

2021 年度

剑阁县锦屏小学校部门决算

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.....	6
第二部分 2021 年度部门决算情况说明.....	7
一、收入支出决算总体情况说明.....	7
二、收入决算情况说明.....	7
三、支出决算情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	13
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	13
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	15
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	15
十、其他重要事项的情况说明.....	15
第三部分 名词解释.....	17
第四部分 附件.....	19
第五部分 附表.....	24

- 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。

实施小学义务教育，促进基础教育发展

1、正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

2、维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。

3、积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。

4、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。

5、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。

6、抓好教师队伍建设，加强师德师风建设，提高青年教师的教学技能，使每个教师都热心于教育事业。

7、做好安全防范，保证学生的人身安全。

8、做好疫情防控工作，保证师生安全。

（二）2021年重点工作完成情况。

1、做好疫情防控，保证师生安全，保证教育教学工作

顺利开展。牢抓校园安全，强抓疫情防控和常见传染病。学校坚持安全第一思想不放松，抓实抓牢校园安全和疫情防控。

2、根据上级要求，开展乡村振兴工作。坚持扶贫政策落实，巩固脱贫攻坚成果，2021年，国家实施巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。组织全校教师多次下村入户深入精准贫困户宣传从幼儿园到大学的教育资助政策，确保贫困户子女不因贫困而辍学，不因读书而贫困，尽全力做到义务教育阶段学生一个都不少，全部接受义务教育。保证了真正贫困学生家庭享受党和政府的资助和温暖。

3、不忘初心，加强学校党建工作，做好党群工作，推进廉政建设，坚持党建引领学校工作，切实履行党组织书记抓党建的第一责任。学校支部组织带领全体党员干部认真开展党史教育，以学党史、纯思想、建功业的实际行动向党献礼。

4、坚持德育为先，构建文明校园。五育并举，持续推进德育工作，坚持五育并举，始终把德育工作放在首位。在一日复一日的重复工作中，全体教师没有厌倦，更不敢懈怠，始终把教书育人的神圣使命当成我们的崇高事业，奉行“捧着一颗心来，不带半根草去”的教育初心，践行先成人、后成才的教育使命，坚持五育并举、德育首位的教育责任，让我们每一个孩子在德智体美劳让德育走在最前面。

5、强化常规管理，提升教学质量。优化管理制度，提

升教师凝聚力。坚持师生切身利益为宗旨，切实解决师生后顾之忧。在平时的工作中，校长以身作则，按时上班，坚持坐班，没公事从不无故离开学校。行政值周坚持每天巡查，及时发现问题，及时纠正制止。

6、合作交流，开展教学教研活动。学校教学工作，始终坚持教学中心地位不动摇，坚决贯彻“双减”落地落实不走样。在平时的教学工作中，学校教务处认真落实教学常规，注重教学过程管理，实行教学管理精细化，做到工作有布置、有检查、有记录、有总结、有反馈、有整改，年级组密切配合，全校教师的教育教学工作更加规范落实，教师们的教学质量意识不断提高，比质量、比业绩的良好风气进一步浓厚。

7、健全规章制度，抓实抓好意识形态精诚合作，扎实抓好师德师风建设，学校始终坚持作风纪律挺在最前面，扎实抓好师德师风建设，努力培养优良教师队伍。

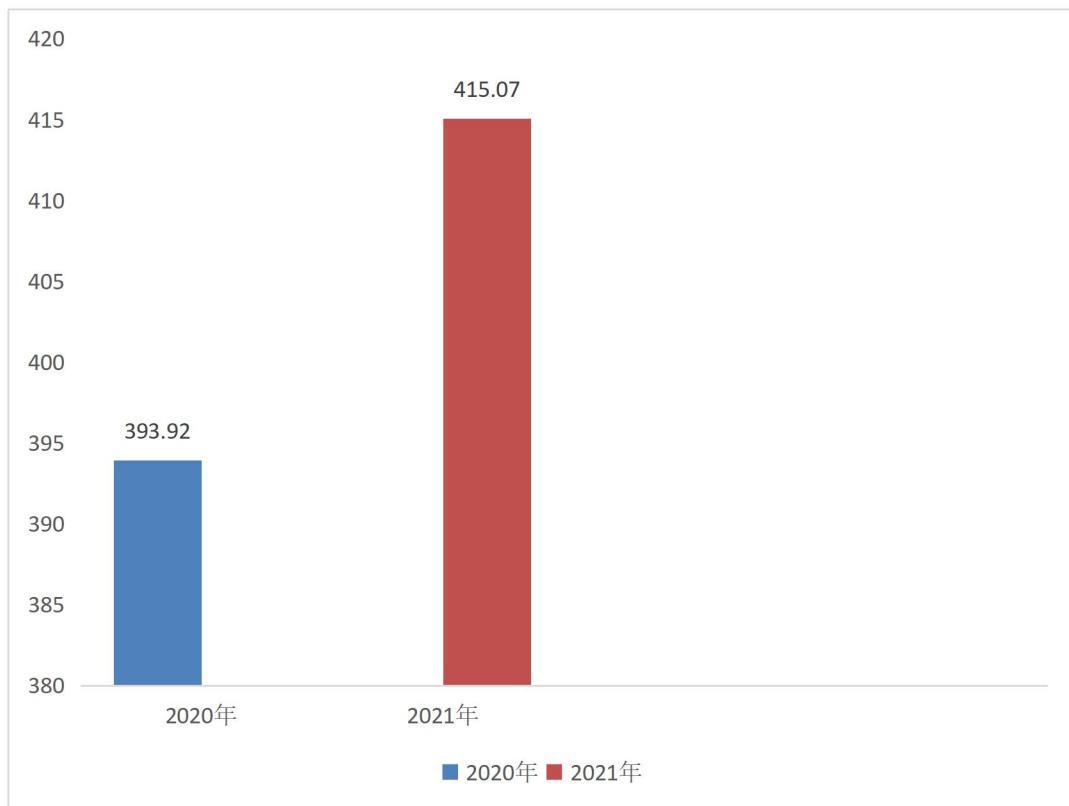
二、机构设置

剑阁县锦屏小学校属一级预算事业单位 1 个，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 415.07 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 21.15 万元，增长 5.37%。主要变动原因是包含 2020 年结转费用。（图 1：收、支决算总计变动情况图）

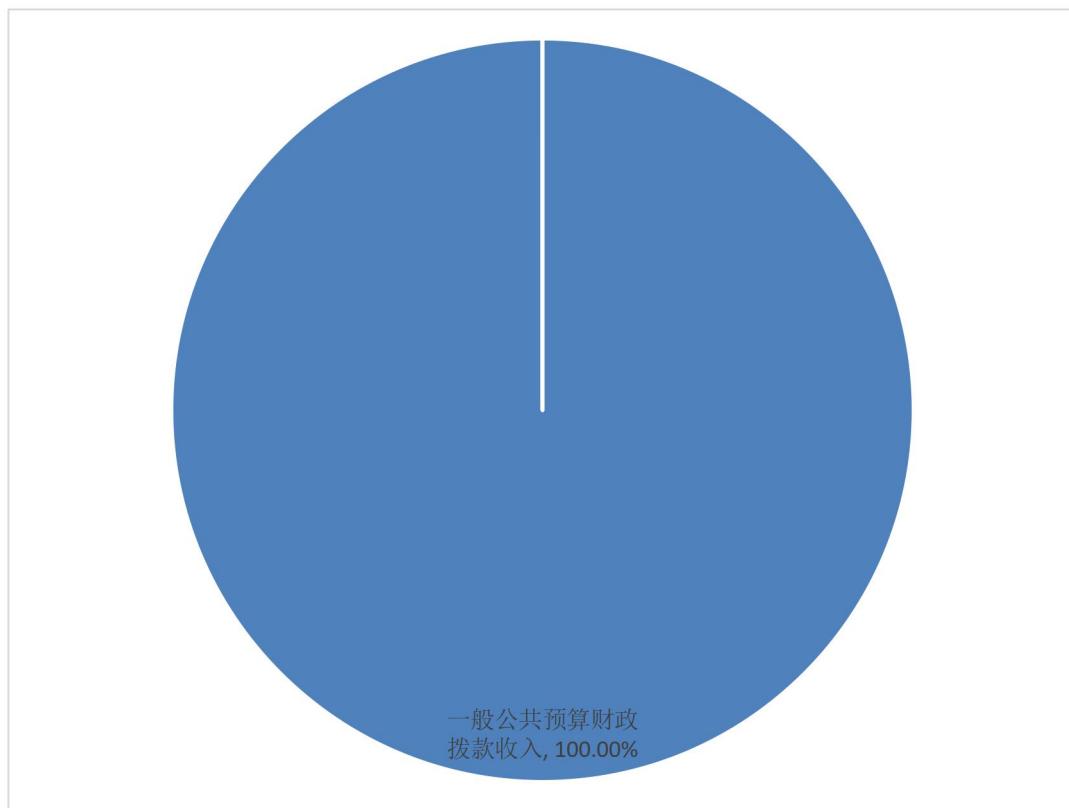


二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 415.07 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 415.07 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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%。

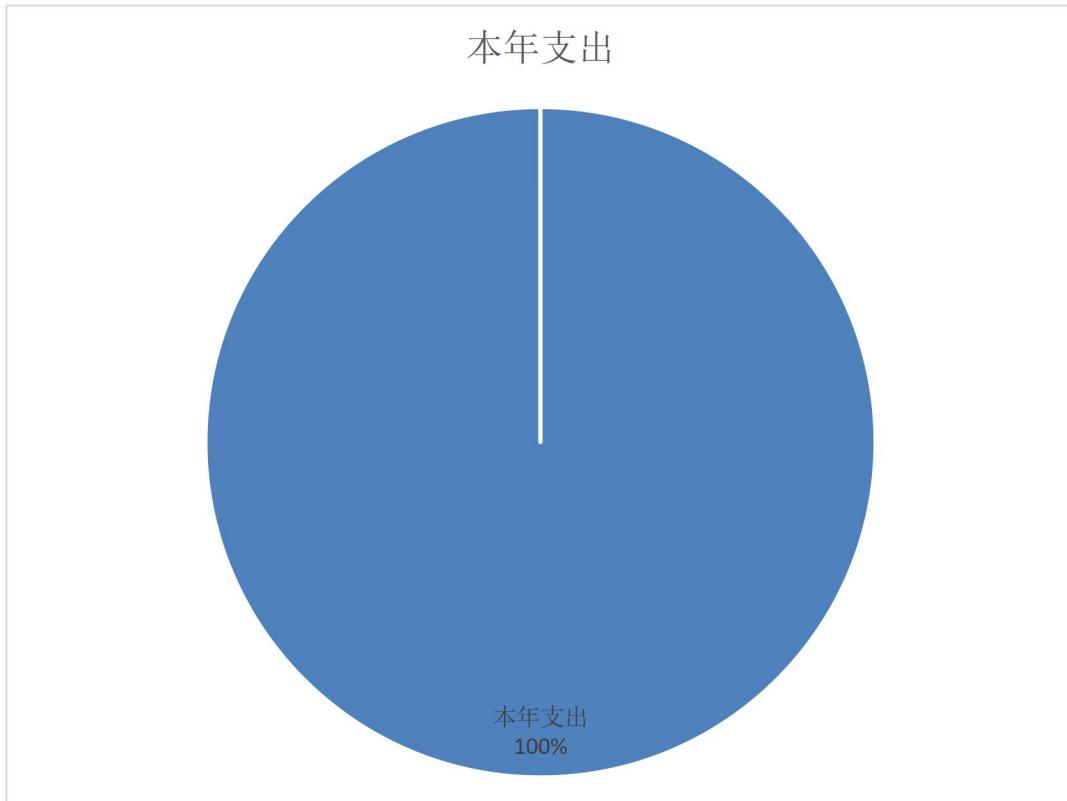
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 415.07 万元，其中：基本支出 415.07 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%。

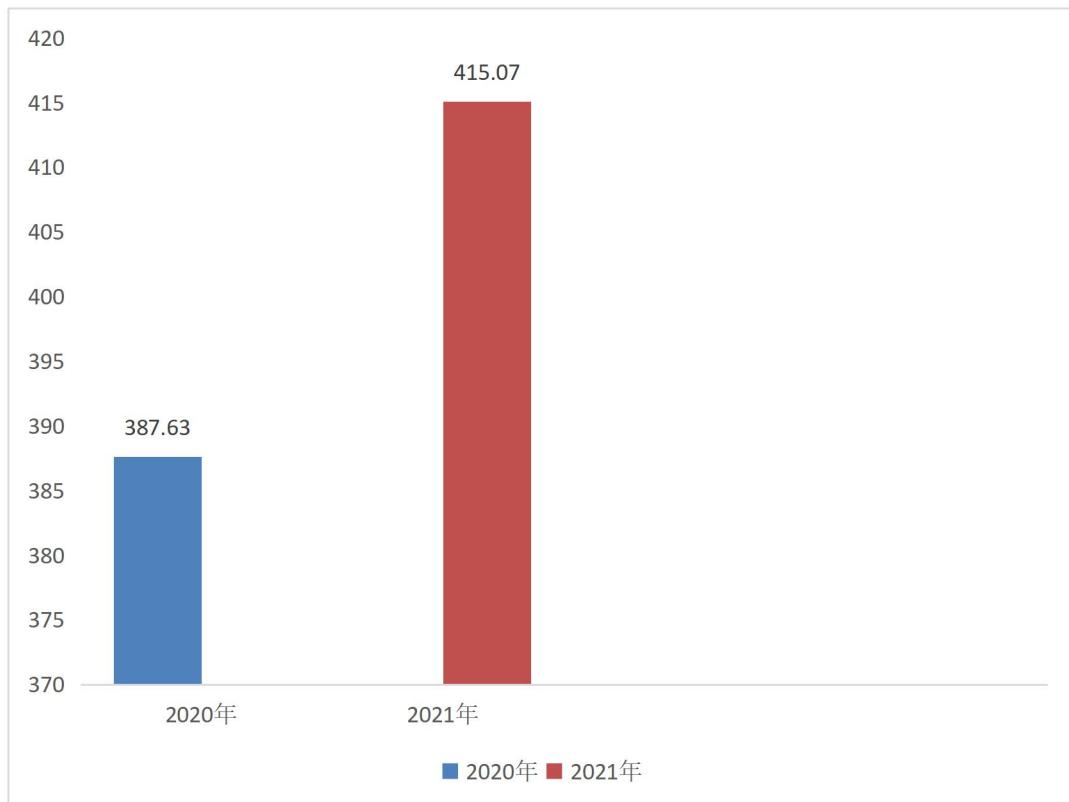
（图 3：支出决算结构图）



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 415.07 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 27.44 万元，增长 7.08%。主要变动原因是人员经费的增加以及上年结转经费的收入。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

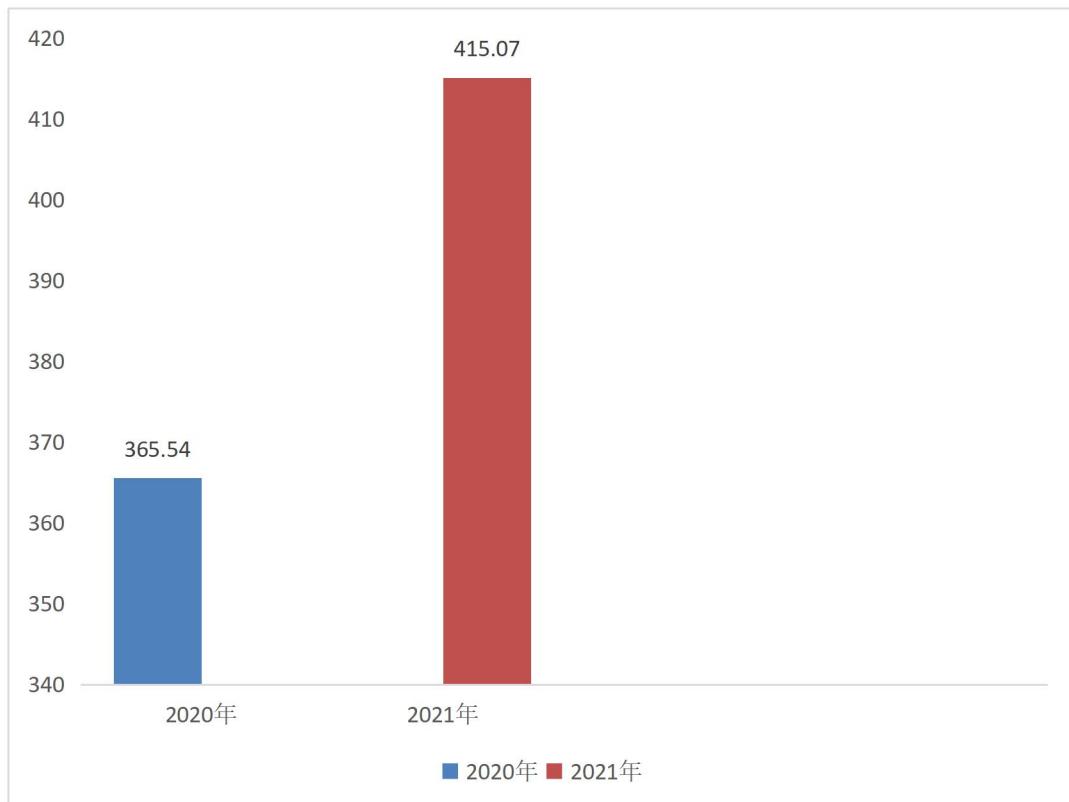


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 415.07 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 49.53 万元，增长 13.55%。主要变动原因是人员经费的增加以及上年结转经费的支出。

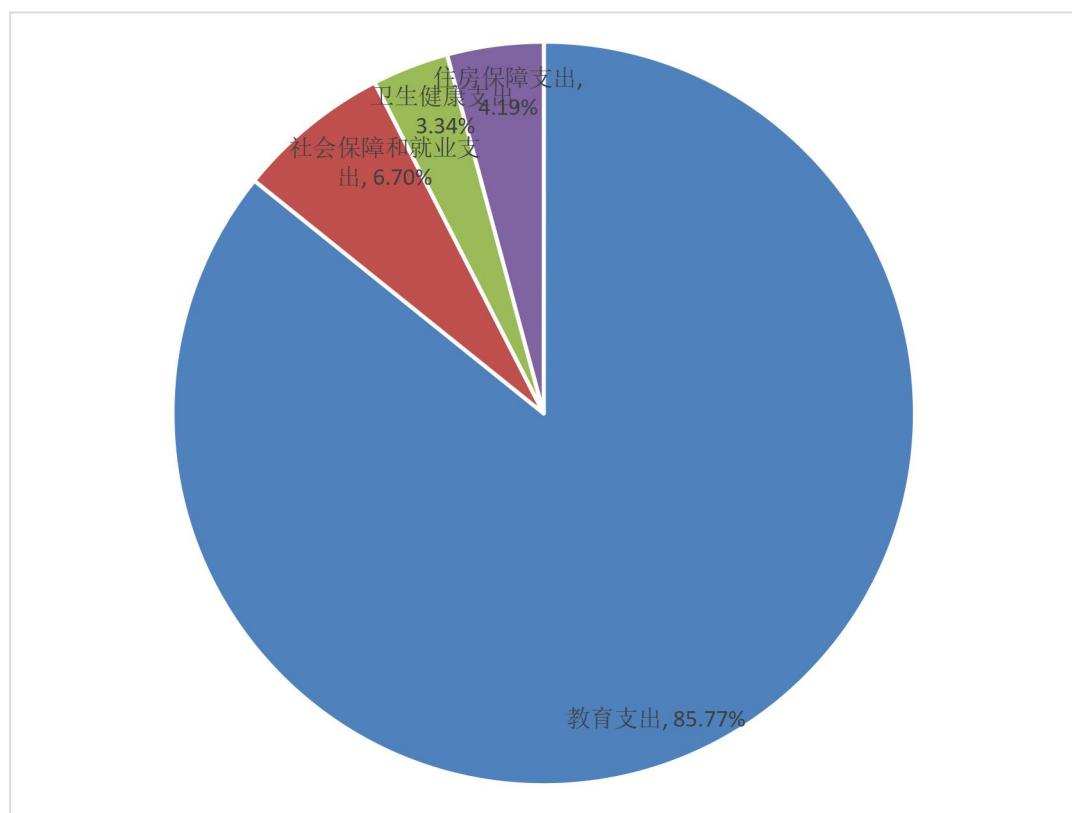
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)



(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 415.07 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）356 万元，占 85.77%；社会保障和就业（类）支出 27.81 万元，占 6.7%；卫生健康支出 13.88 万元，占 3.34%；住房保障支出 17.38 万元，占 4.19%。

（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 415.07 万元，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 16 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 340.01 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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 27.81 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 13.88 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 17.38 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 415.074 万元，其中：

人员经费 358.91 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 56.16 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

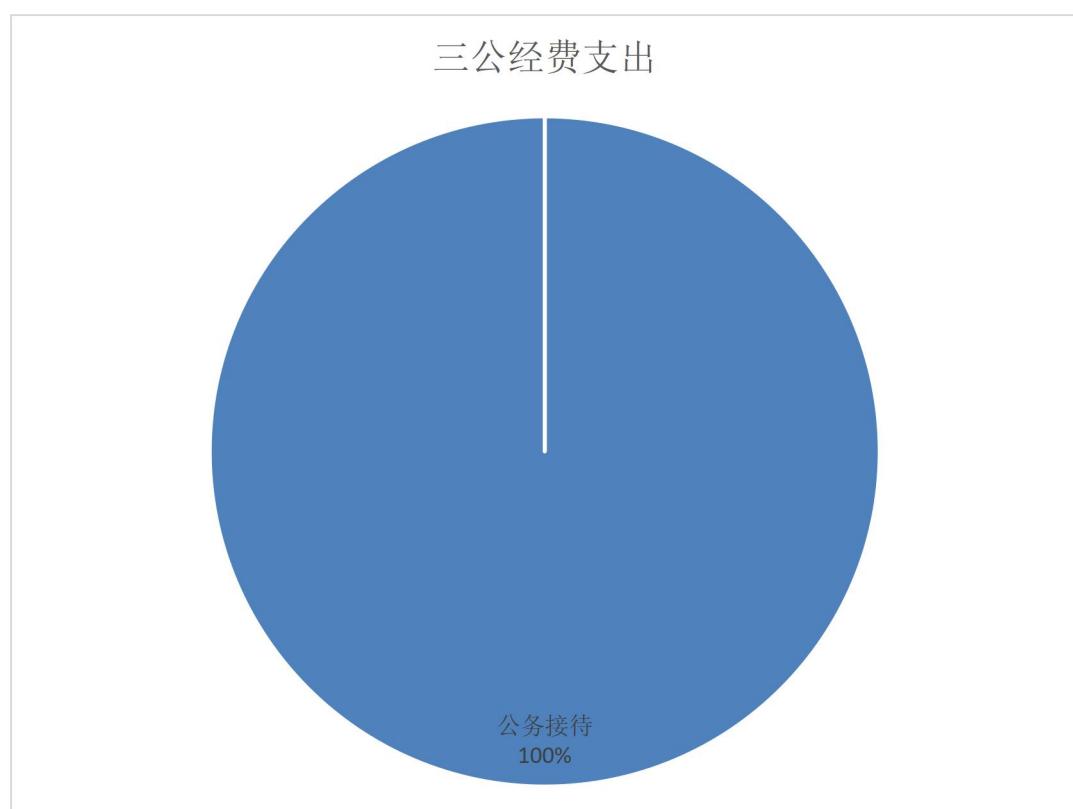
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.25 万元，完成预算 53.19%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待减少。

（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0.25万元，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%。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%。主要是未产生此类费用。

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%。主要原因是未产生此类费用。

3. 公务接待费支出 0.25 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.15 万元，增长 150%。主要原因是接待次数增加。其中：

国内公务接待支出 0.25 万元，主要用于用餐费等。国内公务接待 8 批次，67 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.25 万元，具体内容包括：用于单位开展教研活动和接待上级检查等支出。

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，剑阁县锦屏小学校机关运行经费支出 0 万元，比 2020 年增加 0 万元，增 0%。主要原因是未产生此类费用。

（二）政府采购支出情况

2021 年，剑阁县锦屏小学校政府采购支出总额 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，剑阁县锦屏小学校共有车辆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）。

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. 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。
4. 一般公共预算拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。
5. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指学校正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费，工会经费、福利费、办公费、印刷费、水电费等日常公用经费，其他社会保障缴费（失业保险和工伤保险）及遗属生活补助、贫困住校生生活补助等。
6. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指学校正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费，工会经费、福利费、办公费、印刷费、水电费等日常公用经费，其他社会保障缴费（失业保险和工伤保险）及遗属生活补助、贫困住校生生活补助等。
7. 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）：指部门实施养

老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

8. 其他社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）：指财政拨付给单位，再由单位支付给退休人员的一次性退休补贴

9. 卫生健康支出（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在职及退休人员基本医疗保险支出。

10. 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蓄金。

11. 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。

12. 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。

13. “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。

第四部分 附件

附件

2021 年剑阁县锦屏小学校 部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

剑阁县锦屏小学校为一级预算单位，执行政府会计制度，无下属二级预算单位。

（二）机构职能

1. 实施义务教育，促进基础教育发展，正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
2. 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；
3. 积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；
4. 根据学校规模，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
5. 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。
6. 抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；
7. 做好安全教育及防范工作，维护校园和谐稳定。

（三）人员概况

剑阁县锦屏小学校教职工编制数为 24 人，其中事业编制 23 名，工勤编制 1 名。2021 年年末实有在职人员总数 23

人，其中行政人员 0 人，参公人员 0 人，事业人员 22 人，工勤人员 1 人；离休人员 0 人，退休人员 23 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 415.07 万元，其中：上年结转 22.09 万元，占 5.32%；一般公共预算拨款收入 415.07 万元，占 100%；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 415.07 万元，其中：基本支出 415.07 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）部门预算管理

我单位严格按照预算管理的相关规定和市级部门预算编制要求，科学合理编制次年项目预算，按时完成了 2021 年预算编制工作。

在本年度我单位严格按照年初预算安排，严格执行中央八项规定和省、市十项规定，厉行节约规范使用预算资金。收入上，严格执行“收支两条线”管理制度，按规定使用非税票据并直接缴入国库，无隐瞒收入和其他违反国家收费管理规定的行为。在支出管理中，认真执行国库集中支付、政府采购、公务卡报销、重点工作和大额支付上会集体决策等

相关财务管理制度。认真做好每月与银行、财政国库的对账工作，加强动态监控，保障学校各项工作顺利开展。

2021 年度整体支出绩效根据财政预算管理的要求，组织开展了部门整体绩效评价工作，具体完成情况如下：综合各项绩效评价指标，财务管理制度健全规范，资金使用符合规定，部门预算严格按照财政要求，专款专用，预决算信息公开资料完整，按时公布，对每笔财务收支情况都进行了详细记录，账实相符，各项工作也取得了很好的社会效益，无违规违纪现象。2021 年人员类、运转类既定绩效目标均已完成。

剑阁县锦屏小学校预算支出本着少花钱、多办事、把事办好的原则，严格执行国家有关方针、政策和财政规章制度以及开支标准及范围，合理安排使用，建立健全了支出管理制度和岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责、权限，确保支出的申请与审批、审批与执行、执行与审核、审核与付款、结算等不相容职务互相分离，合理设置岗位，加强制约和监督。健全支出的申请、审批、审核、支付等管理制度，明确支出审批权限、责任和相关控制措施，审批人必须在授权范围内单批，严禁无审批支出。同时，建立重大支出集体决策制度和责任追究制度。进行成本核算，规范支出预算管理，严格控制成本费用支出，降低运行成本，提高预算支出效益。

（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《剑阁县锦屏小学校财务管理办法（试行）》，制发了《剑阁县锦屏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安排部署，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

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规定，做到各项收支安排使用符合事业发展计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. 本年度在资金支付上拨付较慢，应加强与上级领导沟通，确保资金的支付。
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

在今后的工作中，我单位将严格按照新《预算法》的要求，加强预算编制的科学性、合理性，让预算编制更贴合实际，使项目预算与工作结合更加紧密。严格按照批复预算执行，按照项目开展进度有计划申请资金及时支付。加强预算绩效管理，增强预算约束力，做好预算项目支出绩效目标及各项绩效指标的细化、量化工作，用好用活各类财政资金，提高财政资金的使用效益。

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