

2020 年度
苍溪县东青镇寨山中心小
学校部门决算

2021 年 9 月

目 录

公开时间：2021 年 9 月 6 日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	6
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.....	16
第四部分 附件.....	18
附件 1.....	18
附件 2.....	21

第五部分 附表.....	25
一、收入支出决算总表.....	25
二、收入决算表.....	25
三、支出决算表.....	25
四、财政拨款收入支出决算总表.....	25
五、财政拨款支出决算明细表.....	25
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	25
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	25
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	25
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	25
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	25
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	25
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	25
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	25
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	25

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

贯彻党的教育方针、政策，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产实践相结合，全面实施素质教育，把学生培养成德、智、体、美、劳等全面发展的建设者和接班人。

（二）2020年重点工作完成情况

苍溪县东青镇寨山中心小学校在上级及教育行政主管部门的指导下，全面贯彻落实国家中长期教育改革与发展规划纲要，加快推进义务教育均衡化，学校办学质量和办学效益显著提升。这一年来完成的重点工作有：

1. 继续贯彻执行党的教育方针、政策，坚持依法治校。
2. 加强党风廉政建设和学校队伍组织建设，培训一支纯洁的教师队伍。
3. 继续改善办学条件，保证当地所有适龄儿童入学，严格控制辍学，提高办学效率。

二、机构设置

苍溪县东青镇寨山中心小学校下属二级单位 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。

纳入苍溪县东青镇寨山中心小学校 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县东青镇寨山中心小学校本单位机关。

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

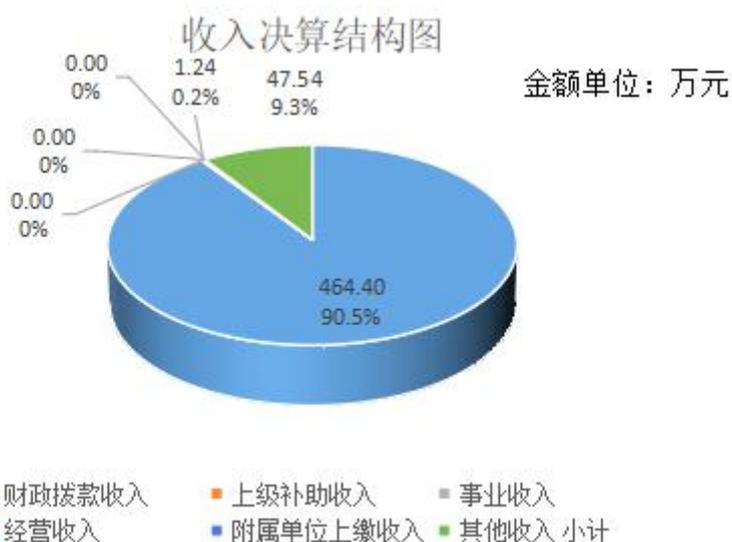
一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 516.39 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 132.13 万元，增长 34.4%。主要变动原因是建设项目增加。



二、收入决算情况说明

2020年本年收入合计513.18万元，其中：一般公共预算财政拨款收入464.40万元，占90.5%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入1.24万元，占0.2%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入47.54万元，占9.3%。



三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计364.86万元，其中：基本支出312.01万元，占85.5%；项目支出52.85万元，占14.5%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

支出决算结构图

金额单位：万元



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计467.61万元，与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加191.96万元，增长69.6%。主要变动原因是建设项目增加。

财政拨款收入、支出决算总计变化情况

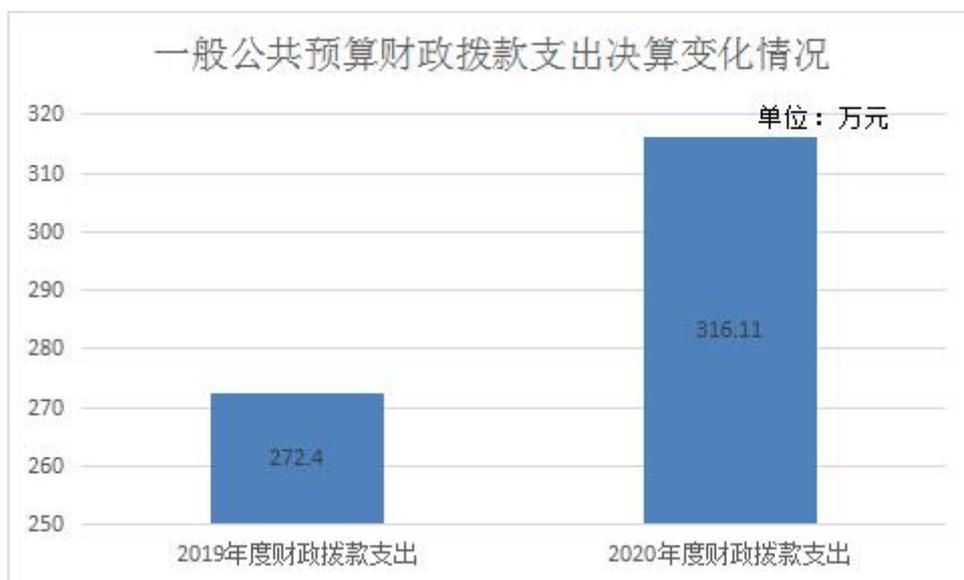


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

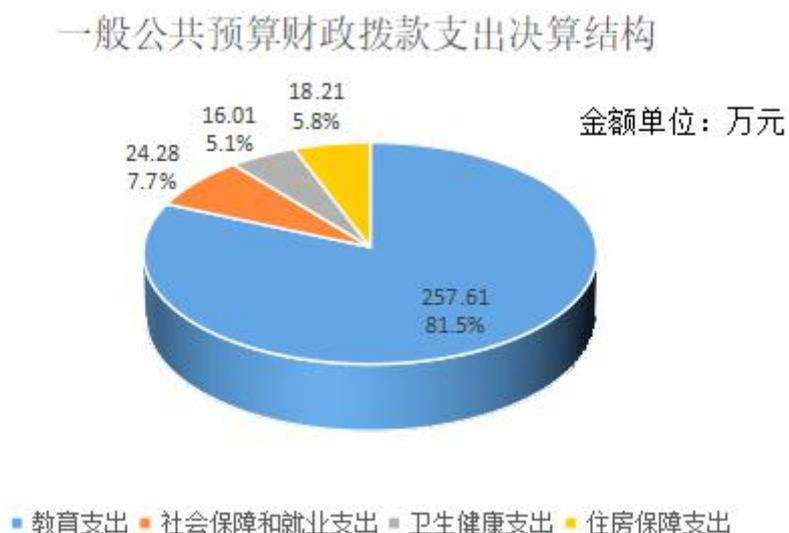
2020年一般公共预算财政拨款支出316.11万元，占本年支出合计的86.6%。与2019年相比，一般公共预算财政拨

款增加 43.65 万元，增长 16%。主要变动原因是人员增加，工资福利支出增加。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 316.11 万元，主要用于以下方面：出（类）257.61 万元，占 81.5%；社会保障和就业（类）支出 24.28 万元，占 7.7%；卫生健康支出 16.01 万元，占 5.1%；住房保障支出 18.21 万元，占 5.8%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 316.11 万元，完成预算 67.6%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）幼儿园（项）：支出决算为 0.43 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 257.19 万元，完成预算 95.7%，主要原因是相关项目正在实施中款项尚未支付。

3. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为 0 万元，决算数小于预算数，主要原因是相关项目正在实施中款项尚未支付。

4. 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 24.28 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：16.01 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 18.21 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

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 310.79 万元，其中：

人员经费 292.79 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、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 18 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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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

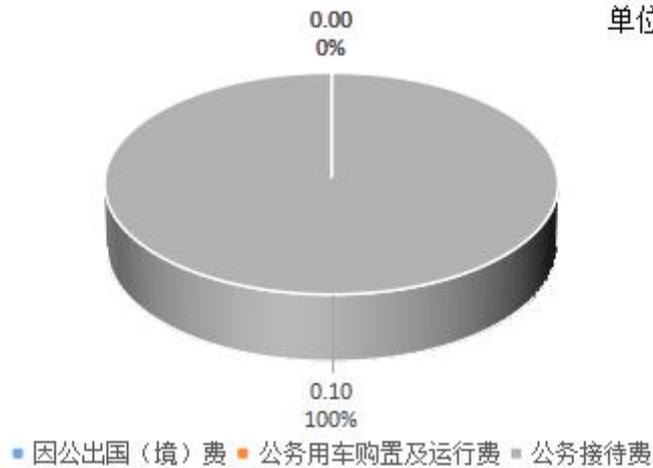
2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.1 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 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 0.1 万元，占 100%。具体情况如下：

“三公”经费财政拨款支出结构

单位：万元



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）支出决算比 2019 年持平。

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比 2019 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，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 2020 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 0.1 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.9 万元，下降 90%。主要原因是接待任务减少。其中：

国内公务接待支出 0.1 万元，主要用于接待统考年级监考教师用餐费。国内公务接待 2 批次，10 人次（不包括陪同

人员), 共计支出 0.1 万元, 具体内容包括: 用餐费 0.1 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

2020 年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

2020 年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

2020 年, 苍溪县东青镇寨山中心小学校机关运行经费支出 0 万元, 与 2019 年决算数持平。

(二) 政府采购支出情况

2020 年, 苍溪县东青镇寨山中心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 2020 年 12 月 31 日, 苍溪县东青镇寨山中心小学校共有车辆 0 辆, 其中: 副部(省)级及以上领导用车 0 辆、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、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休

干部用车 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，苍溪县东青镇寨山中心小学校在年初预算编制阶段，组织对资本性支出项目和对个人和家庭的补助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 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

苍溪县东青镇寨山中心小学校按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看部门整体支出绩效目标完成情况较好。本部门还自行组织了 1 个项目绩效评价，对个人和家庭的补助支出（助学金）有效地保障了农村贫困家庭子女的上学问题，有助于农村义务教育的开展，提高了办学效率。

1. 项目绩效目标完成情况

本部门在 2020 年度部门决算中反映“对个人和家庭的补助（助学金）”项目绩效目标实际完成情况。

对个人和家庭的补助（助学金）项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 5.53 万元，执行数为 5.53 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了农村贫困家庭子女的上学问题，有助于农村义务教育的开展，提高了办学效率。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		学生资助			
预算单位		苍溪县东青镇寨山中心小学			
预算执行情况 (万元)	预算数:	5.53	执行数:	5.53	
	其中—财政拨款:	5.31	其中—财政拨款:	5.31	
	其他资金:	0.22	其他资金:	0.22	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	通过项目实施,减轻贫困学生家庭经济负担,进一步促进了教育事业的发展。		通过项目实施,减轻贫困学生家庭经济负担,进一步促进了教育事业的发展,得到了广大群众的称赞。		
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)
	产出指标	数量指标	资金到位情况	财政拨款 5.31 万元和其他资金 0.22 万元	财政拨款 5.31 万元和其他资金 0.22 万元到位 100%
		质量指标	完成情况	对符合政策规定的贫困家庭学生享受义务教育阶段贫困寄宿制学生生活补助、建档立卡贫困生补助和三儿资助,按规定发放。	完成指标 100%
		时效指标	完成效率	按上级要求及时完成财政资金到位后 5 个工作日内,就读学校通过银行直接发放到享受学生或其家长的银行账户中	完成指标 100%
		成本指标	完成财政资金	完成财政资金,财政拨款 2.936 万元	完成指标 100%
	效益指标	经济效益		要落实好资金,确保资金及时足额到位,严格资金管理,专款专用。切实保障农村贫困家庭子女的上学问题,	100%
		社会效益		通过项目实施,保障农村贫困家庭子女的上学问题,有助于农村义务教育的开展,办人民	100%

			满意的教育。	
	生态效益		建立良好的学习环境	100%
	可持续效益		通过项目实施，让农村贫困家庭的子女有书读、有学上，提高农村学校的控辍保学率。	100%
满意度指标	受益对象满意度		通过项目实施，办人民满意的教育，服务对象满意度达100%。	通过项目实施，办人民满意的教育，服务对象满意度达100%。

2. 部门绩效评价结果

本部门按要求对2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《苍溪县东青镇寨山中心小学部门2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对“学生资助”项目开展了绩效评价，《学生资助项目2020年绩效评价报告》见附件。

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. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是幼儿保价费收入、营养餐拨款和新建幼儿园校舍工程款等。

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. 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）学前教育（项）：反映本部门学前教育支出。

6. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映本部门小学教育支出。

7. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映本部门上述项目外其他用于普通教育方面支出。

8. 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）：指事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

10. 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。

12. “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

附件 1

苍溪县东青镇寨山中心小学 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

苍溪县东青镇寨山中心小学下属二级单位 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。

纳入苍溪县东青镇寨山中心小学 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：本单位机关。

（二）机构职能

贯彻党的教育方针、政策，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产实践相结合，全面实施素质教育，把学生培养成德、智、体、美、劳等全面发展的建设者和接班人。

（三）人员概况

苍溪县东青镇寨山中心小学部门预算实有编制内在职人员 18 人，其中：行政编制 0 人，事业（工勤）编制 18 人。遗属补助 6 人。其他人员 0 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2020 年本年收入合计 513.18 万元，其中：一般公共预算

算财政拨款收入 464.4 万元，占 90.5%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 1.24 万元，占 0.3%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 47.54 万元，占 9.3%。

（二）部门财政资金支出情况

2020 年本年支出合计 364.86 万元，其中：基本支出 312.01 万元，占 85.5%；项目支出 52.85 万元，占 14.5%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

苍溪县东青镇寨山中心小学部门预算管理中进行了绩效目标制定，在实施过程中预期的绩效目标顺利完成。预算编制准确，支出控制到位，预算动态调整及时，执行进度、预算完成情况较好，无任何违规记录情况。

（二）专项预算管理

苍溪县东青镇寨山中心小学专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学及时，专项预算绩效目标按时完成，实施绩效过程中无违规记录情况。

（三）结果应用情况

苍溪县东青镇寨山中心小学部门预算管理过程中开展了自评，并做到了绩效目标公开和自评公开，评价结果整

改及时和应用结果反馈良好。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2020年，根据年初工作规划和重点工作，全校上下团结一心，迎难而上，加压奋进，锐意进取，各项工作取得了较大成绩，较好地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，部门整体支出管理情况得到提升。

部门整体支出绩效考核结果为：优。

（二）存在问题

财务制度执行力有待加强，财政预算资金使用计划有待细化。

（三）改进建议

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，拟定实施的改进措施如下：

1. 继续从严控制出差人员的经费和公务接待费等一般性支出。

2. 加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，严格按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

附件 2

苍溪县东青镇寨山中心小学校 2020 年学生资助（助学金）项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。学生资助（助学金）项目的主管部门是苍溪县教育和科学技术局，苍溪县东青镇寨山中心小学校主要负责本部门项目的实施。

2. 项目立项、资金申报的依据。项目经县教科局规划审批，资金申报符合相关文件要求；项目符合当前经济社会发展的需要，符合教育发展的需求。资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。项目资金严格按项目预算编制情况执行，实行专款专用，按项目进度拨付。

3. 资金分配的原则及考虑因素。资金分配方法的制定、分配要素的设定、基础数据的应用、测算依据选取等科学合理性。资金分配严格按项目预算编制情况执行。资金分配合理，不存在虚报项目套取财政资金和不符合申报条件的情况。

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容。该项目主要内容为义务教育阶段学生免作业本费、“三儿”免保教费和农村学生营养改善计划专项经费。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划。通过项目的实施，完成对约85学生人次的各项教育扶贫资金的发放资助；保障农村贫困家庭子女的上学问题，有助于农村义务教学的开展，提高办学效率。

3. 申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法

项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法：

1. 项目绩效自评采用的组织形式。本年的项目建设采用书面评价的方式进行。

2. 项目绩效自评实施步骤及方法。本年的项目建设经教科局资助中心领导和督导站资助项目负责专干现场评价。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况

经县教科局领导审批，依据苍溪县教科局学生资助文件，2020年县教科局转拨农村学生营养改善计划专项经费0.22万元；财政局下达了幼儿免保教费补助资金0.33万元；财政拨款义务教育免作业本费0.21万元；财政拨款农村学生营养改善计划专项经费4.78万元，共计5.54万元。

(三) 资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目属于中央财政资金 5.54 万元。

2. 资金到位。2020 年县教科局转拨农村学生营养改善计划专项经费 0.22 万元；财政局下达了幼儿免保教费补助资金 0.33 万元；财政拨款义务教育免作业本费 0.21 万元；财政拨款农村学生营养改善计划专项经费 4.78 万元，共计 5.54 万元到位及时，到位率 100%。

3. 资金使用。此次经费实行专款专用，严格按照相关规定支付，用于支付的经费 5.54 万元合法合规。

(三) 项目财务管理情况

该项目资金实行专款专用，资金使用规范，严格执行相关财务管理制度，资金转付严格按照财务审批程序进行，会计核算结果及时、真实、准确。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

(一) 项目组织架构及实施流程

项目由学校牵头成立学生资助委员会和膳食委员会具体实施，家长委员会、督导站和县教科局营养办监督质量。

(二) 项目管理情况

2020 年我校严格按照教科局营养办的要求，按“3+2”的模式（即每周向学生发放 3 盒牛奶，提供 2 顿热餐）组织实施农村学生营养改善计划。学生奶由营养办组织的合格招

标企业提供，热餐由学校组织实施，按月核算划拨补助资金。2020年学校义务教育学生免费领取作业本，每人每期15元。6人次享受免保教费。

（三）项目监管情况

为保证项目质量，学校接受家长委员会、督导站和县教科局营养办对质量进行监督管理。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

本项目至2020年12月31日全部实施完毕，项目符合绩效目标设定的验收标准，项目完成质量较好；项目成本在规定成本内完成。

（二）项目效益情况

通过此项目工作的开展，我校学生生活条件得到了改善，保障了农村贫困家庭子女的上学问题和营养健康问题，有助于农村义务教育的开展，提高了办学效率，服务民生。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

总体评价：优。

（二）存在的问题

项目实施过程中，部分具体事项的计划编制不够精。

（三）相关建议

建议财政部门加强业务培训，组织单位相关人员学习交流以提高业务水平。

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

公开说明：决算公开编制说明与决算公开表数据尾数差

异原因是决算公开数据提取，自动四舍五入所致尾差。