

2021 年度

苍溪县白鹤乡伏公中心小  
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.....	1
一、职能简介.....	1
二、2021 年度重点工作完成情况.....	2
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）贯彻执行党和国家教育工作的方针、政策和法律、法规，坚持依法治教、依法治学。

（二）全面落实党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划。

（三）改善办学条件，继续深化义务教育均衡发展，配合白鹤乡人民政府依法动员、组织适龄儿童入学，严控辍学，尤其关注留守儿童的成长和教育。

（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。负责对本校教育教学业务的具体管理及教研教改工作，全面推进素质教育实施，提升教育教学质量，促进教育高质量发展。

（五）加强队伍建设，努力提高教师的政治思想素质、职业道德素养和业务能力，提升教师从教的幸福感。

（六）管好用好国家分配的教育资金，改善和优化农村办学条件，满足教育教学需要。

（七）在苍溪县教育和科学技术局的领导下，按要求认真组织实施学生营养改善计划，让广大学生享受到国家的惠民政策。

（八）在各级部门的领导下，积极开展学校的校园安全工作，不断提高安全管理水平，努力营造安全和谐的校园环境。

（九）在白鹤乡党委、白鹤乡政府的统筹安排下深化乡村振兴工作，将乡村振兴帮扶工作落到实处。

## 二、2021 年度重点工作完成情况

（一）全面推动教育高质量发展。全面提升育人质量和鹤韵校园文化底蕴，促进了学校内涵发展、特色发展。

（二）加强教师队伍建设。教师专业技能学习提升全员化，着力提升教师基本功。

（三）积极开展社团活动。通过开展各种学生社团活动，促进学生各方面素质发展，提升了学生综合素质。

（四）提升教育教学质量。通过“青蓝工程”“传帮促带”等活动打造教师的精品课堂，提升教师课堂教学效果。

（五）改善办学条件，提高办学效率。抓住学校建设契机，整治了学生公寓厕所漏水等问题，建设学生温馨家园。

（六）加强学生安全教育，提升了学生安全意识。

（七）提升资金使用绩效。建立健全绩效导向的预算管理制度，建立全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。对所有资金实施预算绩效管理，建立“花钱必问效、无效必问责”的追责问责机制。

## 三、机构设置

苍溪县白鹤乡伏公中心小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 312.06 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 78.24 万元，下降 20%。主要变动原因是本年度项目拨款减少。

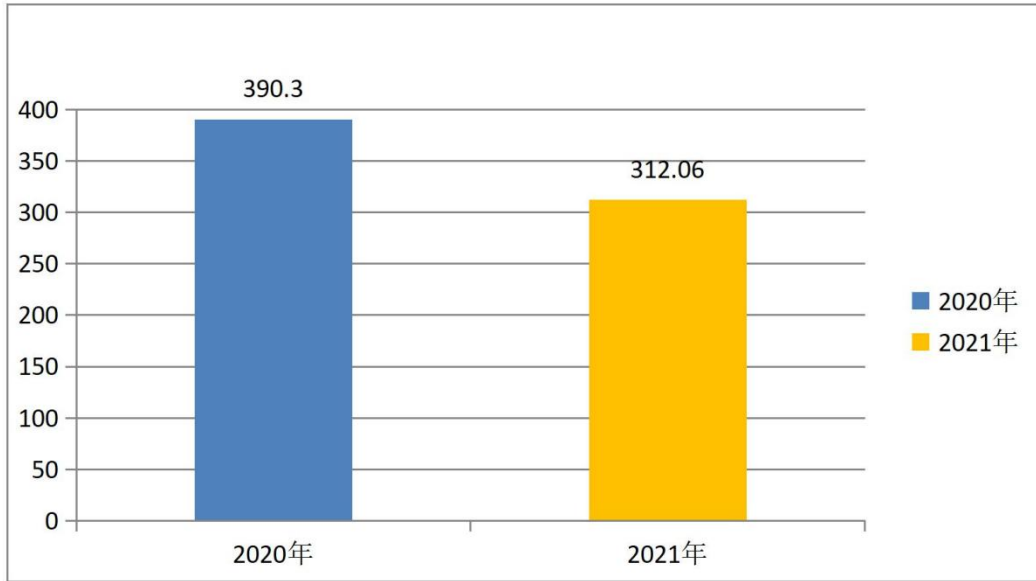


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

### 二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入合计 269.04 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 265.36 万元，占 98.6%；事业收入 3.68 万元，占 1.4%。

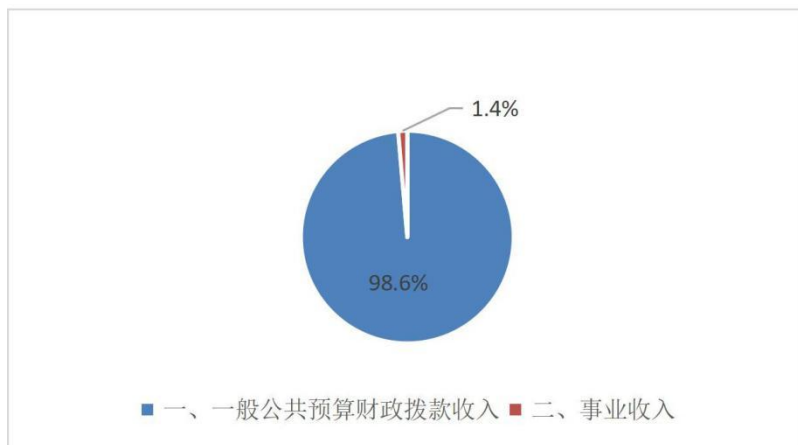


图 2：收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出合计 312.06 万元，其中：基本支出 273.34 万元，占 87.6%；项目支出 38.72 万元，占 12.4%；

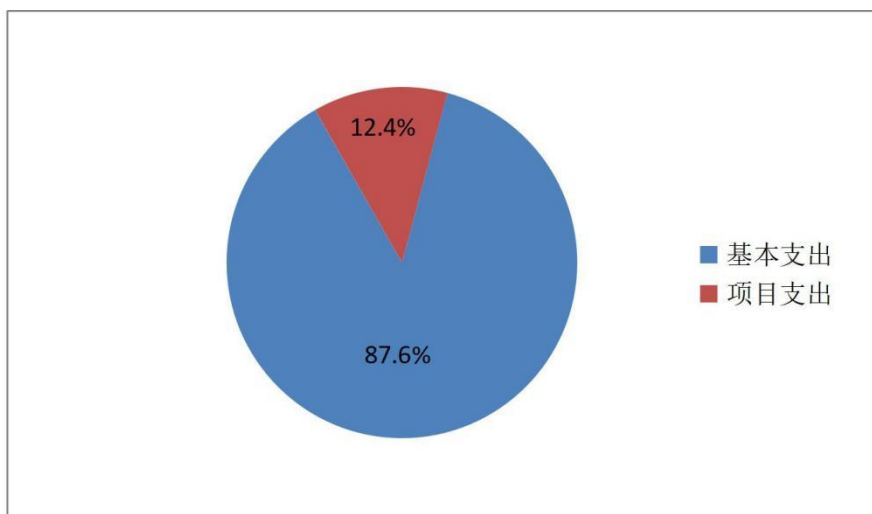


图 3：支出决算结构图

### 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 308.38 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各减少 33.02 万元，下降 9.7%。主要变动原因是本年度项目拨款减少。

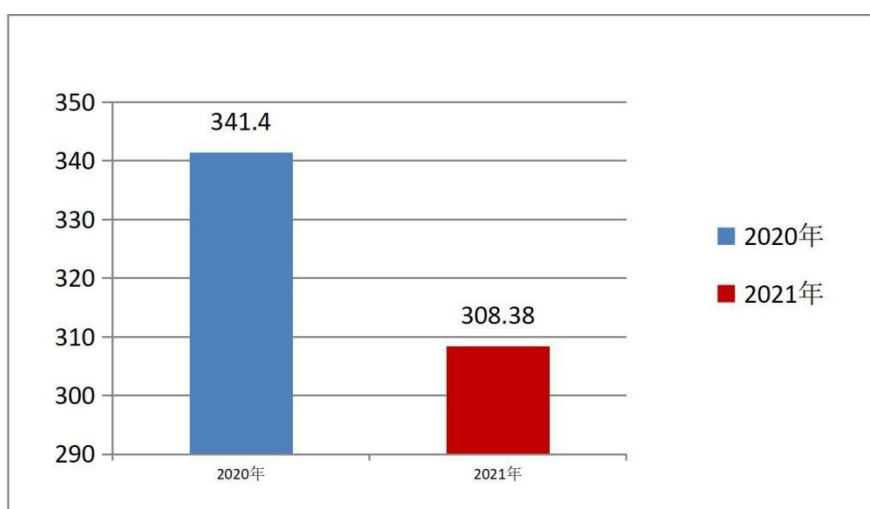


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

## 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 308.38 万元，占本年支出合计的 98.8%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 4.58 万元，增长 1.5%。主要变动原因是人员薪级晋升和岗位调整导致人员经费增加。

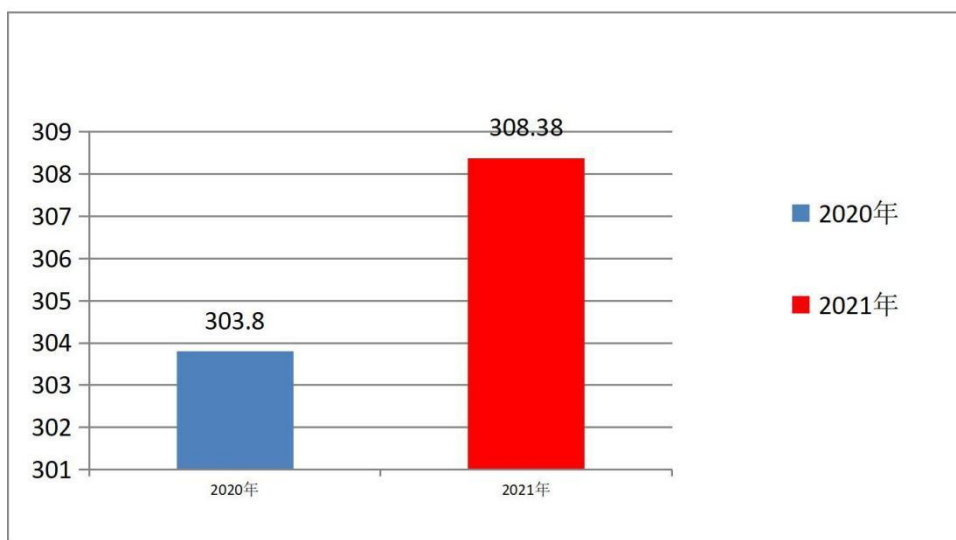
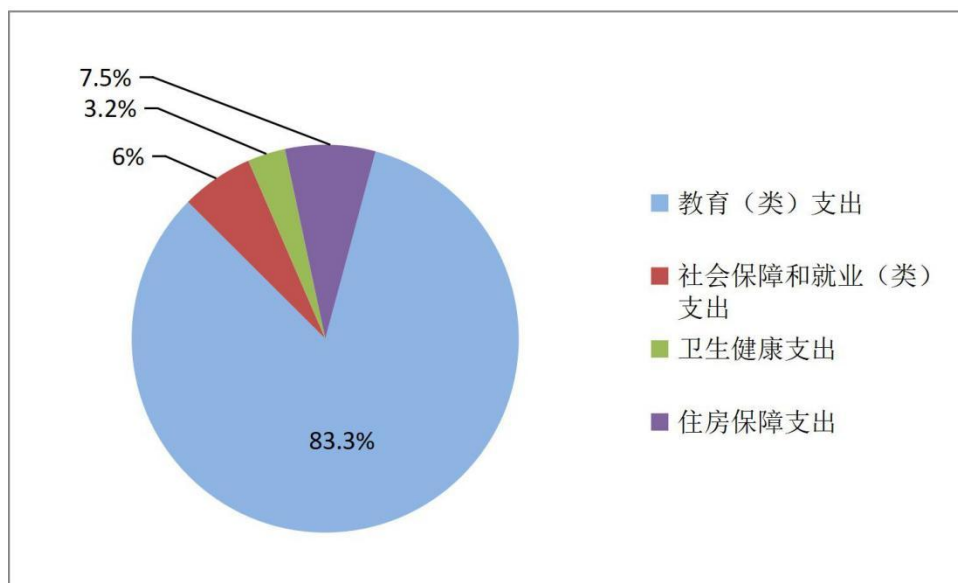


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 308.38 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 256.82 万元，占 83.3%；**社会保障和就业（类）**支出 18.66 万元，占 6%；**卫生健康（类）**支出 9.72 万元，占 3.2%；**住房保障（类）**支出 23.18 万元，占 7.5%。





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 年度一般公共预算支出决算数为 308.38 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 1.56 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 255.26 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 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 18.66 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4. 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 9.72 万元，完成预算 100%，决

算数与预算数持平。

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 23.18 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

## 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 269.66 万元，其中：

人员经费 238.16 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、住房公积金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金等。

公用经费 31.5 万元，主要包括：办公费、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 0.2 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，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 0.2 万元，

占 100%。具体情况如下：

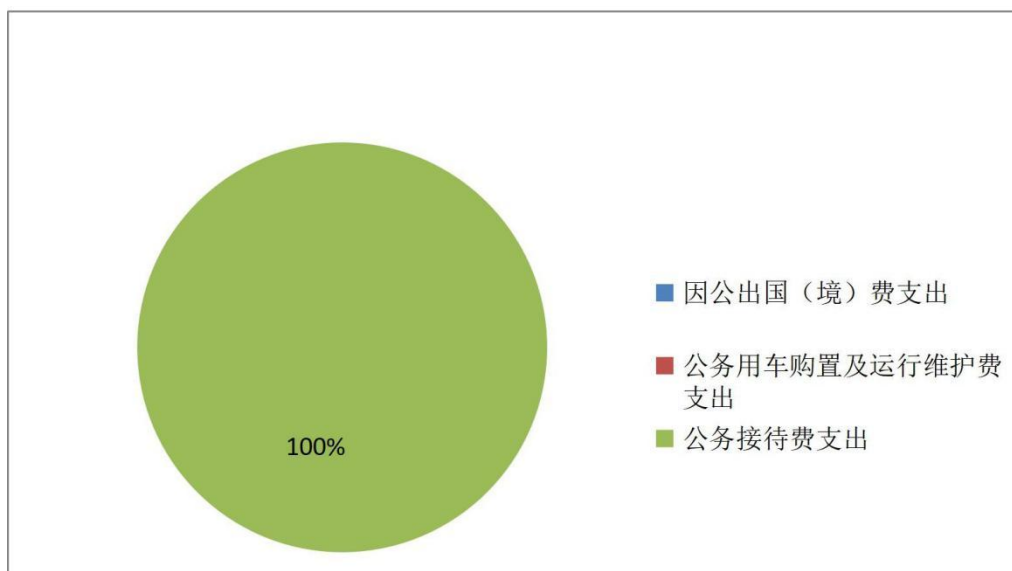


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构图

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，年初未安排预算，与上年数无变化。

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，与上年数无变化。

其中：公务用车购置支出 0 万元，本单位未配置公务用车。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 0.2 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算与 2020 年度持平。其中：

国内公务接待支出 0.2 万元，主要用于校际联盟开展教研活动开支的用餐费。国内公务接待 3 批次，38 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.2 万元，具体内容包括：校际联

盟开展教研活动开支用餐费 0.2 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 年度，伏公小学政府采购支出总额 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 100%，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 100%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，伏公小学共有车辆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 年度预算编制阶段，组织对“三儿资助项目”“学生免作业本费项目”“义

务教育营养餐补助项目”“幼儿园改造及附属工程（30万）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年度单位整体开展绩效自评，《2021年度白鹤乡伏公中心小学校整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

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，整体绩效情况良好，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。项目的实施，极大改善了学校办学条件，使学校得到均衡发展，缩小了校际间的差距，社会满意，家长满意。

## 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。如幼儿园保教等。

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(类)普通教育(款)学前教育(项)：指学前教育支出。

5. 教育(类)普通教育(款)小学教育(项)：指小学教育支出。

6. 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)：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。

7. 卫生健康(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。

8. 住房保障(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。

9. 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。

10. 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。

11. “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。

12. 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

### 附件 1

#### 苍溪县白鹤乡伏公中心小学校 2021 年度单位整体绩效评价报告

##### 一、单位概况

###### (一) 机构组成

苍溪县白鹤乡伏公中心小学校是苍溪县教育和科学技术局下辖的二级预算单位。

###### (二) 机构职能

苍溪县白鹤乡伏公中心小学校是一所全日制寄宿小学。其宗旨和业务范围是“实施小学学历教育(相关社会服务)，促进基础教育发展”。

###### (三) 人员概况

截止2021年12月31日，苍溪县白鹤乡伏公中心小学校事业编制17人，年末实有教职工人数17人，遗补人员10人，退休人员30人。

##### 二、单位财政资金收支情况

###### (一) 单位财政资金收入情况

2021年度财政拨款收入总计308.38万元，与2020年相比，财政拨款收入减少33.02万元，下降9.7%。主要变动原因是本年度项目拨款收入减少。其中一般公共预算财政拨款265.36万元，上年结转一般公共预算财政拨款43.02万元。

###### (二) 单位财政资金支出情况

2021年度财政拨款支出总计308.38万元。与2020年度



相比，财政拨款支出总计减少 33.02 万元，下降 9.7%，主要变动原因是本年度项目支出减少。其中，教育（类）支出 256.82 万元，占 83.3%；社会保障和就业（类）支出 18.66 万元，占 6%；卫生健康（类）支出 9.72 万元，占 3.2%；住房保障（类）支出 23.18 万元，占 7.5%。

### 三、单位整体预算绩效管理情况

#### （一）单位预算绩效管理

##### 1. 预算编制

学校根据《中华人民共和国预算法》相关规定，按照学校发展规划及教育教学发展计划，结合绩效目标，根据开源节流的原则编制了学校年度单位预算，预算编制准确，编制程序严密，经费分配科学。学校在保障人员和公用经费的前提下，根据单位实际情况，做好项目的资金测算，据实安排，确保资金效益。

##### 2. 预算执行

学校通过预算编制审核，强化单位预算统筹调控，严格资金使用管理，规范人员经费与日常公用经费、基本支出与项目支出的支出边界和范围，严格按绩效目标执行预算，不随意调整绩效目标。学校在预算执行过程中，严格按照预算安排执行资金支付进度，预算完成情况良好，均完成预算的 100%，无资金结余。总体上看，2021 年度整体支出绩效评价良好，绩效目标制订科学，决策依据充分，资金管理规范。在经费支付过程中没有违规记录发生。

2021 年度，本单位预算收入、支出总计 312.06 万元，其中：财政拨款收入、支出预算总计 308.38 万元，占 98.8%；基本支出 273.34 万元，占 87.6%；项目支出 38.72 万元，占

12.4%。

2021年度本单位本年决算收入269.04万元，完成预算100%，其中：财政拨款收入265.36万元，完成预算100%，占总收入98.6%，事业收入3.68万元，完成预算100%，占总收入1.4%。年末决算支出312.06万元，完成预算100%，其中，财政拨款支出308.38万元，完成预算100%。

## （二）结果应用情况

我校按要求将绩效信息随同决算在苍溪县人民政府网公开。对绩效目标按考核指标进行量化打分考核，将考核结果作为次年预算编制的重要依据。通过2021年度支出的实施，改善了学校教育教学环境，人民群众对办学效益较为满意。

我校按要求在规定时间内向教育主管部门和财政部门反馈应用绩效结果报告。

## （三）自评质量

我校按照单位整体支出绩效评价指标体系，逐一检查、核实，对相应指标进行客观打分。

# 四、评价结论及建议

## （一）评价结论

2021年度，我单位积极履职，强化管理，较好的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，单位整体支出管理水平得到提升。根据单位整体支出绩效评价指标体系，自评满分100分，我校自评得分83.5分。

## （二）存在问题

对专项资金预算执行推进缓慢，特别是项目预算推进较慢，存在半年末或年末集中支付的情况。

### （三）改进建议

针对上述存在的问题及整体支出绩效管理工作的需要，拟定以下改进措施：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制与执行。进一步加强单位内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。在预算执行中严格按预算进度支付资金，对项目资金不拖欠、不挪用。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报销支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 对相关人员加强培训，特别是针对《中华人民共和国预算法》《政府会计制度》等的学习培训，规范单位预算收支核算，切实提高单位预算收支管理水平。

## 附件 2

## 2021 年度营养改善计划资金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	苍溪县白鹤乡伏公中心小学
预算执行情况(万元)	预算数:	7.57		执行数:	7.57
	其中-财政拨款:	7.57		其中-财政拨款:	7.57
	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	
	实行 5+2 的供餐模式,规范营养计划管理,确保食品安全;加强营养改善计划范围内学生体质健康状况的监测和评估,进一步改善义务教育阶段学生营养状况,逐步提高学生健康水平;通过对我校 59 名学生每天 4 元(秋季 5 元)的补助,使 96%以上学生的体质健康达到合格以上			行 5+2 的供餐模式,规范营养计划管理,确保食品安全;加强营养改善计划范围内学生体质健康状况的监测和评估,进一步改善义务教育阶段学生营养状况逐步提高学生健康水平;通过对我校 59 名学生每天 4 元(秋季 5 元)的补助,使 96%以上学生的体质健康达到合格以上	
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)
	项目完成	数量指标	补助人数	59 人	59 人
			补助天数	180 天	180 天
		质量指标	学生补助比例	100%	100%
			合理制订食谱,确保食品安全	无食品安全事故发生	无食品安全事故发生
		时效指标	补助资金及时足额拨付	按月足额支付	100%
		成本指标	每天补助标准	4 元(秋季 5 元)	4 元(秋季 5 元)
			专款专用专账核算	专账独立核算	专账独立核算
			无挪用、超支情况	挪用、超支比例≤0%	0%
	效益指标	社会效益指标	减轻贫困学生家庭负担,确保城乡义务教育阶段学生入学	贫困家庭学生辍学率≤0%	0%
			提高学生身体健康水平,学生体质健康合格率	≥98%	98%
			政策知晓率	100%	100%
		可持续影响指标	小学教育阶段学生受助年限	≤6 年	≤6 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	享受营养餐学生家长满意度	≥95%	96%

## 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