

2021 年度

四川省开江县宝石初级中学

部门决算

# 目录

公开时间：2022 年 9 月 29 日

## 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
- 附件 2

## 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。实施初中义务教育，促进基础教育发展。

（二）2021 年重点工作完成情况。

在县委、县政府的坚强领导和县教科局的关心指导下，我校秉承“发展是硬道理，质量是硬指标”的办学理念，圆满的完成上级赋予的教育教学任务。坚持“德、智、体、美、劳”全面发展；积极进行教育思想、教学内容、教学方法和教育手段的改革；为初中输送合格的新生。积极开展以普及为主的课外群体活动和体育传统项目运动队的训练；开展以预防为主、防治结合的卫生保健工作，做好常见病、多发病的预防和矫治。加强美育。通过各学科和各种课外活动培养学生具有健康的审美观点。有计划、有目的地进行劳动教育，并认真执行勤工俭学、勤工办学的方针，积极地有步骤地创造条件改善学校校舍和教学、体育、卫生、生活等方面地设备，切实加强学校管理工作。

## 二、机构设置

本单位编制人数 83 人，其中事业行政编制 0 人，财政补助 80 人；年末实有人数 80 人，其中在职 80 人，遗属 17 人，学生 1251 人。

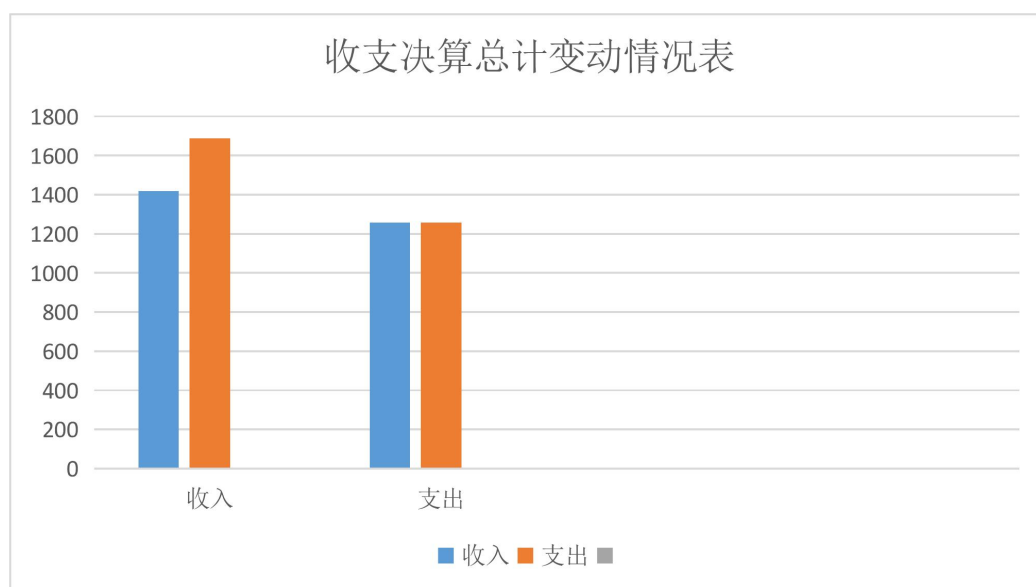
开江县宝石初级中学无下属二级单位。

## 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 年度收入 1256.55 万元、支出总计 1256.55 万元。与 2020 年相比，收入减少 161.56 万元，减少 11.39%，主要变动原因是资本性支出及年末结转减少；支出减少 432.95 万元，减少 25.67%。主要变动原因是资本性支出及年末结转减少。

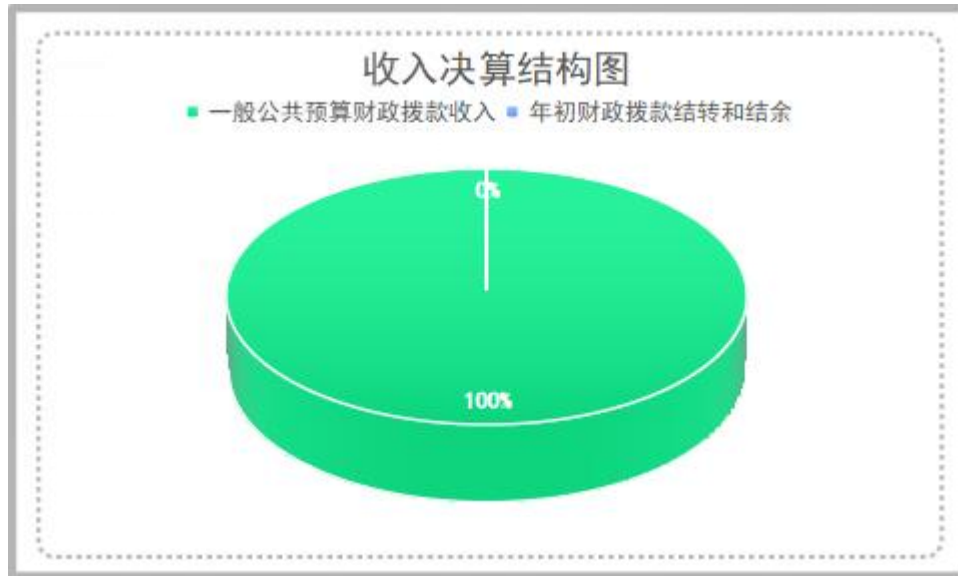
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 1256.55 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1256.55 万元，占 100%；年初财政拨款结转和结余 0 万元，占 0%。

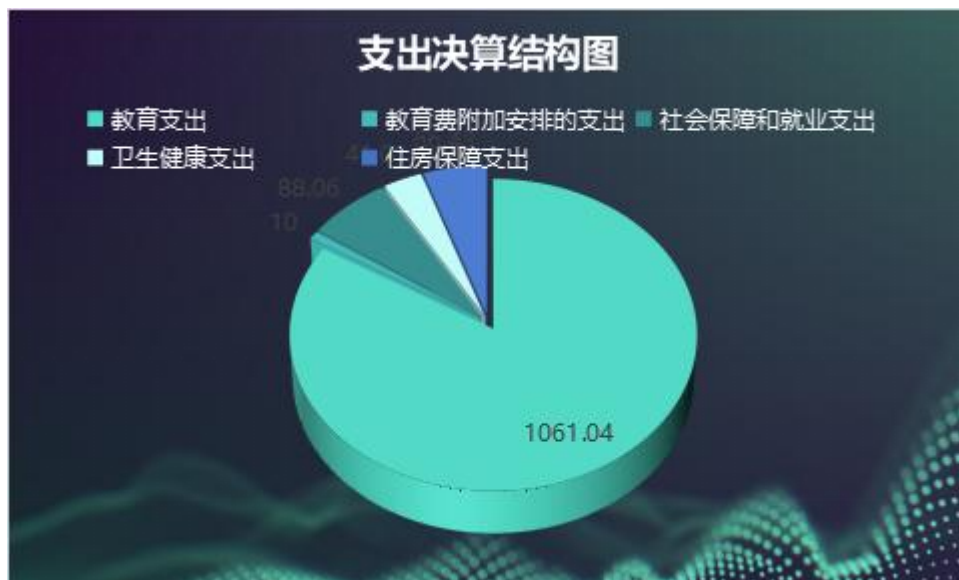
(图 2：收入决算结构图) (饼状图)



### 三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 1256.55 万元，其中：教育支出 1061.04 万元，占 84%；社会保障和就业支出 88.06 万元，占 7%；卫生健康支出 41.01 万元，占 3%；住房保障支出 66.43 万元，占 5%；教育附加安排的支出 10 万元，占 1%。

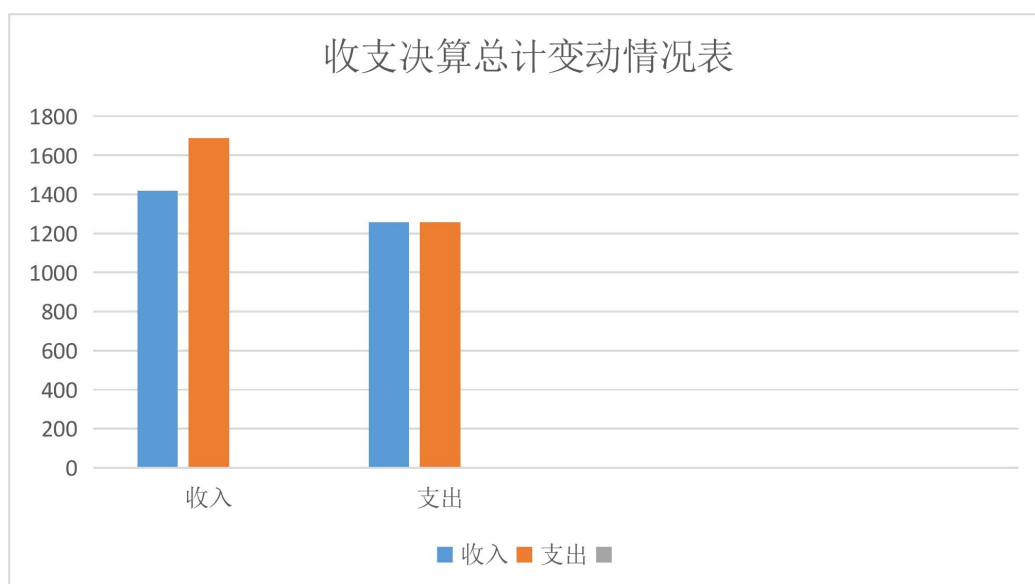
(图 3：支出决算结构图) (饼状图)



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收、支总计 1256.55 万元。与 2020 年相比，财政拨款收入减少 161.56 万元，减少 11.39%，主要变动原因是资本性支出及年末结转减少；支出总计减少 432.95 万元，减少 25.67%。主要变动原因是资本性支出减少。

（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 1256.55 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总计减少 432.95 万元，减少 25.67%。主要变动原因是资本性支出减少。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

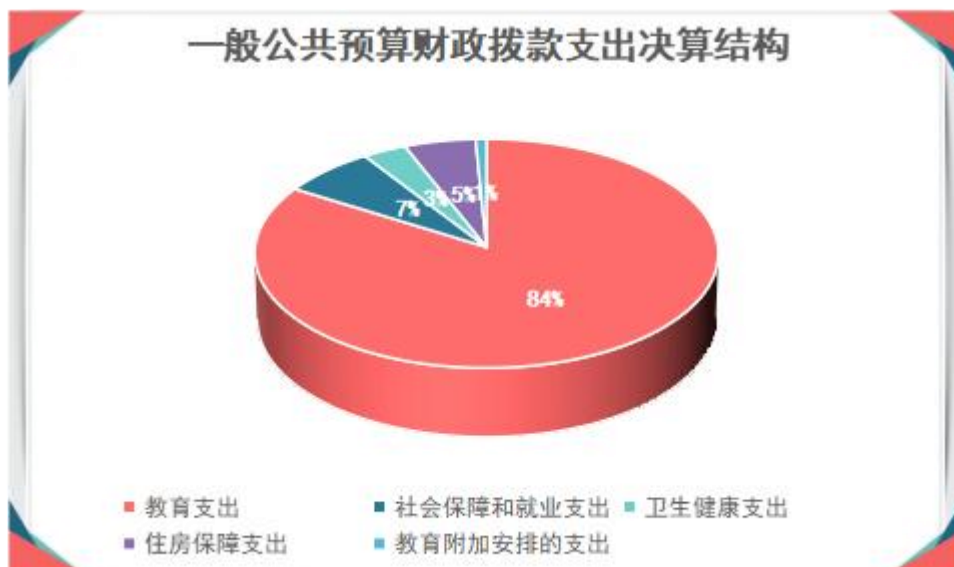




## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年一般公共预算财政拨款支出1256.55万元，主要用于以下方面：**教育支出**1061.04万元，占84%；**社会保障和就业支出**88.06万元，占7%；**卫生健康支出**41.01万元，占3%；**住房保障支出**66.43万元，占5%；**教育附加安排的支出**10万元，占1%。

(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 1256.55 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出：支出决算为 1061.04 万元，完成预算 100%。
2. 社会保障和就业：支出决算为 88.06 万元，完成预算 100%。
3. 卫生健康：支出决算为 41.01 万元，完成预算 100%。
4. 住房保障：住房公积金支出 66.43 万元，完成预算数 100%。
5. 教育附加：支出 10 万元，完成预算数 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 1256.55 万元，其中：

人员经费 1148.37 万元，主要包括：基本工资 343.25 万元、津贴补贴 10.43 万元、绩效工资 219.83 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 88.06 万元、医疗保险缴费及其他社会保障缴费 41.01 万元、生活补助 279.53 万元、住房公积金 66.43 万元、其他对个人和家庭的补助 99.79 万元、奖励金 0.04 万元。

日常公用经费 98.18 万元，主要包括：办公费 12 万元、印刷费 7.8 万元、水费 2.8 万元、电费 4 万元、邮电费 4 万元、物业管理费 12 万元、差旅费 8 万元、维修（护）费 4.6 万元、会议费 1.4 万元、培训费 5 万元、公务接待费 0.8 万元、专用材料费 8.5 万元、劳务费 7.8 万元、工会经费 3.4 万元、福利费 8 万元、其他商品和服务支出 8.08 万元。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

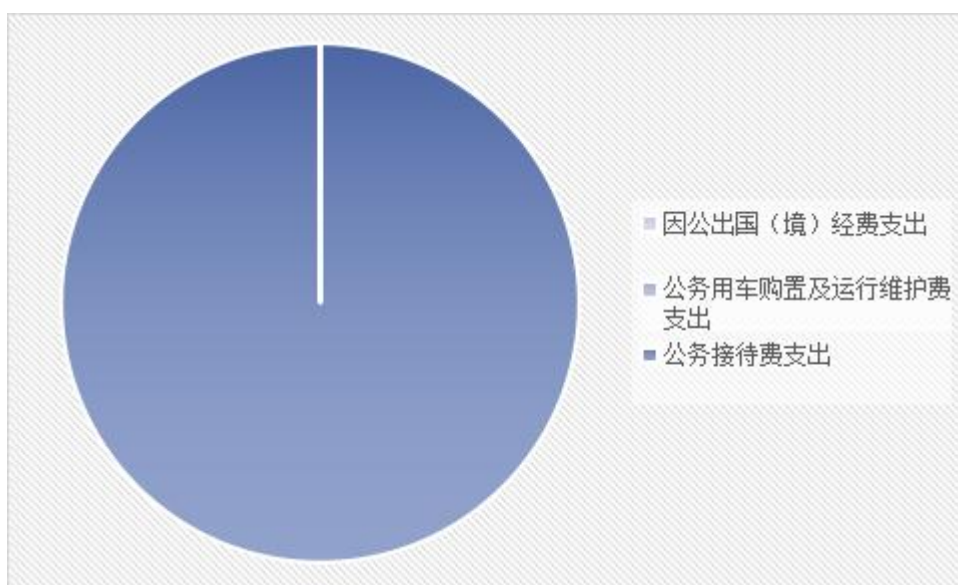
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.8 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 0.8 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



公务接待费支出 0.8 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.1 万元，下降 1.23%。主要原因是贯彻执行中央八项规定缩减开支。其中：

国内公务接待支出 0.8 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 40 批次，312 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.8 万元，具体内容包括：上级来校指导工作、开展业务活动等工作餐支出 0.8 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 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、其他重要事项的情况说明**

##### **（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，《开江县宝石初级中学 2021 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

#### **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 年本单位无此项支出。

##### **（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。（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。（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。（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.社会保障和就业：指指机关事业单位基本养老保险缴费。

10.医疗卫生与计划生育：指指机关事业医疗支出及公务员医疗补助。

11.住房保障：指指机关事业单位职工住房公积金缴费。

12.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。

13.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。

14.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。

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。

## 第四部分 附件

### 附件 1

#### 开江县宝石初级中学 部门 2021 年部门整体支出绩效评价报告

##### 一、部门（单位）概况

达州市开江县宝石初级中学是一所九年一贯制学校。其主要职责：努力搞好宝石初级中学的教育教学教研工作，进一步提高教育教学质量，为开江县教育事业的发展贡献自己的力量。

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，本单位编制人数 83 人，其中事业行政编制 0 人，财政补助 80 人；年末实有人数 80 人，其中在职 80 人，遗属 17 人。在校学生 1251 人。

单位内设机构：教务处、政教处、财务室、体卫艺室、工会等 8 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：1256.55 万元（财政补助收入 1256.55 万元），全年总支出 1256.55 万元。

###### （二）部门财政资金支出情况



教育支出 1061.04 万元，社会保障和就业支出 88.06 万元，卫生健康支出 41.01 万元，住房保障支出 66.43 万元，教育费附加安排的支 10 万元。

### 三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

#### （一）部门预算管理

根据预算绩效管理要求，我校以“部门职责—工作活动”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，为预算绩效控制、绩效分析、绩效评价打下好的基础。

#### （二）专项预算管理

1、按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告、概算批复文件、专家论证等相关附件资料齐全，项目预算资金科学合理。

2、财政资金拨付到位及时。

3、已建立项目管理制度并按照项目管理制度要求执行。

4、按期保质保量完成建设。

#### （三）结果应用情况

通过绩效评价，我们认为，2021 年度部门预算具有明确的用途和目标，制定了详细的执行计划，资金到位及时并严格按照财政有关规定使用。预算决策、管理、执行等日益规范，能较好地满足工作需要，取得了良好经济效益和社会效益。

江陵县清河镇宝石初级中学2022年县本级部门整体支出绩效评价指标体系

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		备注	
一级指标	二级指标	三级指标				定性评价	定量评价	定性评价	定量评价		
部门预算 项目绩效 管理（70分）	目标管理 (30分)	目标制定	15	评价部门绩效目标是完整、细化量化并集体决策。	1.绩效目标编制要素完整的，得5分，否则酌情扣分。 2.绩效指标细化量化的，得5分，否则酌情扣分。 3.评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策高票数的得5分，否则不得分。 4.有项目绩效目标的部门（单位），根据项目绩效目标编制质量打分，无项目绩效目标的部门，根据部门整体支出绩效目标打分。	√	√	√	√	15	
		目标实现	15	评价部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏差度。	以项目完成数量为核心，评价项目实际完成情况与预期绩效目标偏差度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分，该项指标得分=达到预期指标的单个项目/全部项目个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*15。			√	√	14	
	支出控制	5	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目当年预算数与决算数偏差程度。 预算决算偏差率在10%以内的，得5分，偏差率在10%-20%之间的，得2分，偏差率超过20%的，不得分。	√			√		5	
	动态调整 (20分)	及时处置	10	评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	1.当部门绩效监控调整取销额与结余销额均不为零时，指标得分=部门项目支出绩效监控调整取销额÷（部门绩效监控调整取销额+预算结余销额）*10。 2.当部门绩效监控调整取销额为零，结余销额不为零时，指标分=（1-0%结余销额/年度预算总额）*10，结余销额超过部门年度预算总额10%的，指标不得分。 3.当部门绩效监控调整取销额与结余销额均为零时，得满分。	√			√		10
	执行速度	5	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的0%、40%、90%，即实际支出进度分别达到0%、67.2%、82.2%。 5、9、11月部门预算执行速度达到量化指标的分别得1、2、3分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√			√		5	

江陵县清河镇宝石初级中学2022年县本级部门整体支出绩效评价指标体系

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		备注
一级指标	二级指标	三级指标				定性评价	定量评价	定性评价	定量评价	
完成结果 (20分)	资金结余率（低效无效率）	预算完成	10	评价部门预算项目当年预算执行情况。	部门预算项目12月预算执行进度达到100%的，得10分，未达到100%的，按照实际进度量化计算得分。	√			√	10
		资金结余率	5	评价部门预算项目当年资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于0.1的项目数/部门预算项目总数*5。	√			√	5
		违规记录	5	根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理及否合规。	依据评价年度审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违规问题的，每个问题扣0.5分，直至扣完。	√			√	
绩效结果 应用（20分）	内部应用 (6分)	预算挂钩	6	部门内部绩效结果与预算挂钩情况	将内设机构和下属单位绩效自评纳入考核体系，建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得6分，否则酌情扣分。	√			√	6
		信息公开 (4分)	自评公开	4	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息网站公开公示的，得4分，否则不得分。	√			√
	问题整改	5	评价部门对照绩效管理问题整改问题、完善政策、改进管理等情况。	针对绩效管理过程中（包括绩效目标审查、绩效监控和绩效重点绩效评价）提出的问题整改情况，得5分，否则不得分。	√			√		5

## 四、评价结论及建议

- 1、更加科学合理的编制预算。下一会计年度努力学习预算制度，更加合理地编制预算，使预算、决算差异更小。
- 2、部分绩效指标及目标值有待进一步细化和量化。
- 3、部门整体预算执行率达到 95%，执行有待提升。

## 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