

剑阁县柘坝小学校
2021 年度部门决算编制说明

目录

第一部分 部门概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

第二部分 2021 度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

- 附件 1 2021 年部门整体支出绩效评价报告
- 附件 2 2021 年部门项目支出绩效评价报告

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

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

剑阁县柘坝小学校属财政预算一级单位，执行事业单位会计制度，宗旨和业务范围：实施小学业务教育，促进基础教育发展。

（二）2021 年重点工作完成情况。

1、高度重视学校德育工作开展，践行“立德树人”教育方针。学校立足于水乡，认真学习领会以“上善若水，致远行近”的校训，“从善如流，自强弘毅”的校风，“春风化雨，润物无声”的教风，“海纳百川，孜孜不倦”的学风，号召全体师生树立吃苦精神，知耻后勇，提质增速，努力迎头赶上。再者就是强调要关爱学生，尤其是留守儿童及贫困学子，要让他们感受到学校即家。努力打造“书香校园、人文校园、绿色校园、平安校园、教学质量优质校园”为工作方向并。**2、注重活动开展。**坚持以活动开展为载体，充分调动学校少先队组织的活动优势。坚持开展“良好行为习惯养成”教育和“文明伴我成长”等主题活动促进师生素质的提高，以促进学生发展为目标。一系列丰富多彩的校园文化活动促进了学生素质的全面发展，学校成功举办了冬季及春季文化艺术节活动以及冬季和春季学生运动会，高质量开展了“童心向党 礼赞百年”主题系列活动，尤其是文艺节目表演充分展示了学校素质教育成果。**3、坚持“学校、社会、家庭”的“三位一体”育人制度，密切与社会、家长的联系制度，向社会、家长宣传安全工作的重要性，取得家长的支持和配合。**每年组织全校性家长会两次，每学期放假前，向全体家长印发《致家长的一封信》，确保学生度过安全、有意义的假期。学校安全责任落实，安全制度健全，安全教育频繁开展，预防措施比较妥当，全体师生安全意识明显增强，近年来没出现过任何责任安全事故，我校被评为“广元市平安校园”。**4、学校广泛开展艺术、体育活动。**学校引导师生牢固树立“健康第一”的思想，利用体育教学提升学生的身体素质，改善学生的心理健康和社会适应能力。在艺术师

资不足的情况下仍能开齐开足艺术课程，让学生多角度接受美育，提高审美标准。多年来全校长期开展“阳光体育运动”，并得到各级领导好评。足球运动成为我校阳光体育的亮点，2021年春季我校小学男子足球队参加县球类运动会荣获第二名。

5、高度注重毕业年级管理工作。出口质量关乎学校形象，优化毕业班师资，强化毕业班量化考核。尤其注重对毕业班教师的关爱，每月开好月检测总结。我校六年级在县同类学校倒数第一的基础上2021年秋实现了三个名次的提升。

6、巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。切实搞好“千名教师进万家”工作，带头组织全体教职员工到村到户摸排，摸清了每个学生的所有准确信息。对摸排出的义教阶段适龄儿童做到精准定位。在校生落实到所读学校年级班级，非在校生到户进行劝返，并联合政府相关部门开展工作已全部返回课堂。经常与所就读学校沟通联系，做到了“劝得回，留得住”。对于因残疾而无法随班就读的学生，采取“送教上门”的方式，每月1次，保证了义教阶段适龄儿童少年就读“一个都不能少”。进一步落实了脱贫户子女就读资助工作。按国家政策对相应学段在校生按时兑现“三免两补”政策。学校通过班级家长微信群、QQ群、家长会、家长委员会会议、村组干部会议等各种方式手段宣传党的扶平利民政策，从而使扶平政策深入人心。特别是对特别困难的学生下乡到户送温暖，关心学生学习生活情况，得到了学生家长及社会各界的好评和认可。

7、加强后勤管理，保障学校工作有序开展坚持“三重一大”集团决策原则，充分发挥学校党支部、廉勤委、工会的监督作用，对招投标、物品采购等过程进行全程参与监控；每日组织专项跟踪检查工作，专人监督检查；严格执行营养餐规范管理，保证营养餐足额全额用于学生；坚决执行财务管理制度，规范财务管理，坚持校长一支笔及收支两条线的原则。严格审批程序，要数齐全。及时对各种收费、资助等进行公示；食堂财务管理，做到专款专用，不得挤占、挪用专项资金，每期进行食堂财务结算退费，多退少不补；学生资助管理，做到公平、公正、公开评议，及时发放资助资金，接受广大群众的监督，做到阳光管理，对于违规操作进行查处并及时纠正。

二、机构设置

本单位下属二级单位 0 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 0 个。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 293.85 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 35.63 万元，增长 13.80%。主要变动原因是人员经费调标及上年结转部分资金。

二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 293.85 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 293.85 万元，占 100%；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 0 万元，占 0%；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 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 293.85 万元，其中：基本支出 293.85 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入总计 293.85 万元，支出总计 293.85 万元，年末结转 0 万元。与 2020 年相比，财政拨款收入总计增加 35.63 万元，增长 13.80%，支出总计 293.85 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 年一般公共预算财政拨款支出 293.85 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款增加 35.63 万元，上升 13.80%。主要变动原因是人员经费调标及上年结转部分资金。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 293.85 万元，主要

用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）256.37 万元，占 87.25%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 17.66 万元，占 6.01%；卫生健康支出 8.77 万元，占 2.98%；住房保障支出 11.05 万元，占 3.76%。

（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 293.85，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 10.51 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 245.86 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：支出决算为 17.66 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 8.77 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 11.05 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 年一般公共预算财政拨款基本支出 293.85 万元，其中：

人员经费 241.47 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、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

日常公用经费 52.39 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、福利费、其他交通费。

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“三公”经费财政拨款支出决算为 0.48 万元，

完成预算 100%，决算数等于预算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 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 0.48 万元，占 100%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。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 年持平，主要原因是无因公出国（境）安排。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2020 年持平，主要原因是学校没有公务用车购置及运行维护费支出。

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，截止 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。学校没有公务用车购置及运行维护费支出。

3.公务接待费支出 0.48 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.48 万元，主要原因是生活水平提高，交通、住宿等费用增加。

其中：国内公务接待支出 0.48 万元，主要用于开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费。国内公务接待 10 批次，50 人次（不包含陪同人员），共计支出 0.48 万元，具体内容包括：开展业务活动开支的用餐费 0.48 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。主要原因是本部门外事接待。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 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

2021 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

2021 年，剑阁县柘坝小学校机关运行经费支出 0 万元，与 2020 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2021 年，剑阁县柘坝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2021年12月31日，剑阁县柘坝小学校共有车辆0辆，其中：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、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，本部门在 2021 年度预算编制阶段，组织对 0 个项目开展了预算事前绩效评估，对 0 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 0 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 0 个项目开展了绩效自评。同时，本部门对 2021 年部门整体开展绩效自评，《2021 年剑阁县柘坝小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.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指本单位学前教育支出。

4.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指本单位小学教育支出。

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）：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的支出。

6.医疗卫生与计划生育（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行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

7.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指本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。。

8.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。

9.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。

10.“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

剑阁县柘坝小学校 2021 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。

剑阁县柘坝小学校属于全额财政拨款一级预算事业单位，是一所农村义务教育寄宿制完全小学，2021 年度执行政府会计制度。

剑阁县柘坝小学校下属二级单位 0 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 0 个。

（二）机构职能。

本单位主要职能职责是实施小学义务教育，促进基础教育均衡发展。

（三）人员概况。

剑阁县柘坝小学校总编制 16 人，其中行政编制 0 名，参公编制 0 名，管理岗编制 1 名，专业技术编制 15 名，事业工勤编制 0 名。2021 年末实有在职人员总数 16 人，其中行政人员 0 人，参公人员 0 人，事业人员 16 人，工勤人员 0 人；离休人员 0 人，退休人 30 人。2021 年末实有学生人数 112 人，其中送教上门学生 4 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年本年收入合计 293.85 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 293.85 万元，占 100%；事业收入 0 元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；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 0 万元，占 0%。

（二）部门财政资金支出情况。

2021 年本年支出合计 293.85 万元。其中：工资福利支出 191.99 万元，占 65.34%；商品服务支出 52.39 万元，占 17.83%；对个人和家庭的补助支出 49.48 万元，占 16.8%；项目支出 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。

我校在剑阁县人民政府、剑阁县财政局、剑阁县教育局的坚强领导下，2021 年年初就制定了绩效目标，经过一年的管理，我单位绩效目标实现比较理想，达到了年初设定的目标。在编制预算时，充分考虑的学校的具体情况，资金需求量，基本上符合学校的实际需要。根据上级要求，我们在支出是分上下半年，按计划按实际需求使用预算资金，会计核算也真实、准确。有部分没有纳入预算的资金，也及时在后期做了调整。单位上报的计划上级单位也及时进行了支付。各项支出严格按照各项制度进行，资金使用规范，无违规情况出现。

（二）结果应用情况。

学校严格执行国家的政策方针，严格遵守国家的财经纪律，做到支出有预算，票据规范，让资金发挥最大效益。做好绩效评价自评工作，并及时将评价结果向社会公示。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2021 年，我单位严格按照年初预算批复认真组织实施，严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使用符合事业发展规划和财政政策的要求，全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，全年项目支出达到预期绩效目标。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保单位职责任务顺利完成。资金收支管理及会计核算较规范，能够按照政府制度和财务管理办法进行核算。

综合 2021 年度财政预决算项目绩效评价情况，我单位通过绩效评价树立了绩效理念，加强了对资金的监管，提高了财政资金的使用效率。

（二）存在问题。

- 1.部分资金支付进度滞后。
- 2.对预算编制的预见性还需进一步加强。

（三）改进建议。

1、科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

2、进一步加强项目资金管理。严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益。

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