

2021 年度
四川省达州市开江县复兴
小学部门决算

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	5
第二部分 2021 年度部门决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明	6
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	13
十、其他重要事项的情况说明	13
第三部分 名词解释	15
第四部分 附件	17
附件 1	17
第五部分 附表	21

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

开江县普复兴小学是一所完全制小学。位于县城和普安镇的结合部。目前，复兴小学正在进行改扩建，学校占地面积 51.16 亩，规模为义务教育 60 个教学班、学前教育 12 个教学班，建筑总用地面积 32796 m²。目前，教学楼已竣工验收并交付使用，幼儿园、师生食堂、地下车库、运动场已初步完工并投入使用。下辖 4 所村级小学（青堆子、天星坝、杨家坝、红岩子），招生范围涵盖 6 个村（社区）。现有 52 个小学教学班，10 个幼儿教学班。小学生 2345 人，幼儿 410 人。本单位是县一级预算单位，隶属于开江县教育和科学技术局。单位执行的政府会计制度。

二、2021 年重点工作

（一）**党建工作：**加强党建工作，组织党员学习交流，开展丰富多彩的党员活动，参观红色教育基地等，充分发挥党员的示范和引领作用。

（二）**教育教学工作：**以复真至善、兴学尚美为校训；以向善向上为校风；以善教乐教为教风；以善学乐学为学风。以“养善美之心、扬求真之风”为办学理念，以“务本求真、向善尚美”为办学特色，以“自主自律自为、至真至善至美”为培养目标，建一所“创新型、开放式、高品质”特色小学。

3、完成财政预算、会计核算工作方面：严格执行预算会计制度，按时完成预算会计收支核算工作。认真做好总账、明细账核算，确保账账相符、账实相符、账证相符。按时完成各类预算会计报表编制和报送工作。

二、机构设置

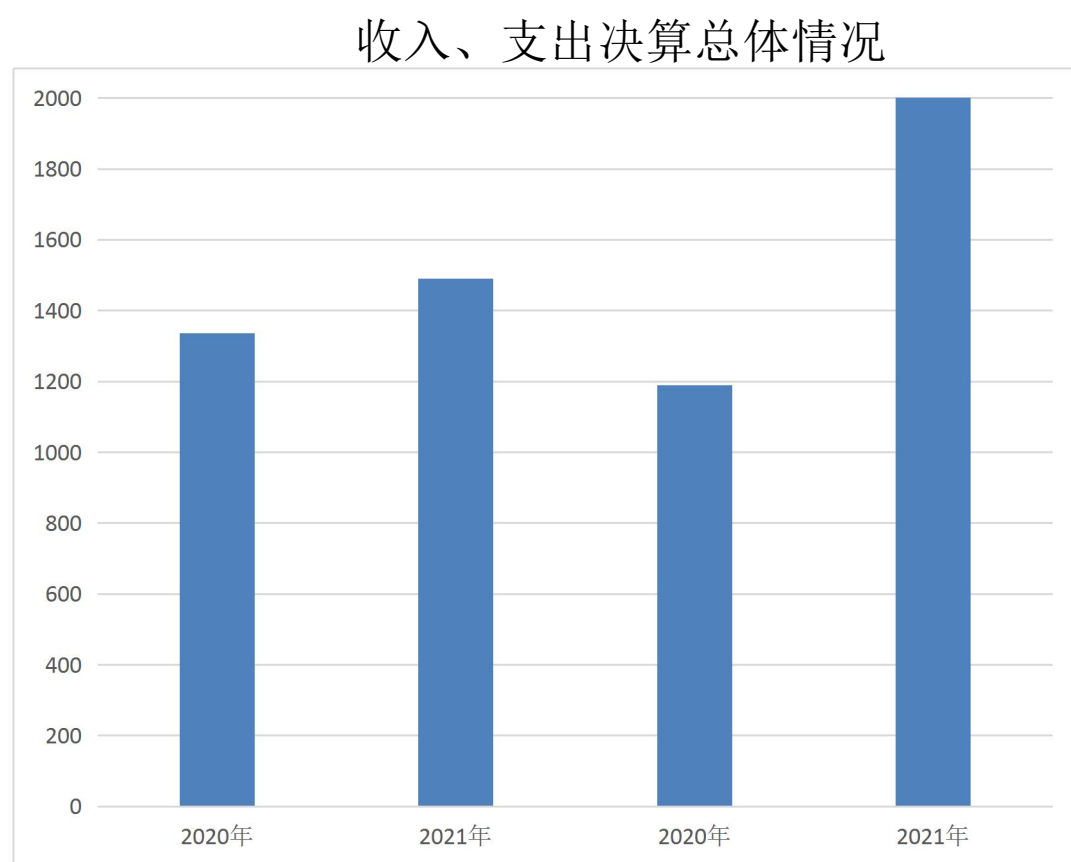
2021 年末单位机构数 1，预算单位数 1。机构无变动情况。2021 年末财政供养人数为在职人员 89 人。退休 51 人。内设机构 8 个包括：党建办、办公室、教务处、政教处、后勤处、工会办公室、幼教处和少队办公室。

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 年度收入总计 1490.73 万元，支出总计 2146.72 万元。与 2020 年相比，收入增加 154.55 万元，增加 11.57%；支出增加 957.54 万元，增加 80.52%，主要为项目支出增加。

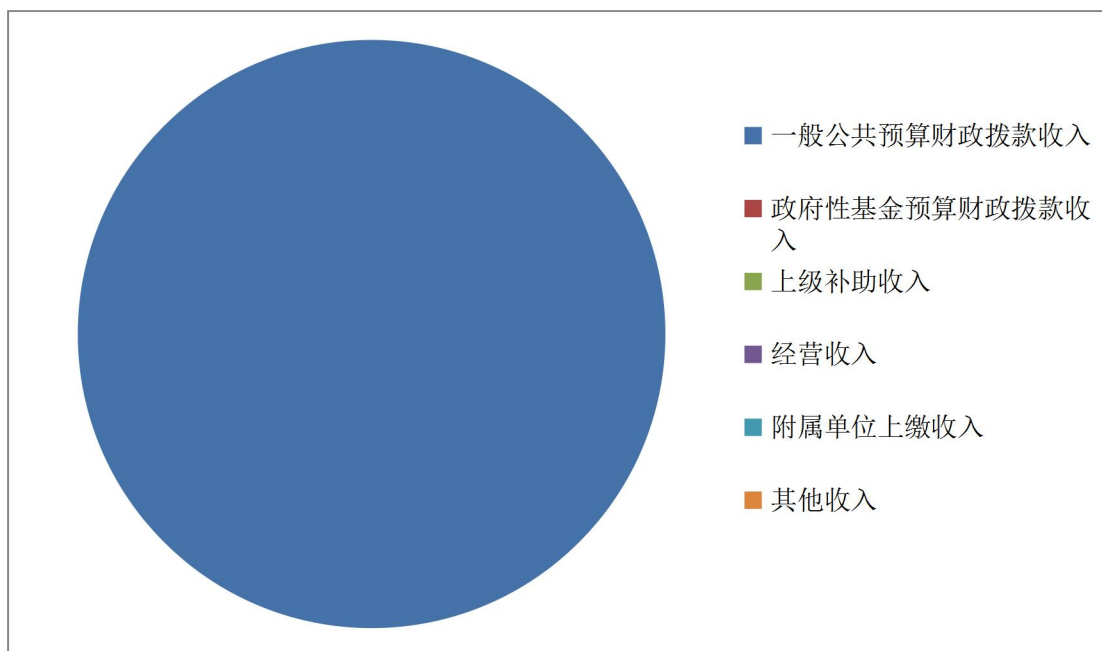
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 1490.73 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1490.73 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 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%。

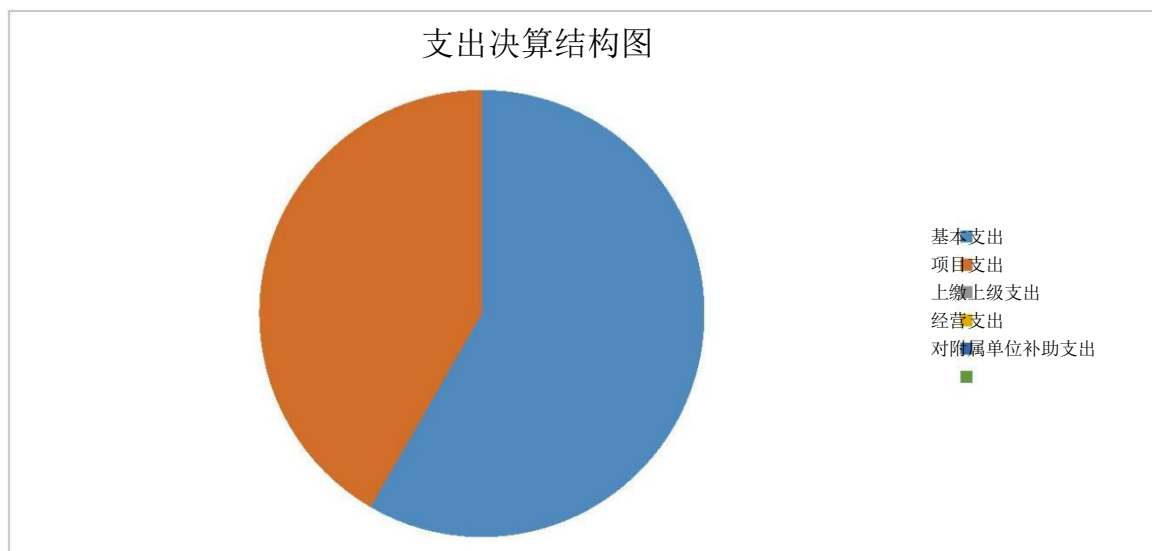
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 2146.72 万元，其中：基本支出 1460.73 万元，占 68.04%；项目支出 685.99 万元，占 31.96%；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%。

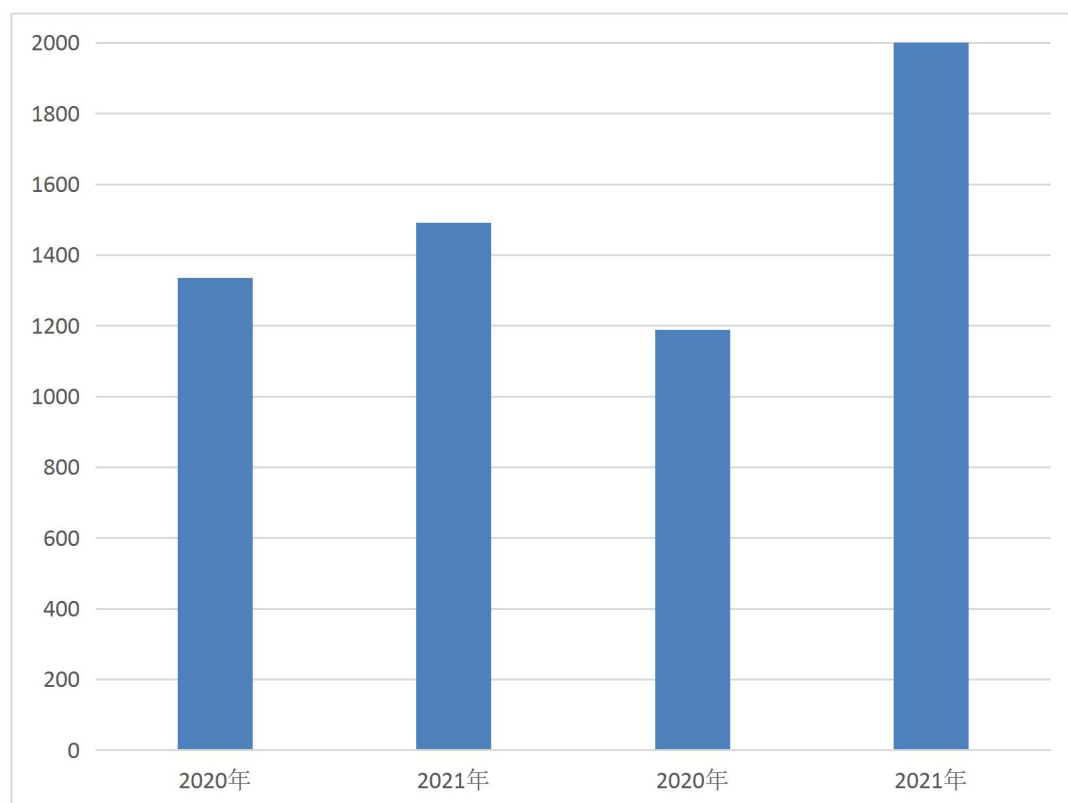
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入 1490.73 万元，支出总计 2146.72 万元。与 2020 年相比，收入增加 154.55 万元，增加 11.57%；支出增加 957.54 万元，增加 80.52%，主要为项目支出增加。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

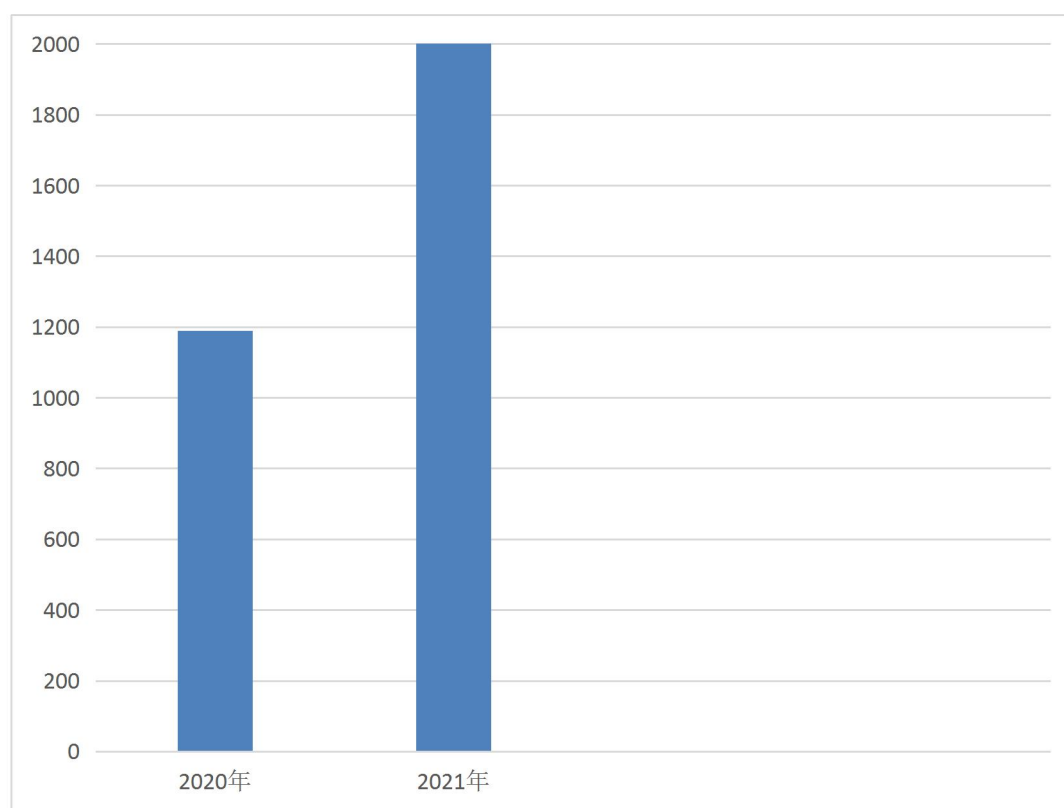


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 2146.72 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增加 957.54 万元，增长 80.52%。主要变动原因主要变动原因是 2021 年人员增资，项目支出和支付设备款等。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

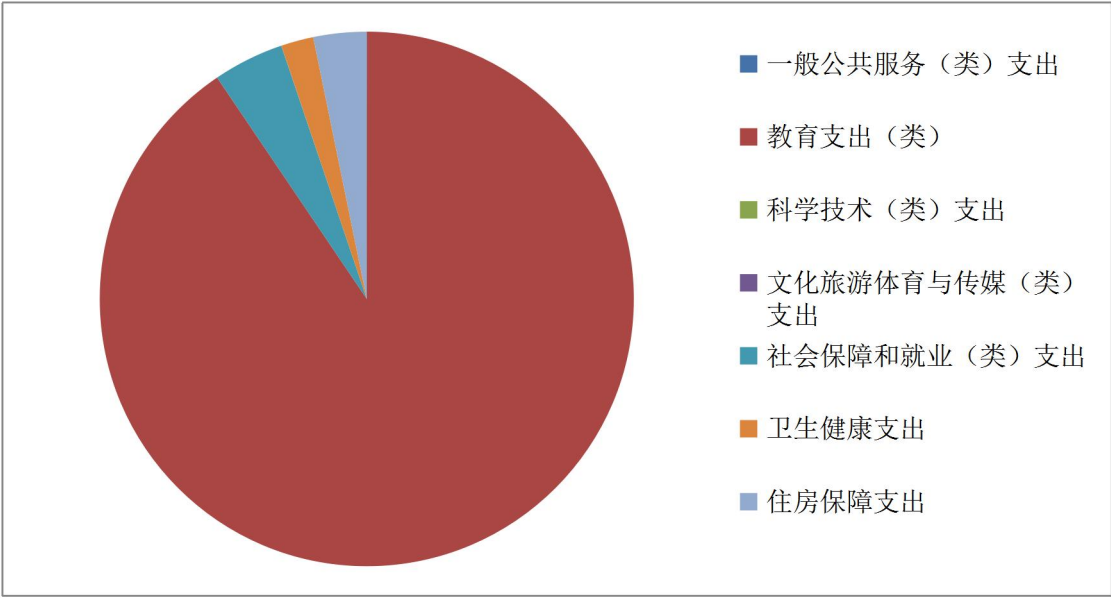


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 2146.72 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）1943.38 万元，占 90.52%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，

占 0%；社会保障和就业（类）支出 92.06 万元，占 4.29%；卫生健康支出 42.23 万元，占 1.97%；住房保障支出 69.05 万元，占 3.22%。

（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 1490.73，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。
2. 教育（类）：支出决算为 1257.39 万元，完成预算 100%。
3. 科学技术（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。
4. 文化旅游体育与传媒（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。
5. 社会保障和就业（类）：支出决算为 92.06 万元，

完成预算 100%。

6. 卫生健康（类）：支出决算为 42.23 万元，完成预算 100%。

7. 住房保障（类）：支出决算为 69.05 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 1460.73 万元，人员经费 1310.73 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 150.00 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

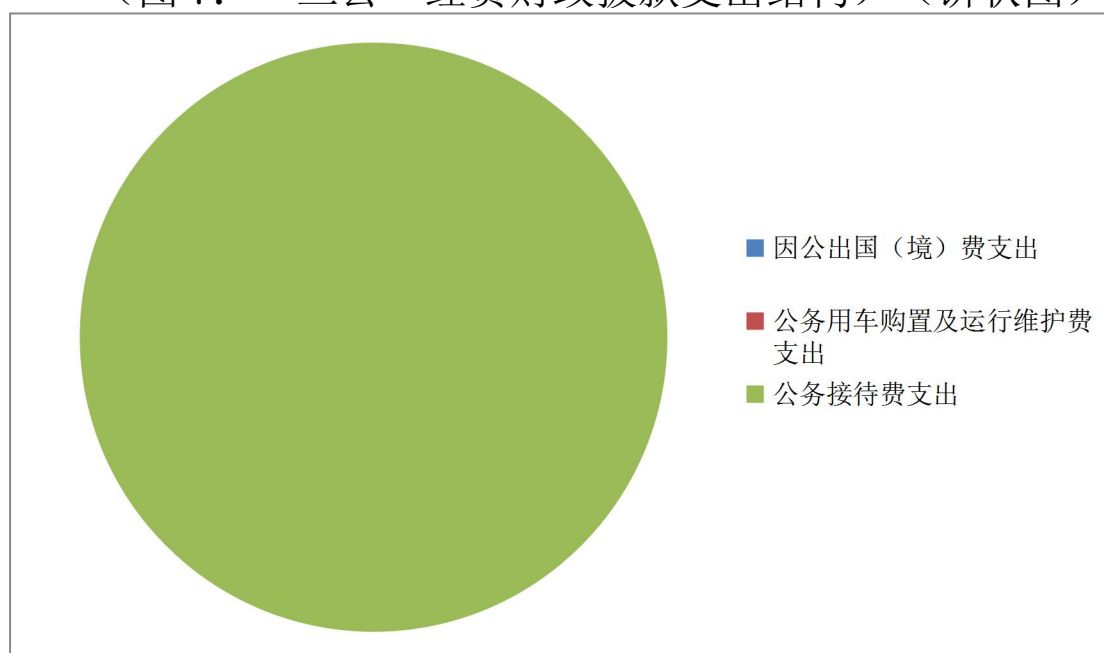
2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 2.05 万元，完成预算 73.21%，决算数比预算数略有减少，主要原因是加

强了“三公”经费的管理，压减了开支。

（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 2.05 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）



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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 2.80 万元，完成预算 73.21%。公务

接待费支出决算比 2020 年减少 0.02 万元，下降 0.97%。主要原因是加强了“三公”经费的管理。其中：

国内公务接待支出 2.05 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 68 批次，410 人次（包括陪同人员），共计支出 2.05 万元。具体内容包括：上级来校指导工作、开展业务活动和外单位参观学习我校校园文化等工作餐支出等。

外事接待支出 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 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）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。

（四）预算绩效管理情况。

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。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位 2021 年度无项目执行情况。

2. 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，《开江县复兴小学 2021 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 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 to 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 to 下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育：指学前、小学教育。

10 医疗卫生与计划生育：指医疗保险。

11. 住房保障：指住房公积金。

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。

16. 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

开江县复兴小学 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。

开江县复兴小学属全额拨款事业单位。是一个独立核算单位。学校是一所完全制小学，内设机构 8 个，包括：党建办、办公室、教务处、政教处、后勤处、工会办公室、幼教处和少队办公室。下辖 4 所村级小学（青堆子、天星坝、杨家坝、红岩子）。

（二）机构职能。

开江县复兴小学隶属于开江县教育和科学技术局，是一所完全制小学。在教科局和上级部门的领导下，依法实施小学义务教育，全面贯彻落实科学发展观，促进基础教育事业的蓬勃发展。

（三）人员概况。

2021 年编制人数 95 名，年末财政供养人数为：在职人员 89 人，退休人员 51 人，遗属人员 5 人。年末在校小学生 2345 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021 年度我校总收入：1490.73 万元（一般公共预算财政拨款收入 1490.73 万元），结转上年资金 655.99 万元。

（二）部门财政资金支出情况

全年总支出 2146.72 万元，教育支出 1943.38 万元，社会保障和就业支出（基本养老保险）92.06 万元，医疗卫生支出（基本医疗保险）42.23 万元，住房保障支出（住房公积金）69.05 万元。其中基本支出 1460.73 万元，项目支出 685.99 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，开江县复兴小学以“部门职责—工作活动”为依据，保障教职工的工资、遗属的生活补助、幼儿园代课教师和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量，努力办好人民满意教育。财政拨款支出主要用于保障学校正常运转，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

（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。截止到目前学校保障了教职工的工资福利、遗属的生活补助、幼儿园代课教师和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量。推进了教育信息化建设，开展了大量的、具体的工作，圆满完成了各项教育教学任务，取得了可喜的成绩。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

本年度保障了教职工的工资福利、遗属的生活补助、幼儿园代课教师和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量；关心关爱留守学生，做好了对贫困小学生和学前贫困幼儿生资助工作。对学校校舍和设备进行维修维护，使设施完好率达 100%。规划好运动场的改造，创建好党建示范点——“红军学院教学点”，加强校园文化和党风廉政建设。推进了教育信息化建设，圆满完成了各项教育教学任务，取得了可喜的成绩。

（二）存在问题。

（1）年度目标规划的大而散，制定年度目标时不精准，缺乏时效性、可操作性。

（2）年初预算编制和执行不精细。学校在年初预算编制时，有些科目欠规范，在执行预算的过程中欠到位，责任分配不明确。

（3）学校监督措施及评价体系还不尽完善，建立健全内部控制监督机制不科学。

（4）评价指标体系不完善，实际操作有难度。

（5）专业人员的业务素养有待提高，对业务人员培训不够。

（三）改进建议。

一是完善相关制度，推进制度落实。依据相关法律、法规及管理办法，建立分级分类、使用高效、便于操作的实施细则及业务规范，制定绩效问责制度、公开制度。

二是科学组织预算绩效评价工作，完善预算绩效管理指标数据库。

三是引入第三方评价机制，形成内外部评价相互补充，财政部门、预算单位和受托第三方评价机构各司其职、密切配合的机制，提高评价结果的权威性和公正性。

四是组织业务培训，提高业务水平和能力，培养一批专业队伍。

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