

2021 年度

苍溪县龙山镇柏杨小学校

单位决算

# 目 录

公开时间：2022 年 10 月 10 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.....	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	8
十、其他重要事项的情况说明.....	9
第三部分名词解释.....	10
第四部分附件.....	13
第五部分附表.....	17
一、收入支出决算总表.....	17
二、收入决算表.....	17
三、支出决算表.....	17

四、财政拨款收入支出决算总表.....	17
五、财政拨款支出决算明细表.....	17
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	17
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	17
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	17
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	17
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	17
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	17
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	17
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	17
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	17

# 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）稳控教学质量，2021年度学校获得县教育教学常规一等奖。

（二）如期完成了教师周转房建设，附属幼儿园综合楼顺利开工建设。

（三）以学生路队制为主体，“五定”管理流程在师生心目中已经固化，师生行为习惯养成教育成效显著。

（四）学校高品质建设开展的如火如荼，学生厌学情绪疏导工作、双休日作业布置等研究工作初见成效。

（五）以学校安全能力提升的四大工程有序推进。

（六）高效推进课后服务工作。

### **三、机构设置**

苍溪县龙山镇柏杨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 2013.9 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 616.53 万元，增长 44.1%。主要变动原因是附属幼儿综合楼建设项目施工建设及人员变动等。

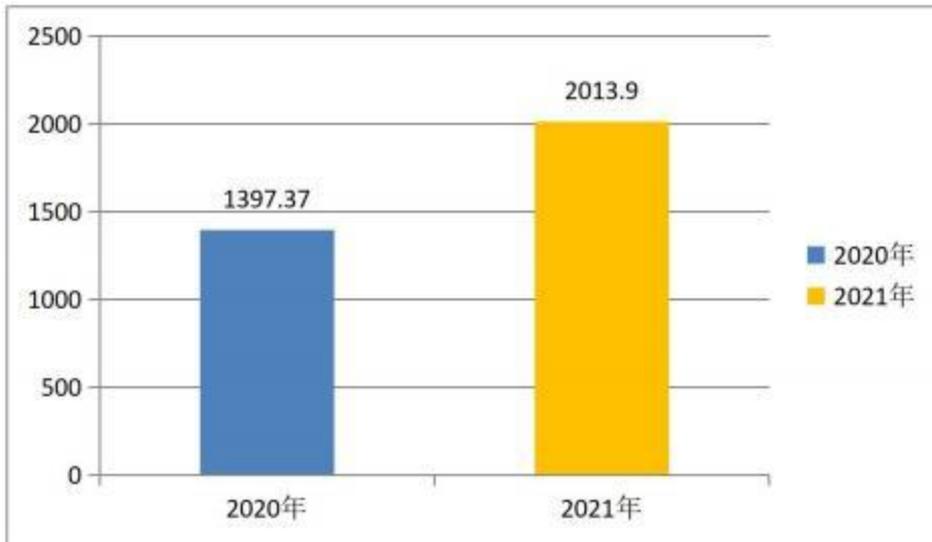


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

### 二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入合计 1832.2 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1819.57 万元，占 99.3%；事业收入 12.63 万元，占 0.7%。

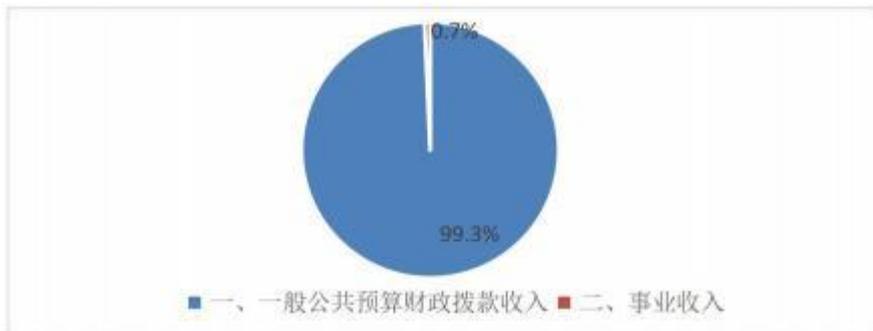


图 2：收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出合计 2013.9 万元，其中：基本支出 993.59 万元，占 49.3%；项目支出 1020.31 万元，占 50.7%。

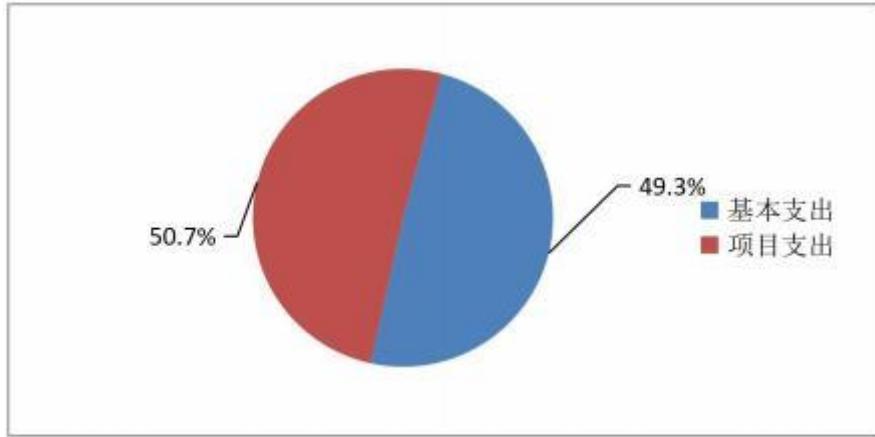


图 3：支出决算结构图

### 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 1989.51 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 662.52 万元，增长 49.9%。主要变动原因是附属幼儿综合楼建设项目开工建设及人员变动、工资调整等。

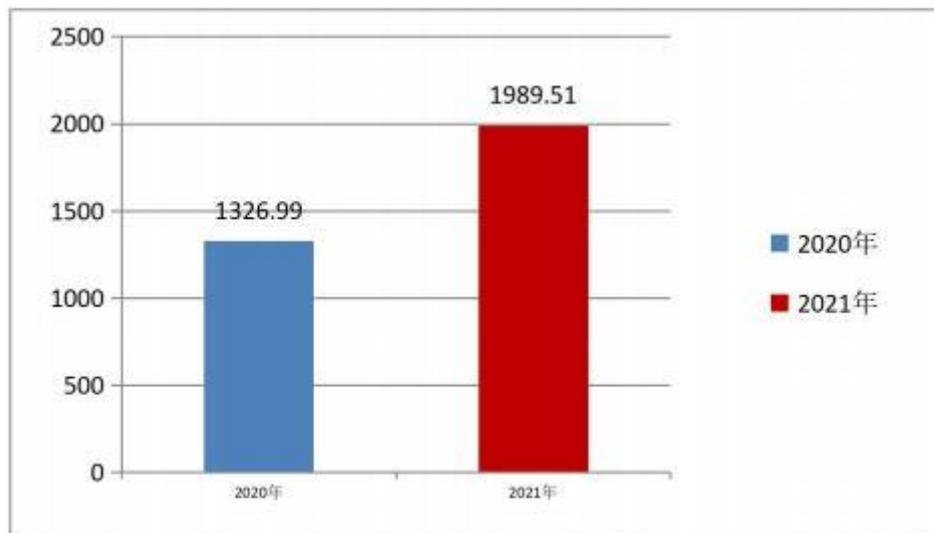


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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 1989.51 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 799.17 万元，增长 67.1%。主要变动原因是附属幼儿综合楼建设项目开工建设及人员变动、工资调整等。

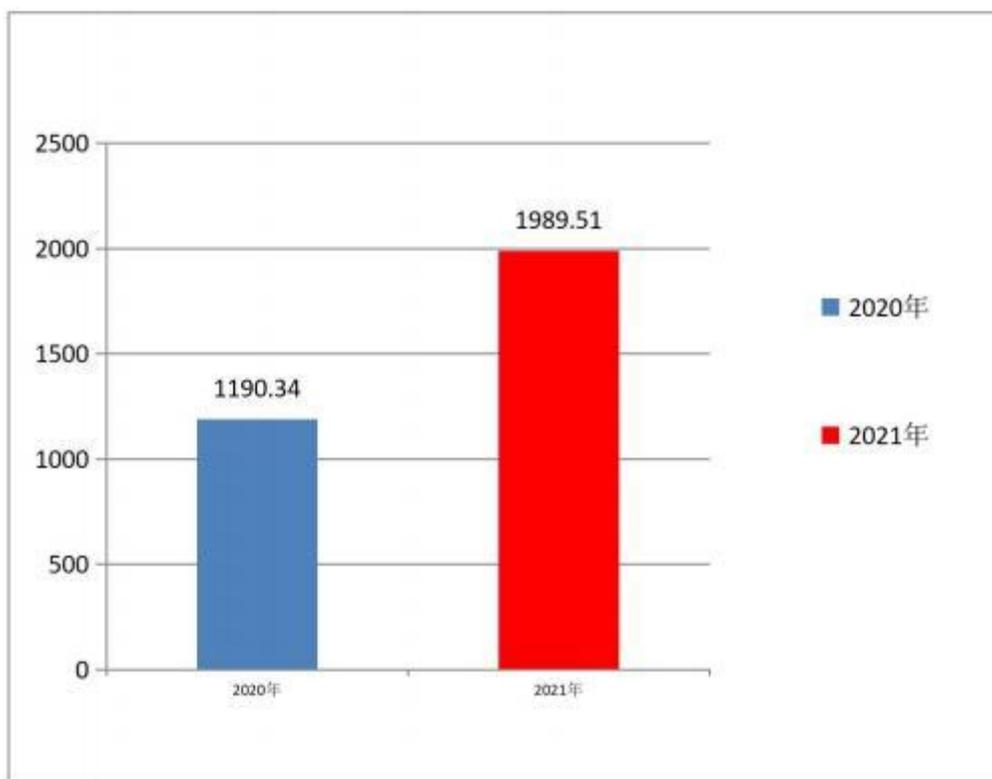


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）

### （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 1989.51 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 1811.01 万元，占 91.0%；**社会保障和就业（类）**支出 69.35 万元，占 3.5%；**卫生健康（类）**支出 35.47 万元，占 1.8%；**住房保障（类）**支出 73.68 万元，占 3.7%。

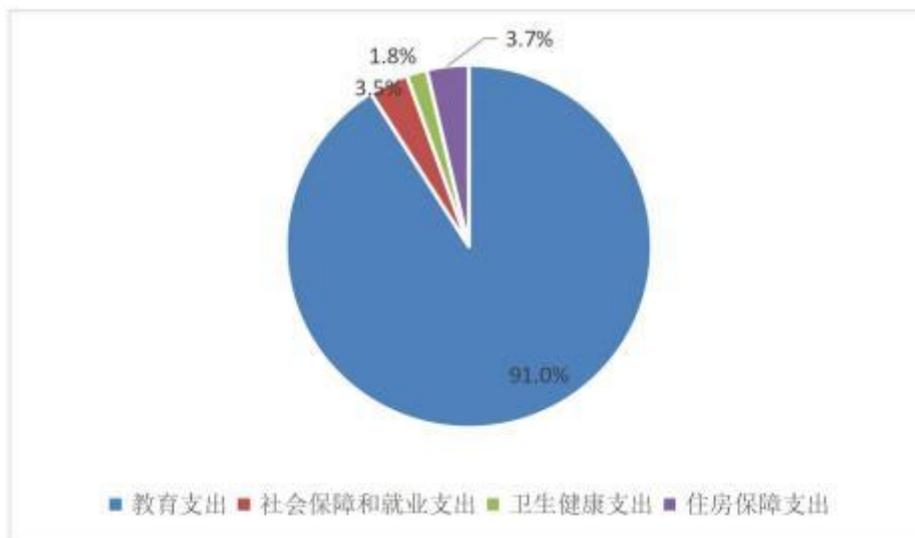


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 1989.51 万元，完成预算 100%。其中：

1. **教育（类）普通教育（款）学前教育（项）**：支出决算为 4.14 万元，完成预算 100%。

2. **教育（类）普通教育（款）小学教育（项）**：支出决算为 1436.87 万元，完成预算 100%。

3. **教育（类）普通教育（款）初中教育（项）**：支出决算为 370 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 62.53 万元，完成预算 100%。

5. **社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他就业补助支出（项）**：支出决算为 6.82 万元，完成预算 100%。

**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 35.47 万元，完成预算 100%。

**7. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**支出决算为 73.68 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 980.95 万元，其中：

人员经费 822.07 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、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等。

公用经费 158.88 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 0.42 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；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0.42 万元，占 100%。具

体情况如下：

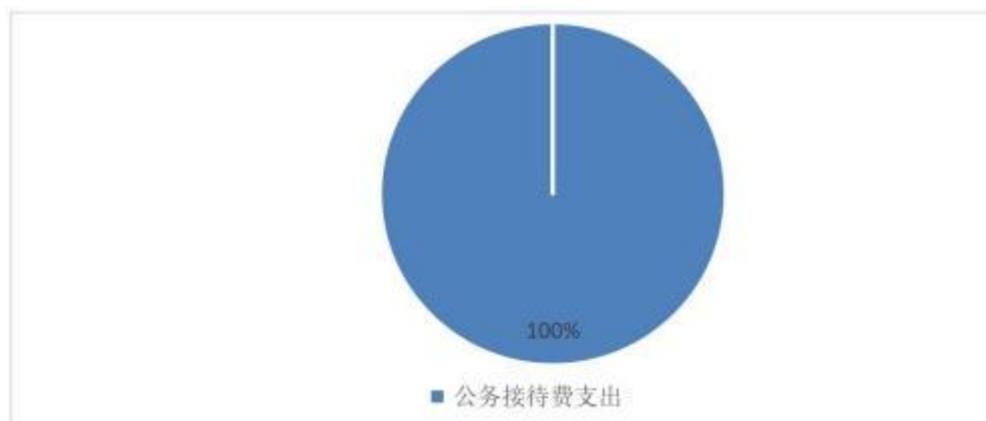


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构图

1. **因公出国（境）经费支出 0 万元**，年初未安排预算与 2020 年度决算数持平。

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，与 2020 年度决算数持平。

3. **公务接待费支出 0.42 万元**，完成预算 100%。与 2020 年度决算数持平。其中：

**国内公务接待支出 0.42 万元**，主要用于学校教育教学研究活动的用餐费。国内公务接待 3 批次，102 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.42 万元，具体内容包括：学校教育教学研究活动的用餐费 0.42 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，苍溪县龙山镇柏杨小学校政府采购支出总额 0 万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，苍溪县龙山镇柏杨小学校共有车辆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 年度预算编制阶段，组织对苍溪县龙山镇柏杨小学校附属幼儿园综合楼建设项目等 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个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）。

教师周转房建设项目项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 849.87 万元，执行数为 849.87 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了学校 100 余名在园幼儿及在校 400 名小学生的教学用房，改善了学生的就学条件。

### 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. 教育(类)普通教育(款)学前教育(项)：指用于保障附属幼儿园教育教学正常运行、开展日常工作的支出。

5. 教育(类)普通教育(款)小学教育(项)：指保障小学教育教学正常运行、开展日常工作的支出。

6. 教育(类)普通教育(款)初中教育(项)：指保障初中教育教学正常运行、开展日常工作的支出。

7. 教育(类)教育费附加安排的支出(款)农村中小学教学设施(项)：指地方财政用教育费附加安排的支出。

8. 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。

9. 社会保障和就业(类)就业补助(款)其他就业补助支出(项)：指公益性岗位安置就业困难人员给予岗位补贴。

10. 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。

11. 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。

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。

13. 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。

14. “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。

15. 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

# 苍溪县龙山镇柏杨小学校 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

苍溪县龙山镇柏杨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. 承担当地镇党委、镇政府和上级主管部门交办的其他事项。

### （三）人员概况

2021 年度编制人数 57 人，实际年末财政在编人员为 57 人，遗属补助人员 13 人。

## 二、单位财政资金收支情况

### （一）单位财政资金收入情况

2021 年度收入总计 1989.51 万元，其中 2021 年度收入 1819.57 万元，年初结转和结余 169.94 万元。

### （三）单位财政资金支出情况

2021 年度支出合计 1989.51 万元，其中：基本支出 980.95 万元，占 49.3%；项目支出 1008.56 万元，占 50.7%。

## 三、单位整体预算绩效管理情况

### （一）单位预算管理

包括单位绩效目标制定、目标实现、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

### （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。

## 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

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

建立健全更加完善的单位预算绩效管理体系与指标评价体系；提升绩效管理从业人员的专业素质和思想水平。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法规意识，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。

## 附件 2

## 2021 年度柏杨小学附属幼儿综合楼建设项目绩效目标自评

主管部门及代码	苍溪县教育和科学技术局 360		实施单位	苍溪县龙山镇 柏杨小学校	
项目预算 执行情况 (万元)	预算数:	849.87	执行数:	849.87	
	其中: 财政拨款	849.87	其中: 财政拨款	849.87	
	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	
	完成附属幼儿综合楼建设项目的修建工作			完成附属幼儿综合楼建设项目的修建工作	
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 849.87 万元	完成投资 849.87 万元	完成投资 849.87 万元
		质量指标	目标完成质量= 实际达到的效果 /预定目标× 100%	按设计要求提供合 格材料, 达到设计 要求	材料、施工均达 到规定要求
		时效指标	项目资金使用的 预定目标是否如 期完成, 未完成的 理由是否充分	2021 年 12 月 31 日 前资金支付达 100%	2021 年 12 月 31 日前资金支付已 达 100%
		成本指标	项目产出成本是 否按绩效目标控 制	按预算控制成本	按预算控制成本
	效益 指标	经济效益 指标	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	解决幼儿园、小学 部教学楼不足的 问题	解决了幼儿园、 小学部教学楼不 足的问题
		社会效益 指标	项目实施是否产 生社会综合效益	改善幼儿学生及小 学部学生的就学条 件	改善了幼儿学生 及小学部学生的 就学条件
		生态效益 指标	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
		可持续影 响指标	项目实施对人、 自然、资源是否 可持续影响	提高办学水平	提高办学水平
	满意 度指标	满意度 指标	服务对象满意 率	95%以上	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