

2021 年度

苍溪县东溪镇田菜中心小学

单位决算

目录

公示时间：2022 年 10 月 8 日

第一部分 单位概况	1
一、职能简介	1
二、2021 年度重点工作完成情况	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	15
第四部分 附件	17
第五部分 附表	20

- 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

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）贯彻教育改革中的“9个坚持”，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）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。

（五）承担当地乡镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、2021年度重点工作完成情况

2021年度苍溪县东溪镇田菜中心小学校完成了以下重点工作：

（一）全面贯彻党的教育方针，重抓教育教学工作，获县目

标考核二等奖。

（二）搞好学生的常规教育、安全教育工作，成效显著。

（三）做好了青年教师的培养工作。

（四）加强党风廉政建设，全面提升了教职工政治、纪律意识和法纪水平

（五）配合搞好了东溪镇的防疫工作。

三、机构设置

苍溪县东溪镇田菜中心小学校为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 354.65 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 4.7 万元，增长 1.3%。主要变动原因是学校食堂改建项目实施及人员工资增加。

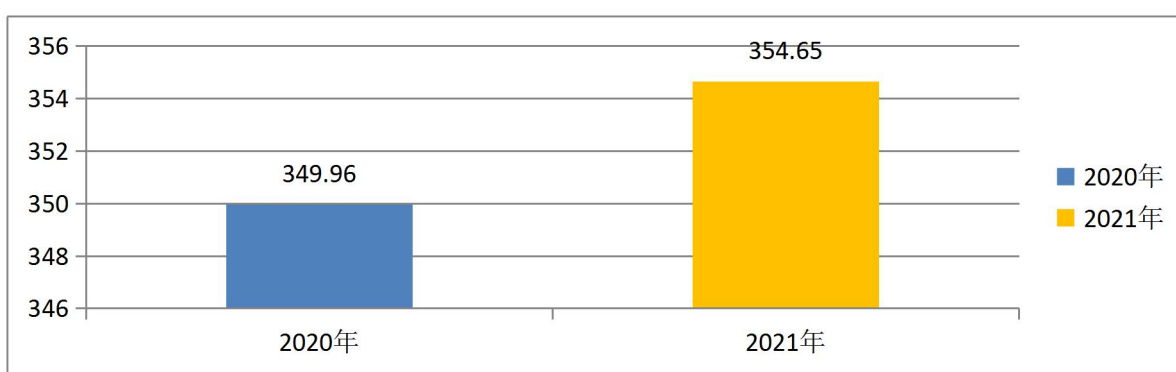


图 1：收、支决算总计变动情况图(单位：万元)

二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入合计 305.8 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 303.46 万元，占 99.2%；事业收入 2.34 万元，占 0.8%。

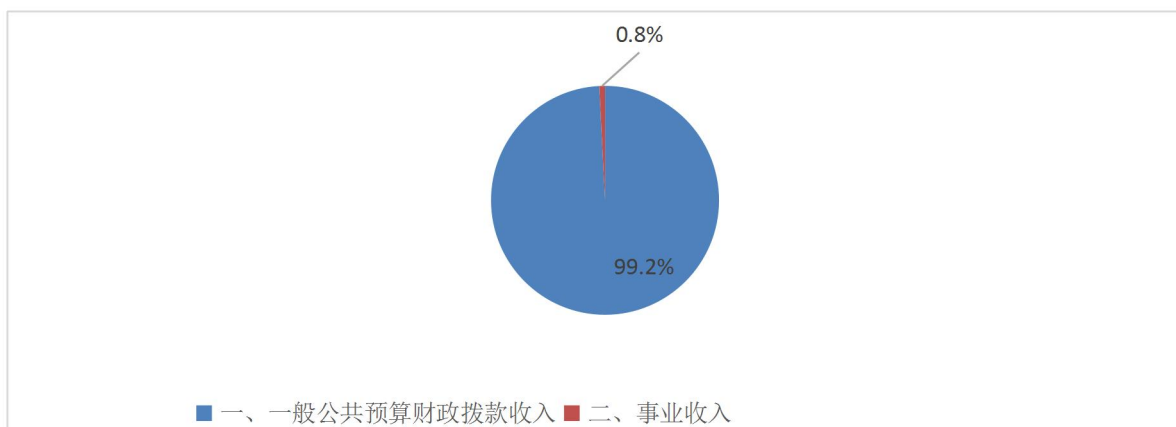


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出合计 354.32 万元,其中:基本支出 312.36 万元,占 88.2%;项目支出 41.96 万元,占 11.8%。

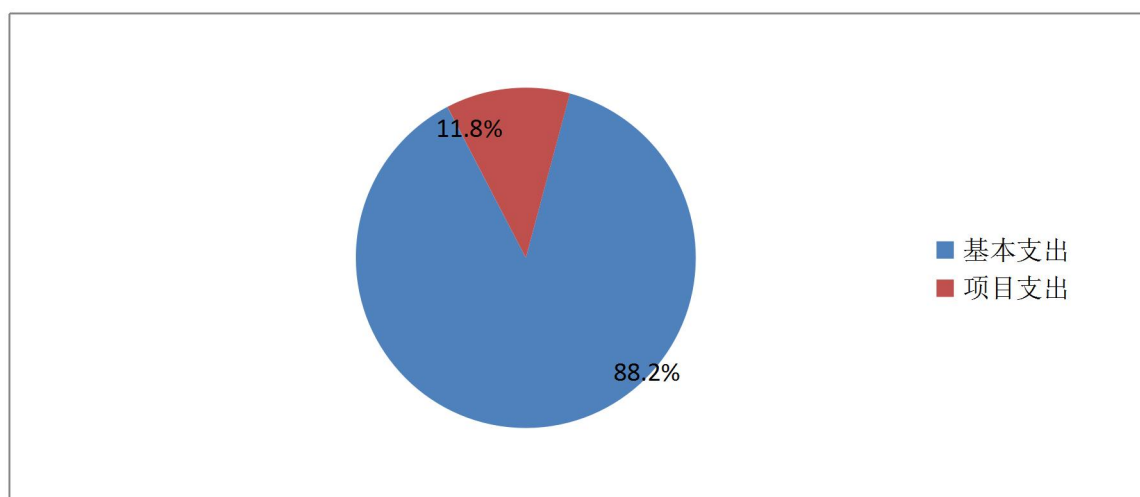


图 3：支出决算结构图

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 351.82 万元。与 2020 年度相比,财政拨款收、支总计增加 11.85 万元,增加 3.5%。主要变动原因是项目实施及人员工资增加。

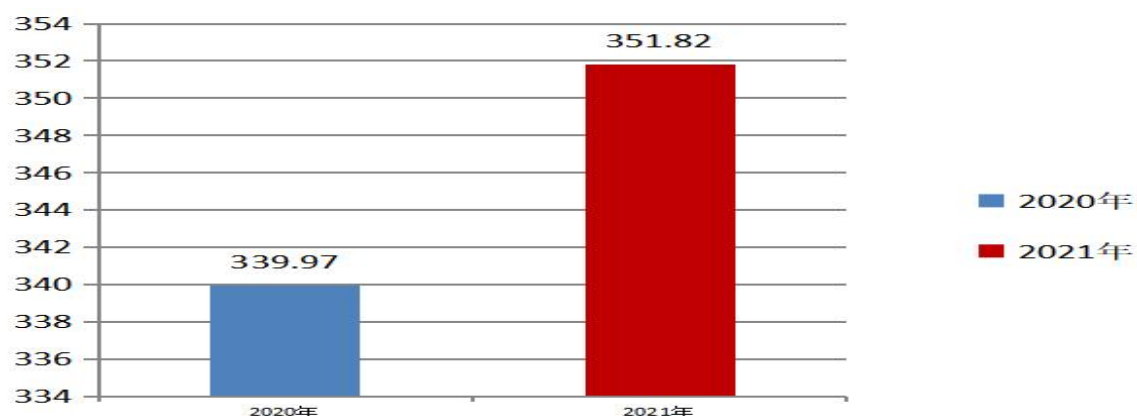


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况(单位：万元)

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 年度一般公共预算财政拨款支出 351.82 万元，占本年支出合计的 99.3%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 62.45 万元，增长 21.6%。主要变动原因是 2020 年度食堂改建项目在 2021 年度实施。

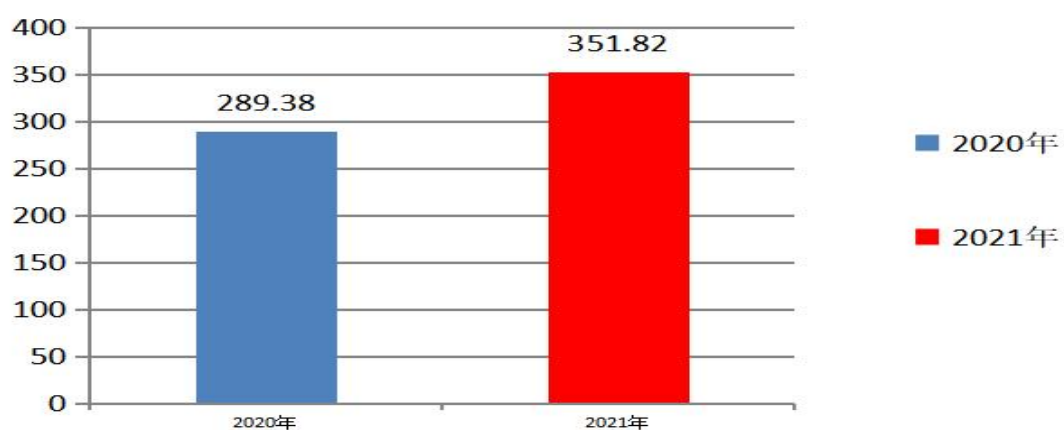


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况(单位：万元)

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 351.82 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 297.63 万元，占 84.6%；社会保障和就业（类）支出 21.44 万元，占 6.1%；卫生健康（类）支出 12.13 万元，占 3.4%；住房保障（类）支出 20.62 万元，占 5.9%。

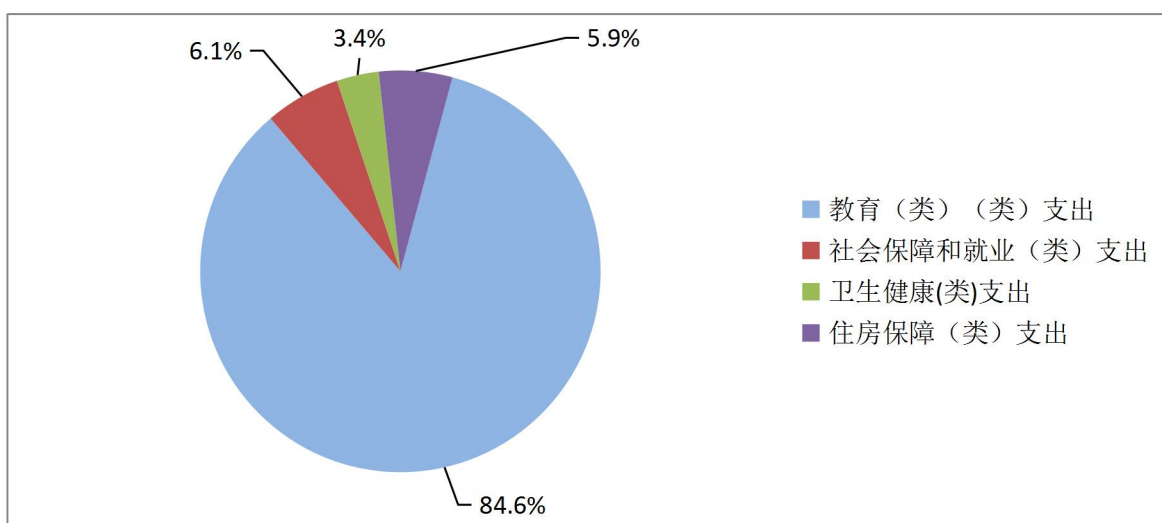


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算支出决算数为 351.82 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 0.73 万元，完成预算 100%。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 296.9 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 21.44 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗支出（项）：支出决算为 12.13 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障支出（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 20.62 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 310.02 万元，其中：

人员经费 263.12 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、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金等。

公用经费 46.9 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

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 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.08 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年度“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，年初未安排预算；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，年初未安排预算；公务接待费支出决算 0.08 万元，占 100%。具体情况如下：

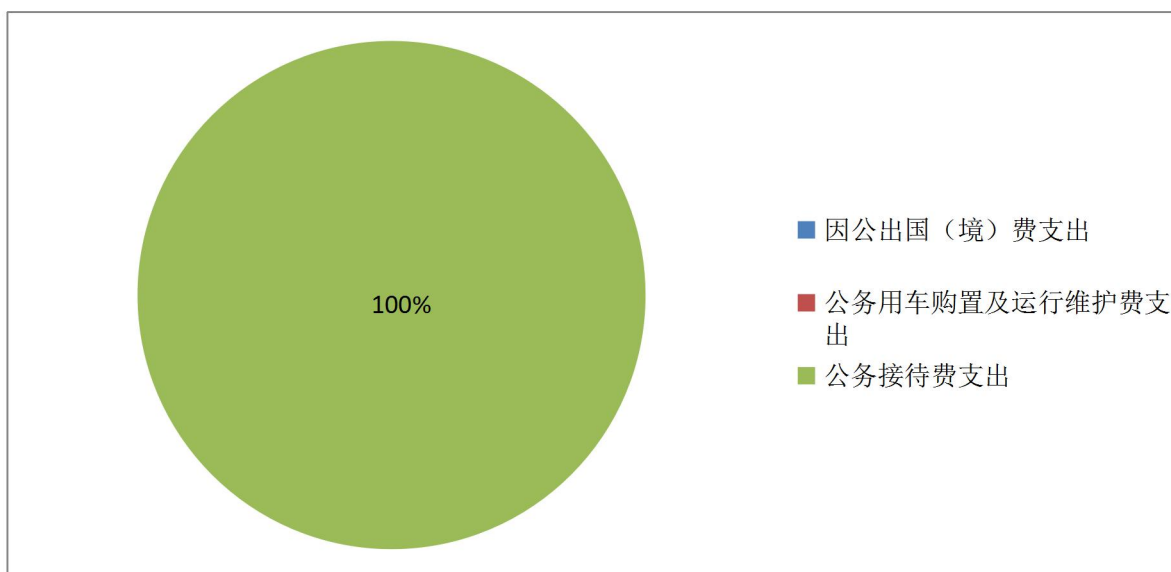


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，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。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.08 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.01 万元，增长 0.14%。主要原因是来学校学习交流考察人员增加。其中：

国内公务接待支出 0.08 万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 1 批次，8 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.08 万元，具体内容包括：外来人员来我校学习交流 8

人次，涉及金额 0.08 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年度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 年度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，苍溪县东溪镇田菜中心小学校无机关运行经费支出。2020 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2021 年度，苍溪县东溪镇田菜中心小学校政府采购支出总额 5.94 万元，其中：政府采购货物支出 5.94 万元。主要用于学校办公环境改善。授予中小企业合同金额 5.94 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 5.94 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，苍溪县东溪镇田菜中心小学校共有车辆 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，组织对田菜小学食堂维修改造项目、田菜小学营养改善计划项目、田菜小学免作业本项目等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 3 个项目开展了绩效自评。

本单位按要求对 2021 年度单位整体支出开展绩效自评，从评价情况来看 3 个项目整体绩效评估优秀。绩效目标制订科学，决策依据充分，资金管理规范，资金使用合理，决策程序规范。本单位还自行组织了 3 个项目支出绩效评价，从评价情况来看整体绩效评估优秀。均能按预定要求按质按量完成目标，通过对项目的实施，提升了师生、家长及社会对学校办学效益的满意度。

1. 项目绩效目标完成情况

本单位在 2021 年度单位决算中反映“田菜小学食堂维修改造”、“义务教育阶段学生免作业本费”、“义务教育阶段农村营养餐改善计划”等 3 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）“田菜小学食堂维修改造”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 29.48 万元，执行数为 29.48 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，改善了食堂加工及学生用餐环境。未发现存在的问题。

（2）“义务教育阶段学生免作业本费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 0.36 万元，执行数为 0.36 万元，完成

预算的 100%。通过项目实施，减轻了学生家庭经济负担，保障了学生顺利完成小学教育学业。未发现问题。

（3）“农村学校学生营养餐改善计划”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 11.96 万元，执行数为 11.96 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，改善了学生生活质量，提高了学生身体素质。实施过程中未发现问题。

项目绩效目标完成情况表（一）

（2021 年度）

项目名称		田菜小学食堂维修改造			
预算单位		苍溪县东溪镇田菜中心小学			
预算执行情况(万元)	预算数:	29.48	执行数:	29.48	
	其中-财政拨款:	29.48	其中-财政拨款:	29.48	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	食堂环境改造及添加设施设备			食堂环境改造及添加设施设备	
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(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	产出指标	数量指标	食堂环境改造及添加设施设备	支付食堂环境改造及添加设施设备费用 29.48 万元	支付食堂环境改造及添加设施设备费用 29.48 万元
		质量指标	按审计结论进行支付	按审计结论进行支付	按审计结论进行支付
		时效指标	2021 年 8 月	2021 年 8 月	2021 年 8 月
		成本指标	项目产出成本是否按绩效目标控制	按预算 29.48 万元控制	按预算 29.48 万元控制
	效益指标	经济效益	指项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益等	减少了人员工资	减少了人员工资
		社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	改善了食堂加工及学生用餐环境	改善了食堂加工及学生用餐环境
		生态效益	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	对环境无影响	对环境无影响
		可持续效益	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	节省了人员，食堂加工及学生用餐环境	节省了人员，食堂加工及学生用餐环境
	满意度指标	受益对象满意度	满意度	预期满意度达 98%。	调查受益教师满意度均为 98%。

项目支出绩效目标完成情况表(二)

(2021 年度)

项目名称		义务教育阶段学生免作业本费			
预算单位		苍溪县东溪镇田菜中心小学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	0.36	执行数:	0.36	
	其中-财政拨款:	0.36	其中-财政拨款:	0.36	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	减轻了学生家庭经济负担,保障了学生顺利完成小学教育学业。			通过项目实施,减轻了学生家庭经济负担,保障了学生顺利完成小学教育学业。	
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(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	产出指标	数量指标	投资额	预算补助学生 0.36 万元	实际补助学生 0.36 万元
		质量指标	到位率	预期发放到位率 100%	发放到位率 100%
		时效指标	完成时间	春、秋季在均在开学时免费发放作业本。	春、秋季在均在开学时免费发放作业本。
		成本指标	项目产出成本是否按绩效目标控制	按预算 0.36 万元控制	按预算 0.36 万元控制
	效益指标	经济效益	减负	减轻学生作业本 30 元/年。	减轻学生作业本 30 元/年。
		社会效益	送温暖	执行党的惠民政策	将党的温暖送到受益对象手中。
		生态效益	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	对环境无影响	对环境无影响
		可持续效益	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	减轻了学生家庭经济负担,保障了学生顺利完成小学教育学业。	减轻了学生家庭经济负担,保障了学生顺利完成小学教育学业。
	满意度指标	受益对象满意度	满意率	预期受益对象满意率 98%	调查享受学生满意率 98%, 家长满意率 98%

项目支出绩效目标完成情况表（三）

（2021 年度）

项目名称		农村学校学生营养餐改善计划			
预算单位		苍溪县东溪镇田菜中心小学			
预算执行情况(万元)	预算数:	11.96	执行数:	11.96	
	其中-财政拨款:	11.96	其中-财政拨款:	11.96	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	改善学生学习生活，提高学生生活质量，增加学生每天摄入的营养量。			改善和美化了学生学习生活，提高学生生活质量，增加学生每天摄入的营养量。	
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(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	产出指标	数量指标	投资额	预算补助学生 11.96 万元	实际补助学生 11.96 万元
		质量指标	到位率	预期发放到位率 100%	发放到位率 100%
		时效指标	完成时间	预期每周按“三加二”模式实施	每周按“三顿牛奶加两顿热餐”实施到位
		成本指标	项目产出成本是否按绩效目标控制	按预算 11.96 万元控制	按预算 11.96 万元控制
	效益指标	经济效益	减负	减轻学生家长负担生活费 11.96 万元	减轻学生家长负担生活费 11.96 万元
		社会效益	送温暖	执行党的惠民政策	将党的温暖送到受益对象手中。
		生态效益	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	对环境无影响	对环境无影响
		可持续效益	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	学生生活有保障，避免了义务教育阶段学生辍学风险	学生生活有保障，避免了义务教育阶段学生辍学风险
	满意度指标	受益对象满意度	满意率	预期受益对象满意率 98%	调查享受学生满意率 98%，家长满意率 98%

第三部分 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。

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. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学前教育支出。

9. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指义务教育阶段小学教育支出。

10. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：指义务教育阶段维修项目支出。

11. 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）：指本单位职工养老

保险缴费支出。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指本单位职工医疗保险缴费支出。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指本单位职工住房公积金支出。

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。

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

2021 年苍溪县东溪镇田菜中心小学校 单位整体绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。

苍溪县东溪镇田菜中心小学校为苍溪县教育和科学技术局下属二级预算单位。

机构职能。

1. 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。

2. 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。

3. 贯彻教育改革中的“9 个坚持”，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。

4. 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。

5. 承担东溪镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

（三）人员概况。

苍溪县东溪镇田菜中心小学校现有在职职工 18 人，退休教师 18 人，遗属 8 人。

二、单位财政资金收支情况

（一）单位财政资金收入情况。

2021 年度收入合计 351.82 万元，其中 2021 年度收入 303.46 万元，年初结转和结余 48.36 万元。

（二）单位财政资金支出情况。

2021 年度支出合计 351.82 万元，其中：基本支出 310.02 万元，占 88.1%；项目支出 41.8 万元，占 11.9%。

四、单位整体预算绩效管理情况

（一）单位预算项目绩效管理。

本单位在绩效目标制定、目标完成、准确编制预算、支出控制、预算动态调整方面做了大量的工作，取得了较好的效果。人员经费、公用经费、项目经费按预算支出进度和资金管理规定执行。2021 年度预算完成 100%。无违规记录。

（二）结果应用情况。

内部应用良好、如实自评公开。

（三）自评质量

单位自评质量良好。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

综上所述，2021 年度我校努力做好财政预算收入、支出以及各项的管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最

大的使用效益。结合我校实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高单位的办事效率的目的。在单位预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。

（二）存在问题。

综上所述，由于学校财务人员没有专职设置，对财务知识学习培训程度不够，导致对决算编制口径理解不足。在单位预算编制、单位决算编制软件操作中存在一些困难。

（三）改进建议。

更加建立健全单位预算绩效管理的法律法规体系；完善预算绩效管理体系与指标评估体系；提升绩效管理从业人员的专业素质和思想水平。建议加强政策学习，提高思想认识。提高单位领导及财务人员的财务政策意识，坚持先有预算、后有支付，没有预算就不得支出的原则。对相关人员加强培训，规范单位预算收支核算，切实提高单位预算收支管理水平。

本单位本年度无 50 万元以上项目，项目绩效目标自评表为空。

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