

2021 年度

苍溪县月山乡小学校

单位决算

目录

公开时间 2022 年 10 月 9 日

第一部分 单位概况	4
一、职能简介	4
二、2021 年重点工作完成情况	4
第二部分 2021 年度单位决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明	6
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	10
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	12
十、其他重要事项的情况说明	12
第三部分 名词解释	14
第四部分 附件	16
第五部分 附表	20
一、收入支出决算总表	20
二、收入决算表	20
三、支出决算表	20
四、财政拨款收入支出决算总表	20
五、财政拨款支出决算明细表	20
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	20
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	20
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	20
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	20
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	20

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表·····	20
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表·····	20
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表·····	20

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）对标教育改革中的“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年重点工作完成情况

（一）进一步深化学校管理，落实立德树人根本任务，促进学生全面发展，全面提升教育质量。

（二）认真实施县教科局学校安全能力提升四大工程，提升学校应急处置能力。

（三）加强疫情防控工作，进一步完善学校安全管理制度和应急预案，确保校园平安稳定。

（四）持续抓好师资培训，加强教研教改，强化教学常规管理，促进教师专业发展和专业成长。

（五）推进脱贫攻坚巩固乡村振兴衔接工作，切实做好教育资助工作。

（六）加强特色及高品质学校建设，进一步促进学校内涵发展，提升学校文化品味。

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 649.55 万元。与 2020 年相比，收、支总计减少 120.26 万元，下降 15.6%。主要变动原因是学校工程建设完工并投入使用，2021 年度收、支减少。

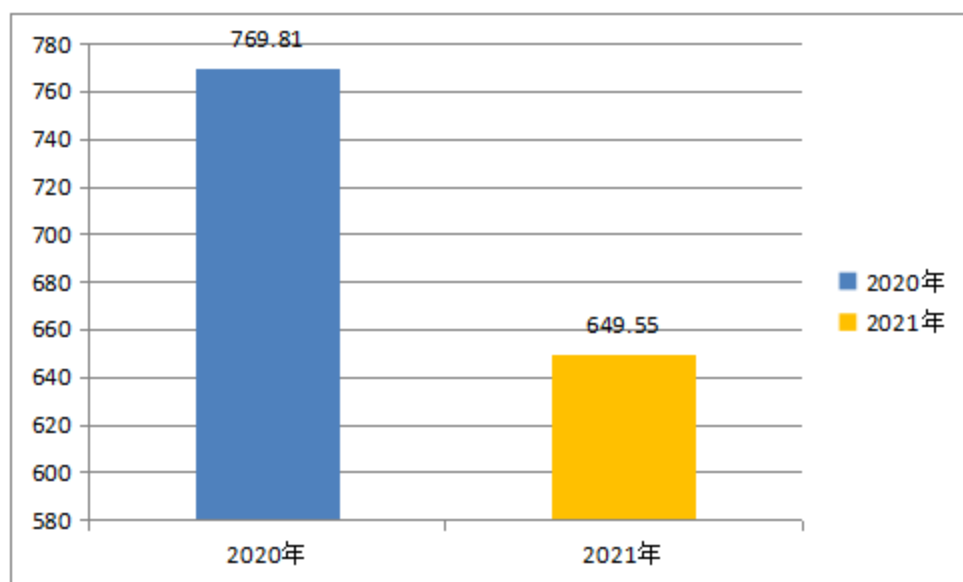


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入合计 565.35 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 558.43 万元，占 98.8%；事业收入 6.92 万元，占 1.2%。

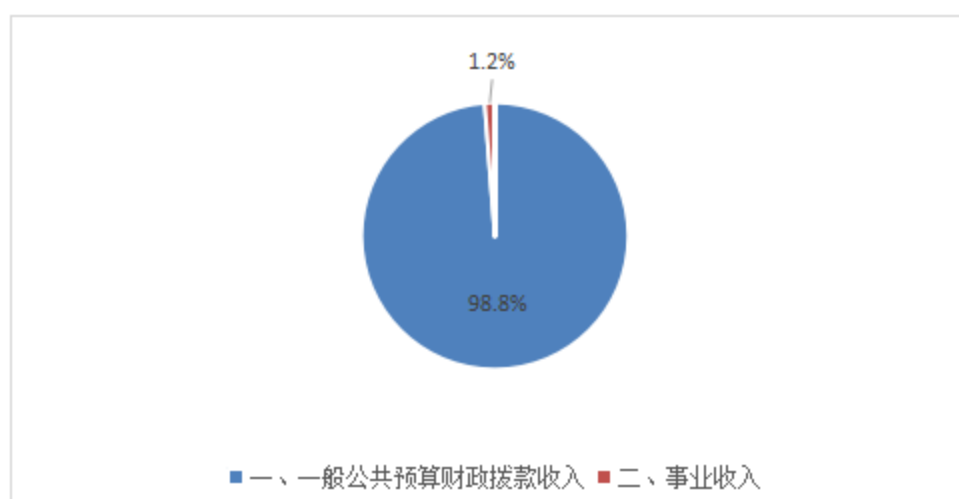


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出合计 649.55 万元，其中：基本支出 525.63 万元，占 80.9%；项目支出 123.92 万元，占 19.1%。

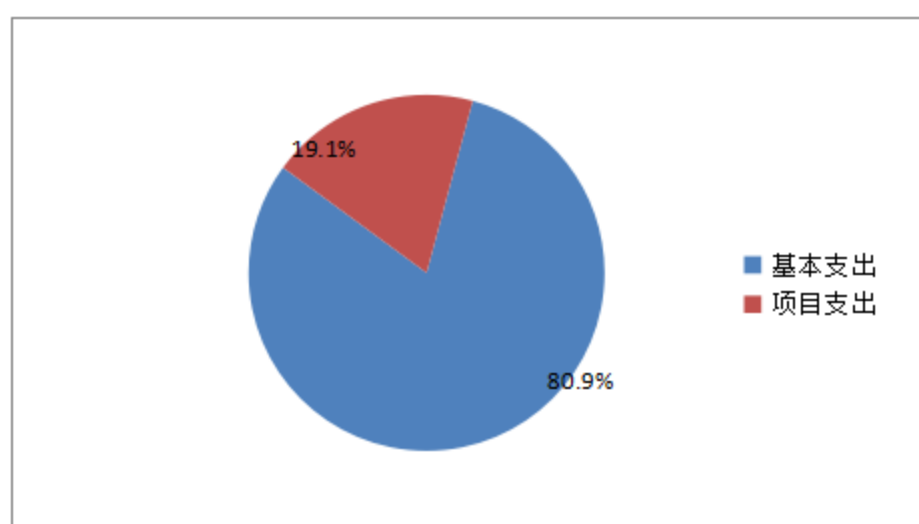


图 3：支出决算结构图

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 642.63 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各减少 36.15 万元，下降 5.3%。主要变动原因是学校项目建设拨款减少。

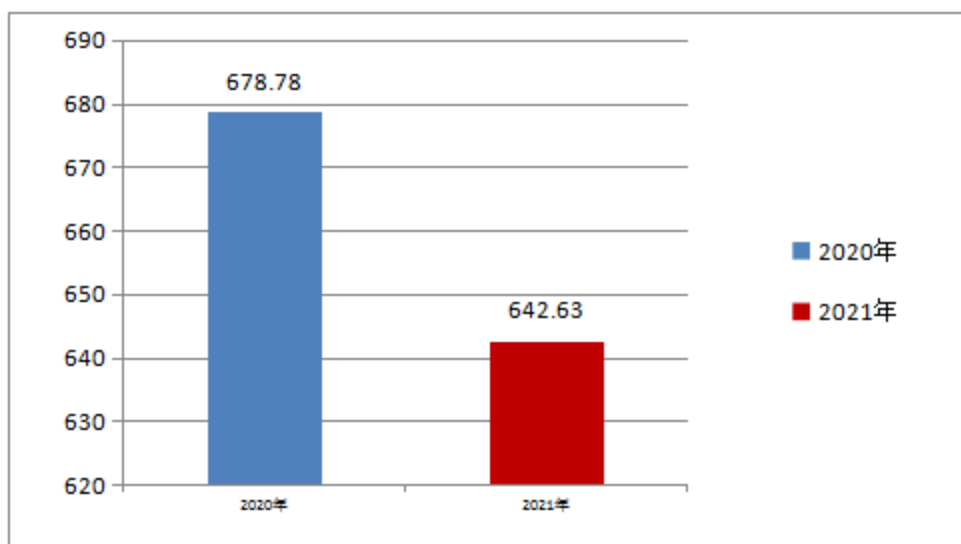


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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 642.63 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 46.56 万元，增长 7.8%。主要变动原因是学生营养餐资金上年为非同级财政拨款，本年度为一般公共预算财政拨款直达资金。

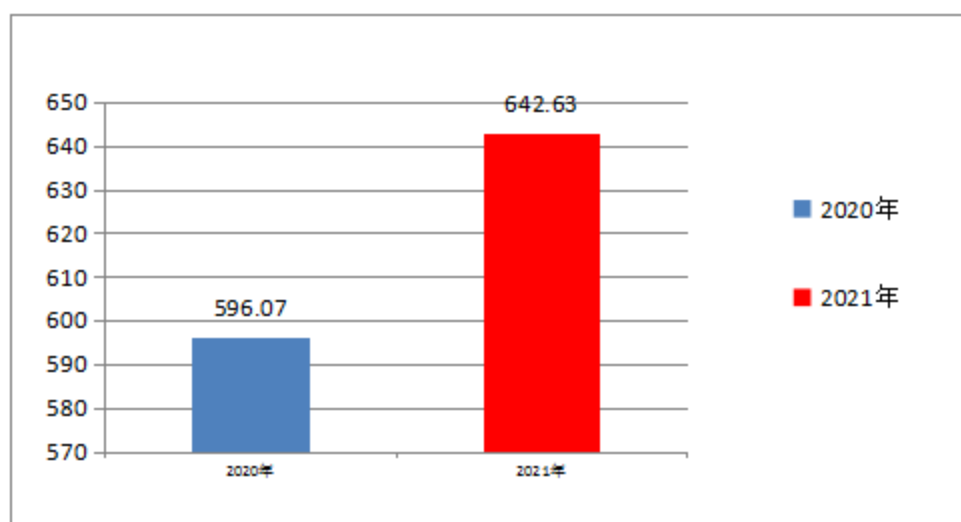


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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 642.63 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 536.63 万元，占 83.5%；社会保障和就业（类）支出 40.61 万元，占 6.3%；卫生健康（类）支出 20.09 万元，占 3.1%；住房保障（类）支出 45.30 万元，占 7.1%。

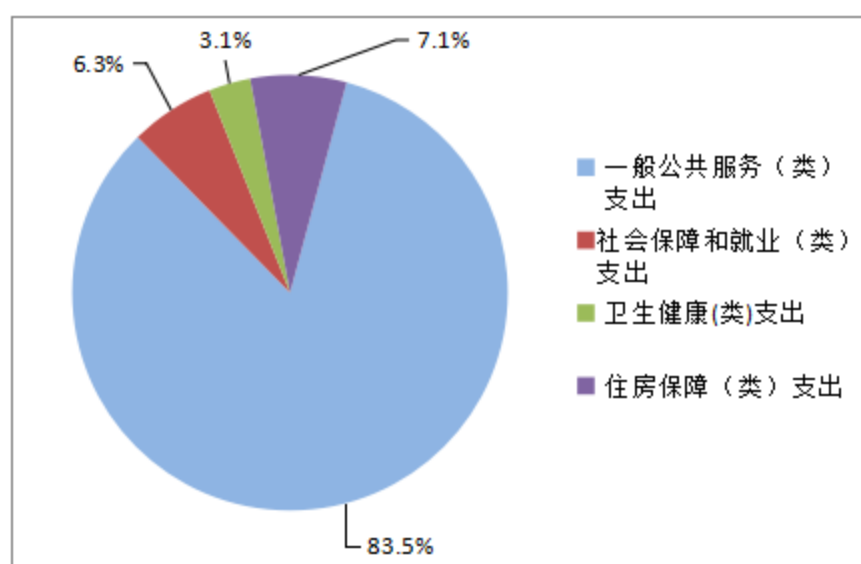


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（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 642.63 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 1.53 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 507.81 万元，完成预算 100%。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教

育费附加安排的支出（项）：支出决算为 27.29 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业（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 40.61 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗保险（款）事业单位医疗保险（项）：支出决算为 20.09 万元，完成预算 100%。

6. 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 45.3 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 518.71 万元，其中：

人员经费 441.77 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、生活补助、助学金、奖励金、住房公积金等。

公用经费 76.94 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、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、公务接待费、专用材料费、劳务费、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“三公”经费财政拨款支出决算为 0.85 万元，

完成预算 100%，决算数等于预算调整数。

（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，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 0.85 万元，占 100%。具体情况如下：

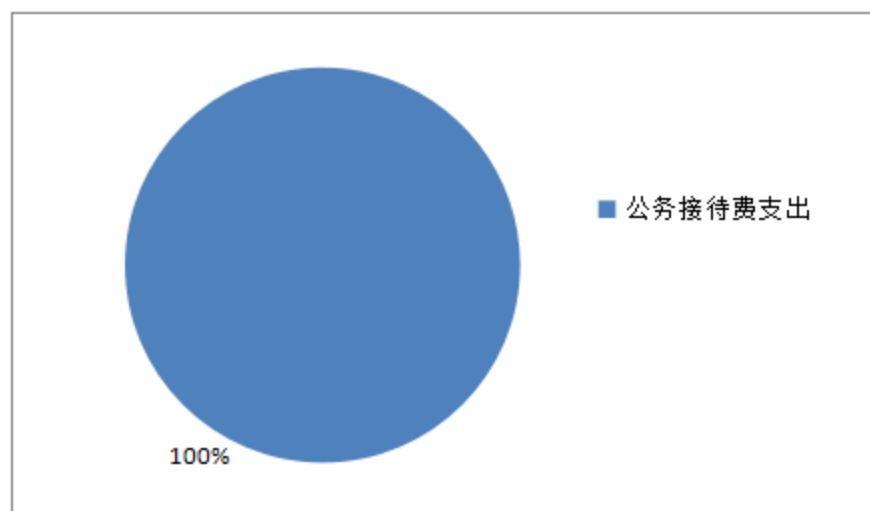


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，年初未安排预算。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，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。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.85 万元，完成预算 100%。

其中：**国内公务接待支出** 0.85 万元，主要用于开展业务活动开支的住宿费、用餐费等。国内公务接待 12 批次，76 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.85 万元，具体内容包括：秋季期末考试支出 0.27 万元，春季毕业班一诊考试支付 0.12 万元，实验操作考试支付 0.11 万元，春季期末考试支付 0.17 万元，名师送教支出 0.18 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。

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 年度本单位未发生机关运行经费支出，与 2020 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2021 年，苍溪县月山乡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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，苍溪县月山乡小学校共有车辆 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“2021 年月山小学学生营养改善”项目等 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 4 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 4 个项目开展了绩效自评。同时，本单位对 2021 年单位整体开展绩效自评，《2021 年苍溪县月山乡小学校单位整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

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. 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. 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。

5. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学前教育支出。

6. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指小学教育支出。

7. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：指教育部门统筹安排用于发展地方教育事业的预算外资金。

8. 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）：指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. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积

金（项）：指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。

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。

第四部分 附件

苍溪县月山乡小学校

2021 年单位整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成

苍溪县月山乡小学校为苍溪县教育和科学技术局下属二级预算单位。

（二）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. 对标教育改革中的“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. 承担当地乡镇党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

（三）人员概况

2020 年度编制人数 40 人，实际年末财政在编人员为 40 人，遗属补助人员 3 人。

二、单位财政资金收支情况

（一）单位财政资金收入情况

2021 年本年收入合计 642.63 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 558.43 万元，占 86.9%；年初财政拨款结转和结余收入 84.2 万元，占 13.1%。

（二）单位财政资金支出情况

2021 年本年支出合计 642.63 万元，其中：基本支出 518.71 万元，占 80.7%；项目支出 123.92 万元，占 19.3%。

三、单位整体预算绩效管理情况

（一）单位预算管理

本单位在绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整等方面工作认真细致，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，无任何违规违纪现象。

（二）结果应用情况

本单位专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时、专项预算绩效目标完成、实施绩效评价管理无违规记录。

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、支出以及各项目的管理工作，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、提高部门的办事效率的目的。在部门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。在部门预算编制、部门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。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间的差距。

2021 年度苍溪县月山乡小学校

学生营养改善计划项目绩效目标自评表

主管部门及代码		苍溪县教育和科学技术局（360）		实施单位	苍溪县月山乡小学校
项目预算执行情况 （万元）		预算数：	36.05	执行数：	36.05
		其中： 财政拨款	36.05	其中： 财政拨款	36.05
		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	
	保障农村学生营养健康问题，服务民生			保障了农村学生营养健康问题，服务民生	
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	学生资助人数	≥450	100%
		质量指标	服务质量合格率	100%	100%
		时效指标	服务及时率	100%	100%
		成本指标	财政资金 36.05 万元	100%	100%
	效益指标	经济效益指标	成本利率	严格资金管理，专款专用	严格资金管理，专款专用
		社会效益指标	学生入学率	100%	100%
		生态效益指标			
		可持续影响指标	建立长效管理机制	建立管理制度	建立管理制度
	满意度指标	满意度指标	学生家长满意度	≥95%	≥95%

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