

2021 年度

剑阁县涂山小学校部门决算

目录

第一部分 部门单位概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	14
第二部分 2021 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	15
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	22
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	22
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	23
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	23
十、其他重要事项的情况说明	23
第三部分 名词解释.....	24
第四部分 附件.....	27
第五部分 附表.....	31
一、收入支出决算总表.....	31
二、收入决算表.....	31
三、支出决算表.....	31
四、财政拨款收入支出决算总表.....	31
五、财政拨款支出决算明细表.....	31
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	31
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	31
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	31
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	31
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	31

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表..	31
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	31

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。

剑阁县涂山小学校属财政预算一级单位，执行事业单位会计制度，本单位现有 12 个教学班，33 位教职工。其基本职能及主要工作是实施小学义务教育，促进基础教育发展。

（二）2021 年重点工作完成情况。

涂山小学在教育主管部门和涂山镇党委政府的正确领导下，在学校全校师生的共同努力下，在社会各界的关心下，2021 年学校各项工作圆满结束。现将重点工作完成情况做以下分析：

一、加强班子建设，落实民主管理，做到依法治校

学校全面贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，以育人为本。认真贯彻、执行党的路线、方针、政策，及时传达上级有关文件、会议精神，做到令行禁止，执行不走样。学校始终围绕“高效、务实、廉洁”这个目标抓好领导班子建设。

首先，注重抓好领导班子理论学习。坚持通过“学习强国”、“不忘初心牢记使命”主题教育活动等，提升领导班子政治觉悟，增强“四种意识”“四个自信”，做到“两个维护”，从而使班子成员的政治、业务素质不断提高，爱岗

敬业的自觉性不断增强，做到依法治校，依法执教。

第二，发挥班子的带头作用。领导班子是学校的核心，一个好班子就是一所好学校，学校班子决定着学校发展的方向。我校班子成员团结一心，紧紧围绕学校的中心工作，心往一处想，劲往一处使，齐心协力谋学校发展。特别是班子成员能率先垂范，发挥表率作用：班子成员深入教学第一线，担任统考科目教学任务，同时深入扶贫一线，带头走村窜户核查学生信息，真正做到“己所不欲，勿施于人”，用行动带动师生。

第三，坚持民主集中制。学校重大事情，如评优树模、职称评聘、大额度资金使用都需领导班子集体讨论决定。学校领导班子能经常深入师生，倾听师生的意见和要求，在职工中征集合理化建议，对正确的意见积极采纳，不断改进领导的工作作风。

第四，廉洁奉公，作风民主。学校领导班子坚持依法办事，秉公办事。学校严格执行财务制度收费，不乱收费，不乱订资料；实施校务公开和财务公开，增加学校管理的透明度。决策不主观，不武断，作风民主，政令畅通，班子成员都能自觉遵章守纪、为政清廉，受到了教职工的好评。

二、坚持德育为先，把立德树人作为教育的根本

一年来，学校始终把德育工作放在各项工作的首位，把立德树人作为教育的根本。

1. 强党建，讲示范，发挥党员引领作用

一是加强学习，提升党员教师的政治素养。组织党员干

部学习十九届六中全会精神；观看建党 100 周年庆祝，并学习了习近平总书记讲话；组织学习了《中国共产党党史》、《新中国史》、《改革开放史》、《社会主义发展史》等，进一步坚定教师信念，增强信仰，提升站位。二是加强支部自身建设。健全和完善了民主集中制，坚持了“三会一课”制度，加强了阵地建设，培养了袁琪、李平生、廖丹丹三位入党积极分子，补充了党的后备力量，开展了支部换届选举工作，组织了党员教师到长岭双桥革命烈士陵园扫墓活动，广大党员思想觉悟得到极大提升。三是开展争先创优活动，在教学工作中、扶贫工作中、防疫工作中，要求党员干部勇于担当，敢于作为，在工作中充分发挥党员干部的示范引领作用和模范带头作用。

2. 强师德、抓业务，打造高效教师队伍

我校现有教职工 43 人，在岗专任教师 33 人，其中近三年来，我校新进教师 20 人，如何提升年青教师工作积极性，培养她们的职业认同感、规范她们教学行为，打造一支过硬的教师队伍是摆在我面前的问题，学校从思想引领、业务培训等方面加大力度，让她们尽快适应教学要求。

(1) 抓师德，树形象。一是学校每周召开教职工大会，除政治学习，还对学校一周来的情况作以总结，发现问题及时处理。二是开展师德集中教育活动。今年暑期，我校教师开展为期一周的师德专题教育活动，教师通过自我剖析，提升自身的职业道德修养。三是开展教师专题教育活动。今年先后开展组织教师签订《廉洁从教承诺书》和教师《宣誓》

活动。通过引导、教育，涂山小学教师已形成了爱岗敬业、热爱学生的良好风气。

(2) 抓师培，促业务。开展学区教研联盟活动。本学年先后多次组织教师到实验小学、普安幼儿园、白龙小学、公兴小学、广坪小学参加教学大比武、六年级复习研讨、幼小衔接等教学研讨活动，通过请进来、走出去，极大的更新了教师的教学理念和教学模式。三是积极参加各类赛课活动，打造教研骨干团队：在今年的教学大比武中，张玲玲主任获小学数学县级二等奖；罗云芳老师获小学语文组三等奖，付艺老师获复习研讨课优秀奖。四是加强课题研究。学校申报的四川省普教科研重点课题《农村小学综合实践活动中苏维埃红色文化实践教育研究》已结题，并在广元市2021年综合实践活动课程建设优秀成果评选中获得二等奖；五是积极组织教师参加各种外出培训、国培和网培，按要求认真完成了各项培训任务，全体教师参加了公需科目培训，完成率100%；

通过精心培养，涌现出了李平生、王兰、李佳芮、刘文双、袁琪、赵薇、廖娜娜、廖丹丹、向贇等一批爱岗敬业、任劳任怨的青年教师。

3. 抓常规，重养成，活动文化共育人

学生的思想是决定他的发展方向，学生习惯是决定学生发展成败的关键因素，因此工作中学校坚持树立“育人为本，德育为先”的理念，建立健全学校德育工作机制，积极开展系列活动：一是抓学生养成教育。学校坚持每日一公布，每

周一评比，每月一考核，查学生仪容仪表、言行举止、班容班貌。通过检查评比，学生在文明礼貌、行为习惯、道德认知等方面良好的日常行为习惯在逐步养成，班风校风也受到家长们的肯定和好评，育人环境净化。二是利用主题班队会、红领巾广播站、国旗下讲话等开展主题教育。如：3月是雷锋活动月、4月是环境教育月、5月是文明礼仪教育月，6月是安全教育月，9月是感恩教育月；10月是爱国教育月；11月是健康教育月；12月是法制教育月，通过宣传教育、橱窗展示达到文化育人目的。三是以活动育人。学校以重大节日、纪念日开展专题教育活动，如清明节、劳动节、端午节、建军节、教师节、重阳节、元旦节及“9.18”、“12.9”等时间节点开展专题教育活动；引导学生树立正确的世界观、人生观、价值观和荣辱观。四是以红色文化为突破口，狠抓特色发展。中心校以建党100周年为契机，幼儿园打造红色文化墙，小学部开展“经典诵读”比赛。苏维村小以当地红色文化为依托，从红色精神解读入手，挖掘附近的红色故事，展示红色诗词，张贴师生红色文化作品，编写红色文化校本教材，开展“唱红歌”活动，达到让墙壁说话，让活动精彩，让作品体现，让行为训练的育人目标。五是强化家校联系。本学年学校组织召开了1次学生家长会，加强了家长与学校、教师的联系，形成共育环境。

三、细化教学管理，实现教育质量新突破

教学工作是学校的中心工作，教学常规是教师开展日常教学工作的准则，良好的管理体制是我们保证实施有效课堂

教学提高教学质量的重要保证，我们始终抓实抓好。

1. 抓教学常规管理，规范教师教学行为。学校全面贯彻落实国家教育方针，严格按《新课程设置方案》开齐开足课程，认真落实“五项管理”和“双减”要求，全面推行课后延时服务。学校教务处根据《教学常规管理 50 条》要求，狠抓教学常规管理：开学初与每位老师签订《教学目标责任书》、每位老师编制学科教学计划；教学中以课堂为抓手，实行坐班制和推门听课制，管理中做到“四个一”：一月一次教学常规工作的检查（毕业班半月一次检查）；一月一次月定时作业；一月一次分析；一月一次考核；课后注重学生作业的延时辅导和兴趣特长的培养。

2. 抓艺体开展，促进学生全面发展。一是积极开展阳光大课间活动；二是开展专题艺体活动：2021 年春，开展了户外远足活动及红歌歌咏比赛、六一文艺汇演、“童心向党”歌咏比赛；秋季开展了课前桌韵律操表演，春、秋两季均开展了运动会；三是开展学生体质健康检测；四是开展课后延时服务活动。本年来利用下午延时服务时间，开设了作业辅导和兴趣特长培养，开设了足球、篮球、乒乓球、羽毛球、跳绳、呼啦圈、武术、棋艺、书法、手工制作等社团活动，12 月，我校师生共有 45 人参加四川省 2021 年书法水平测试，突显了“以乐促智、以技促能、以读养德”公益目的。五是开展了劳动实践教育。苏维村小利用校园地开展种植活动，让学生参与到劳动中去。

一年来，学校的各项工作稳步推进，教学质量较去年有

较大提升，多个学科成绩名列全区、全县前列，在2021年秋期末考试中：一年级语文在全区排名第1名；二年级数学在全区排名第1名；三年级英语在全区排名第3名；三年级数学在期末测试中名列31所同级同类学校第5名；四年级的数学在31所同级同类学校第1名，四年级语文在31所同级同类学校第3名；五年级的语文在31所同级同类学校第4名；五年级的数学在31所同级同类学校第6名。

四、抓后勤，讲服务，改善办学条件

1. 规范食堂及营养餐管理。学校食堂本着“保本经营、服务师生”的宗旨，不挤占、不挪用、不克扣学生生活费的原则，足额、足量将每一分钱用于师生。同时，总务处严把食品的进货关、洗涮关、烹饪关，分管领导每天对食堂进行卫生检查，冬天天气冷了，还给师生供应热水和热汤，让师生安心生活。

2. 加大投入，改善办学环境。7月，学校通过行政会、廉勤委采购了1.2万元的厨房设备等，自筹资金5万元对厨房进行吊顶、贴瓷砖等维修处理；9月，幼儿班安装空调5台共计费用2.2万元。10月份，争取上级资金20万元进行校舍改造提升工程，正在修建苏维村小围墙、安装入校道路防护网及中心校综合楼处漏；安装了苏维村小入校道路两边的护栏。

3. 加强财务管理。财务工作是影响学校稳定的工作，要求学校财务一定要按照上级规范要求严格管理，坚持收支两条线，校长一枝笔的原则，不允许有任何所谓的“小动作”

和“小聪明”。强调了几条原则：一是学校经费保正常运转，量入而出，绝对不能出现亏账；二是学校坚持不设“账外账”和“小金库”。三是紧缩非生产性开支，重点要控制公务用车、用餐的支出，这一点领导要带头。四是严格实行支出报告制度。要支出先打预算报告审批，先支出再报告不予报销。五是各种账目自觉接受廉勤委的监督和审查，不留空白和死角。六是严格执行财务公开制度；按教育局规定进行财务公示；七是在保证学校正常运转、在政策允许的范围内，用足政策，偿还过去的债务，近年来共化解债务 30 余万元。

五、讲卫生、抓安全，让防疫工作常态化

学校把安全工作放在日常工作的首要位置。为实现“安全事故零发生”的目标：一是要求全体师生树立“安全第一”的观念。学校充分利用例会、国旗下讲话、教育课谈话、宣传橱窗等各种阵地，针对师生中存在的安全隐患进行强调，在师生中树立“人人讲安全，时时讲安全，事事讲安全，一生才安全”的意识。二是利用多媒体设备，LED 显示屏对交通、防溺水、食品卫生、防电、防火、防踩踏等涉及学生安全的，进行全方位教育指导，教育宣传活动周密细致，安全工作扎实有效。三是开展紧急疏散演练，强化了学生的安全意识，提高了学生的避险能力。四是管理持之以恒，安全教育常抓不懈，做到了安全事故零发生。针对学生课间，放学路上容易出现不安全事故，学校制订了课间由班主任下班管理学生，上午下午休息时间跟班老师跟班管理，上学、放学签到签离制度，学校护学岗巡查等措施办法。五是防疫工作

常态化。学校门卫坚持做到五个“一律”，做好扫码、测温、登记，师生坚持一日三检，后勤坚持定时开展消杀灭等工作，各班坚持开展开展健康教育，节假日期间做好师生行程跟踪，建立了返乡家长台账，使学校防疫工作常态化、规范化，确保无公共卫生事件发生；六是做好家校联教联防。学校通过家长会和家访，要求家长正确管理、教育孩子，加强了学校与家庭、社会的联系，增强了学校的教育亲合力。一年中，有效预防了安全事故的发生，杜绝了校园安全零事故。

六、访万家，勤送教，做好控辍保学工作

学校立足“一个不能少”精准发力，确保每一个学生“有学上”、“能上学”。本年来多次开展“千名教师访万家”活动，多次组织教师下乡开展适龄儿童入学核查工作，通过户籍找学生，积极动员家庭贫困学生入学；对特殊儿童构建了“覆盖到边，监护到位，关爱到人”的教育体系：对留守儿童做到学习上优先辅导、生活上优先照顾、活动上优先安排；对残疾儿童开展随班就读或送教上门；对贫困儿童认真落实资助政策，确保一人不少，一分不漏。义务教育阶段率适龄儿童入学率为 100%，无一人失学、辍学。

七、送温暖，讲感情，做实工会工作

学校管理依靠钢性的制度，也依靠人性化的关怀。要调动教职工工作的主动性和创造性，对教职工一次人性化的关怀比在会上严肃的讲工作要求的效果要好的多。一是，尽力为教职工解决与个人利益直接相关的问题。二是，教职工生重病住院，组织工会慰问。三是，为家庭经济困难教职工积

极争取上级的资助资金。

八、做游戏，重环创，幼教工作上台阶

学校幼儿教育严格落实《幼儿发展纲要》，推行游戏化教学，杜绝小学化倾向；教室内打造乐器、天气、行为习惯等不同主题的区域文化；室外打造以建党 100 周年为主题的“红色”园区文化；添置一批电视、空调、教玩具等教学设施设备；开展了幼儿体质健康检测；春、秋两季各举行汇报表演 1 次。2021 年 7 月，被教育局评为二星级幼儿园。

九、投资金、强师资，努力改造村小办学环境

涂山小学苏维村小是全县唯一的一所村小，距离中心校 10 公里，有五个教学班 60 名学生。为了响应上级办家门口优质而公平的教育，2021 年就争取排危资金 20 万元修建围墙，确保学校安全。同时，安排 3 名正式公办教师、聘请 3 名临代人员到村小工作，充实教职工质量极大提升了村小教学质量。

十、成就与问题

1、取得的成就：2021 年 9 月，在全国书法比赛中，学校获市级优秀组织奖；创建成了广元市首批“温馨校园”。获县教育局 2021 年“目标考核优秀单位”。

2、目前学校丞待解决的主要问题

(1) 重业务轻党建。一年来，我校把主要精力放在了制度完善、业务调研、基建推进、民生改善，以及一些创建工作的完成上。从而忽略了党建工作的战略意义，造成这项工作会议上提得多，行动上落实得较少，以致党建工作业

务不精、理论水平不高，影响了党建工作的效果和力度。

(2) 重结果轻效率。一直以来，学校以提高课堂教学效率为主题的研究没有间断，但，教师统治课堂的传统教学方法没有从根本上改变，老师本着生怕学生掌握不了，生怕自己讲漏了的好意，过多的包办代替，“满堂灌”的现象十分严重。我们要明确一个道理：自己动手动脑学习一定比单纯听老师讲课学习的效率高，并且学到的知识记得牢。因此，变革课堂教学方法，让学生真正做课堂的主人，是我校提高课堂教学效率应首先解决的问题。

回首过去，成绩可喜，面对未来，信心百倍。我们相信，在各级领导的正确领导下，在全体教师的大力支持下，面对新形势、新机遇、新挑战，我们将进一步树立信心，理清思路，突出重点，勤奋工作，讲究实效，以实际行动把学校的教育、教学工作推向新台阶。

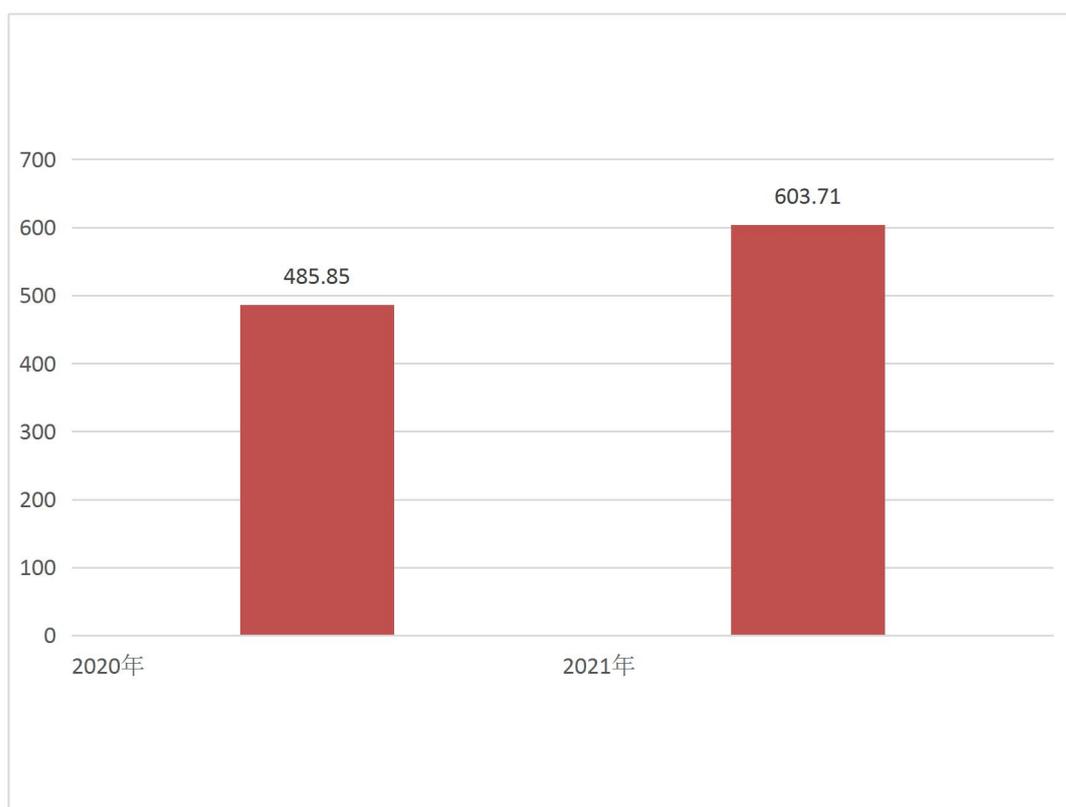
二、机构设置

剑阁县涂山小学校独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个，全年编制机构数和独立核算机构数无变化。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

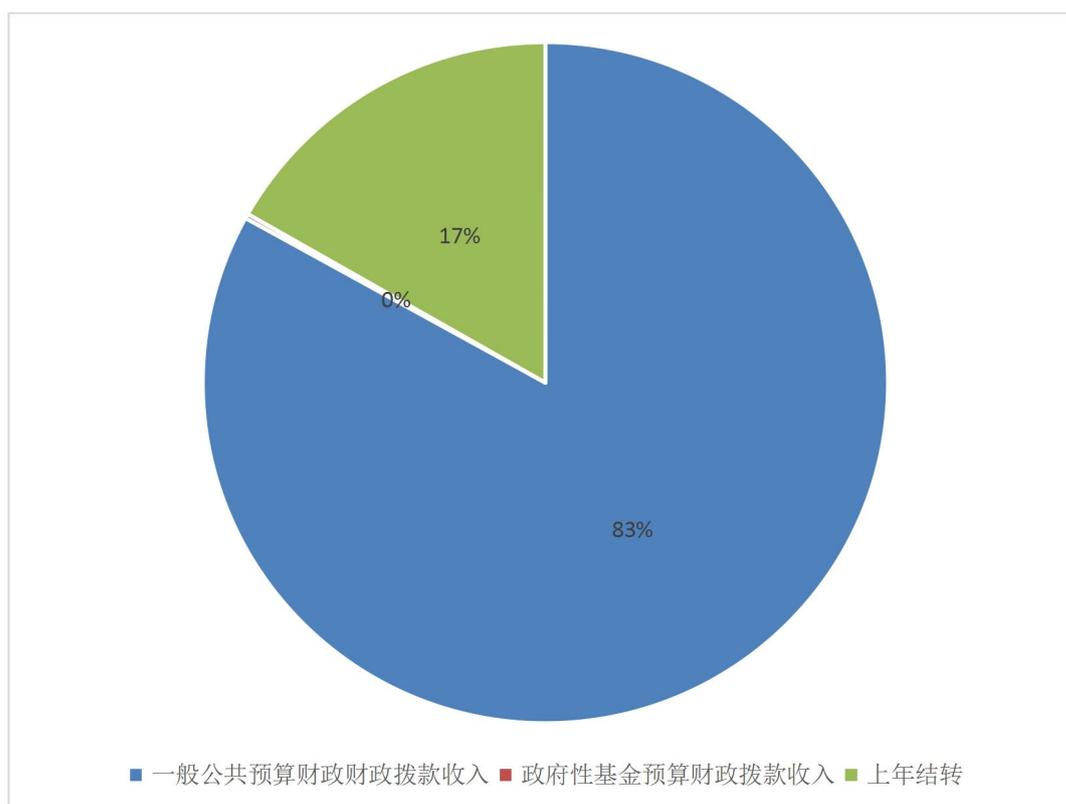
一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 603.71 万元。本年度总支出 603.71 万元，年初结转 101.15 万元。与 2020 年相比，收入总计增加 16.72 万元，收入总计增加 3.4%；支出总计增加 219.01 万元，支出总计增加 56.9%。变动的主要原因是教职工总数增加，退休教师一次性补助、学生公用经费比例提高。



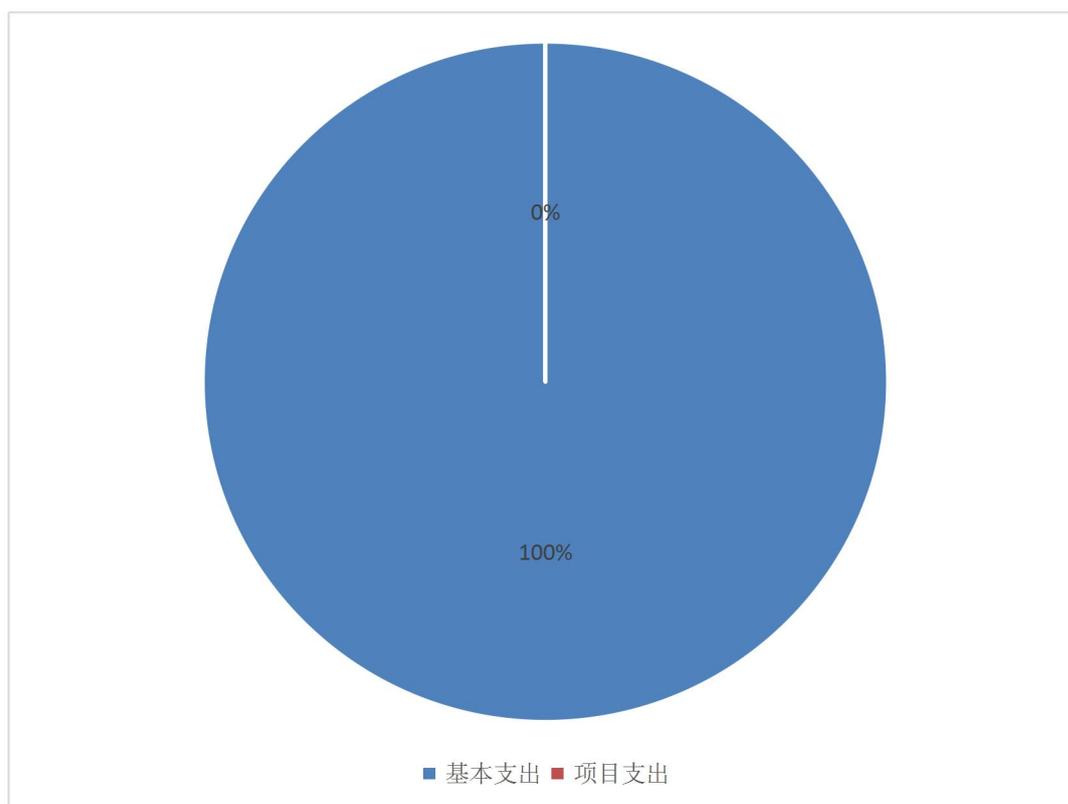
二、收入决算情况说明

2021年本年收入合计603.71万元，其中：一般公共预算财政拨款收入501.26万元，占83.03%；政府性基金预算财政拨款收入1.3万元，占0.22%；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%；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%，上年结转101.15万元，占16.75%。



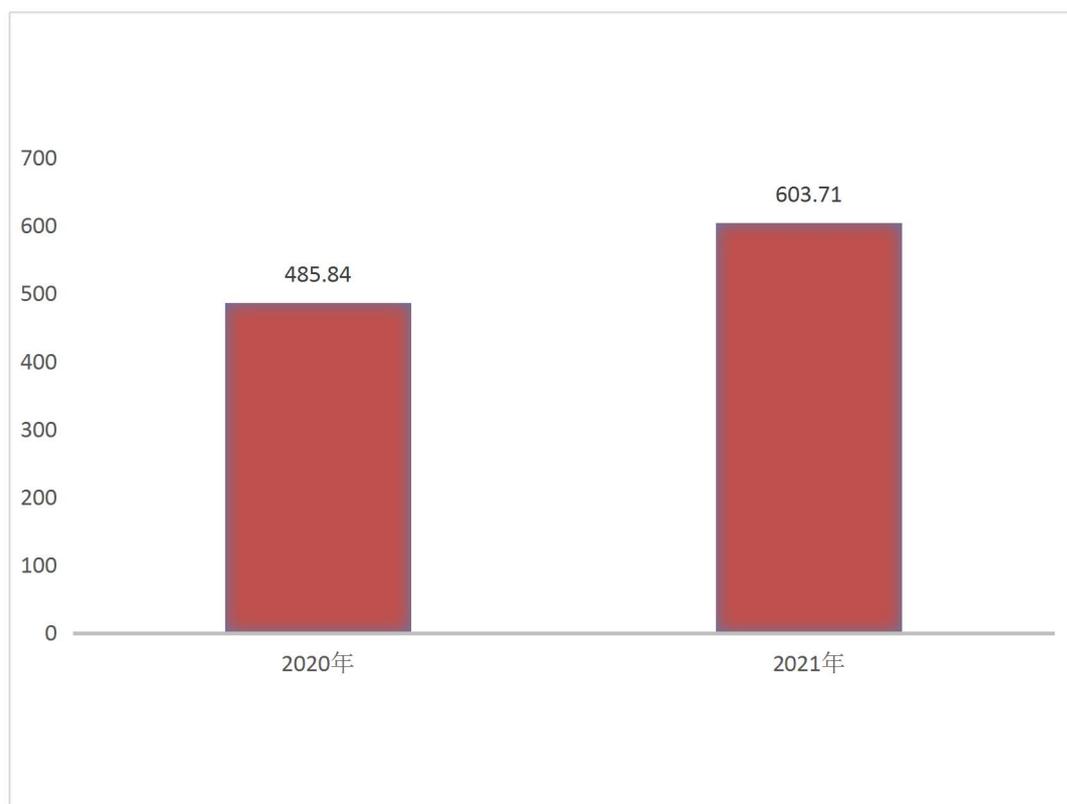
三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计603.71万元，其中：基本支出603.71万元，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

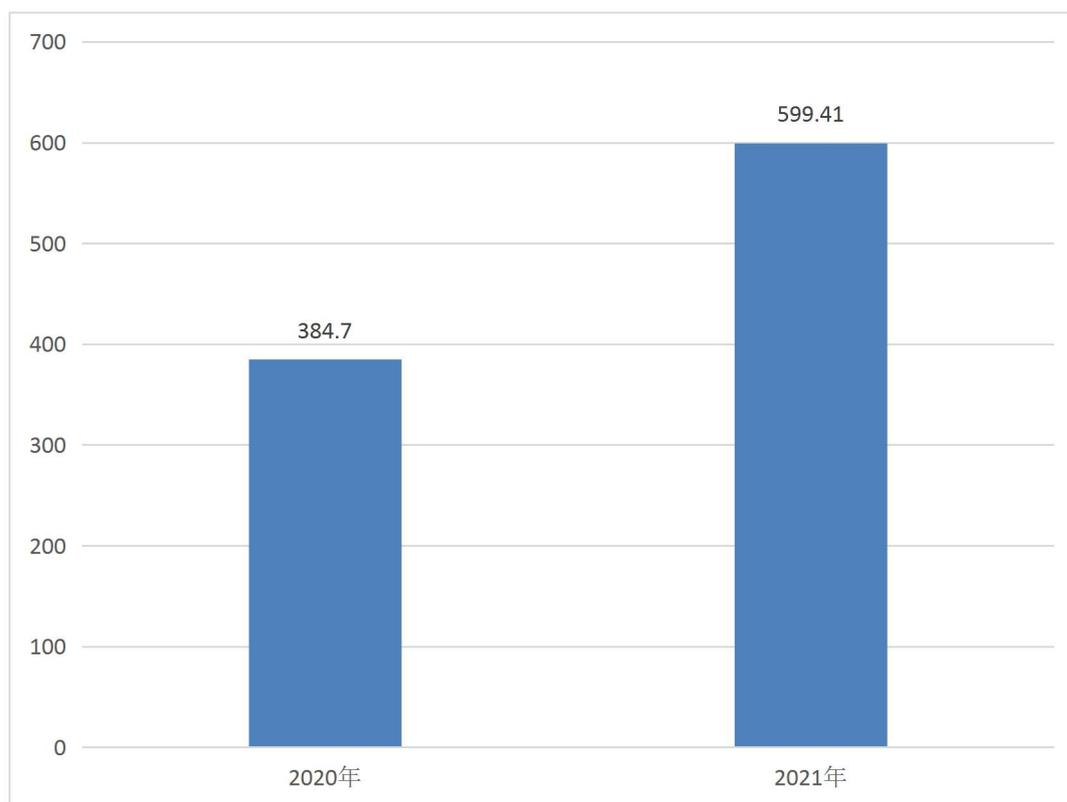
2021年财政拨款收、支总计603.71万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加117.87万元，增长24.26%。变动的主要原因是教职工总数增加，退休教师一次性补助、学生公用经费比例提高等。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

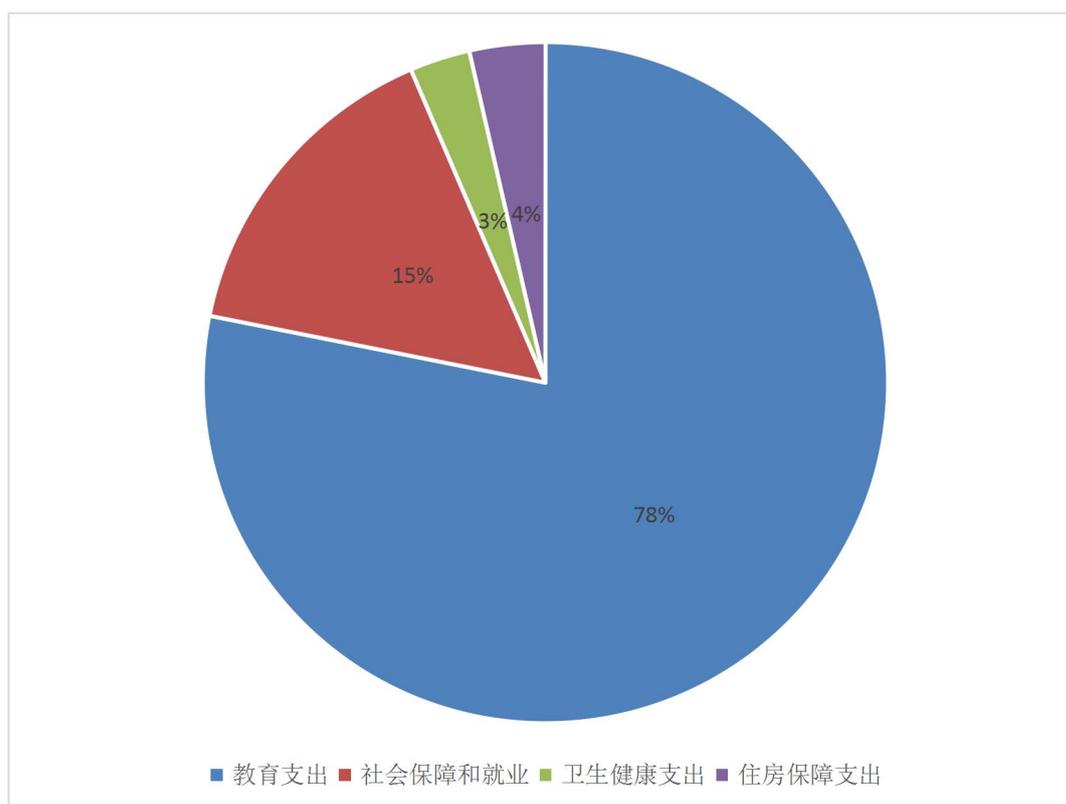
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年一般公共预算财政拨款支出599.41万元，占本年支出合计的99.29%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加214.71万元，增长55.81%。变动的主要原因是教职工总数增加，退休教师一次性补助、学生公用经费比例提高。



（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 599.41 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）468.41 万元，占 78.15%；社会保障和就业（类）支出 92.46 万元，占 15.43%；卫生健康支出 17.12 万元，占 2.85%；住房保障支出 21.42 万元，占 3.57%。



（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599.41万元，完成预算100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学、学前（项）：支出决算为468.41万元，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（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为34.24万元，完成预算100%，决算数等于预算数。其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为58.22万元，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17.12万元，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）住房公积金缴费支出（项）：支出决算为21.42万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

5. 其他（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）：支出决算为4.3万元，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599.41万元，其中：

人员经费500.68万元，主要包括：基本工资129.33万元、津贴补贴35.58万元、奖金34.40万元、伙食补助费0万元、绩效工资114.01万元、机关事业单位基本养老保险缴费34.24万元、职工基本医疗保险缴费17.12万元、其他社会保障缴费2.35万元、生活补助111.30万元、住房公积金21.42万元、其他对个人和家庭的补助支出0.92万元等。

公用经费98.73万元，主要包括：办公费28.10万元、印刷费9.63万元、咨询费0.30万元、手续费0.32万元、水费4.17万元、电费3.09万元、邮电费1.22万元、物业管理费3.64万元、差旅费6.12万元、维修（护）费12.28万元、培训费3.96万元、专用材料费9.30万元、劳务费12.74万元、工会经费1.45万元、福利费2.42万元。

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0万元，完成预算0%。完成数为0主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约，从严控制“三公”经费开支。

（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 万元，占 0%。

具体情况如下：

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）支出决算于 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 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2020 年持平。主要原因是无公务用车与运行维护安排。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年更新购置公务用车 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。

公务用车运行维护费支出 0 万元。本单位无公务用车，无需相关维护资金。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算与 2020 年持平。主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约，严格压减公务接待。其中：

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元，具体内容包括：上级督查督导公务接待支出 0 万元、工作检查调研支出 0 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

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 4.3 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，剑阁县涂山小学校机关运行经费支出 0 万元，比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。

（二）政府采购支出情况

2021 年，剑阁县涂山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，剑阁县涂山小学校共有车辆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，本部门在 2021 年度预算编制阶段，组织对 0 项目（项目名称）等 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 年剑阁县涂山小学校部门整体绩效评价报告》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. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 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。

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务、 财政国库业务、财政监察、信息化建设等（项）：指财政部门用于预算改革、国库集中支付、财政监察派出机构等开展业务或专项方面的支出。

10. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指五年或六年制初等教育办学类型；教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学前教育人员工资、办公、差旅等公用

经费。

11. 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）：指缴纳职工养老保险；其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指职工社会保障和就业支出。

12. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指缴纳职工医疗保险。

13. 其他（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）：指政府性基金预算财政拨款用于教育事业的彩票公益金支出。

14. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指缴纳职工住房公积金。

15. 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。

16. 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。

17. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

18. “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。

19. 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

2021 年剑阁县涂山小学校部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

剑阁县涂山小学校小学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小学，2021 年度执行政府会计制度。

剑阁县涂山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

（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。

剑阁县涂山小学校总编制 32 人，其中行政编制 0 名，参公编制 0 名，管理岗编制 2 名，专业技术编制 30 名，事业工勤编制 0 名。2021 年末实有在职人员总数 33 人，其中行政人员 0 人，参公人员 0 人，事业人员 0 人，工勤人员 0 人；离休人员 0 人，退休人员 40 人。2021 年末实有学生人数 372 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603.71万元，其中：一般公共预算财政拨款收入501.26万元，占83.03%；政府性基金预算财政拨款收入1.3万元，占0.22%；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%；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%，上年结转101.15万元，占16.75%。

（二）部门财政资金支出情况。

2021年本年支出合计603.71万元，其中：基本支出603.71万元，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%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理。

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，充分考虑的学校的实际情况，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自评质量

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2021年度我校财务管理工作在财务上精打细算、严格审核、厉行节约、严守纪律，从严支出管理，合理安排预算资金，确保各项工作的圆满完成，根据部门整体支出绩效评价指标规定的内容，经剑阁县涂山小学校认真自评，2021年度整体支出绩效评为“良好”。经单位自评，评价得分为90分，绩效评价等级为良好。

（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，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、进一步加强资金管理。严格实行管理程序化，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