

2021 年度

四川省剑州中学校

部门决算

# 目录

## 第一部分 部门单位概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

## 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
- 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

## 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 部门单位概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能

剑州中学基本职能是贯彻执行党的教育方针，全面实施基础普通教育（初中、高中），推进学校素质教育发展，向上级学校输送合格人才，开展农村教师培训和送教、支教工作。

### （二）2021 年重点工作完成情况

1. 进一步深入学习宣传贯彻党的精神，把思想和行动统一到党的精神上来，把智慧和力量凝聚到落实党确定的目标任务上来，提升党组织的战斗堡垒和党员的先锋模范作用，持续推动我县教育事业快速健康发展。

2. 深化教育改革，努力提高教师继续教育培训，组织教研活动，提高教师技能。

3. 坚持立德树人，狠抓教育教学工作。2021 年学校完成了教育教学任务，对学生进行了各类安全教育，对校舍、设备进行维修维护与更新。初中教育质量考核名列全县前列，高中教育质量考核名列广元市前列。

## 二、机构设置

剑州中学下属二级单位 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。

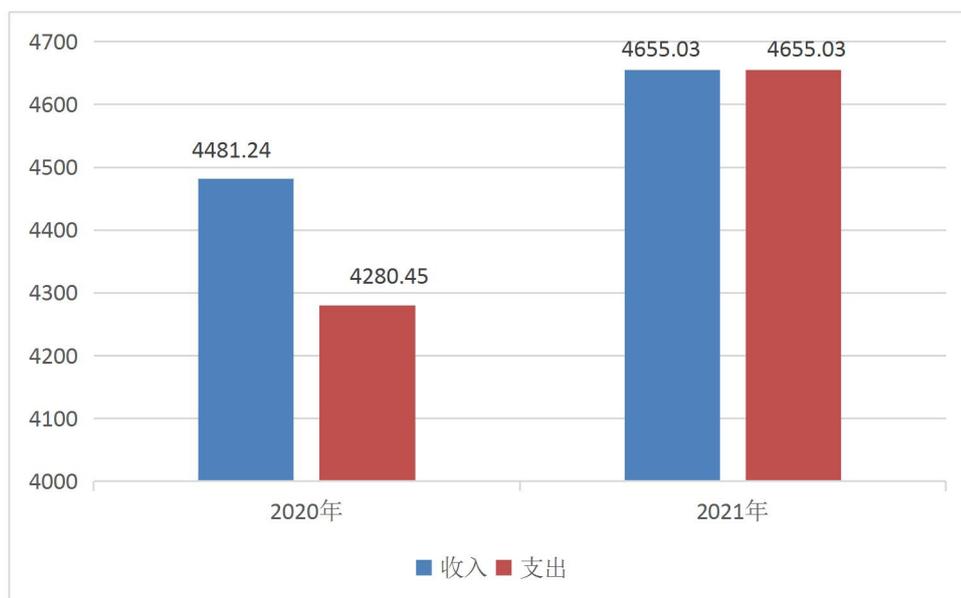
无纳入剑州中学 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位。

## 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 年度收入总计 4655.03 万元，支出总计 4655.03 万元。与 2020 年相比，收入总计增加 173.79 万元，增长 3.88%，支出总计增加 374.58 万元，增长 8.75%。主要变动原因是教职工工资增长，校舍改造提升项目资金增加。

图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

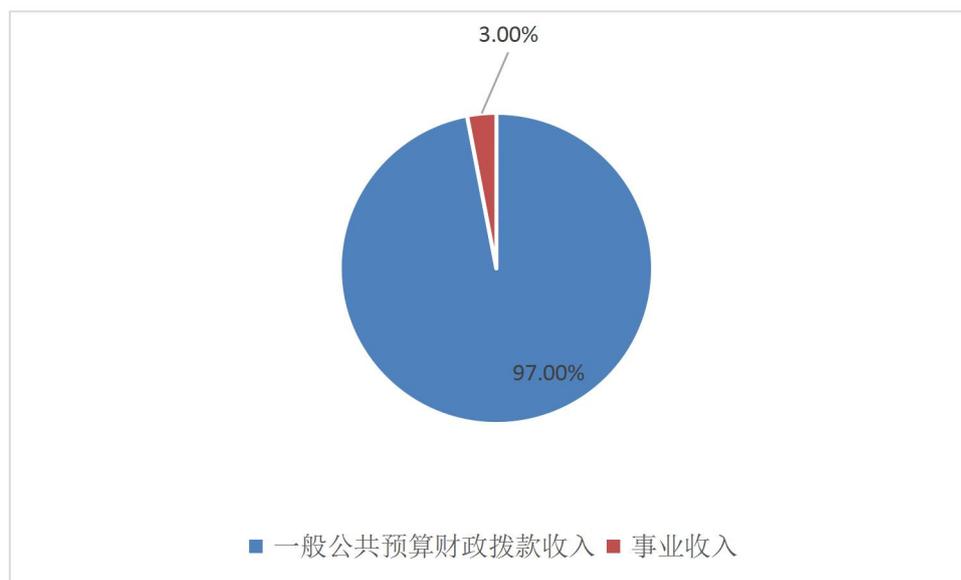


### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 4454.24 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4320.45 万元，占 97%；事业收入 133.79 万元，占 3%，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，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%。

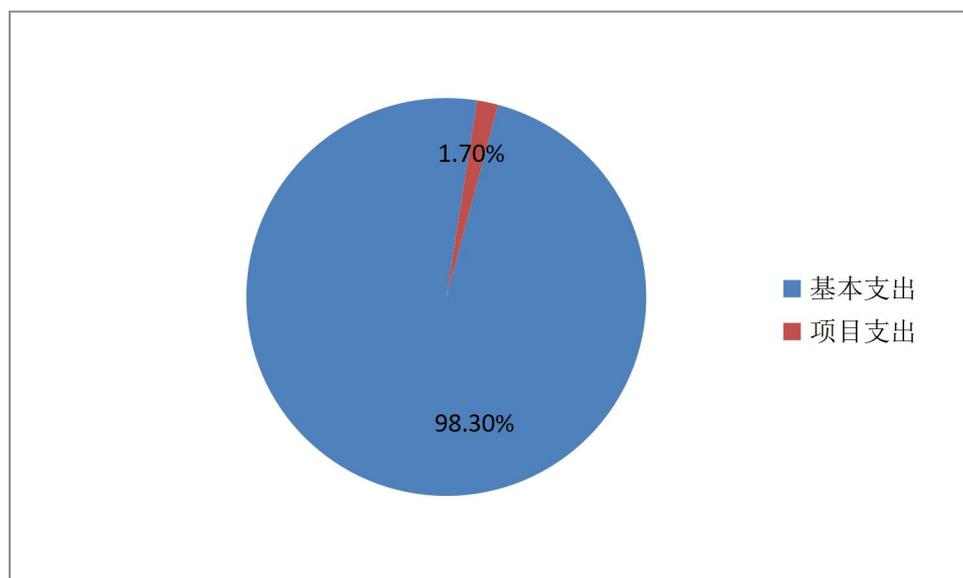
图 2：收入决算结构图



### 三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 4655.03 万元，其中：基本支出 4576.03 万元，占 98.3%；项目支出 79 万元，占 1.7%；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%。

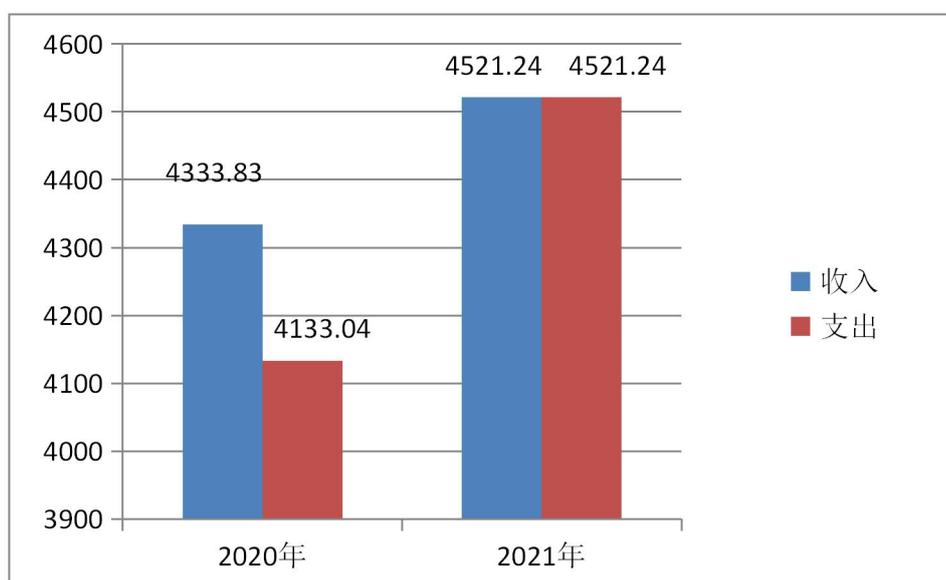
图 3：支出决算结构图



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入总计4521.24万元，支出总计4521.24万元。与2020年相比，财政拨款收入总计增加187.41万元，增长4.32%，支出总计增加388.2万元，增长9.39%。主要变动原因是教职工工资增长，校舍改造提升项目资金增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

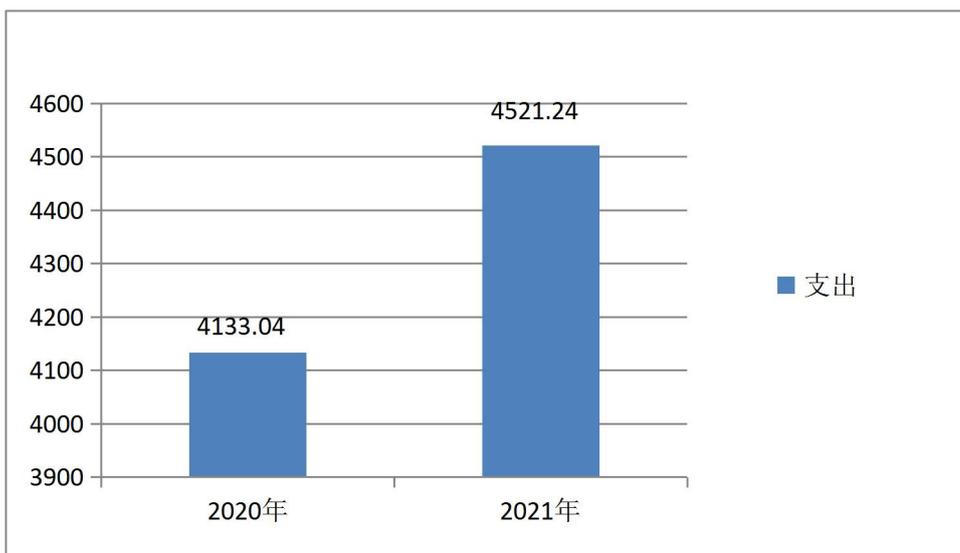


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年一般公共预算财政拨款支出4521.24万元，占本年支出合计的97.13%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加388.2万元，增长9.39%。主要变动原因是教职工工资增长，校舍改造提升项目资金增加。

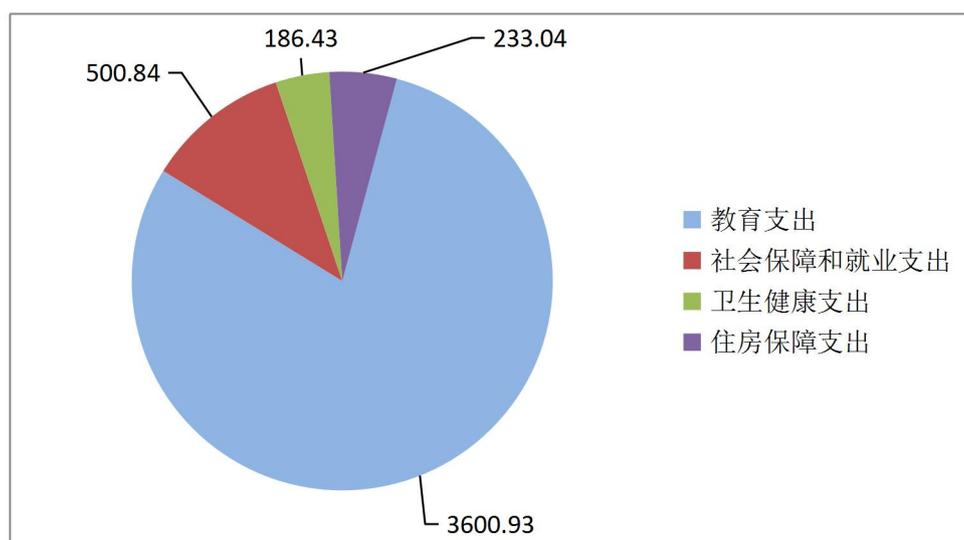
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年一般公共预算财政拨款支出4521.24万元，主要用于以下方面：教育支出（类）3600.93万元，占79.64%；社会保障和就业（类）支出500.84万元，占11.08%；卫生健康支出186.43万元，占4.12%；住房保障支出233.04万元，占5.15%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构（单位：万元）



### (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4521.24万元，完成

预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）、教育（类）普通教育（款）高中教育（项）：支出决算为 3600.93 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 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）、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 500.84 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 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 186.43 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 233.04 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 年一般公共预算财政拨款基本支出 4442.23 万元，其中：

人员经费 4008.88 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、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 433.35 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

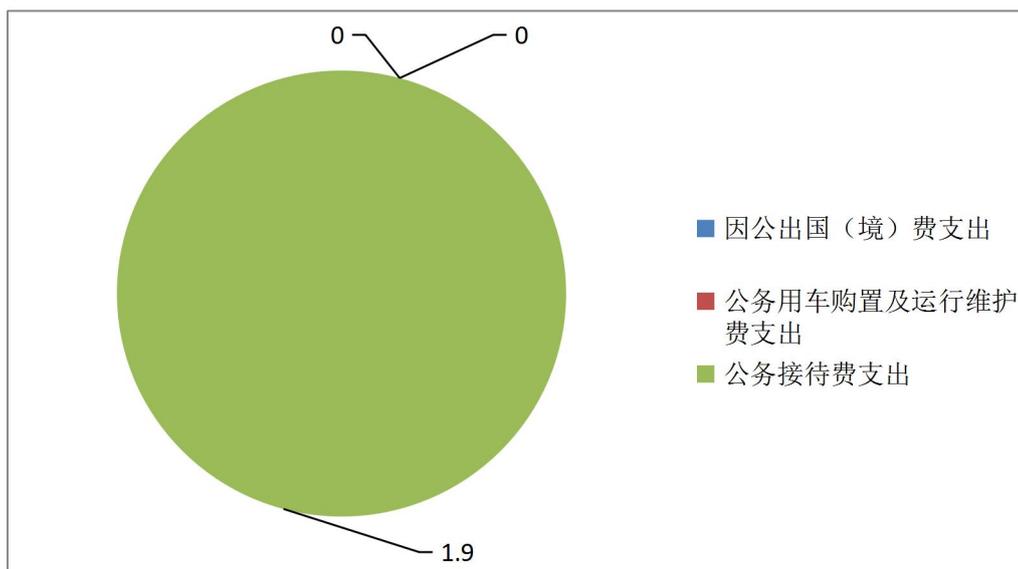
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 1.90 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“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 1.90 万元，占 100%。具体情况如下：

图 7：“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 2020 年增加 0 万元，增长 0%。

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 2020 年增加 0 万元，增长 0%。

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 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 1.90 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。其中：

国内公务接待支出 1.90 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 40 批次，317 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.90 万元，具体内容包括：接待上级对口单位督导检查，骨干教师、国培计划培训等继续教育各类培训，教学教研活动。

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**

2021 年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，剑州中学机关运行经费支出 0 万元，比 2020 年增加、减少 0 万元，增长、下降 0%。

### **（二）政府采购支出情况**

2021 年，剑州中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 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，剑州中学共有车辆 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，组织对项目开展了预算事前绩效评估，对3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。同时，本部门对2021年部门整体开展绩效自评，《2021年四川省剑州中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. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映本单位初中教育支出。

5. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映本单位高中教育支出。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：住房公积金反映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住房公积金。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老保险支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：机关事业单位基本养老保险缴费支出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。

8. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老保险支出（款）事业单位离退休（项）：指单位退休人员一次性补贴以及抚恤金支出。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：行政单位医疗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。

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

### 四川省剑州中学校

## 2021 年部门整体绩效评价报告

### 一、部门（单位）概况

#### （一）机构组成

剑州中学为一个整体机构单位，内部分设初中教学部、高中教学部、后勤服务部（包括行政、业务处室、后勤服务）。

#### （二）机构职能

剑州中学为广元市示范完全中学校，设初中和高中两部。学校主要职能为：全面贯彻党的教育方针，全面实施基础普通教育（初中、高中），推进学校素质教育发展，为高一级学校培养和输送合格人才。

#### （三）人员概况

我校 2021 年年末在校学生 2373 人，其中高中学生 1135 人，初中学生 1238 人。在职职工编制 315 人，年末实际在职人数 280 人。

### 二、部门财政资金收支情况

#### （一）部门财政资金收入情况

我校 2021 年本年收入合计 4655.03 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4320.45 万元，占 92.81%；事业收入 133.79 万元，占 2.88%；上年结转 200.79 万元，占 4.31%。

## **（二）部门财政资金支出情况**

我校 2021 年本年支出合计 4655.03 万元，其中：基本支出 4576.03 万元，占 98.3%；项目支出 79 万元，占 1.7%。

## **三、部门整体预算绩效管理情况**

### **（一）部门预算项目绩效管理**

剑州中学能根据年初支出预算开支经费，确保公用经费的使用发挥最大效益。严格按照学校经费开支制度执行经费列支。没有随意扩大开支范围、提高开支的标准发生。

### **（二）结果应用情况**

剑州中学预算及专项资金使用基本达到规划目标，整体情况良好。

## **四、评价结论及建议**

### **（一）评价结论**

整体评价良好。

### **（二）存在问题**

一是资金支付没有严格按预算进度执行；二是绩效目标的动态监控力度不强；三是单位资产管理的信息化程度不高。

### **（三）改进建议**

一是加强预算执行的进度监控；二是加强资金使用的绩效目标动态管理；三是加强资产管理的信息化程度。

附件

# 四川省剑州中学校 2021 年校舍改造提升项目支出绩效 自评报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

四川省剑州中学校校舍改造提升项目，项目位于剑阁县普安镇河东街 366 号（四川省剑州中学校校园内）。食堂屋面处维修 1250 平方米；教学楼墙面维修 3000 平方米；校门维修改造 400 平方米；相关安全隐患整治及其他附属工程。本项目建设工期为 70 日历天。

### （二）项目绩效目标

基础教育学校校舍改造提升工程项目的实施排除校园安全隐患，改善贫困地区学校办学条件，构建和谐校园，推进教育教学质量不断提高，办人民满意的教育。

#### 1. 经济性指标

整个项目的实施过程中，使用当地农民工，带动了当地的就业率，推动了地方经济发展。

该项目的建设，将大力推动该地区文化教育的全面发展，实现生态保护与绿色发展协调统一，践行“德智体美”全面

发展理念，是教育全面协调发展的重要举措。

## 2. 社会及效率指标

全面提升教育质量，促进教育发展，满足学校教育教学以及学生生活需求，在提高教育教学质量的同时，提高了在校师生的生活水平，使学校的整体办学水平显著提升。学校办校条件的进一步改善，将营造出优美、舒适的师生学习和生活环境，促进学校管理、教育教学等工作的全面提高，进而带动了我县基础教育事业的快速、健康发展。

该项目受益学生 2000 余人，通过项目的实施，有利于完善教育基础配套，积极引导人才流入，实现教育可持续发展。

综上所述，本项目具有良好的经济社会效益。

### **(三) 项目资金申报相符性**

四川省剑州中学校 2021 年校舍改造提升工程项目资金申报，是按照财政部《关于印发〈财政投资评审管理规定〉的通知》（财建[2009]648 号）、剑阁县人民政府《关于印发〈剑阁县政府性资金建设项目管理办法〉的通知》等相关要求组织实施。具体实施内容与申报内容完全相符，申报目标合理可行。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **(一) 项目资金申报及批复情况**

根据剑发改发（2021）136 号立项批复，本项目总投资约 80.00 万元，中央和省级资金 50.00 万元，自筹及其他

资金 30.00 万元。

## **(二) 资金计划、到位及使用情况**

1. 资金计划及到位。2021 年到位资金 50.00 万元，到位率 100%，资金到位及时。

2. 资金使用。截止评价时，资金共支出 50.00 万元，支付进度 100%。资金支付严格按照财经法纪和项目资金管理相关要求支付，支付依据合规合法，资金支付严格按照预算执行。

## **(三) 项目财务管理情况。**

为了规范项目资金使用及管理，明确组织机构及职责，落实实施和监控管理机制，严格执行国家相关财经制度，建立专项资金的预算、支出管理、决算管理、监督检查与绩效考核制度，确保专项资金能合理合法使用并发挥资金的最大效益，使项目建设管理工作有章可循，有法可依。

根据任务执行要求，对项目资金统一规划管理、单独核算、专款专用。会计核算严格执行示范学校审定的建设方案和任务，建立专项资金管理台账、专款专用，单独核算，做好支出台账，对支出票据的要素、附件、程序严格把关，对资金使用范围、审批权限、项目预算加强管理，随时报告资金的使用进度。资金支付严格遵循项目资金管理办法，严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

### **1. 投资控制**

严格资金监管，确保发挥资金效益，保障项目建设目标顺利实现。本项目资金由财政部门负责项目投资管理，负责工程所需资金的筹措与拨付以及资金使用的监管，执行项目投资控制，确保项目投资控制在中标限额以内，以保证投资控制目标的实现；合理支付工程合同价款，保证项目资金安全；完善项目执行的内部监督制度，尤其是项目财务管理中的差错与漏洞，提高资金使用效益。

## 2. 资金管理

根据项目建设进度安排资金筹集计划，但是适当超前，保证资金留有余地；

本项目的专项收入及费用支出将列入预算，细化到不同的预算科目，严格遵循预算管理制度，同时配合银行账户监管工作。

## 3. 决算

预算年度终了，编制预算决算草案时，将全面、准确反映专项资金收入、安排的支出费用等情况。

## 4. 公开披露

根据相关规定向社会公开专项资金限额、余额、期限结构、使用、项目收支、偿还等情况，主动接受监督。

## 三、项目实施及管理情况

本项目严格执行工程建设程序，合理有序地安排项目建设进度，根据本项目资金使用情况及建设方案预测，本项目

从 2021 年 6 月开始前期准备工作，建设工期为 70 日历天。

具体时间安排如下：

1. 项目前期准备阶段开始于 2021 年 6 月，该阶段开展前期筹备工作，包括项目现状调查分析、可行性研究报告编制、可行性研究报告批复等工作。

2. 项目施工阶段（2021 年 9 月 3 日至 2021 年 11 月 11 日）该阶段开展项目施工前期准备工作及现场施工工作，包括场地清理、材料设施准备、人员准备和进场施工。

3. 项目竣工验收工作（2021 年 11 月）该阶段开展各单位、单项工程的全面竣工验收工作，为项目投入使用做好准备。项目建设中涉及的招投标和政府采购、项目公示等，严格按国家要求，按程序规范实施。

#### **四、项目绩效情况**

##### **（一）项目完成情况**

四川省剑州中学校 2021 年校舍改造提升工程项目目前已全部完成并投入使用。

以上项目实施时严控项目质量，严格控制实施成本，项目质量和成本控制较好。

##### **（二）项目效益情况**

通过项目建设，必将推动学校现代基础教育体系建设等再上新台阶，更好发挥引领、示范和辐射作用，实现学校的可持续、健康发展，推进学校建设，项目社会效益体现在基础教育毕业率达 100%，每年受基础教育学生大于 2500 人，

可持续影响指标体现在持续提升学校对地区经济社会发展的贡献力，学生、家长抽样调查满意度指标大于 95%。

## **五、问题及建议**

### **（一）存在的问题**

由于学校校舍改造提升工程项目投资概算 80.00 万元，资金来源为中央和省级资金、自筹及其他资金，2021 年已到位中央和省级资金 50.00 万元，自筹及其他资金能否到位存在问题。

### **（三）相关建议**

四川省剑州中学校是公益性基础教育学校，没有能力自筹资金，建议地方政府通过其他收益解决余下资金。

附表：

### 四川省剑州中学校 2021 年校舍改造提升项目绩效目标自评

主管部门及代码	611605		实施单位	四川省剑州中学校	
项目预算 执行情况 (万元)	预算数:	80	执行数:	50	
	其中: 财政拨款	50	其中: 财政拨款	50	
	其他资金	30	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	
	1. 健全校舍改造提升长效机制; 2. 不断改善办学条件, 办人民满意的教育。			1. 健全校舍改造提升长效机制; 2. 不断改善办学条件, 办人民满意的教育。	
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	学校维 修改造 面积	≥4650 平方米	食堂屋面处漏 1250 平方米; 教学 楼墙面维修 3000 平方米; 校门维修 改造 400 平方米。
		质量指标	受益学 校数	1	1
		时效指标	目标在 时限内 完成	2021 年 11 月	2021 年 11 月
		成本指标			
	效益 指标	经济效益 指标			
		社会效益 指标	改善办 学条件	完成预 期目标	学生校舍条件得 以改善
		生态效益 指标			
		可持续影响 指标			
	满意 度指标	满意度 指标	受益师 生满意 度	≥95%	≥95%

## 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