2021 年度

剑阁县木马小学校

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 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 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

我单位是一所普通农村小学校。有教学班17个，幼儿240人，小学生460人。教职工37人。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。

（二）2021年重点工作完成情况。

1、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，使学生的德智体美全面发展。

2、完善制度建立，规范后勤管理工作，大幅提升教学质量，顺利完成了2021年学校各项教学目标任务，同时配合政府完成了本年度乡村振兴工作任务。

3、加强了学校的安全工作，认真学习上级各项法规政策，落实各级安全工作会议精神，学校未出现任何重、特大事故。建立健全学校安全工作机制和工作网络，层层落实学校安全责任，确保责任到岗，明确到人，落实到位。我校加强对学生的安全教育和监管力度，认真宣传安全方面的法律法规，采取各种形式对学生进行安全教育，发挥课堂主阵地的作用，开设安全教育课、一周一主题的生本德育课。加大对学校安全隐患的排查和整改力度，消除安全隐患，确保师生安全。

4、财务收支情况 本年度学校经费全部由财政拨款，也各执行上级收支两条线财务制度，按年初预算进行开支 。加强财会管理，做好财务工作。财会人员严格执行国家的财政法规，认真履行《会计人员职责》，本着对领导负责、对自己负责的精神，做到了帐目清楚相符，日清月结。做到了花钱有批示，记帐有凭证。在收费方面严格执行上级规定的收费标准，杜绝乱收费现象。

（五）、加强学校的疫情防控工作，落实好学校学生及教职工的一日三检工作，做到教职工非必要不外出，外出必须按规定程序报备，同时严格按相关文件要求执行相关外出人员的核酸检测等工作，确保了学校教职工员及学生的健康。

二、机构设置

本单位无下属二级决算单位。

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年度总收入760.42万元。与2020年相比，总收入增加153.75万元，增加20.22%；总支出760.42万元，2020年相比增加153.66万元，增加20.22%。主要变动原因是2021年疫情财政拨款收入增加，人员经费的增加。

二、收入决算情况说明

2021年本年收入合计630.81万元，其中：一般公共预算财政拨款收入629.51万元，占99.79%；政府性基金预算财政拨款收入1.3万元，占0.21%；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760.42万元（含上年结转129.61万元），其中：基本支出760.42万元，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、支总计分别为760.42万元、760.42万元。与2020年相比，财政拨款收入增加153.66万元、增加20.22%，2021年疫情财政拨款收入增加，人员经费的增加。

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756.12万元，占本年支出合计的99.43%。与 2020年相比，一般公共预算财政拨款增加170.68万元，增长22.57%。主要变动原因是2021年在职人员增加，人员经费增加。

（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756.12万元，主要用于以下方面:**教育支出（类）**616.24万元，占81.50%；**社会保障和就业（类）**支出85.98万元，占11.37%；**卫生健康支出**27.41万元，占3.63%；**住房保障支出**26.49万元，占3.50%。

（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756.12万元，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47.75万元，完成预算100%；

2.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算数为568.49万元，完成预算100%。

3.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）：支出43.42万元，完成预算100%。

4.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）：支出42.56万元，完成预算100%。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为27.41万元，完成预算100%。

6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算数为26.49万元，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755.33万元，其中：

人员经费584.93万元，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170.4万元，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：

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%。因公出国（境）经费暂未编入年初部门预算，执行中，县财政根据各单位上报的2022年因公临时出国（境）任务，按程序报批后下达预算。剑阁县木马小学校将及时公开因公出国（境）经费预算。

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%。公务用车运行维护费暂未编入年初部门预算，剑阁县木马小学校无公务用车购置及运行维护费支出。

剑阁县木马小学校无公务用车。

剑阁县木马小学校未安排公务用车购置费。

其中：**公务用车购置支出**0、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0.48万元。完成预算100%。其中：

国内公务接待支出0.48万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待3批次，26人次（不包括陪同人员），共计支出0.48万元，具体内容包括：接待退休教师0.19万元，接待外来活动人员0.29万元。

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，与2020年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2021年，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，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100万元以上专用设备0套。

（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，组织对乡村少年宫项目项目开展了预算事前绩效评估，对项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对少年宫项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对少年宫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年剑阁县木马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）中央专项彩票公益金支持乡村少年宫项目运转补助资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数1.3万元，执行数为1.3万元，完成预算的100%。通过项目实施，抓好乡村学校少年宫建设和管理，强化未成年人思想道德建设；使少年宫的活动内容丰富多彩、寓教于乐。下一步改进措施：需加强资金的投入，用于扩大场地及本校教师的外出专业培训。《2021年剑阁县木马小学校中央专项彩票公益金支持乡村少年宫绩效评价报告》见附件2。

2、项目绩效目标完成情况。

本单位在2021年未对一般公共预算开展绩效目标管理。**3、部门绩效评价结果。**

本部门按要求对2021年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《剑阁县木马小学校部门2021年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

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、红军老战士待遇人员的医疗经费。

第四部分 附件

附件1

剑阁县木马小学校
2021 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

我单位是一所农村小学校。有教学班 17个，幼儿 240人，小学生460人。教职工37人。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

二、部门财政资金收支情况

2021年度总收入760.42万元。与2020年相比，总收入增加 153.75 万元，增加 20.22%；总支出 760.42 万元，与2020年相比增加153.75万元，增加20.22%。主要变动原因是2021年疫情财政拨款收入增加，人员增加导致人员经费增加。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

学校能根据年初支出预算开支经费,确保公用经费的使用发挥出最大效益。严格按照学校经费开支制度执行和资金使用范围列支经费。没有随意扩大开支范围、提高开支标准的现象发生。在经费的列支中,外出培训、学习等费用能按照规定执行,该由单位支付的由单位报销,该由个人承担的费用,学校不予报销。严格

按照专项项目经费预算规划执行，不挤占、不挪用，确保项目经费全部按规划用于项目实施。

（二）结果应用情况。

经自评，我校部门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。

部分资金使用不精准，分类不明确。

（三）改进建议。

今后要加强学习，提前规划，严格资金用途。

附件2

剑阁县木马小学校
2021 年乡村少年宫项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。剑阁县木马小学校乡村少年宫项目1.3万元；由2021年7月剑阁县财政局（剑财教【2021】24号）下达2021年中央专项彩票公益金支持乡村少年宫项目资金1.3万元，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。主要用于少年宫的设施设备购置维护和设备设施修缮等。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）项目资金申报相符性。项目预算投资1.3万元，资金来源：2021年中央专项彩票公益金支持乡村少年宫项目资金1.3万元，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。截止评价时点2021年中央专项彩票公益金支持乡村少年宫项目资金1.3万元已下达；资金到位率达到100%、到位及时。

2．资金使用。截止评价时点项目资金的实际支出1.3万元，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乡村少年宫项目开展，确保合理高效使用项目资金，学校成立少年宫项目管理领导小组；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。

充分利用少年宫资金做到专款专用，认真按章制度办事，充分发扬校委会及代表、负责人作用，明确责任职责，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1.3万元；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）学校通过购置维护体育、音乐、美术、心理健康器材，直接按类别放置于各个活动室，由专人负责。补助的资金学校主要用于活动室建设维护、教师培训、聘请专业老师、办公用品购置、举办少年宫活动等。

(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。

学校少年宫各室需要进一步整理美化、靓化，提升其水平，

满足师生及社会需要，管理服务要更加精细化。

（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)

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">乡村少年宫项目经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">预算单位</td><td colspan="3">剑阁县木马小学校</td></tr>
<tr><td rowspan="3">预算执行情况（万元）</td><td>预算数：</td><td>1.3万元</td><td>执行数：</td><td>1.3万元</td></tr>
<tr><td>其中-财政拨款：</td><td>1.3万元</td><td>其中-财政拨款：</td><td>1.3万元</td></tr>
<tr><td>其它资金：</td><td>0</td><td>其它资金：</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度目标完成情况</td><td colspan="2">预期目标</td><td colspan="2">实际完成目标</td></tr>
<tr><td colspan="2">促进乡村少年宫活动的全面开展，现在开展活动有：篮球、书法、美术、棋类、乒乓球等6个兴趣小组，使学生的参与人数能达到总人数的100%。</td><td colspan="2">学校共460个学生，在乡村少年宫的众多兴趣小组活动中，学生的参与有所提高，使各个兴趣小组学生达到了460人。完成了预期的目标。</td></tr>
<tr><td>绩</td><td>一级指标</td><td>二级指</td><td>三级指标</td><td>预期指标值(包含</td><td>实际完成指标值(包</td></tr>
</table>

效指标完成情况		标		数字及文字描述）	含数字及文字描述）
	项目完成指标		乡村少年宫运转经费	6 个兴趣小组，使学生参与人数达到总人数的 100%。	建立了 6 个兴趣小组，参与人数达到了 460 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		丰富了学生的学习活动	开展了多个兴趣小组活动	学生的参与人数参加
	效益指标				
	满意度指标		社会满意度	≥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、国有资本经营预算收入决算表

十四、国有资本经营预算支出决算表