

剑阁县秀钟小学校  
2021 年度部门决算公开编制说明

# 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 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

## 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。

剑阁县秀钟小学校属财政预算一级单位，执行政府会计制度，本单位现有 6 个教学班，20 位教职工。其基本职能及主要工作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。

一是学习习近平总书记的讲话。进一步深入学习宣传习近平总书记的讲话精神，把思想和行动统一到讲话精神上来，把智慧和力量凝聚到落实 2021 年目标任务上。

二是抓脱贫攻坚工作。充分发挥义务教育作用，坚持教育扶贫扶智，切实做好教育资助工作，一个不少，一分不少。扎实开展帮扶对象产业发展脱贫为工作重点，注重实效，强化服务，学校教育扶贫工作扎实开展。

三是全面提高教育教学质量。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，同时抓好教师队伍建设，使每个教师都热忠于教育事业。

四是做好安全防范，保证学生的人生安全。

五是学校认真贯彻执行有关教育的法律、法规、方针、政策，积极履行普及义务教育职责，努力规范办学行为，遵循教育规律，优化管理，深化改革，扎实推进义务教育均衡发展。

## 二、机构设置

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 年度收入 350.48 万元、支出 350.48 万元、结转 0 万元。与 2020 年度收、支总计相比，收入减少 2.92 万元、支出增加 17.53 万元，各减少 0.8%和增长 5.3%。主要变动原因是生源减少、上年结转资金支出等。

### 二、收入决算情况说明

2021 年剑阁县秀钟小学校预算收入合计 350.48 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 310.9 万元，占 88.7%；政府性基金预算财政拨款收入 1.3 万元，占 0.37%；上年结转 38.28 万元，占 10.92%；国有资本经营预算财政拨款收入 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 年剑阁县秀钟小学校支出合计 350.48 万元，其中：基本支出 334.18 万元，占 95.35%；政府彩票基金支出 16.3 万元，占 4.65%；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%。2021 年本年支出合计较 2020 年支出增加 17.53 万元，增加 5.3%，变动的主要原因是：2021 年生源减少、上年结转资金支出等。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入350.48万元、支出350.48万元。与2020年财政拨款收349.26万元、支328.81万元相比，财政拨款收入增加1.22万元，增长0.35%；支出增加21.67万元，增长6.6%。主要变动原因是2021年生源减少、上年结转资金支出等。

## 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334.18万元，占本年支出合计的95.35%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款增加5.37万元，上升1.6%。主要变动原因是2021年生源减少、上年结转资金支出等。

### （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334.18万元，主要用于以下方面：教育支出（类）257.06万元，占73.35%；社会保障和就业（类）支出51.17万元，占14.6%；卫生健康（类）支出11.45万元，占3.27%；住房保障（类）支出14.51万元，占4.14%。

### （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334.18万元，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8.95万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为248.11万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

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51.17万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4. 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 11.45 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 14.51 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## 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 334.18 万元，其中：

人员经费 294.24 万元，主要包括：基本工资 88.86 万元、津贴补贴 15.56 万元、绩效工资 84.63 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 22.93 万元、职工基本医疗保险缴费 11.45 万元、其他社会保障缴费 1.59 万元、生活补助 54.23 万元、住房公积金 14.51 万元、其他对个人和家庭的补助 0.49 万元。

日常公用经费 39.94 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费等。

## 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 0.46 万元，完成预算 96.84%。

### （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 0.46 万元，占 96.84%。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 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

**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 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：**公务用车购置支出 0 万元。**全年按规定更新购置公务用车 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 2020 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 0.46 万元，完成预算 96.84%。**公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.04 万元，增加 9.5%。主要原因是接待人次增加。

国内公务接待支出 0.46 万元，主要用于 2021 年各种考试监考教师生活住宿费、兄弟学校教育教学交流生活住宿等国内公务接待 21 批次总计 112 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 年政府性基金预算拨款支出 1.3 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，剑阁县秀钟小学校机关运行经费支出0万元

### （二）政府采购支出情况

2021年，剑阁县秀钟小学政府采购支出总额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，剑阁县秀钟小学共有车辆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、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）。

### （四）预算绩效管理情况。

#### 1. 项目绩效目标完成情况。

## 项目绩效目标完成情况表

### (2021 年度)

项目名称	剑阁县 2021 年农村义务教育学生营养改善计划膳食补助资金			
预算单位	剑阁县秀钟小学校			
项目资金	年度资金总额：13.9365 万元			
(万元)	其中：财政拨款 13.9365 万元			
	其他资金			
总体目标	年度目标			
	目标 1：农村义务教育学生营养改善计划惠及学生 120 人。			
	目标 2：农村义务教育学生营养改善计划实施学校在校学生按 4 元/天·人标准享受营养餐。			
	目标 3：农村义务教育学生营养状况有所提升。			
	目标 4：学生及学生家长满意度达 90%以上。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成	数量指标	农村义务教育学生营养改善计划惠及人数	120
		质量指标	资助标准达标率	100%
			政策知晓率	100%
	时效指标	补助资金及时预算和支付率	100%	
	成本指标	农村义务教育学生营养膳食生均补助标准	在校学生按照 4 元/天·人享受膳食补助	
	项目效益	社会效益	农村义务教育学生营养状况有所提升	有所提升
		指标	提高贫困家庭经济收入，助力家庭脱贫	有效
		可持续影响指标	促进农村义务教育学生营养状况提升	有效
满意度指标	满意度指标	农村义务教育学生营养改善计划享受学生满意度	≥90%	

## 项目绩效目标完成情况表

(2021 年度)

项目名称	中央专项彩票公益金支持乡村学校少年宫项目			
预算单位	剑阁县秀钟小学校			
项目资金	年度资金总额：1.3 万元			
(万元)	其中：财政拨款 1.3 万元			
	其他资金			
总体目标	年度目标			
	目标 1：做好乡村学校少年宫建设和管理。			
	目标 2：强化未成年人思想道德建设。			
	目标 3：管理运行好已建乡村学校少年宫。			
目标 4：学生及学生家长满意度达 90%以上。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成	数量指标	项目受益未成年人	≥120
		质量指标	少年宫活动内容	丰富多彩，寓教于乐
			政策知晓率	100%
		时效指标	补助资金及时预算和支付率	100%
	项目效益	社会效益	学校教育质量	明显提升
			学校师生关系	总体和谐
			校园文明程度	显著提高
		可持续影响指标	学生综合素质	明显提升
			项目学校示范性	保持良好
			家校社“三结合”教育	更加紧密
	满意度指标	满意度指标	学生家长教师满意度	≥90%

### 2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开

展了自评，《剑阁县秀钟小学校 2020 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. 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）：指教育（类）普通教育（款）小学教育

（项）和教育（类）普通教育（款）学前教育（项）。

10. 社会保障和就业（类）：指社会保障和就业（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）。

11. 医疗卫生与计划生育（类）：指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）。

12. 住房保障（类）：指住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. “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。

17. 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

### 剑阁县秀钟小学校

#### 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。

剑阁县秀钟小学校属于全额财政拨款一级预算事业单位，是一所农村义务教育寄宿制完全小学，2021 年度执行政府会计制度。

剑阁县秀钟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。

本单位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。

###### （三）人员概况。

剑阁县秀钟小学校总编制 20 人，其中行政编制 0 名，参公编制 0 名，管理岗编制 1 名，专业技术编制 18 名，事业工勤编制 1 名。2021 年末实有在职人员总数 20 人，其中行政人员 0 人，参公人员 0 人，事业人员 20 人，工勤人员 0 人；离休人员 0 人，退休人 30 人。2021 年末实有学生人数 120 人，其中送教上门学生 1 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350.48万元。其中：一般公共预算财政拨款收入310.9万元，占88.71%；政府性基金预算财政拨款收入1.3万元，占0.37%；上年结转38.28万元，占10.92%；事业收入0元，占0%；上级补助收入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350.48万元。其中：工资福利支出239.53万元，占68.34%；商品服务支出41.24万元，占11.77%；对个人和家庭的补助支出54.72万元，占15.61%；资本性支出15万元，占4.28%。年末结转和结余0万元。

## 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。

根据部门整体支出绩效评价指标规定的内容，经剑阁县秀钟小学校认真自评，2021年度整体支出绩效评为“良好”。经单位自评，评价得分为90分，绩效评价等级为良好。

#### （三）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。

## 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