

2021 年度

剑阁县柳沟中学校部门决算公开

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 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
- 附件 2

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) 主要职能职责是：实施初中义务教育，促进基础教育发展。

(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。2、强化班子建设，全面改善作风效能。3、强化教师队伍建设，教师思想素质、业务水平得到提高。4、加强教学管理，全面提高教学质量。5、坚持校务公开，加强学校民主建设。6、以研兴教，提高教科研能力，促进教师专业化成长。7、加强科技、体育、艺术教育，全面提高学生整体素质。8、打赢了新冠疫情保卫战，构建和谐平安校园。9、加强后勤工作，提高保障水平。

二、部门概况

剑阁县柳沟中学校总编制 31 名，事业编制 29 名，工勤编制 2 名。在职人员总数 38 人，其中事业人员 36 人，工勤人员 2 人，退休人员 13 人。固定资产总额 1228 万元。

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 614.6 万元，支出 750.3 万元。与 2020 年相比，收入减少 23.99 万元，支出增加 247.41 万元。

二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 614.6 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 614.6 万元，占 100%。

二、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 750.3 万元，其中：基本支出 710.9 万元，占 95%；项目支出 39.4 万元，占 5%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入 614.6 万元，支出 750.3 万元。与 2020 年相比，收入减少 23.99 万元，支出增加 247.41 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 750.3 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支出增加 247.41 万元。主要变动原因是进一步加大了财政资金的支付力度。

（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 750.3 万元，主要用

于以下方面:教育支出(类)628.5万元,占84%;社会保障和就业(类)支出68.73万元,占10%;医疗卫生支出23.5万元,占4%;住房保障支出29.57万元,占2%。

(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750.3万元,完成预算100%。其中:

1.教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项):支出决算为628.5万元,完成预算100%。

2.社会保障和就业(类)行政事业单位养老支出(款):支出决算为68.73万元,完成预算100%;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21.71万元,完成预算32%;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):支出决算为47.02万元,完成预算68%。

3.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):支出决算为23.5万元,完成预算100%。

4.住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算为29.57万元,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750.3万元,其中:

人员经费577.75万元,主要包括:基本工资184.09万

元、津贴补贴 22.64 万元、奖金 65.09 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 112.68 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 47.02 万元、职工医疗保险 23.5 万元、职业年金缴费、其他社会保障缴费 5.16 万元、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助 87.99 万元、医疗费、奖励金、住房公积金 29.57 万元、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元等。

公用经费 133.16 万元，主要包括：办公费 63.35 万元、印刷费、咨询费、手续费、水费 3.37 万元、电费 7.08 万元、邮电费 4 万元、取暖费、物业管理费、差旅费 10.61 万元、因公出国（境）费用、维修（护）费 15.96 万元、租赁费、会议费、培训费 10 万元、公务接待费 0.48 万元、劳务费、委托业务费、工会经费 6.26 万元、福利费 9.28 万元、其他商品和服务支出 2.78 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 0.48 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

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，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，全年公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，主要原因是单位无公务用车购置及运行维护。

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。本单位无公务用车，不存在产生车辆运行维护费用。

公务接待费支出 0.48 万元，完成预算 100%。与 2020 年支出持平。

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 8 批次，176 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.48 万元，具体内容包括：校际教师监考、交流等。

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、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对奖励性绩效工资项目开展了预算事前绩效评估，对2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个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看效果良好。本部门还自行组织了1个项目绩效评价，从评价情况来看充分发挥了奖励性绩效工资的激励作用，极大的调动了教职工的工作积极性。

（二）项目绩效目标完成情况。

我校2021年完成校舍维修改造项目资金支付39.4万元，项目全年预算数50万元，完成预算投资的80%。

通过项目实施，进一步改善了学校的办学条件，育人环境得到进一步优化，办学效益得到进一步提高。发现的主要问题：项目已实施完毕投入使用，但拨款滞后。下一步改进措施：完善审计手续，积极支付项目款。

（三）部门开展绩效评价结果。

柳沟中学按要求对2021年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《柳沟中学2021年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

柳沟中学2021年未自行组织对项目开展绩效评价。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年，柳沟中学机关运行经费支出0万元。

（二）政府采购支出情况

2021年，柳沟中学政府采购支出总额39.4万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出39.4万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，柳沟中学共有车辆0辆。

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. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指用于中等教育的初中阶段的教育经费，包括初级中学、九年一贯制学校等。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政事业单位离退休（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休医疗经费。

11. 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）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

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

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. “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。

18. 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 1

柳沟中学 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。

剑阁县柳沟中学校属于全额财政拨款一级预算事业单位，是一所农村初级中学，2021 年度执行政府会计制度。

四川省剑阁县柳沟中学下属二级单位 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。

（二）机构职能。

本单位主要职能职责是实施初中义务教育，促进基础教育发展。

（三）人员概况。

剑阁县柳沟中学校总编制 31 名，事业编制 29 名，工勤编制 2 名。在职人员总数 38 人，其中事业人员 36 人，工勤人员 2 人，退休人员 13 人。固定资产总额 1228 万元。

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 614.6 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 614.6 万元，占 100%。

（二）部门财政资金支出情况。

2021年本年支出合计750.3万元，其中：基本支出710.9万元，占95%；项目支出39.4万元，占5%。

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。

2021 年校舍维修项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

为进一步改善办学条件，优化育人环境，办人民满意的教育。根据县财政的批复，2020 年我校校舍维修改造预算资金 50 万元，截止 2021 年 12 月拨付校舍维修改造资金 39.4 万元，年内项目资金执行率 80%。对 2021 年度校舍维修改造项目绩效情况进行了绩效自评，从项目概况、项目目标、绩效情况等方面，自评得分 98 分，自评结果为“优”。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

柳沟中学校舍维修改造项目进一步改善了办学条件，优化了育人环境。应该充分肯定，项目的效益是明显的，作用是巨大的。

根据柳沟中学校舍维修改造项目绩效评价指标表考评，此次评价指标总分值 100 分，综合得分为 98 分，其中：业务指标总分值 23 分，评价得分 23 分，财务指标总分值 30 分，评价得分 29 分，项目产出及效果总分值 47 分，评价得分 46 分。评价等次：优。

（二）绩效分析

1、项目决策

本项目在上级主管部门的正确领导和监督单位的监督下，经过项目单位的努力，圆满完成任务。项目实施过程中通过精心组织、严格监管、狠抓质量，顺利完成了校舍维修改造任务，项目达到合格标准。

2、项目管理

本项目实施组织严密，管理规范有序，资金使用管理到位，实施后社会效益凸显。学校配备专职人员负责，资金审核支付有严格的程序。为了加强项目的资金管理，制定了重点工程项目建设管理和财务管理制度，实行集中支付，确保资金封闭运行，项目实施中财政局、教育局定期或不定期的实行检查、督察，确保项目资金的安全运行。

资金使用过程中，严把监督审核关，建立健全内部审批制度。对每笔用款申请，在所附资料齐备的情况下，经审核确认后报县财政局审批后付款

3、项目绩效

本项目是一项民生工程，项目实施后社会效益经济效益、环境效益凸显，具有可持续性。

三、存在主要问题

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。

相关措施建议

建议县财政加大我校校舍维修改造投入。

项目支出绩效目标完成情况表
(2021 年度)

| | | | | | |
|------------|----------------|----------|---------------------|-----------------------------|--------------------|
| 项目名称 | | 校舍维修改造 | | | |
| 预算单位 | | 剑阁县柳沟中学校 | | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 50 万元 | 执行数: | 39.4 万元 | |
| | 其中-财政拨款: | 50 万元 | 其中-财政拨款: | 39.4 万元 | |
| | 其它资金: | 0 | 其它资金: | | |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| | 改善办学条件, 优化育人环境 | | | 校舍维修改造已完成, 拨付维修改造资金 39.4 万元 | |
| 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 | 数量指标 | 维修教学楼、更换教室门、维修学生公寓等 | 计划投资 50 万元 | 实际完成投资 39.4 万元 |
| | 项目完成指标 | 质量指标 | 平安完成维修改造任务 | 合格 | 合格 |
| | 项目完成指标 | 成本指标 | 控制在预算内 | 不突破预算 | 39.4 万元 |
| | 效益指标 | 社会效益 | 改善办学条件 | 达到目的 | 效果良好 |
| | 满意度指标 | 社会满意度 | 95% | 95% | 95% |
| | | | | | |

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 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（政府经济分类科目）
- 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