

2021 年度

剑阁县江石小学校部门决算

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

我单位是一所全日制小学校。其基本职能及主要工作是实施义务教育，促进教育全面均衡发展。

（二）2021 年重点工作完成情况

1、学习贯彻 2021 全国两会精神。把思想和行动统一到 2021 全国两会上来，把智慧和力量凝聚到落实党的两会确定的目标任务上来。

2、做好依法治教，全面提高教育教学质量。首先稳步推进新教育实验。加强教师的业务培训，努力提高教师的专业素养。积极利用“走出去，请进来”等方法为教师创造各种学习机会，为教师的专业培训铺设一条绿色的通道。其次，营造温馨浓郁的书香校园，强化常规，注重细节，提升教学管理模式，制定切实可行的学科计划，有效地落实上课、备课、作业、辅导和质量监控等基本教学环节，引领每一个教师精心设计好每一节课，上好每一节课。

3、稳步推进新教育实验，加强教师的业务培训，努力提高教师的专业素养。积极利用“走出去，请进来”等方法

为教师创造各种学习机会，为教师的专业培训铺设一条绿色的通道。

4、强化安全责任，杜绝安全隐患，开展专题教育、完善规章制度、加强预防、欺凌事件发生和及时处理四个方面开展专项治理，强化措施，落实安全工作责任。

5、狠抓乡村振兴工作。充分发挥义务教育作用，坚持教育振兴。

6、重点落实疫情防控控制工作。

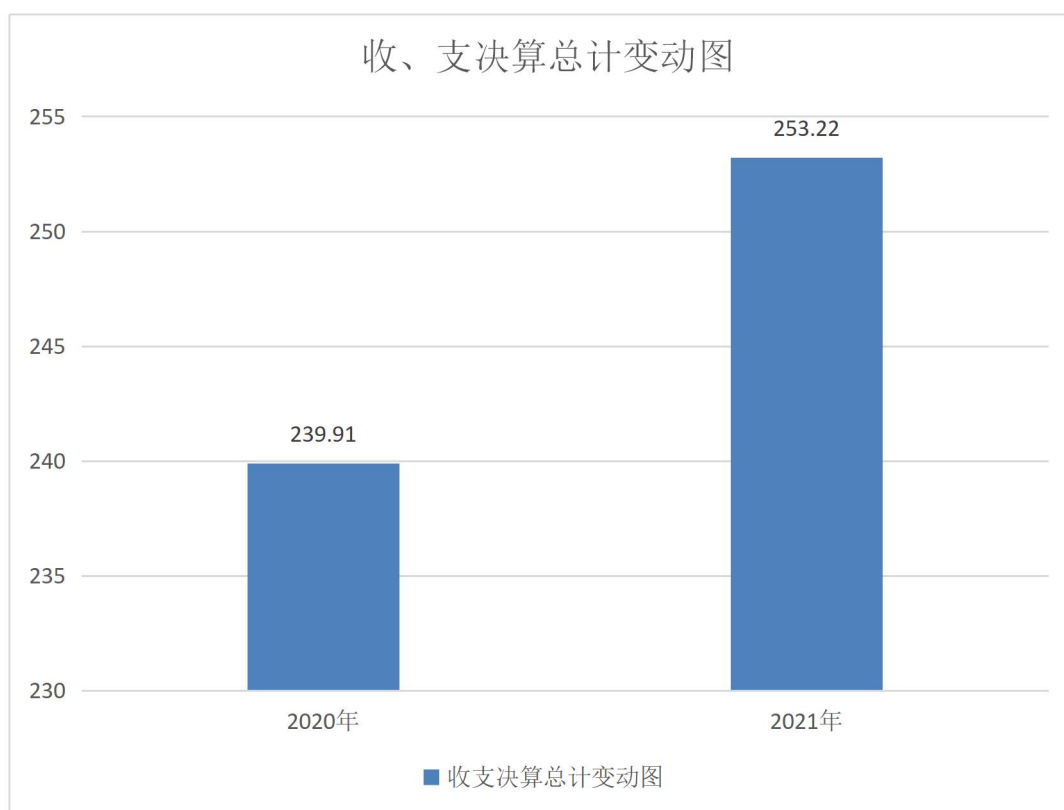
二、机构设置

我单位属于财政补助事业单位，有独立编制机构 1 个，独立核算机构 1 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

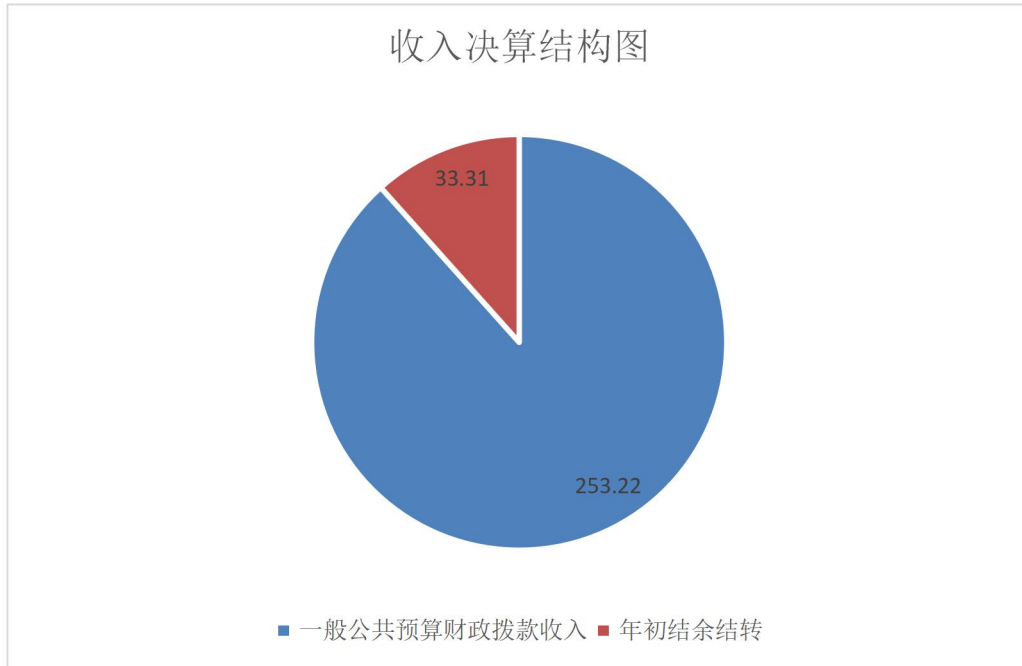
2021 年度收、支总计 253.22 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 13.31 万元，增长 5.55%。主要变动原因是人员经费的变动。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

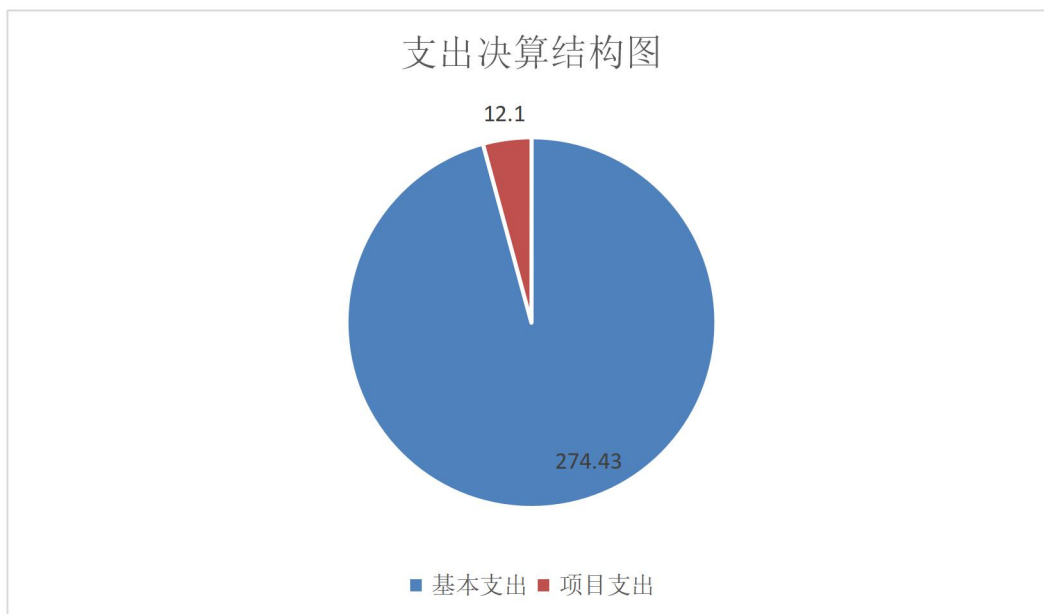
2021 年本年收入合计 286.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 253.22 万元，占 88.37%，年初结余结转 33.31 万元，占 11.63%。



(图 2: 收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

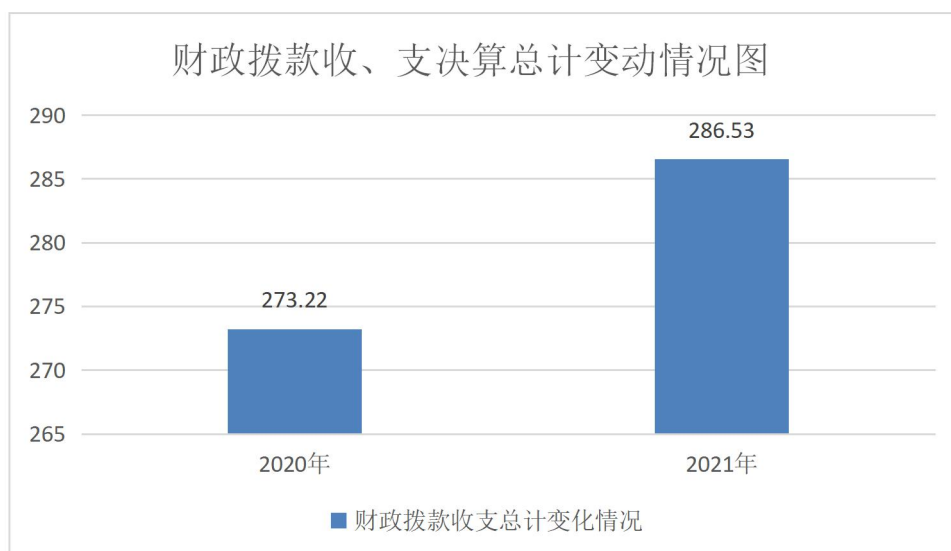
2021 年本年支出合计 286.53 万元，其中：基本支出 274.43 万元，占 95.78%；项目支出 12.10 万元，占 4.22%。



(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、支总计286.53万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加13.31万元，增长5.55%。主要变动原因是人员经费的变动。

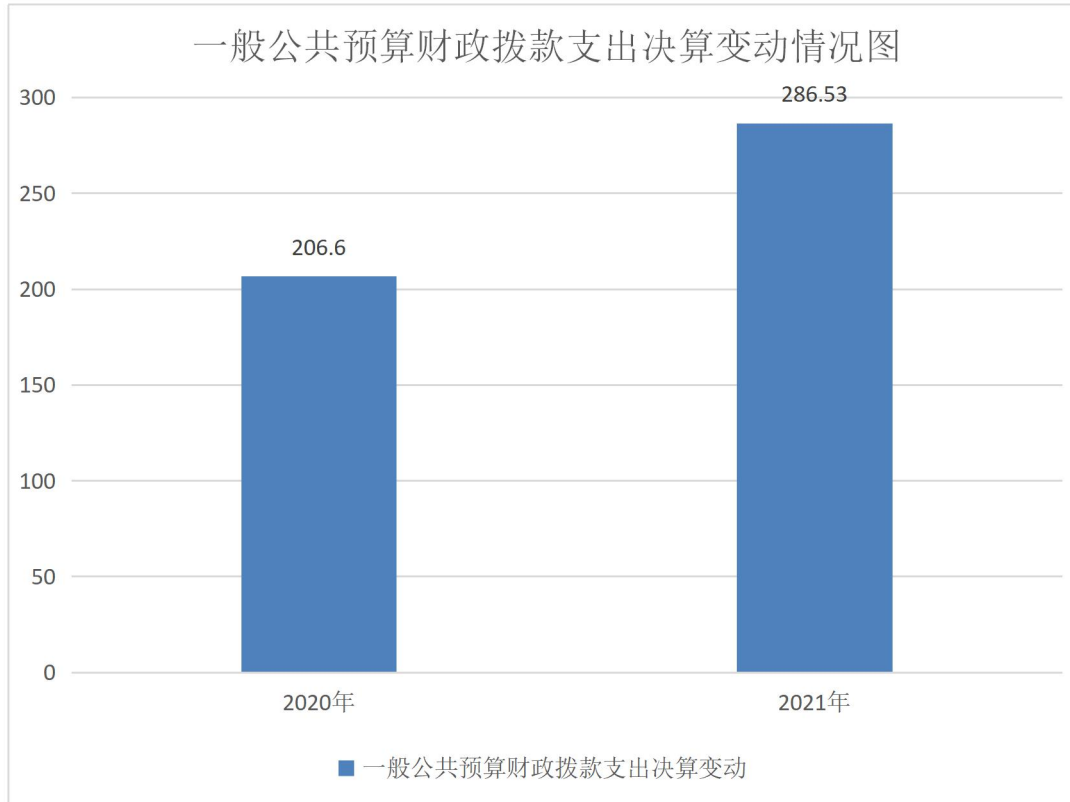


(图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

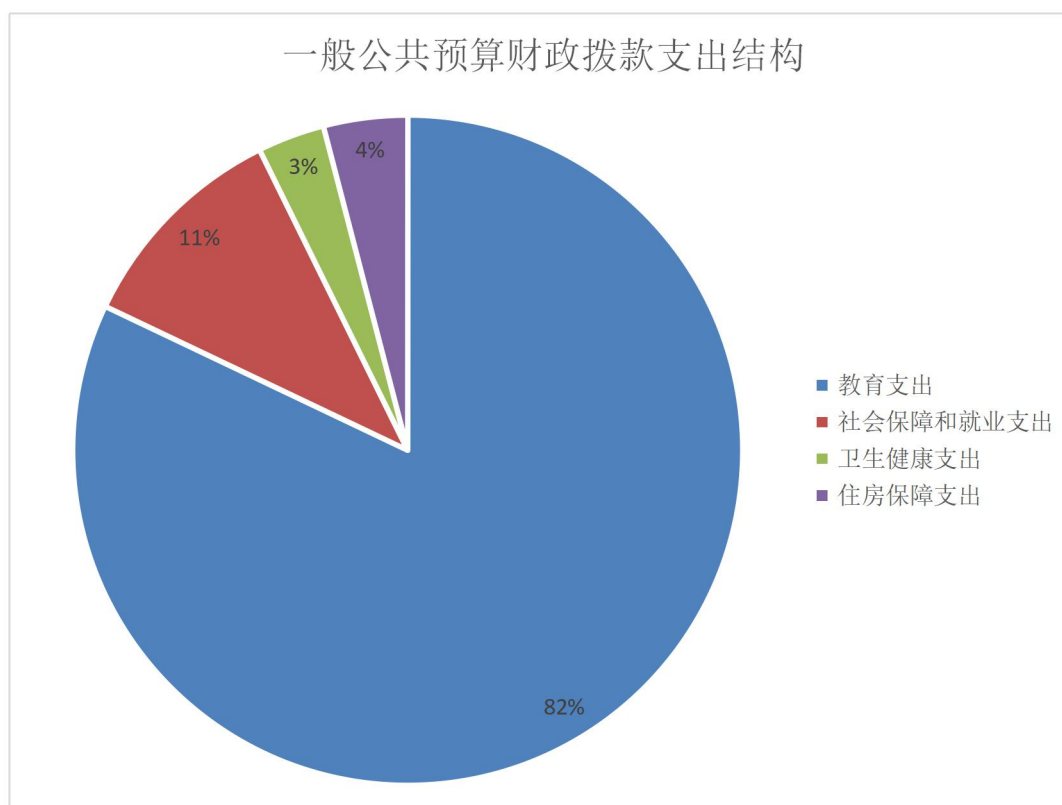
2021年一般公共预算财政拨款支出286.53万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加79.93万元，增长38.69%。主要变动原因是上年结转资金的增加，人员经费的增加。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

(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 286.53 万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）普通教育（款）支出 235.14 万元**，占 82.06%；**社会保障和就业（类）支出 30.49 万元**，占 10.64%；**卫生健康支出（类）9.29 万元**，占 3.24%；**住房保障支出（类）支出 11.61 万元**，占 4.05%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)

(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 286.53 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 10.46 万元，完成预算 100%。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 219.68 万元，完成预算 100%。

3. 教育支出（类）教育附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）：支出决算为 5 万元，完成预算 100%。

4. 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

18.78 万元，完成预 100%。

5. 社会保障和就业（类）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 11.71 万元，完成预 100%。

6. 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 9.29 万元，完成预算 100%。

7. 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 811.61 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 274.43 万元，其中：

人员经费 246.29 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。

公用经费 28.14 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。

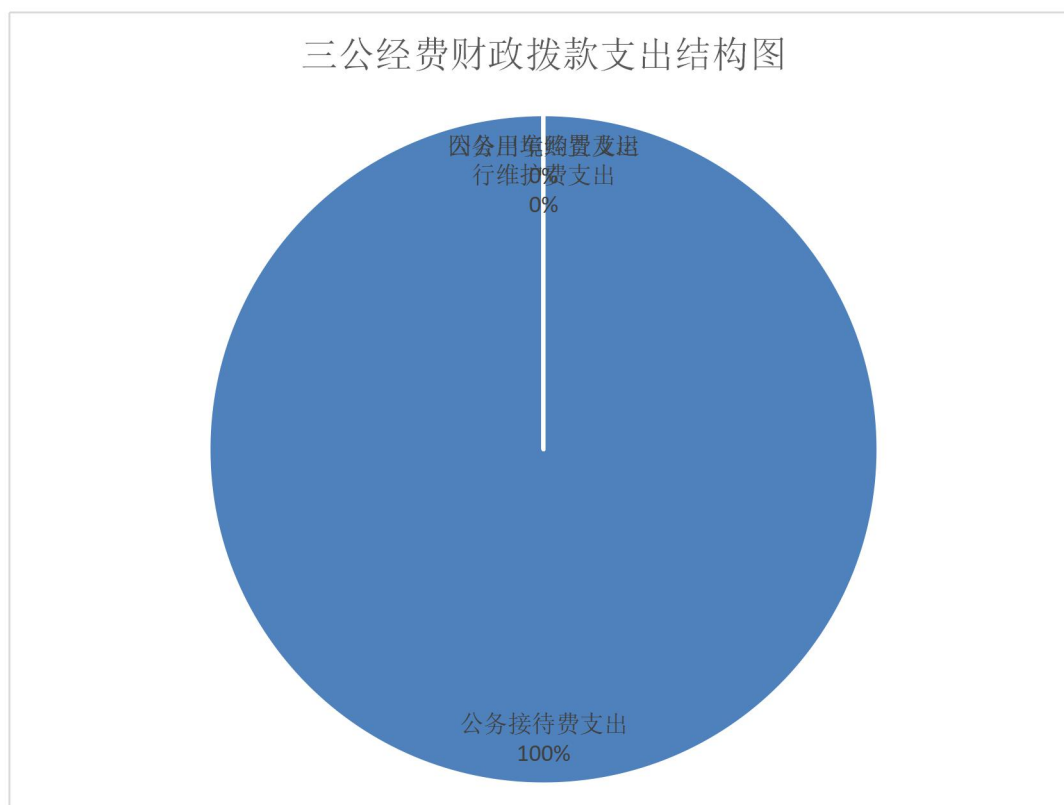
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（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0.48万元，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0.48万元，占100%。具体情况如下：



（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

1. 因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元,完成预算0%。

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与 2020 持平

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,机关运行经费支出 0 万元。

(二) 政府采购支出情况

2021 年,本校无政府采购项目

(三) 国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日,共有车辆0辆。

(四) 预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求,本校在2021年度预算编制阶段,组织对校舍等2个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,选取两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年剑阁县江石小学校整体绩效评价报告》见附件1(第四部分)

1. 项目绩效目标完成情况。

(1) 校舍维修完成情况综述。项目全年预算数5万元,

执行数为5万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障学校校舍安全，校园维修面积达到462平方米，促进学校发展。
《2021年剑阁县江石乡小学校舍维修资金绩效评价报告》见附件2（第四部分）

（2）剑阁县江石小学校2021年度农村中小学校舍建设维修项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。通过项目实施，学生教室维修改造300平方米、学生运动场改造18平方米、学校功能室改造120平方米
《2021年剑阁县江石小学校学农村中小学校舍建设维修项目绩效评价报告》见附件3（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. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学前教育 反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。
10. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指小学教育 反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组 举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中

反映

11. 教育（类）教育附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）：农村校舍建设 反映教育费附加安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

12. 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）：指机关事业单位基本养老保险 反映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缴费支出 保险费支出。

13. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：其他社会保障和就业 反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位医疗 反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指 住房公积金反映行政事业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。

第四部分 附件

附件

2021 年江石小学校部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

我单位是一所全日制小学校。有教学班 6 个，幼儿 52 人，小学生 104 人。教职工 17 人。主要职能职责是：实施义务教育，促进教育全面均衡发展。

二、部门财政资金收支情况

（一）2021 年本年收入合计 286.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 253.22 万元，占 88.37%，年初结余结转 33.31 万元，占 11.63%。

（二）2021 年本年支出合计 286.53 万元，其中：基本支出 274.43 万元，占 95.78%；项目支出 12.1 万元，占 4.22%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理。

包括部门绩效目标制定、目标实现（按人员类、运转类、特定目标类项目分类阐述）、支出控制、及时处置、执行进度、预算完成情况、资金结余率（低效无效率）和违规记录等情况。

（二）结果应用情况。

包括内部应用、自评公开、问题整改和应用反馈等情况。

（三）自评质量

包括评价部门整体支出自评准确情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

自评得分情况：根据年初的绩效考核工作计划和目标，剑阁县江石小学校一步一个脚印，较好地完成了全年的目标任务，自评为 95 分。

（二）存在问题

1. 预算、支出事项上不够健全，个别预算细化方案明显滞后，经办方案与预算支付间有时还存在脱钩现象，增加了财务工作负担。

2. 资产管理方面，固定资产报废未及时申报、清理、账实上有所误差。

3. 学校内控制度还有待完善。

（三）改进建议

1. 加强政策学习，提高思想认识。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，没有预算不得支出的支出理念。

2. 建议细化预算指标，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，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

3. 进一步完善、明确和细化各项财务管理制度，并严格按照制度执行。对往来账款进行全面清理，对老旧固定资产进行报废，履行相关手续后及时进行账务调整，以便能准确掌握单位资产负债。

2022 年专项预算项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

项目资金申报及批复情况。剑阁县江石小学校校舍维修 5 万元；由年初预算改善办学条件 5 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。

项目绩效目标。主要用于学校校舍的维修及改造。其总
目标是秉承优良的办学传统，吸纳先进的办学理念，以贴近
和服务广大农村中小學生为服务宗旨，以培养创新精神和实
践能力为重点，凝心聚力，负重奋进，以办人民满意的教育，
实现跨越式发展。

（三）项目自评步骤及方法。

项目资金申报相符性。项目预算投资 5 万元，资金来源：
年初预算改善办学条件项目 5 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、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

年江石小学改善办学条件项目资金申报 5 万元，已经批
复 5 万元。资金批复情况良好。

（二）资金计划、到位及使用情况。

资金计划及到位。截至评价时点 2021 年江石小学改善

办学条件项目资金 5 万元已下达；资金到位率达到 100%、到位及时。

（三）项目财务管理情况。

为依法依规积极推进改善办学条件项目开展，确保合理高效使用项目资金，学校成立改善办学条件项目管理领导小组；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、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截至评价时点，项目资金支付 5 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。

通过校舍维修改善学校办学条件维修校舍 462 平方米。促进学校高质量发展。项目资金做到公开透明，依照制度规定，发挥其效能，满足师生的需要需求。

四、评价结论及建议

（一）存在的问题。

学校需要进一步规划，满足师生及社会需要。

（二）相关建议。

学校以后要按照要求做好日常工作，发挥其最大效能，做好预算，合理利用资金，为师生社会服务。

项目支出绩效目标自评表

(2021 年度)

项目名称		改善办学条件经费			
预算单位		剑阁县江石小学校			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	5 万元	执行数:	5 万元	
	其中—财政拨款:	5 万元	其中—财政拨款:	5 万元	
	其他资金:	0	其他资金:		
年 度 目 标 完 成 情 况	预期目标			实际完成目标	
	提升办学条件，促进学校发展，校园维修面积达到 462 平方米。惠及学生人数 104 人			提升办学条件，促进学校发展，校园维修面积达到 462 平方米。惠及学生人数 104 人。完成了预期的目标。	
绩 效	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）

指标完成 情况	项目完成 指标		改善办学条件	校园维修面积达到 462 平方米。惠及学生人数 104 人。	校园维修面积达到 462 平方米。惠及学生人数 104 人。
	项目完成 指标				
	项目完成 指标				
	项目完成 指标				
	效益指标		改善了办学条件，使学生学习更加舒适	改善了办学条件，使学生学习更加舒适	改善了办学条件，使学生学习更加舒适
	效益指标				
	满意度指 标		社会满意度	≥95%	≥95%

2022 年专项预算项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

项目资金申报及批复情况。剑阁县江石小学校校舍维修 5 万元；2021 年 7 月剑阁县财政局（剑财预【2021】18 号）下达批复，获批农村中小学校舍维修改造资金 5 万元，实际批复下达 5 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。

项目绩效目标。主要用于维修及改造学生教室 300 平方米、学生运动场 18 平方米、学校功能室 120 平方米。其总目标是秉承优良的办学传统，吸纳先进的办学理念，以贴近和服务广大农村中小小学生为服务宗旨，以培养创新精神和实践能力为重点，凝心聚力，负重奋进，以办人民满意的教育，实现跨越式发展。

（三）项目自评步骤及方法。

项目资金申报相符性。项目预算投资 5 万元，资金来源：（剑财预【2021】18 号）农村中小学校舍维修改造项目 5 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、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

江石小学农村中小学校舍维修改造项目资金申报 5 万元，已经批复 5 万元。资金批复情况良好。

（二）资金计划、到位及使用情况。

资金计划及到位。截至评价时点 2021 年江石小学农村中小学校舍维修改造项目资金 5 万元已下达；资金到位率达到 100%、到位及时。

（三）项目财务管理情况。

为依法依规积极推进农村中小学校舍维修改造项目开展，确保合理高效使用项目资金，学校成立农村中小学校舍维修改造项目管理领导小组；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、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截至评价时点，项目资金支付 5 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。

通过维修改造学生教室 300 平方米、学生运动场 18 平方米、学校功能室 120 平方米。促进学校高质量发展。项目资金做到公开透明，依照制度规定，发挥其效能，满足师生的需要需求。

四、评价结论及建议

（一）存在的问题。

学校需要进一步规划，满足师生及社会需要。

（二）相关建议。

学校以后要按照要求做好日常工作，发挥其最大效能，做

好预算，合理利用资金，为师生社会服务。

项目支出绩效目标自评表

(2021 年度)

项目名称		校舍维修改造资金		
预算单位		剑阁县江石小学校		
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	5 万元	执行数:	5 万元
	其中—财政拨款:	5 万元	其中—财政拨款:	5 万元
	其他资金:	0	其他资金:	
年 度 目 标 完 成 情 况	预期目标		实际完成目标	
	学生教室维修改造 300 平方米、学生 运动场改造 18 平方米、学校功能室 改造 120 平方米。		学生教室维修改造 300 平方米、学生 运动场改造 18 平方米、学校功能室改 造 120 平方米。完成了预期的目标。	

	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）
绩效指标完成情况	项目完成指标		改善办学条件	学生教室维修改造 300 平方米、学生运动场改造 18 平方米、学校功能室改造 120 平方米惠及学生人数 114 人。	学生教室维修改造 300 平方米、学生运动场改造 18 平方米、学校功能室改造 120 平方米惠及学生人数 114 人。
	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		改善了办学条件，使学生学习更加舒适	改善了办学条件，使学生学习更加舒适	学改善了办学条件，使学生学习更加舒适
	效益指标				
	满意度指标		社会满意度	≥90%	≥90%

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