
2021 年度
四川省开江县严家初级中学
学部门决算

目录

公开时间：2022 年 09 月 29 日

第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作	4
二、机构设置	4
第二部分 2021 年度部门决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	10
十一、其他重要事项的情况说明	10
第三部分 名词解释	11
第四部分 附表	17
一、收入支出决算总表	18
二、收入总表	18

三、支出总表	18
四、财政拨款收入支出决算总表	18
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	18
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	18
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	18
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ...	18
十三、国有资本经营预算支出决算表	18

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

开江县严家初级中学是一所九年一贯制学校，主要实施九年义务教育，促进基础教育发展。

（二）2021 年重点工作完成情况。

学校全面贯彻党的教育方针政策，加强教师队伍建设，加强党的建设，加强义务教育均衡发展建设，加强学生素质能力的培养，提升教学质量，办人民满意教育。

二、机构设置

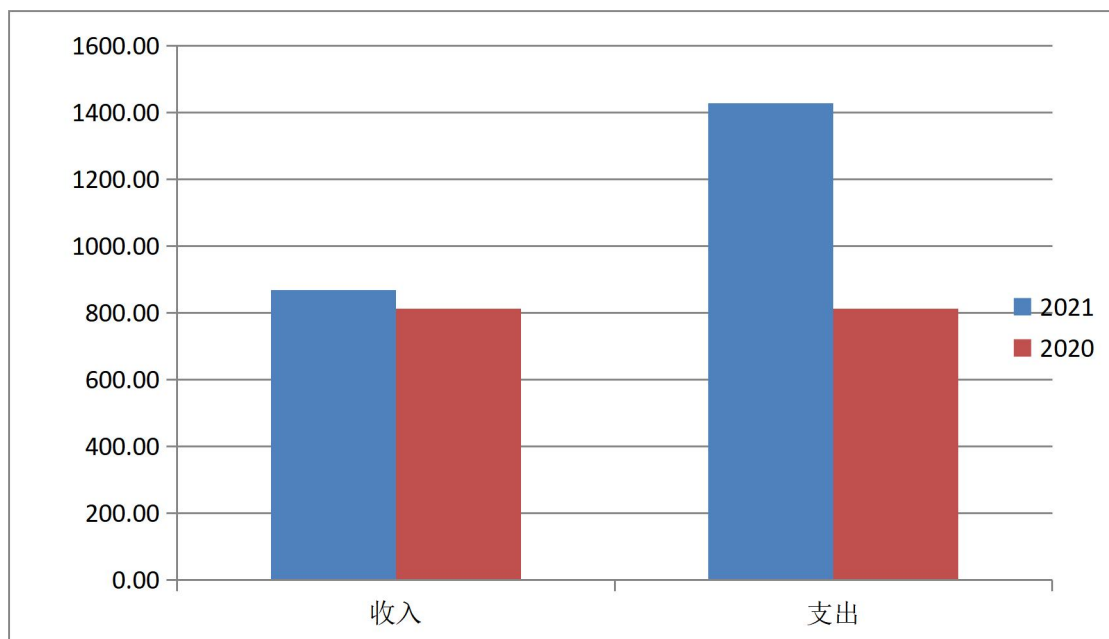
开江县严家初级中学具有独立编制和独立核算的机构 1 个。幼儿班 1 个，小学教学班 8 个，初中教学班 6 个。

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 869.47 万元，与 2020 年相比，收入增加 55.81 万元、增长 6.86%；总支出 1427.47 万元，支出增加 613.81 万元，增长 75.44%。主要变动原因是人员增加工资增资、财政加大对薄弱学校投入、项目支出。

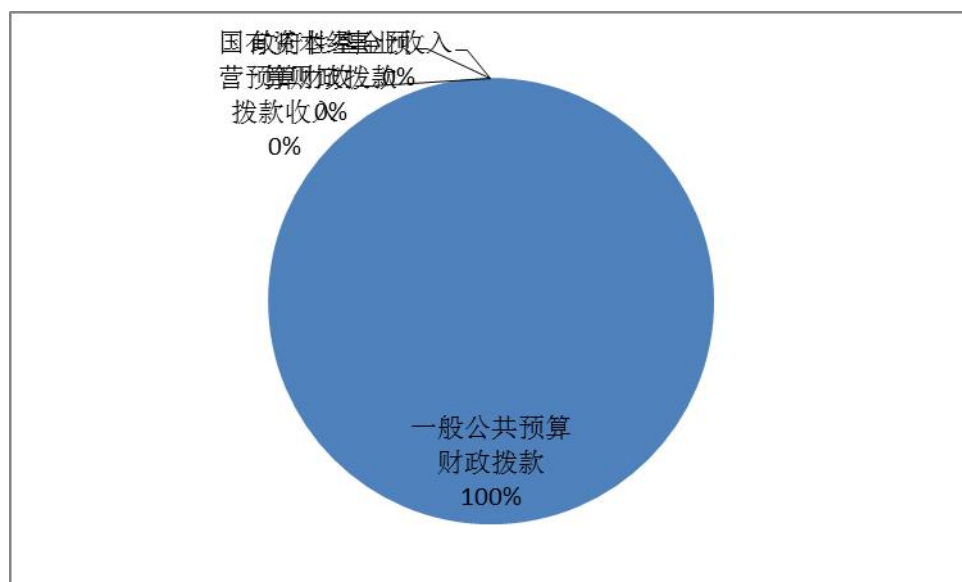
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 869.47 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 869.47 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%；事业收入 0 万元，占 0%。

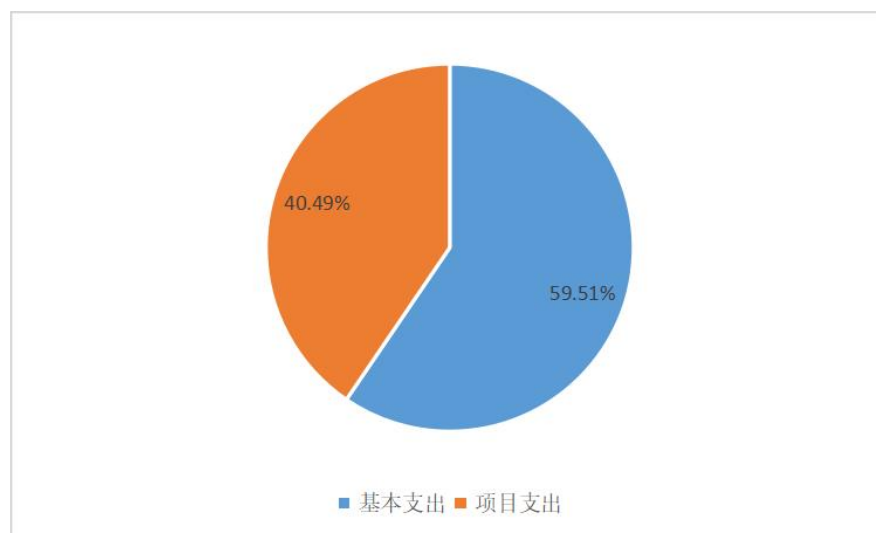
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 1427.47 万元，其中：基本支出 849.47 万元，占 59.51%；项目支出 578 万元，占 40.49%；上缴上级支出 0 万元。

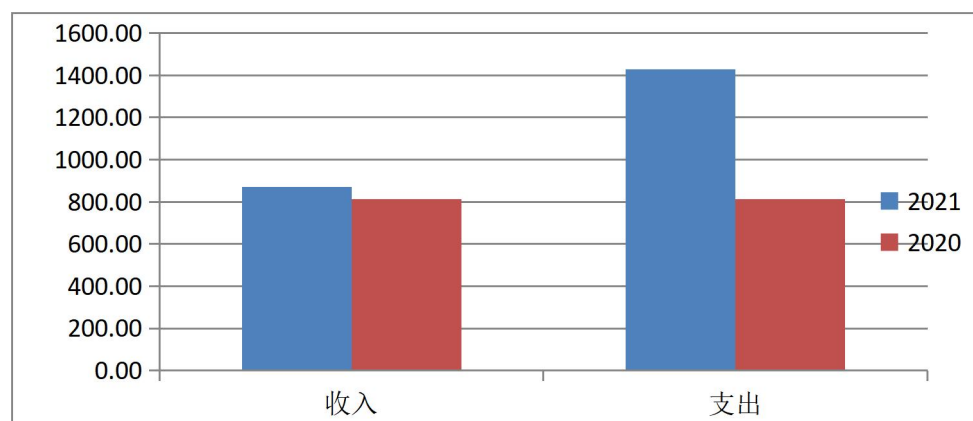
(图 3：支出决算结构图) (饼状图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入 869.47 万元，与 2020 年相比，收入增加 55.81 万元、增长 6.86%；总支出 1427.47 万元，支出增加 613.81 万元，增长 75.44%。主要变动原因是人员增加工资增资、财政加大对薄弱学校投入、项目支出。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

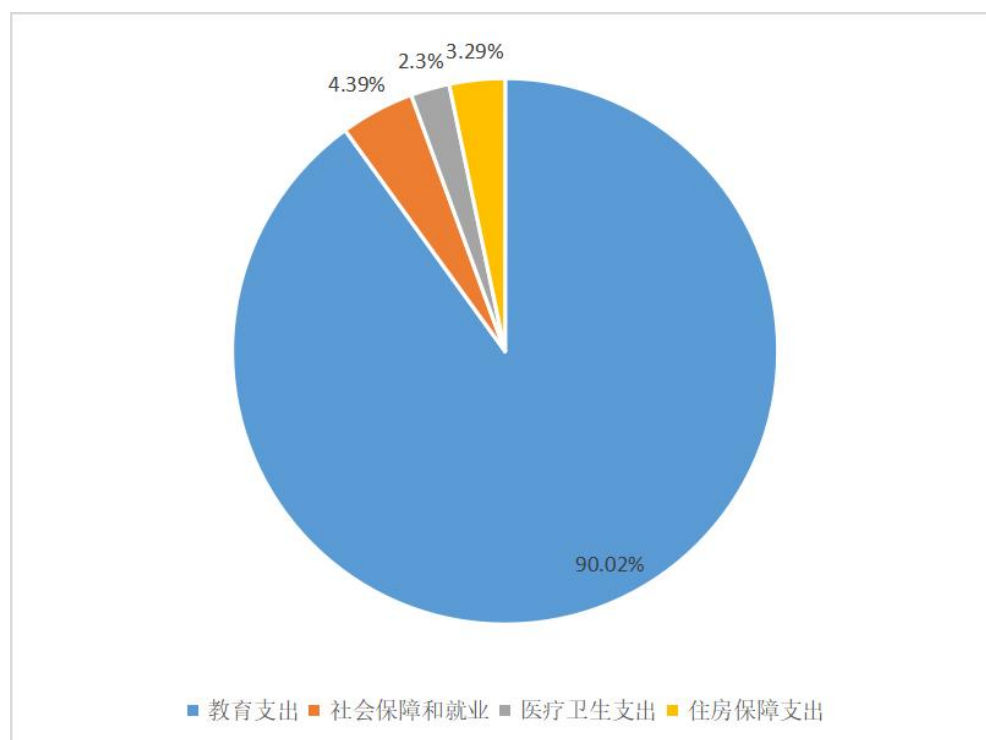
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 1427.47 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，增加 613.81 万元。

（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 1427.47 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）1285.06 万元，占 90.02%；社会保障和就业（类）支出 62.6 万元，占 4.39%；医疗卫生支出 32.86 万元，占 2.3%；住房保障支出 46.95 万元，占 3.29%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）



（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 1427.47 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出：支出决算为 1285.06 万元，完成预算 100%。
2. 住房保障支出：支出决算为 46.95 万元，完成预算 100%。
3. 社会保障和就业支出：支出决算为 62.6 万元，完成预算 100%。
4. 医疗卫生与计划生育支出：支出决算为 32.86 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 849.47 万元，其中：

人员经费 794.64 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、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 54.83 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

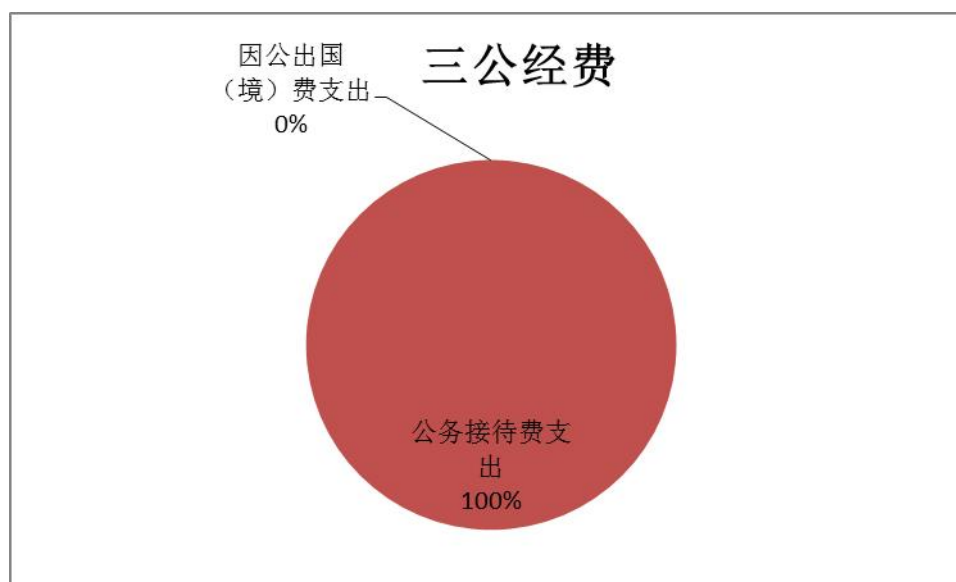
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.14 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%；公务接待费支出决算 0.14 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



公务接待费支出 0.14 万元，完成预算 100%。公务接待

费支出决算比 2020 年减少 0.06 万元，下降 30%。主要原因是贯彻执行中央八项规定。

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 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拨款支出 0 万元。

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，从评价情况来看全面完成了预算执行，达到了预期效果。

（二）项目绩效目标完成情况。

（三）本单位 2021 年度无项目执行情况。

（四）部门开展绩效评价结果。

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。

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 年公用经费 54.83 万元，与 2020 年有所下降。

（二）政府采购支出情况

2021 年，本单位无此项支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位无国有资产占有使用

情况。

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。如（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是（收入类型）等。

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）进修及培训（款）教师进修（项）。

10、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）。

11、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

12、住房保障支出（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.“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。

31.公用支出：为保障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、办公用房物业管理费以及其他费用。

第四部分 附件

附件 1

开江县严家初级中学 2021 年部门整体支出 绩效评价报告

一、部门（单位）概况

我校地处开江县甘棠镇盐井沟村，位于开任公路旁，是一所九年一贯制学校。学校始建于 1951 年，迄今已走过 70 多年风雨历程。下辖一所中心幼儿园及两所村小。

单位职责主要是实施九年义务教育，促进基础教育事业

发展。
我校是独立核算的财政全额拨款事业单位，执行事业单位会计制度，现有在职在编教职工 52 人，退休人员 42 人，学生数 681 人。

单位内设机构：教务处、政教处、财务室、大队部、工会等 5 个科室。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021 年度我校总收入：869.47 万元。

（二）部门财政资金支出情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 1427.47 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教

育支出（类）1285.06 万元，占 90.02%；社会保障和就业（类）支出 62.6 万元，占 4.39%；医疗卫生支出 32.86 万元，占 2.3%；住房保障支出 46.95 万元，占 3.29%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

一是增强了部门预算的完整性。将单位的所有收支编入部门预算，将预算外资金纳入预算管理，实行“收支脱钩”，实现了预算内外资金的统筹安排、综合平衡。

二是基本规范了部门预算的编制方法。严格按照财政部门下发的口径编制人员的工资福利支出、商品服务支出和对个人及家庭的补助支出。

三是基本规范了预算编制规程。按照预算编制的要求，实行了“二上二下”的预算编制规程，加强了与财政教科文股之间的协调沟通，使预算编制更加合理、规范。

（二）结果应用情况。

部门整体支出绩效目标批复表

（2021 年度）

单位名称		严家初中			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
	遗属生活补助保障	保障遗属生活补助	8.75	8.75	
	人员经费保障	保障单位正常运行	391.26	391.26	
	人员社会保障	保障单位职工社保及其它保险	149.55	149.55	
	日常公用经费	确保学校正常运转不断提升教育教学质量	44.74	44.74	

	党建工作经费	确保学校的党建工作开展	7.83	7.83	
	职工培训费	完成教师继续教育，不断提高教师的教育教学能力更好的培养学生	2.77	2.77	
	金额合计		604.89	604.89	
年度总体目标	贯彻执行党和国家教育方针政策，促进教育事业的发展。确保教职工的工资、遗属的生活补助等按时足额发放。加强师资队伍建设，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）	
绩效指标	项目完成目标	数量指标	关爱留守儿童，资助贫困生	120 人次，每次 50 元	
			确保教师参加培训，提升教育教学能力	培训 160 人次，培训经费控制在 2 万元以内	
			确保学生活动场地及教学设施设备完好	100%	
		质量指标	学生入学率、设备完好率	学生入学率、设备完好率达 100%	
			培训合格率	培训合格率达 100%	
		时效指标	完成时间	2021 年	
		成本指标	公用经费确保学校工作正常开展	本年度安排日常公用支出 56.17 万元。	

			确保人员经费按时足额发放	本年度安排 58 名教职工的工资福利、11 名遗属生活补助等共 616.21 万元。
	项目效益指标	经济效益		
		社会效益	稳定了职工队伍，提升服务教育质量	增加职工收入，稳定职工队伍，促进教育均衡发展，全面提升教育服务质量。
		可持续性	保障教师队伍建设，教师培训、继续教育全覆盖。	提高学校的影响力和知名度
		生态效益指标		
	满意度指标	满意度指标	群众满意度	群众满意度达 98%
			学生满意度	学生满意度达 100%

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

从整体情况来看，单位主要领导和分管财务领导重视财政资金的支出绩效，从预算、执行、验收、资金支付等流程层层把关，严格按照部门预算进行部门整体支出，涉及“三重一大”事项经过了办公会研究，“三公经费”逐年下降。单位依据财政资金管理方法切实做到专项专用，无截留、无挪用等现象。确保了年初各项预算指标的完成，预算整体支出绩效执行效果较好。

（二）存在问题。

单位对项目资金的绩效评价重视不够。注重项目资金的争取、项目建设工作，轻视项目资金的后续绩效评价工作，

相关文件学习不深入，贯彻落实不到位。需要加强对项目绩效管理的培训。

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、国有资本经营预算支出决算表