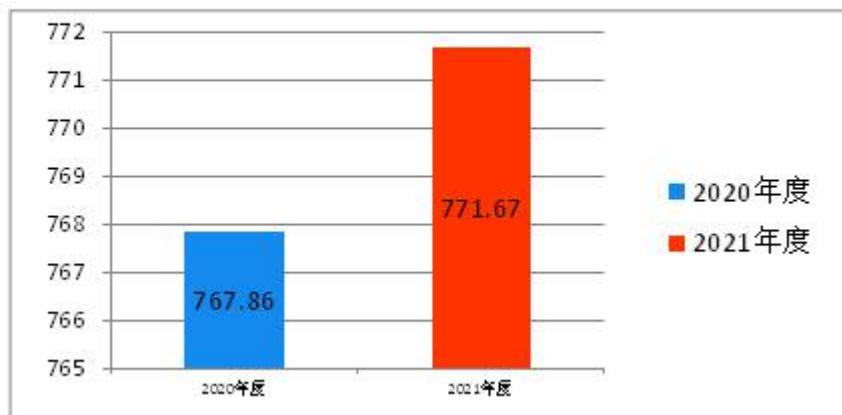


### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收、支总计771.67万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加3.81万元，增长0.5%。主要变动原因是人员工资正常增长。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图

单位：万元



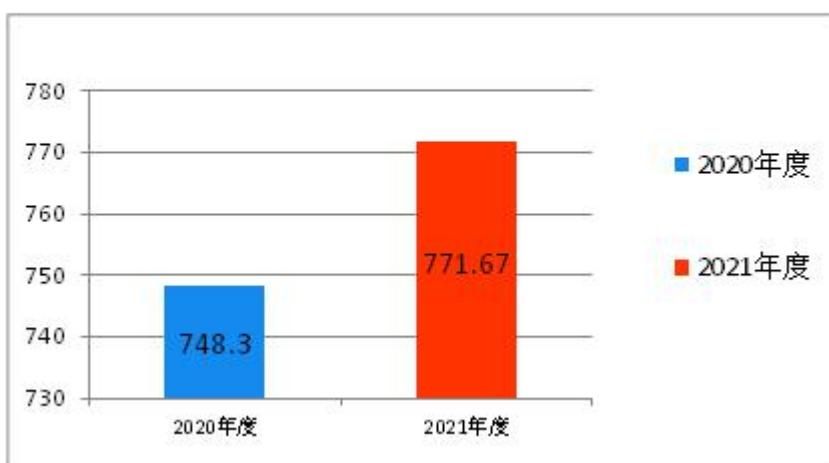
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 771.67 万元，占本年支出合计的 97.8%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 23.37 万元，增长 3.1%。主要变动原因是上年结转实现支出。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图

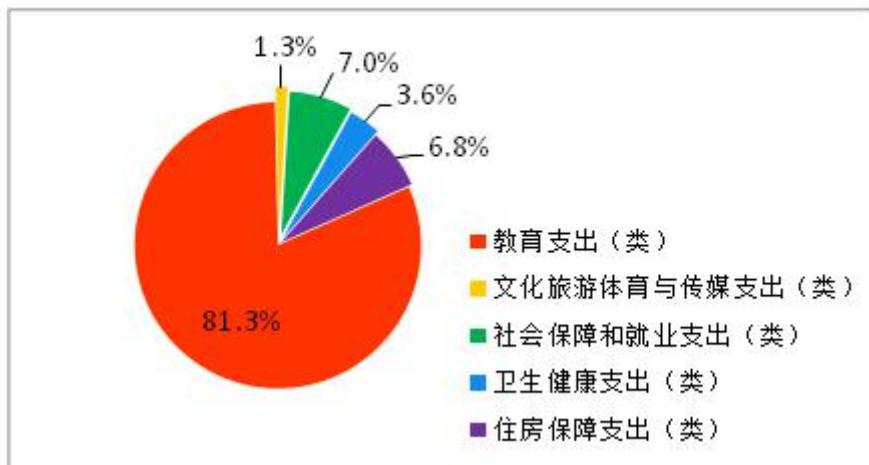
单位：万元



### （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 771.67 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 627.5 万元，占 81.3%；文化旅游体育与传媒（类）支出 9.98 万元，占 1.3%；社会保障和就业（类）支出 53.98 万元，占 7%；卫生健康（类）支出 27.88 万元，占 3.6%；住房保障（类）支出 52.33 万元，占 6.8%。

图六：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



### （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 771.67 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 5.18 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 388.81 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
3. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 233.52 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
4. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）宣传文化发展专项支出（项）：支出决算为 9.98 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
5. 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）：支出决算为 53.98 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 27.88 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出决算为 52.33 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## 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 723.36 万元，其中：

人员经费 646.67 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、助学金、奖励金等。

日常公用经费 76.69 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、专用设备购置、其他资本性支出等。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

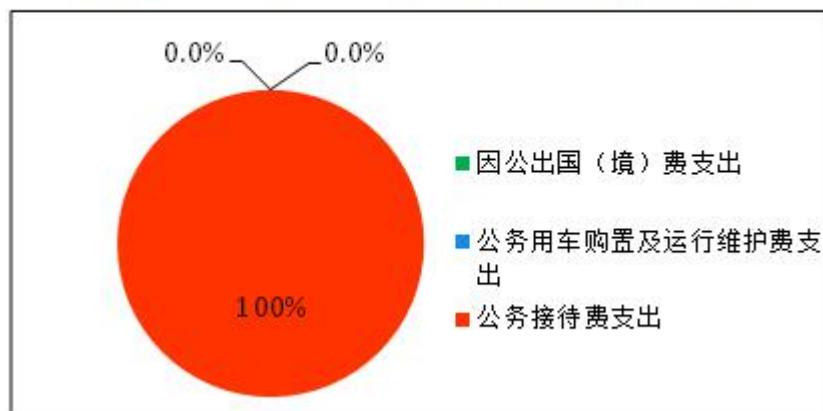
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.1 万元，调整预算数为 0.1 万元，决算数等于调整预算数。

## （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;公务用车购置及运行维护费支出决算0万元;公务接待费支出决算0.1万元,占100%。具体情况如下:

图7: “三公”经费财政拨款支出结构图



1. 因公出国（境）经费支出0万元,年初未安排预算。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年度决算数持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元,年初未安排预算。公务用车购置及运行维护费支出决算与2020年度持平。

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。截至2021年12月底,单位共有公务用车0辆,本单位未配置公务用车。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费支出0.1万元,调整预算数为0.1万元,

决算数等于调整预算数。公务接待费支出决算比 2020 年度减少 0.9 万元，下降 90%。主要原因是厉行节约，压缩公务接待开支。其中：

国内公务接待支出 0.1 万元，主要用于教育教学方面的工作联系、督导检查等的公务接待支出。国内公务接待 2 批共 10 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.1 万元，具体内容包括：餐饮费等。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 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。

## 九、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。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021 年度，苍溪县亭子镇小学校未发生机关运行经费支出，与 2020 年度决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2021 年，苍溪县亭子镇小学校政府采购支出总额 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。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，苍溪县亭子镇小学校共有车辆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；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，本单位在2021年度预算编制阶段，组织对“学前教育‘三儿’资助项目”“义务教育学校学生营养改善计划实施项目”等2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2个项目开展了绩效自评。同时，本单位对2021年度单位整体开展绩效自评，从评价情况来看，学校项目资金按计划、按进度实行较好。专项管理，专款专用，没有虚列项目支出，没有截留、挤占、挪用、浪费、套取、转移专项资金情况发生。

《2021年度苍溪县亭子镇小学校单位整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

## 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。主要是幼儿保教费收入等。
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. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映本单位学前教育支出。
5. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映本单位小学教育支出。
6. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映本单位初中教育支出。
7. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）宣传文化发展专项支出（项）：反映本单位宣传文化发展专项支出。
8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。
9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险费的支出。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指事业单位按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位为其在职职工缴存的长期住房储金。

11. 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。

12. 项目支出：指单位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。

13. “三公”经费：指单位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。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 2021 年度苍溪县亭子镇小学校 单位整体绩效评价报告

## 一、单位概况

### （一）机构组成

苍溪县亭子镇小学校属苍溪县教育和科学技术局下属的二级预算单位。

### （二）机构职能

贯彻党的教育方针、政策，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产实践相结合，全面实施素质教育，把学生培养成德、智、体、美、劳等全面发展的建设者和接班人。

### （三）人员概况

苍溪县亭子镇小学校单位预算实有编制内在职人员 53 人，其中：行政编制 0 人，事业（工勤）编制 53 人，遗属补助 1 人，其他人员 0 人。

## 二、单位财政资金收支情况

### （一）单位财政资金收入情况

2021 年本年财政拨款收入合计 771.67 万元，其中：本年一般公共预算财政拨款收入 753.76 万元，占 97.7%；上年结转一般公共预算财政拨款收入 18.91 万元，占 2.3%。

## （二）单位财政资金支出情况

2021 年度财政拨款支出合计 771.67 万元，其中：教育（类）支出 627.5 万元，占 81.3%；文化旅游体育与传媒（类）支出 9.98 万元，占 1.3%；社会保障和就业（类）支出 53.98 万元，占 7%；卫生健康（类）支出 27.88 万元，占 3.6%；住房保障（类）支出 52.33 万元，占 6.8%。

## 三、单位整体预算绩效管理情况

### （一）单位预算项目绩效管理

苍溪县亭子镇小学校单位预算管理中进行了绩效目标制定，在实施过程中预期的绩效目标顺利完成。

1. 预算编制准确。我校 2021 年预算编制严格按照县财政局相关通知，认真学习《中华人民共和国预算法》等法律、法规，掌握预算编制的相关政策，及时与县委编办、县人社局等单位核对人员编制、实有人数、工资，并实时更新单位基础信息数据库，准确编制单位预算，将单位预算收入全部纳入预算管理。以 2020 年 12 月 31 日为预算编制基准期，基本支出与项目支出严格区分编制预算。根据项目实际，我校对各项目进行充分论证、可行性分析和绩效评估，通过细化支出用途，明确支出范围，准确编制预算。

2. 支出管理规范。资金使用严格按照相关规定审批执行，做到全程跟进、全程监管，保证资金的专款专用。人员支出、日常公用支出、对个人和家庭的补助支出、专项

支出严格按照预算管理执行。

3. 动态调整及时。学校每年根据人员变化，人员工资变动，及时编制预算调整。

4. 执行进度合理。2021 年本年财政拨款收入合计 771.67 万元，其中：本年一般公共预算财政拨款收入 753.76 万元，占 97.7%；上年结转一般公共预算财政拨款收入 18.91 万元，占 2.3%；2021 年度财政拨款支出合计 771.67 万元，其中：基本支出 723.36 万元，占 93.7%；项目支出 48.31 万元，占 6.3%。学校在执行预算中严格按照项目进度实行支付。

5. 预算完成较好。学校完成预算情况整体较好，在执行预算中无任何违规记录情况。

## （二）结果应用情况

本单位在预算管理过程中开展了项目绩效自评，并做到了绩效目标公开和自评公开，评价结果整改及时、应用结果反馈良好。

## （三）自评质量

2021 年度按要求对照项目绩效目标，定期分析项目绩效指标数据信息，及时关注项目实施进程、资金拨付与绩效目标实现进度，管控绩效目标运行情况。根据绩效目标、预算编制、预算执行等对项目执行进度、绩效目标实现程度进行跟踪监控管理。按要求设定单位整体支出绩效目标，及时进行预决算公开、存量资金管理、资产管理、三公经费控制、

内部管理制度建设等，按时完成相关进度。单位整体支出的绩效自评结果较为准确、真实。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

2021年，根据年初工作规划和重点性工作，全校上下团结一心，迎难而上，加压奋进，锐意进取，各项工作取得了较大成绩，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，单位整体支出管理情况得到提升。

### （二）存在问题

财务制度执行力有待加强，财政预算资金使用计划有待细化。

### （三）改进建议

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 继续从严控制出差人员的经费和公务接待费等一般性支出。

2. 加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金审核、使用、核算，杜绝超支现象的发生。

3. 加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

附表

2021 年度特定目标类单位预算项目绩效目标自评

义务教育阶段学生营养改善计划项目

主管部门及代码		苍溪县教育和科学技术局		实施单位	苍溪县亭子镇 小学校
项目预算 执行情况 (万元)		预算数:	37.84	执行数:	37.84
		其中: 财政拨款	35.12	其中: 财政拨款	35.12
		其他资金	2.72	其他资金	2.72
年度总体 目标完成 情况	预期目标			目标实际完成情况	
	实施学生营养改善计划			完成 100%	
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	项目享受人数	全校 540 余名义务教育 阶段学生实施营养改善 计划	完成指标 100%
		质量指标	项目实施标准	按国家标准实施义务教 育阶段学生营养改善计 划	完成指标 100%
		时效指标	项目实施时间	在实际在校时间严格落 实改善计划	完成指标 100%
		成本指标	财政直达资金	在规定成本内完成项目	完成指标 100%
	效益 指标	经济效益 指标	项目实效果	增强学生身体素质	完成指标 100%
		社会效益 指标	项目社会效益	促进社会和谐发展	完成指标 100%
		生态效益 指标	循环使用率	持续实施营养改善计 划, 促进学生体质健康 发展	完成指标 100%
		可持续影 响指标	建立长效管理 机制	学生身体健康, 学习有 保障	完成指标 100%
	满意 度指标	满意度 指标	教职工和学生 满意度	改善计划受到社会一致 好评	满意度 98%

## 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