

2021 年度
苍溪县彭店乡初级中学校
单位决算

目录

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	5
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

实施初中学历教育，促进基础教育发展。

（一）全面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，负责彭店乡范围内初级中学教育阶段教育教学工作。

（二）承担组织实施苍溪县委、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，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，培养学生的创新精神和实践能力。

（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）承担当地党委、政府和上级部门交办的其他事项。

二、2021 年度重点工作完成情况

1. 抓党建，突出党支部的战斗堡垒和党员的模范作用。

2. 立德树人，带班子，强队伍，突出德育为首。

（1）带班子，实现班子成员的“求真、务实、廉洁、高效”。

(2) 强队伍，树立师德高尚，质量说话的氛围。

(3) 亮特色，让学生会生活，会做人，会学习。

3. 教学为中心，坚持质量兴校。

(1) 教学常规管理求实、求严。

(2) 教学研究、校本教研等活动落到实处不走过场。

4. 突出后勤的保障作用，加强后勤管理。

5. 切实做好资助工作，把党的惠民政策做好、做实。

6. 加强安全、防疫等管理，确保校园平安。

7. 加强民主管理，突出工会的监督作用。

8. 加强关工委工作，突出五老关爱作用。

9. 加强党风廉政文化建设和教育宣传工作，突出媒体舆论效应。

10. 落实并抓好学校项目建设工作，特别是设施设备采购项目。完成幼儿债券项目、新建教学综合楼、设施设备采购等多个项目的审计结算工作。

三、机构设置

苍溪县彭店乡初级中学校是苍溪县教育和科学技术局下属二级事业单位。

第二部分 2021 年度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 434.18 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 29.5 万元，下降 6.4%。主要变动原因是 2021 年度项目收入和支出减少。

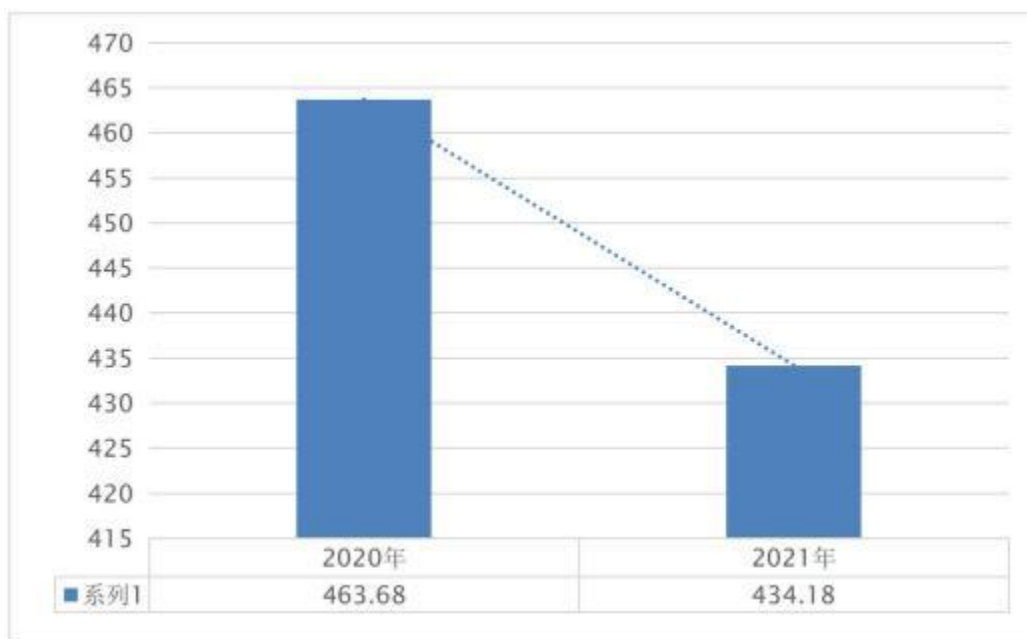


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入合计 434.18 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 371.17 万元，占 85.5%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%；上年非财政拨款结余 4.98 万元，占 1.1%；年初结转和结余 58.03 万元，13.4%。

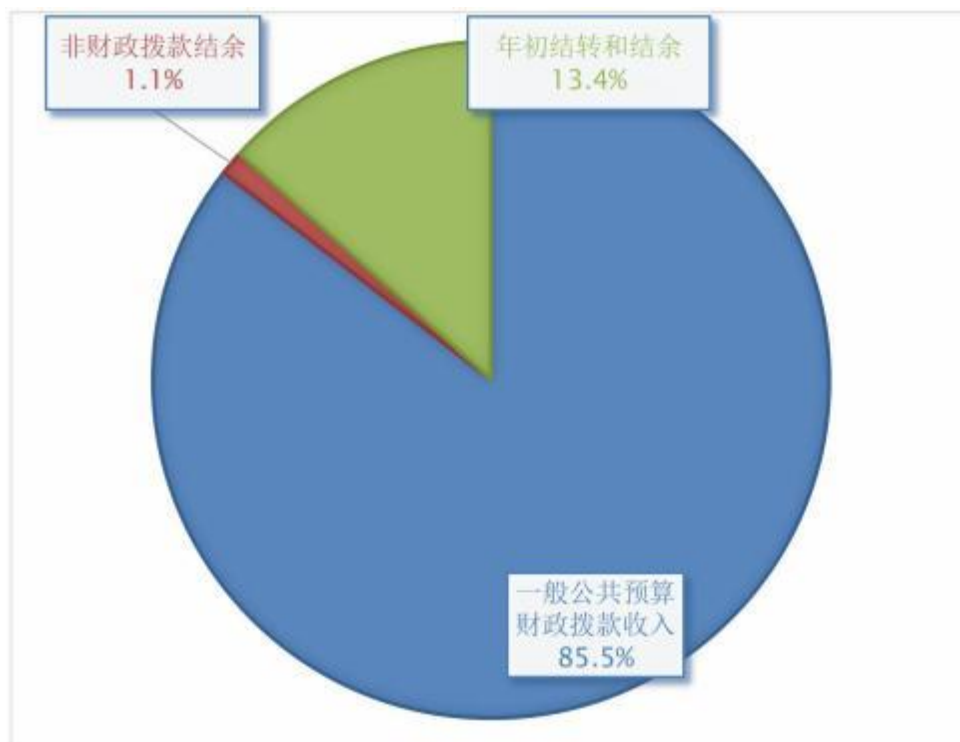


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出合计 434.18 万元，其中：基本支出 352.41 万元，占 81.2%；项目支出 81.77 万元，占 18.8%。



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 429.19 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 21.73 万元，下降 4.8%。主要变动原因是 2021 年度度压缩开支、节约办公运行经费和项目收入和支出减少。

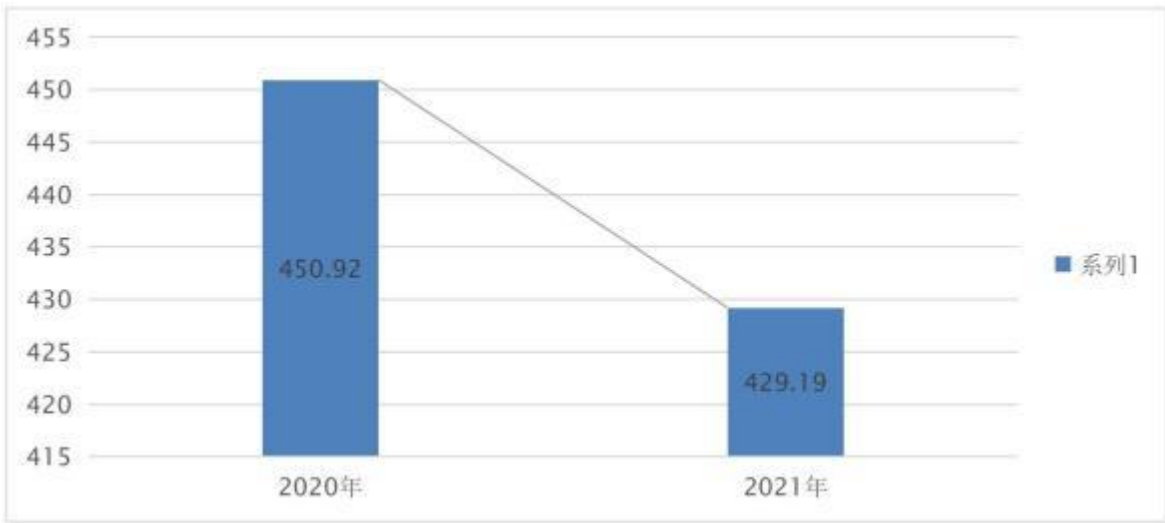


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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 429.19 万元，占本年支出合计的 98.9%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 65.13 万元，上升 17.6%。主要变动原因是 2021 年度项目支出增加。

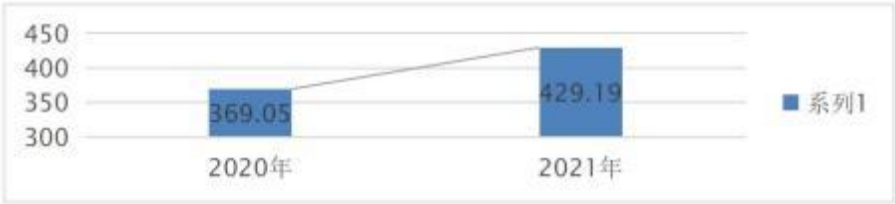


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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 429.19 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 363 万元，占 84.6%；社会保障和就业（类）支出 25.27 万元，占 5.9%；卫生健康（类）支出 12.74 万元，占 3%；住房保障（类）支出 28.18 万元，占 6.5%。

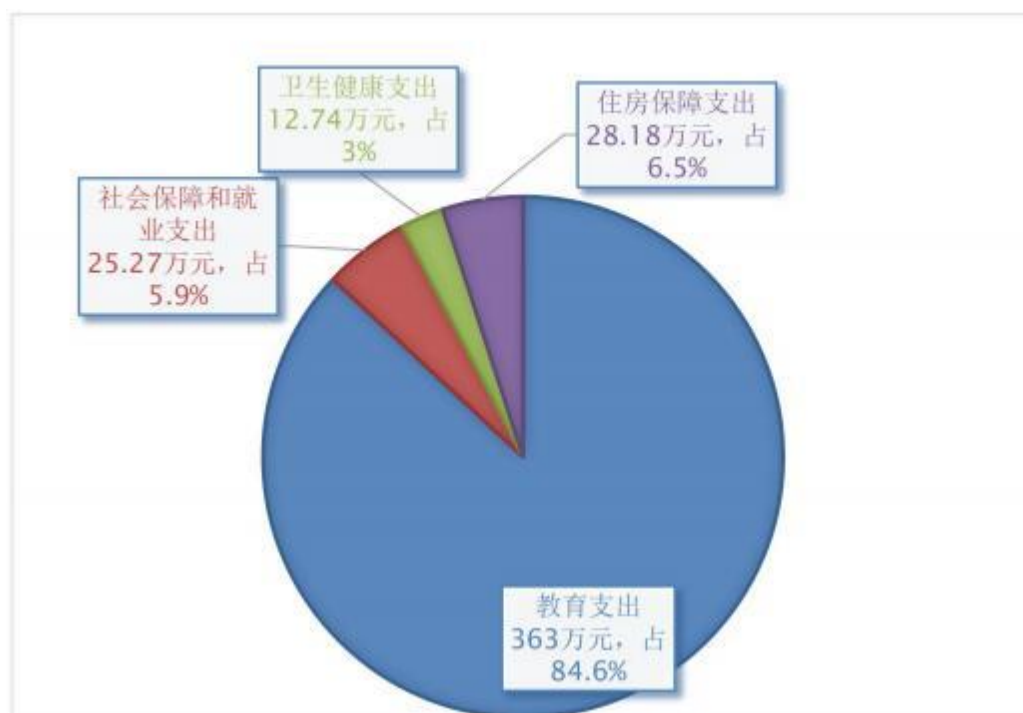


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（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 429.19 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 353 万元，完成预算 100%。

2. 教育（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 10 万元，完成预算

100%。

3. 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 25.27 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 12.74 万元，完成预算 100%。

5. 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 28.18 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 347.42 万元，其中：

人员经费 308.33 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、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 39.09 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、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、专用材料费、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。

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 0.26 万元，完成预算 100%。

（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，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 0.26 万元，占 100%。具体情况如下：

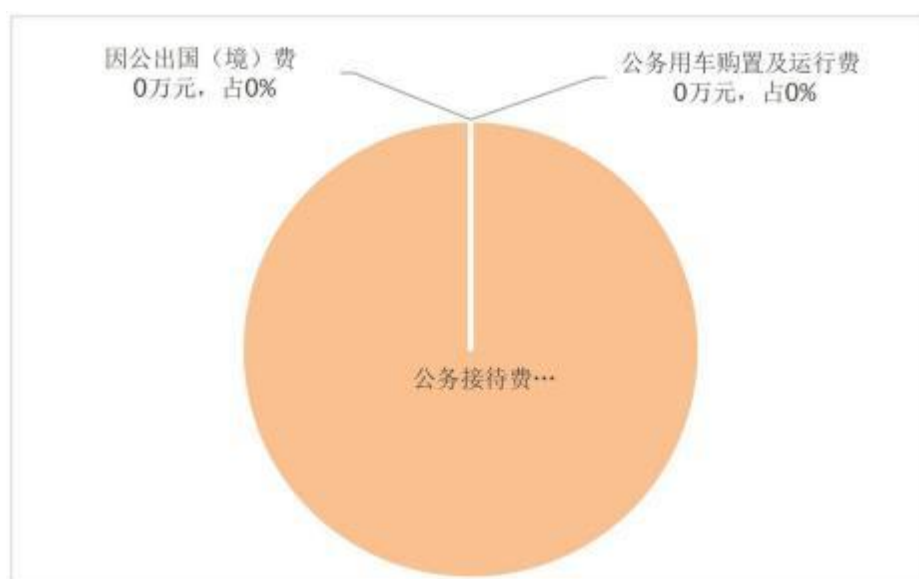


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

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 年度持平。

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，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。

3. 公务接待费支出 0.26 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年度增加 0.26 万元，上升 100%。主要原因是 2020 年度未发生公务接待支出。其中：

国内公务接待支出 0.26 万元，主要用于学校执行正常的公务活动、开展业务活动支出的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 3 批次，20 人次，共计支出 0 万元，具体内容包括：教学研究活动 2 批次，金额 0.21 万元；其他公务接待 1 批次，金额 0.05 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，苍溪县彭店乡初级中学校机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购支出情况

2021 年度，苍溪县彭店乡初级中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。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，苍溪县彭店乡初级中学校共有车辆 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 年度度预算编制阶段，组织对“彭店中学食堂改造及设备购置项目”1 个项目开展了预算事前绩效评估，对上述项目编制了绩效目标；预算执行过程中，选取“彭店中学食堂改造及设备购置项目”1 个项目开展绩效监控；年终执行完毕后，本单位按要求对 2021 年度整体支出开展绩效自评，对上述项目开展了绩效自评，2021 年度特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（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。如附设幼儿园保教费收入等。

3. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。本单位本年度其他收入主要是苍溪县教育和科学技术局转拨财政学前教育债券资金等。

4. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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. 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。

7. 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：指学前教育支出；教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：指小学教育支出；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)：指县级财政安排的教育附加支出。

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日常公用经费支出。

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。

14. 日常公用经费：为保障本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

附件一

苍溪县彭店乡初级中学校 2021 年度单位整体支出绩效评价报告

一、单位概况

(一) 机构组成

苍溪县彭店乡初级中学校属一级预算单位，下属二级单位 1 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。

纳入苍溪县彭店乡初级中学校 2021 年度单位决算编制范围的二级预算单位是：苍溪县彭店乡初级中学校机关。

(二) 机构职能

1. 全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
2. 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
3. 积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。
4. 根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
5. 坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。

(三) 人员概况

苍溪县彭店乡初级中学校是独立核算全额拨款事业单

位，执行政府会计制度，编制部门核定事业编制 20 个，2021 年度末我校实有在职教职工 20 人，遗属补助人员 8 人。我校现有 196 名初中学生。

二、单位财政资金收支情况

（一）单位财政资金收入情况

2021 年度本年收入合计 434.18 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 371.17 万元，占 85.5%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%；上年非财政拨款结余 4.98 万元，占 1.1%；年初结转和结余 58.03 万元，13.4%。

（二）单位财政资金支出情况

2021 年度支出合计 429.19 万元，其中：基本支出 352.41 万元，占 82.1%；项目支出 81.77 万元，占 17.9%。

三、单位整体预算绩效管理情况

（一）单位预算管理

年初制定单位绩效目标、预算编制准确、支出控制合理、严格监控预算动态调整、控制执行进度。

2021 年度当年财政拨款收入为 371.17 万元，使用非财政拨款结余 4.98 万元，上年结转 58.03 万元；2021 年度当年财政拨款支出为 434.18 万元。

（二）结果应用情况。

所有预算资金均按预算用途使用，支出真实合规；专项资金专账管理，做到专款专用无截留和挪用；整体预算和项

目绩效评价公开及时，无异议。

(三) 自评质量

自评质量良好。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论

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。

存在问题

由于学校财务人员专业知识不强，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、部门决算编制操作中存在困难。

改进建议

建立更加健全的部门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。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。

附件二

2021 年度彭店中学食堂改造及设备购置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		实施单位	苍溪县彭店乡初级中学
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	60	执行数:	60	
	其中: 财政拨款	60	其中: 财政拨款	60	
	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	
	食堂改造及设备购置			食堂改造及设备购置	
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	设备及食堂的数量	设备 40 余件(套); 食堂维修 400 余平方米	设备 40 余件(套); 食堂维修 400 余平方米
		质量指标	设备及食堂的质量	设备是符合节能环保的合格产品; 食堂符合设计要求	设备是符合节能环保的合格产品; 堡坎符合设计要求
		时效指标	完成时限	2021 年 9 月前完成设备采购和改造施工	2021 年 9 月前完成设备采购和改造施工
		成本指标	使用资金	合计成本 58 万元	按预算控制成本
	效益指标	经济效益指标	对区域经济发展所带来的效益等	改善校舍面貌, 营造舒适、美观的活动环境	改善校舍面貌, 营造舒适、美观的活动环境
		社会效益指标	项目实施是否产生社会效益	保证服务半径内初中生就近入学, 享受到较好的教育资源	保证服务半径内初中生就近入学, 享受到较好的教育资源
		生态效益指标	对环境产生什么影响	对环境无影响	对环境无影响
		可持续影响指标	对人、自然、资源是否可持续影响	提高学前教育办学水平, 促进学前教育发展	提高学前教育办学水平, 促进学前教育发展
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意率	大于 96%	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