

2021 年度

剑阁县柳沟小学校决算

# 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。

1、实施小学义务教育，促进基础教育全面均衡发展，认真贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

2、根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。

3、坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。

4、做好学校安全防范工作，保证师生的人生安全。

### （二）2021 年主要工作完成情况：

1、立德树人，强化常规，培养学生良好习惯。

教育为了让学生成才，让家长放心，让社会满意，柳沟小学本年来一直坚持党的“立德树人、全面发展”的教育方针，不急不燥，不偏不倚，不快不慢，走办特色教育之路。完善管理制度，健全民主管理机制。

2、抓好乡村振兴，促教育机会公平

为深入贯彻中央、省市县乡村振兴精神，我校积极配合乡党委政府，主动作为、扎实开展此项工作。一是精准资助，

确保政策惠及一个不漏。坚持实行“千名教师访万家”，宣传教育资助政策，核实贫困学生信息和受助情况，建立健全相关台帐，确保建档立卡贫困学生应助尽助。二是控辍保学，确保上学路上一个不少。学校全面落实控辍保学责任，全镇九年义务教育入学率达100%、巩固率达100%，建档立卡贫困学生辍学率为零。

### 3、关爱学生，为人师表。

倾情关爱，确保留守儿童一个不缺。学校制定了《留守儿童教育关爱工作实施方案》，实施留守儿童关爱工程。一是建立留守儿童名册台账；二是开展“代理父母”“爱心妈妈”结对、“同伴互助”结对、“亲情视频聊天”、“经典阅读”、“乡村少年宫”、“心理健康咨询”、三是开展“心理咨询教师关爱困境儿童及孤儿教育活动”等。

### 4、抓创建，促全面优质发展

在上级领导的关心支持下，我校办学条件明显改善，师资力量显著提高，教学质量逐年提升。全体教师积极参与继续教育、校本培训及生本教学实验，在市县各类竞教活动中屡获佳绩，多名教师被评为市县骨干教师、优秀教师、模范班主任。从而实现了学校全面优质发展。

## 二、机构设置

剑阁县柳沟小学校属一级决算事业单位 1 个，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 849.84 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 144.21 万元，增长 12.04%。主要变动原因是上年结转纳入本年决算。

### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 682.63 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 681.33 万元，占 99.81%；政府性基金预算财政拨款收入 1.3 万元，占 0.19%；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%。

### 三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 849.84 万元，其中：基本支出 839.14 万元，占 98.74%；项目支出 10.7 万元，占 1.26%；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 849.84 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 144.21 万元，增长 12.04%。主要变动原因是上年结转纳入本年决算。

## 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 845.24 万元，占本年支出合计的 99.46%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 323.72 万元，增长 61.7%。主要变动原因是上年结转纳入本年决算。

### （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 845.24 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）680.08 万元，占 80.46%；社会保障和就业（类）支出 112.7 万元，占 13.33%；卫生健康支出 22.94 万元，占 2.71%；住房保障支出 29.52 万元，占 3.5%。

### （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 845.24，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 50.03 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 630.05 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位养老保险支出（项）：支出决算为 112.7 万元，完成预算 100%。

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 22.94 万元，完成预算 100%。

5. 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 29.52 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 年一般公共预算财政拨款基本支出 834.54 万元，其中：

人员经费 656.41 万元，主要包括：基本工资 170.69 万元、津贴补贴 23.06 万元、奖金 59.71 万元、绩效工资 137.55 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 45.99 万元、其他社会保障缴费 3.22 万元、其他工资福利支出 1.93 万元、生活补助 142.23 万元、医疗费补助 22.94 万元、住房公积金 29.52 万元、抚恤金 18.1 万元、其他对个人和家庭的补助支出 1.48 万元。

公用经费 178.13 万元，主要包括：办公费 40.62 万元、印刷费 11.26 万元、手续费 0.1 万元、水费 8.93 万元、电费 9.94 万元、邮电费 10.55 万元、差旅费 13.97 万元、维修（护）费 9.5 万元、租赁费 3 万元、会议费 3 万元、培训费 13.53 万元、公务接待费 0.06 万元、劳务费 30.85 万元、其他交通费用 3 万元、工会经费 10.06 万元、福利费 9.76 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 0.06 万元，

完成预算 12.63%。决算数小于预算数的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 0.06 万元，占 100%。

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 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2020 年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是我单位无公务用车。

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。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。主要原因是我单位无公务用车。

3. 公务接待费支出 0.06 万元，完成预算 12.63%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0 万元，增长 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。

其中：国内公务接待支出 0.06 万元，主要用于开展业务活动用餐费。国内公务接待 2 批次，16 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.06 万元，具体内容包括：兄弟学校来校篮球友谊联盟活动接待用餐，用餐费 37.5 元/人。

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 4.6 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，我校无机关运行经费。

### （二）政府采购支出情况

2021 年，我校无政府集中采购。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，我校无公用车辆。

### （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，组织对校园安全保障经费等 3 个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2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2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年剑阁县柳沟小学校部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

项目绩效目标完成情况。

（1）校园安全保障经费绩效目标完成情况综述。项目全年预算数2.7万元，执行数为2.7万元，完成预算的100%。通过项目实施，抓好校园安全保障建设和管理，保护未成年人安全；使学生能全身心投入学习生活中去。发现的主要问题：学校摄像头等安全设施有些陈旧。下一步改进措施：需加强资金的投入，用于安全设备的更换及安保人员专业培训。《2021年剑阁县柳沟小学校学校校园安全保障经费绩效评价报告》见附件1（第四部分）

（2）剑阁县柳沟小学校2021年农村义务教育综合奖补中央补助资金绩效目标完成情况综述。项目全年预算数6万元，执行数为6万元，完成预算的100%。通过项目实施，购置2台一体机并维修其他教学设备，不断完善办学条件。让学生有良好的学习环境，办人民满意的教育，推进了农村学校信息化建设。发现的主要问题：资金过少，以至于学校设备不一样，学生不能更好的享受更先进的信息设备。下一步改进措施：加大资金的投入，并组织专门的业务培训，让教

师更好的掌握先进的设备技能。《2021 年剑阁县柳沟小学校 2021 年农村义务教育综合奖补中央补助资金绩效评价报告》见附件 2（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. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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. 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。

10. 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。

11. 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。

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。

13. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映本单位学前教育支出；

14. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映本单位小学教育支出；

15. 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的住房公积金。

16. 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。

17. 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。

18. 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、退伍红军人员的医疗经费。

## 第四部分 附件

### 2021 年剑阁县柳沟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。

剑阁县柳沟小学校属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寄宿制学校，2021 年度执行政府会计制度。

剑阁县柳沟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。

剑阁县柳沟小学校机构职能为：实施义务教育，促进基础教育全面均衡发展。

##### （三）人员概况。



剑阁县柳沟小学校教职工编制数为 41 人，其中事业编制 40 名，工勤编制 1 名。2021 年年末实有在职人员总数 38 人，其中教师 36 人，会计 1 人，工勤人员 1 人。在校学生 368 人，住校生 298 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 682.63 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 681.33 万元，占 99.81%；政府性基金预算财政拨款收入 1.3 万元，占 0.19%；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%。

### **（二）部门财政资金支出情况。**

2021 年本年支出合计 849.84 万元，其中：基本支出 839.14 万元，占 98.74%；项目支出 10.7 万元，占 1.26%；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、部门整体预算绩效管理情况**

### **（一）部门预算项目绩效管理。**

剑阁县柳沟小学校制定了柳沟小学绩效目标管理制度，成立了柳沟小学绩效目标管理领导小组，校长何雷昌任组长，副校长文新江任副组长。编制了柳沟小学内控管理制度，印发了柳沟小学内控管理手册。严格按照要求编制了部门预算，

严格按预算支出各项费用，没有违规违纪情况发生。

## （二）结果应用情况。

1. 严格执行财务管理制度。严格执行中央和上级有关部门出台的财经纪律相关规定，严控"三公经费"、会议费、培训费、差旅费等支出。严格报账程序，严把票据审核关，减少现金支付。认真做好会计核算，做到账账相符、账实相符。强化内控建设，防范防控岗位风险，确保各项工作有序运转，修改完善了《剑阁县柳沟小学校财务管理办法（试行）》，制发了《剑阁县柳沟小学校廉政风险点及防范措施》等制度。

2. 加强政府采购管理。严格按照《政府采购法》和《政府采购法实施条例》等相关管理规定，根据省采购目录和财政部门预算管理要求，编制政府采购计划。

3. 加强固定资产管理。严格按照国资局资产管理家具配置标准、新增资产配置流程、处置审批制度等相关文件要求，做好固定资产采买、报废、调整等相关管理工作。部门资产录入固定资产管理系统，建资产管理卡片，及时更新资产管理信息系统数据，做到账实相符、账卡相符。

4. 加强政府信息公开。2021年，我单位严格按照上级关于全面推进政府信息公开工作的统一部署，突出重点，狠抓落实，细化公开内容，不断提高信息公开的质量和实效。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论。

剑阁县柳沟小学校总体绩效评价良好。

（二）存在问题。

1. 部分项目资金支付进度滞后。
2. 对预算编制的预见性还需进一步加强。
3. 部分财务制度有待进一步完善。

（三）改进建议。

1. 再完善内控制度。
2. 梳理细化工作流程及风险点。
3. 强化内控信息化数据分析。

附件 1

## 2021 年剑阁县柳沟小学校 校园安全保障经费项目支出绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）项目基本情况。

剑阁县柳沟小学校学校校园安全保障经费项目 2.7 万元；由 2021 年 4 月剑阁县财政局（剑财预[2021]1 号）下达 2021 年校园安全保障经费项目资金 2.7 万元，根据资金管理办法等相关规定，此项目资金申报及批复程序合法合理。

#### （二）项目绩效目标。

该项目主要用于门卫保安的配备和安保设备设施修缮等。其总目标抓好校园安全保障建设和管理，保护未成年人安全，以办人民放心的教育，实现校园安全稳定发展。

（三）项目资金申报相符性。项目预算投资 2.7 万元，资金来源：2021 校园安全保障经费项目资金 2.7 万元，该项目申报

内容与项目具体实施相符合，申报目标是合理可行的。

## **二、项目实施及管理情况**

### **（一）资金计划、到位及使用情况。**

1. 资金计划及到位。截至评价时点 2021 年校园安全保障经费项目资金 2.7 万元已下达；资金到位率达到 100%、到位及时。

2. 资金使用。截至评价时点项目资金的实际支出 2.7 万元，项目完成后支付项目总金额的 100%，支付依据是合规合法，资金支付是与预算相符。

### **（二）项目财务管理情况。**

为依法依规积极推进校园安全保障经费项目开展，确保合理高效使用项目资金，学校成立校园安全保障经费项目管理领导小组；设立项目专项财务管理制度，项目实施期间严格执行财务管理制度，及时财务处理，会计核算规范化。

### **（三）项目组织实施情况。**

充分利用校园安全保障经费资金做到专款专用，认真按章制度办事，充分发扬校委会及代表、负责人作用，明确职责，做好工作。严格管理资金实施落实各环节，发挥其效能。

## **三、项目绩效情况**

### **（一）项目完成情况。**

截至评价时点，项目资金支付 2.7 万元；在规定时间内按质、按量，按照设计要求完成项目目标。

### **（二）项目效益情况。**

（1）学校通过聘请门卫安保人员，进一步加强学校校园安全工作，让学生老师放心，更让学生家长安心。

（2）项目绩效自评情况及分析各学校依据预算安排利用财政资金依法依规，做到公开透明，依照制度规定，发挥其效能，满足师生的需要需求。

#### **四、问题及建议**

（一）存在的问题。

学校摄像头等安全设施有些陈旧。

（二）相关建议。

学校需加强资金的投入，用于安全设备的更换及安保人员专业培训。

项目支出绩效目标自评表  
(2021 年度)

项目名称		校园安全保障经费		
预算单位		剑阁县柳沟小学校		
预算执行情况(万元)	预算数:	2.7 万元	执行数:	2.7 万元
	其中-财政拨款:	2.7 万元	其中-财政拨款:	2.7 万元
	其它资金:	0	其它资金:	
年	预期目标		实际完成目标	

度 目 标 完 成 情 况	保障全校师生安全，使全校师生平安稳定度过校园学习生活，学校无一例重大安全责任事故发生。			全校师生在平安稳定校园中度过，学校无一例重大安全责任事故发生。完成了预期的目标。	
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)
	项目完成指标		校园安全保障经费	全校师生 716 人在校安安全全。	全校师生 716 人在校平安稳定，无重大安全责任事故发生。
	项目完成指标				
	项目完成指标				
	项目完成指标				
	项目完成指标				
	效益指标		保障师生安全	保障全校师生安全	保障全校师生安全
	效益指标				



	满意度指标		社会满意度	≥95%	≥95%
--	-------	--	-------	------	------

## 附件 2

# 剑阁县柳沟小学校 2021 年农村义务教育综合奖补中央补助资金 项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目资金申报及批复情况

剑阁县柳沟小学校是一所农村完全学校，是全额财政拨款补助事业单位。学校按照规定于 2020 年 12 月向剑阁县财政局提交 2021 年度设备购置及维修项目申报，2021 年 8 月剑阁县财政局（剑财教【2021】19 号）下达批复，获批农村义务教育综合奖补中央补助资金 6 万元，实际批复下达 6 万元，项目申报及批复程序符合项目资金管理相关规定。

### （二）项目绩效目标

根据项目申报计划，2021 年度农村义务教育综合奖补中央补助资金绩效目标：购置 2 台一体机，维修学校其他教学设备，不断完善办学条件。以上目标完成时间 2020 年 12 月 31 日前。

### （三）项目资金申报相符性

根据对学校教学仪器实际需要，以及学校现有教学仪器老旧不足的现状，2021 年度农村义务教育综合奖补中央补助资金项目的申报与项目的具体实施相符，效果明显，达到了预期目标。

## 二、项目实施及管理情况

### （一）资金计划、到位及使用情况。

#### 1. 资金计划及到位

2021 年度农村义务教育综合奖补中央补助资金财政下达预算：6 万元，截至 2021 年 12 月 31 日实际到位 6 万元。资金到位率 100%，到位比较及时。

#### 2. 资金使用

按照项目预算计划，截至 2021 年 12 月 31 日，农村义务教育综合奖补中央补助资金项目费用共支出 6 万元，支出标准均严格按照年初项目预算标准执行，无超标、超范围使用行为。

### （二）项目财务管理

根据部门项目预算管理相关规定，我校年初根据职能职责要求，通过科学测算、下年度任务归划，按上级安排的时间要求制定了相关项目预算编制，并上报县财政局审批并予以公示。同时成立了以单位法人何雷昌同志为办公室主任的项目资金管理办公室，制定了剑阁县柳沟小学校项目资金管理办法，在资金的使用上严格按照相关规定执行，并运用新政府会计制度核算收支及账务处理，做到了日清月结，效果良好，无违规情况发生。

### （三）项目组织实施情况

剑阁县柳沟小学校农村义务教育综合奖补中央补助资金由

学校项目资金管理办公室领导，校廉勤委监督，项目领导小组具体实施。具体流程：按照年初计划，由项目实施小组提出实施方案，校项目资金管理办公室事前审批，主要项目负责人及项目小组按照审批内容办理，单位财会室按照项目进度通过财政国库集中支付中心予以支付，并按照新政府会计制度进行核算，并接受单位廉勤委审查。

### 三、项目绩效情况

#### （一）项目完成情况

根据部门预算管理相关规定，我单位年初根据职能职责要求，通过科学测算、下年度任务归划，按上级安排的时间要求制定了相关预算编制，并上报县财政局审批并予以公示。在 2021 年培训费项目预算执行中，严格按照县财政局审批的预算目标、任务、进度开展了以下工作：

#### （二）项目效益情况

通过学校农村义务教育综合奖补中央补助资金项目的实施，学校学生的教学设备得到保障，办学条件得到进一步的改善。

### 四、问题与建议

#### （一）存在的问题

一是项目相关目标内容的量化指标不够准确，不能准确反映项目产出数量与产出效益。二是资金较少，不能一次性解决学校对教学设备的需求。

#### （二）相关建议

认真贯彻《预算法》，不断提高思想认识。加强政策学习，组织单位人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位

领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出理念。严格执行《预算法》，科学编制部门预算。细化预算指标，提高预算科学性，预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。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存在的差距，纠正偏差，为科学、准确地编制部门预算积累经验。

项目支出绩效目标自评表  
(2022 年度)

项目名称		农村义务教育综合奖补中央补助资金		
预算单位		剑阁县柳沟小学校		
预算执行情况(万元)	预算数:	6 万元	执行数:	6 万元
	其中-财政拨款:	6 万元	其中-财政拨款:	6 万元
	其它资金:	0	其它资金:	
年度	预期目标		实际完成目标	
目	购置 2 台一体机, 维修学校其他教学设备, 不断完善办学条件。		已经购置 2 台一体机, 维修学校其他教学设备, 不断完善办学条件, 学校硬件	

标 完 成 情 况				设施进一步加强。	
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)
	项目完成 指标		设备购置资金	购置 2 台一体机， 维修学校其他教 学设备。	已购置 2 台一体机， 并维修学校其他教学 设备。
	项目完成 指标				
	项目完成 指标				
	项目完成 指标				
	项目完成 指标				
	效益指标		加强学校硬件设 施，不断完善办学 条件。	完善办学条件	学生教学条件改善
	效益指标				

	满意度指 标		家长满意度	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