

2021 年度  
苍溪县特殊教育学校  
单位决算

# 目录

公开时间：2022 年 10 月 10 日

第一部分 单位情况.....	1
一、职能简介.....	1
二、2021 年重点工作完成况.....	2
三、机构设置.....	2
第二部分 2021 年度单位决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
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.....	6
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.....	19
二、收入决算表.....	20
三、支出决算表.....	21

四、财政拨款收入支出决算总表.....	22
五、财政拨款支出决算明细表.....	24
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	29
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	37
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	40
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表..	41
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	42
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	43
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表....	44
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	45

# 第一部分 单位概况

## 一、职能简介

（一）坚持中国共产党的领导，全面贯彻党的教育方针，执行国家中长期教育发展规划，培养社会主义事业的建设者和接班人。

（二）促进教育事业健康有序发展，实施小学义务教育，提高学生文化知识和人文素养，培养合格的小学生。

（三）抓好教师队伍建设，提高教师的思想政治水平和教学技能，激发教师的奉献精神，促进教师为学生服好务。

（四）按照干部和教师的职数、编制和管理权限，制定切实可行的学校工作规章制度，做好人事管理、继续教育、考核考评等工作。

（五）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。

## 二、2021 年重点工作完成情况

（一）抓好党建及党风廉政建设工作，推进依法治教。

（二）抓好队伍建设和师德师风建设与管理，规范办学行为、规范从教行为。

（三）德育为首，立德树人，开展研学旅行，家校协同育人，继续推进“自主实践式”德育品牌打造。

（四）教育教学工作成绩显著，在教科局的单项考核中获

得常规管理和德育管理两个一等奖。安全教育、法制教育、后勤保障等其他工作稳步推进，年终县级目标考核获得一等奖。

(五)积极迅速推进学校项目建设，改善学校办学条件，优化师生生活、学习、工作环境，促进教学效益。

### **三、机构设置**

苍溪县特殊教育学校是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 2259.97 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 274.81 万元，下降 10.8%。主要变动原因是教学楼及附属工程项目资金减少。

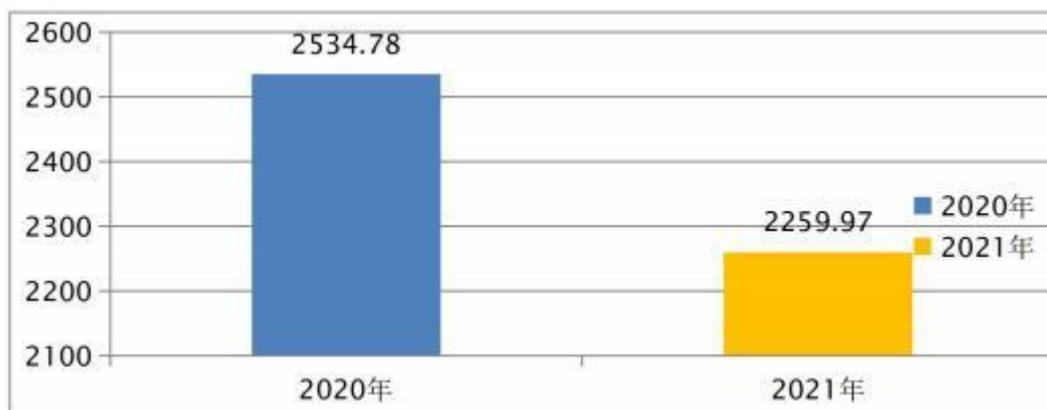


图 1：2020、2021 年收支决算总计变动情况图（单位：万元）

### 二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入合计 2096.7 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2015.32 万元，占 96.1%；事业收入 81.39 万元，占 3.9%。

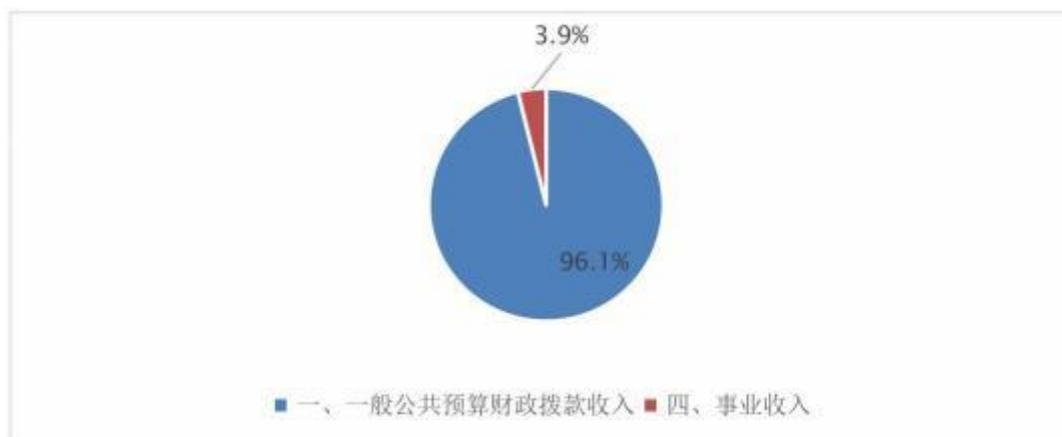


图 2：2021 年收入决算结构情况图

### 三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出合计 2259.97 万元，其中：基本支出 2126.51 万元，占 94.1%；项目支出 133.46 万元，占 5.9%。

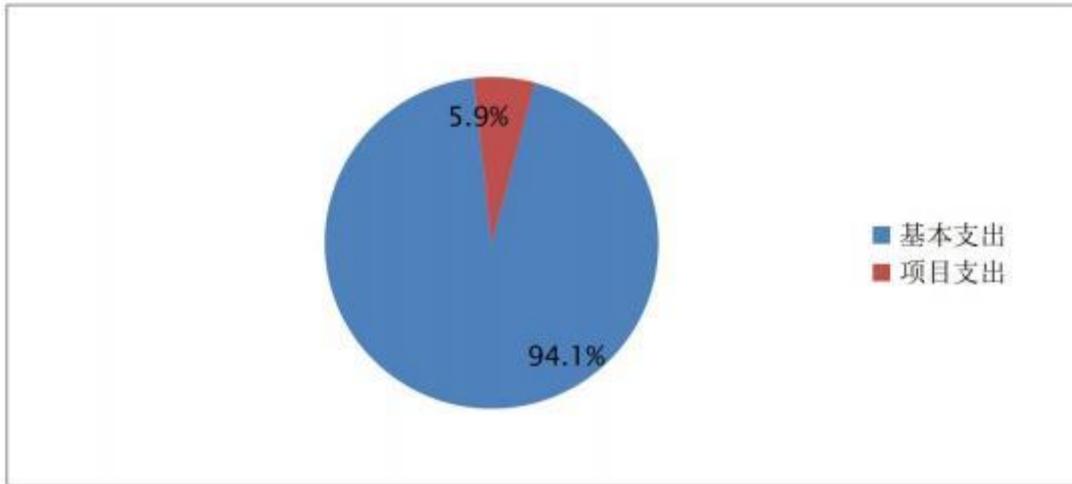


图 3：2021 年支出决算结构情况图

### 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 2178.59 万元，与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 356.19 万元，下降 14%。主要变动原因是教学楼及附属工程项目资金减少。

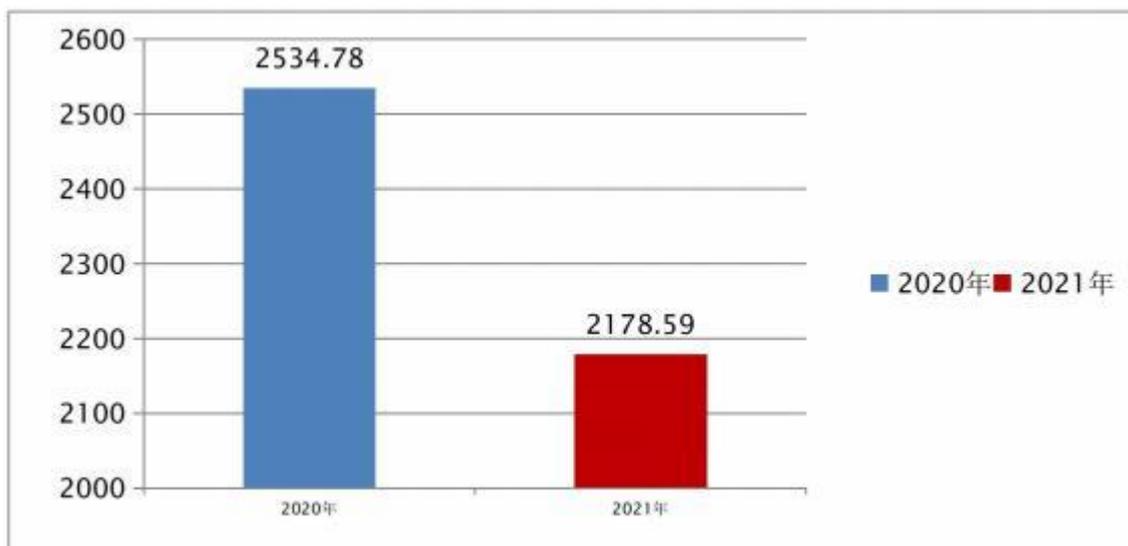


图 4：2020、2021 年财政拨款收支决算总计变动情况图（单位：万元）

### 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 年度一般公共预算财政拨款支出 2178.59 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款增加 288.98 万元，增加 15.3%。主要变动原因是教学楼及附属工程项目资金增加。

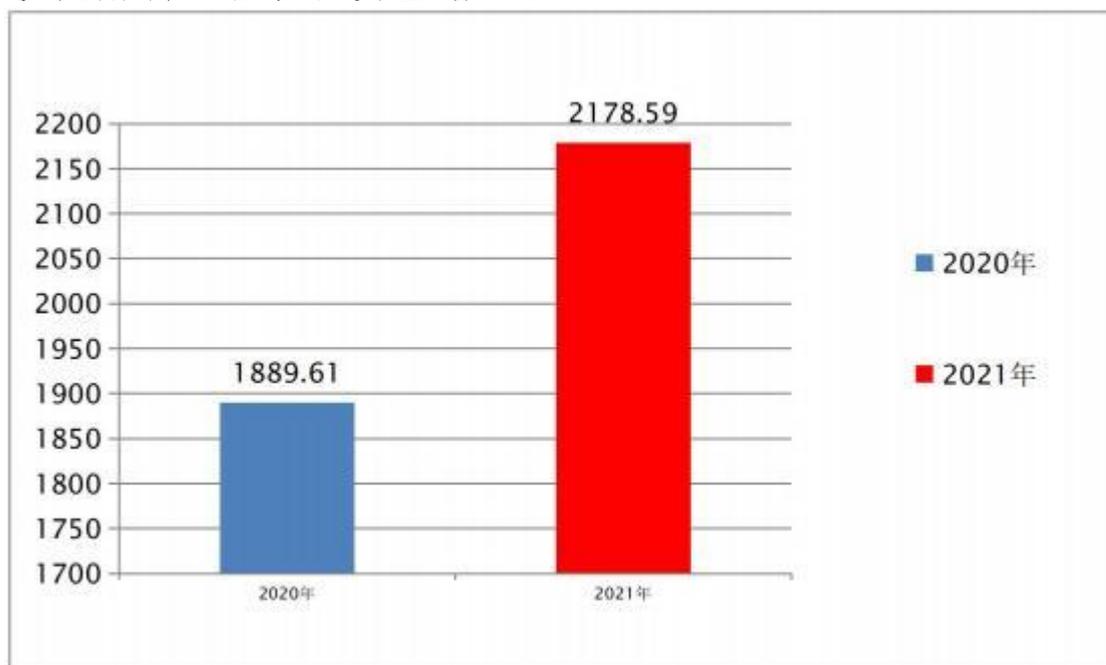


图 5：2020、2021 年一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）

### （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 2178.59 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 1797.9 万元，占 82.5%；**社会保障和就业（类）**支出 163.61 万元，占 7.5%；**卫生健康（类）**支出 75.04 万元，占 3.5%；**住房保障（类）**支出 142.04 万元，占 6.5%。

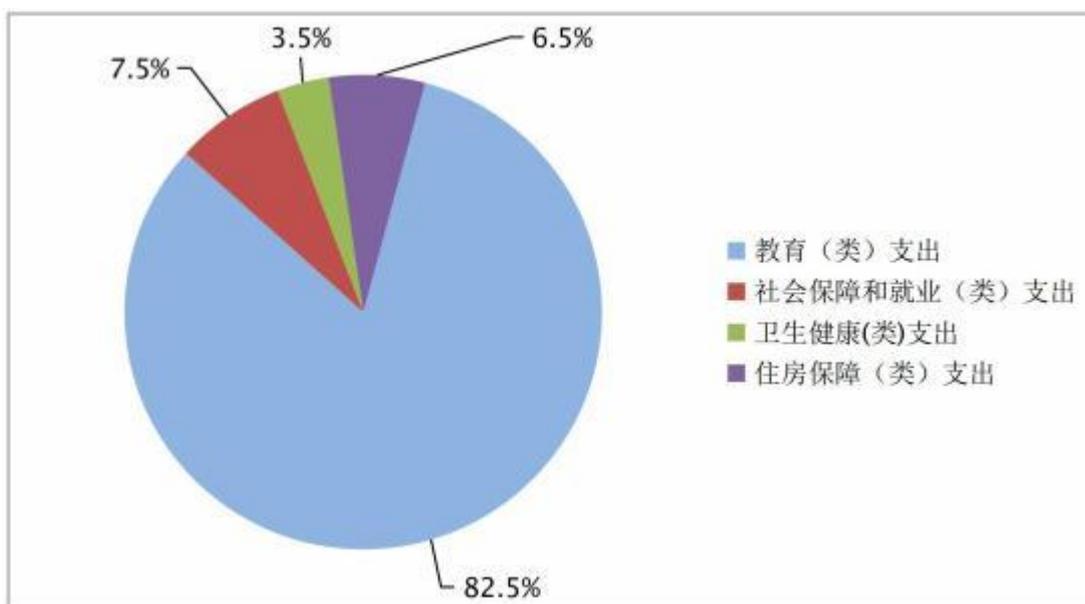


图 6：2021 年一般公共预算财政拨款支出决算结构图

### （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 2178.59 万元，完成预算 100%。其中：

1. **教育（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）**：支出决算为 1779.11 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. **教育（类）学前教育（款）学前教育（项）**：支出决算为 2.54 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. **教育（类）小学教育（款）小学教育（项）**：支出决算为 6.25 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. **教育（类）教育附加安排的支出（款）其他教育附加安排的支出（项）**：支出决算为 10 万元，完成预算 100%。

5. **社会保障和就业（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 163.61 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**6. 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 75.04 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**7. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：**支出决算为 142.04 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2045.13 万元，其中：

人员经费 1737.72 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、助学金等。

公用经费 307.41 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、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、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 0.95 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 0.95 万元，完成预算的 100%。具体情况如下：

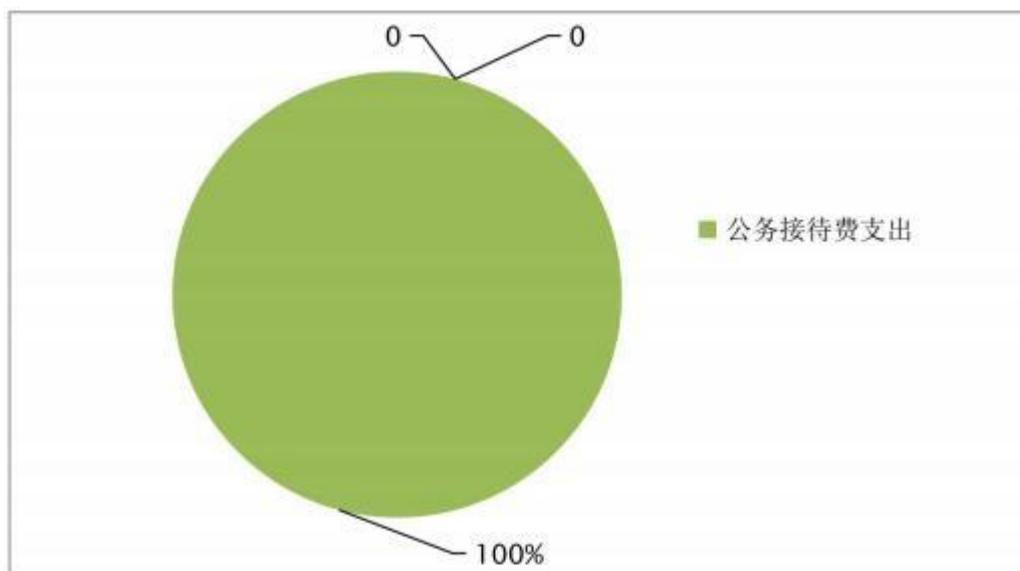


图 7：2021 年“三公”经费财政拨款支出结构图

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，公务用车购置及运行维护费支出决算较 2020 年度无变化。

其中：公务用车购置支出 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 0.95 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年度增加 0.95 万元，增加 100%。

**外事接待支出 0 万元**，年初未安排预算，与上年数无变化。

**国内公务接待支出 0.95 万元**，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 7 批次，172 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.95 万元，具体内容包括：用餐费 0.95 万元。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2021 年度本单位政府性基金预算拨款支出 0 万元。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2021 年本年度单位国有资本经营预算拨款支出 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 年度，苍溪县特殊教育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。

### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，苍溪县特殊教育学校共有车辆 0 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 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）预算绩效情况说明**

根据预算绩效管理要求，本单位在 2021 年度预算编制阶段，组织对改扩建项目 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对改扩建项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取了改扩建项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对改扩建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 年度苍溪县特殊教育学校整体绩效评价报告》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（类）普通教育（款）小学教育（项）：指义务教育阶段小学教育。

6. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指普通教育阶段学前教育。

7. 教育（类）普通教育（款）特殊教育（项）：指义务教育阶段特殊教育。

8. 教育（类）教育附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）：指义务教育阶段校舍维修及设备购置支出。

9. 社会保障和就业（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（项）：指本单位职工养老保险缴费支出。

10. 卫生健康（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。

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

12. 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。

11. 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。

## 第四部分 附件

### 附件 1:

#### 苍溪县特殊教育学校 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

苍溪县特殊教育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. 全面贯彻党的教育方针，实施小学教育，提高学生的文化素养。

2. 教书育人促进学生身心健康发展，抓好德育教育，培养合格的小学生。

3. 对现有教学资源积极探讨利用，提高教学资源使用效率，优化课堂结构。

4. 积极参加社会实践活动，加强教师队伍建设，主动做好社会工作。

###### (三) 人员概况

苍溪县特殊教育学校现有在编在岗职工 124 人。

##### 二、单位财政资金收支情况

###### (一) 财政资金收入情况

苍溪县特殊教育学校 2021 年度财政资金收入总额为 2178.59 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入为 2015.32 万元，年初财政拨款结转和结余 163.27 万元。占预算收入的 100%。

## （二）财政资金支出情况

苍溪县特殊教育学校 2021 年度一般公共预算支出总额为 2178.59 万元。其中：教育支出 1797.9 万元，完成预算 100%；社会保障和就业支出 163.61 万元，完成预算 100%；卫生健康支出 75.04 万元，完成预算 100%；住房保障支出 142.04 万元，完成预算 100%。

## 三、单位整体预算绩效管理情况

### （一）单位预算管理

#### 1. 预算编制

按照相关要求，苍溪县特殊教育学校制定了 2021 年度整体支出绩效目标，绩效目标反映了相应工作任务，其要素较为完整，且绩效指标细化量化。根据单位实际情况做好预算人员基础库编报，做好人员经费和公用经费测算。在保障人员和公用经费的前提下，根据单位实际情况，做好项目资金测算，据实安排，确保资金效益。

#### 2. 预算执行

一是事前控制管理重在合理安排。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，规范公用经费和项目支出，严格按照项目绩效目标执行预算，不随意

调整绩效目标。

二是事中控制管理重在反馈调节。加强预算执行和财务管理，严格把关审批用款计划。督促加快预算执行，严格按照预算、用款计划、项目进度、有关合同和规定程序及时办理资金支付。

三是事后控制管理重在总结提高。通过决算编报、决算数据分析等工作，进一步提升财务管理水平。总结经验完善措施，做到进一步加强内部管理，严肃财经纪律，规范预算执行。我单位 12 月预算执行进度为 100%。无预算管理方面违纪违规问题。

## （二）结果应用情况

苍溪县特殊教育学校按要求将相关绩效信息随同决算在政府网站公开，对结果的应用主要体现在根据评价结果进一步建立健全内部控制制度，加强预算事前、事中、事后监督。严肃财经纪律，提高资金使用效益。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

2021 年度，苍溪县特殊教育学校根据整体预算绩效评价体系，目前自评满分 100 分，校自评分 87 分。扣分点主要是预算执行进度和预算调整。

### （二）存在问题

财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

### （三）改进建议

1. 加强资金使用管理，合理分配资金，及时完成预算支出。

2. 严格财务审核。着力财务票据源头性审核，主要从事事件、票据真实性、合规性等方面进行审核，进一步规范单位财务行为，保证资金安全。

## 附件：2

## 2021 年特殊教育学校改扩建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	苍溪县特殊教育学校	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	114.67	执行数:	114.67	
	其中: 财政拨款	114.67	其中: 财政拨款	114.67	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	改扩建项目: 2021 年 11 月 3 日项目开工, 2021 年 12 月底主体工程完工 30%, 2022 年 5 月完成主体工程。2022 年 8 月项目全部工程完工, 验收合格交付使用。			改扩建项目 2021 年 12 月底已完成工程目标 30%, 项目工程推进顺利, 达到国家有关质量要求。	
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	完成投资 114.67 万元, 受益学生人数 1730 人	100%	100%
		质量指标	工程质量及安全责任	新建教学楼质量合格, 全年无重大安全事故	100%
		时效指标	按时推进项目目标	100%	100%
		成本指标	项目预算控制率	小于或等于 100%	100%
	效益指标	经济效益 指标	无	无	无
		社会效益 指标	教育发展, 提高办学效益	师生学习生活安全可靠, 设施设备可用	解决
		生态效益 指标	无	无	无
		可持续影响 指标	提高办学效益, 解决上学难问题, 化解大班额	师生学习生活安全可靠, 设施设备可用	良好
	满意度指标	满意度 指标	全体师生满意度	≥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