2021年度

广元市利州区广明小学

部门决算

目录

第一部分 部门概况

一、基本职能

二、2021年主要工作

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

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、预算绩效情况说明

十一、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

附件一 2021年部门整体支出绩效评价报告

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

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

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

（一）主要职能：认真贯彻执行党和国家关于教育改革和发展的各项方针、政策，拟订我校教育事业发展规划和有关教育的规范性文件并组织实施。结合小学生的特点制定好各类教育工作计划，并认真实施，有计划有步骤地开展班级教学工作。树立正确的教育观，热爱学生、尊重学生，对学生做到关心、细心、耐心，不偏爱，坚持正面教育，严禁体罚和变相体罚。认真及时制订教育教学活动计划引导学生主动学习，因材施教，科学、合理地安排学生的学习生活。认真执行学校各项教育常规及安全、卫生保健制度。定期进行总结，不断提高工作质量。

（二）机构设置

本单位为广元市利州区教育局所属二级预算单位，单位性质为财政补助事业单位，内设部门7个（办公室、工会、教务处、总务处、技装室、安办、教科室）。正式在职教职工年初10人，年末9人。（其中教师岗8人，管理岗1人）。退休教师44人。教学班6个（每班各1个），在校学生54人。

 二、2021年重点工作完成情况

严格执行收支两条线、以收定支的财务管理制度，做到收支明晰、合理、合规；严把开支关，精打细算，杜绝浪费；按规定做好年度预算、决算，事业年报、人事年报、工资年报、调资调标，高质量报送各类报表，财务资料规范整齐，归档及时。认真并及时为教职工办好医疗、养老、失业、工伤、生育保险、住房公积金的上报工作，解决教职工的后顾之忧。

第二部分 2021年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计220.75万元、支出总计228.09万元。与2020年相比，收入总计增加0.65万元，增加0.29%、支出总计增加18.45万元，增加8.80%。主要变动原因是人员调薪，资金增加。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2021年本年收入合计220.75万元，其中：基本支出198.41万元，占89.88%；项目支出0.15万元，占0.07%

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2021年本年支出合计228.09万元，其中：基本支出227.94万元，占99.93%；项目支出0.15万元，占0.07%。

（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314.07万元、支总计314.07万元。与2020年相比，财政拨款收入总计增加11.12、支出总计增加11.12万元，增加3.67%，主要变动原因是人员调薪。

（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228.09万元，占本年支出合计的72.62%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款增加18.45万元，增加8.80%，主要变动原因是人员调薪。

（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228.09万元，主要用于以下方面:**教育支出（类）**207.33万元，占90.9%；**社会保障和就业（类）**支出11.99万元，占5.26%；**卫生健康支出**8.76万元，占3.84%；

（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228.09**，**完成预算69.2%。其中：**

**1.** **教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）: 0万元，完成预算0%。**

**2.** **教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**3.** **教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）: 0万元，完成预算0%。**

**4.** **教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）: 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）: 支出决算为207.33万元，完成预算85.1%，决算数小于预算数的主要原因是人员减少。**

**5.** **教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**6.** **教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**7. 教育支出（类）普通教育（款）其它普通教育（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**8.** **教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**9.** **教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**10.** **教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**11.** **教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）:支出决算为0万元，完成预算0%。。**

**12.** **教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**13.** **教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）其他教育附加安排的支出（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**14.** **教育支出（类）其它教育支出（款）其他教育支出（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**15.** **社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**16.** **社会保障和就业支出（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）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**17.** **社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:** **支出决算为0万元，完成预算0%。**

**18.** **社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出、其他社会保障就业支出（款）机关事业单位养老保险缴费支出、其他社会保障就业支出（项）: 支出决算为11.99万元，完成预算8.56 %，决算数小于预算数的主要原因是人员减少。**

**19.** **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13.29万元，完成预算100%。**

**20.** **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0万元，完成预算0%。**

**21.** **住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）: 支出决算为13.29万元，完成预算6.34%。**

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227.94万元，其中：

人员经费121.85万元，主要包括：基本工资45.38万元、津贴补贴1.07万元、绩效工资25.16万元、机关事业单位基本养老保险缴费11.22万元、其他社会保障缴费0.77万元、职工基本医疗保险缴费8.76万元、住房公积金7.48万元。

日常公用经费29.53万元，主要包括办公费6.31万元、手续费0.02万元、邮电费0.08万元、维修（护）费4.21万元、培训费0.05万元、劳务费10万元、工会经费7.38万元、福利费1.49万元等。

对个人和家庭的补助76.71万元，主要包括：生活补助76.56万元、助学金0.15万元等。

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0万元，完成预算0.00% , 支出决算比2020年增加/减少0.00万元，增长/下降0.00%。

**（注：上述“预算”口径为调整预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）**

（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0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算万元，占0.00%。具体情况如下：

1.**因公出国（境）经费**支出0.00万元，完成预算0.00%。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/减少0.00万元，增长/下降0.00%。

2.**公务用车购置及运行维护费**支出0.00万元,完成预算0.00%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2020年增加/减少0.00万元，增长/下降0.00%。

3.**公务接待费支出**0万元，完成预算0.00%。支出决算比2020年增加/减少0.00万元，增长/下降0.00%。

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。

1. 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年本单位机关运行经费支出0万元，与2020年度持平。

（数据来源财决CS05表）

（二）政府采购支出情况

2021年，本单位采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。（数据来源财决CS06表）

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆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）。

（数据来源财决CS05表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（四）预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织建设项目0个项目开展了预算事前绩效评估，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看教育系统整体支出绩效评价自评结果良好，全年基本支出保障了部分的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，各项支出均达到了预期的绩效管理目标。

存在的问题：一是绩效评价管理工作制度建设有待进一步加强，绩效管理缺乏系统性；二是缺乏绩效评价专业人才，系统现有评价工作人员的知识体系和业务技能还需进一步提高，以适应绩效评价工作相关要求。

下一步改进措施：一是进一步加强绩效评价管理制度建设；二是建立有效的绩效管理体系；三是强化绩效管理数据分析，强化绩效管理数据运用；四是强化绩效评价专业技能的培训；五是探索与预算编制相结合的财政绩效管理，奖绩效评价逐步从事后评价延伸至事前、事中评价。

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.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.教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）:反映教育行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出

10. 教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）:反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其它项目支出。

11. 教育支出（类）教育管理事务（款）其它教育管理事务支出（项）:反映除上述项目以外其它用户教育管理事务方面的支出。

12. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）:反映各部门举办的学前教育支出。

13. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

14. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）: 反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

15. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）: 反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的高级中学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

16. 教育支出（类）普通教育（款）其它普通教育（项）: 反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

17. 教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）: 反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）、半工（农）半读中学的支出或补助费

18. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）:反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

19. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）: 指各部门举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其它生理缺陷儿童学校的支出。

20. 教育支出（类）特殊教育（款）工读学校教育（项）:指各部门举办的工读学校的支出。

21. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）:反映教育附加费安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

22. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）: 反映教育附加费安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

23. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）其它教育附加费安排的支出（项）: 指除上述项目以外的教育附加费支出。

24. 教育支出（类）其它教育支出（款）其他教育支出（项）: 指上述项目以外其他用于教育方面的支出。

25. 社会保障和就业支出（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）: 指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

26. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）: 指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

27. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）: 指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

28. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）: 指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

29. 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）: 指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

30. 农林水支出（类）扶贫（款）其它扶贫支出（项）: 指除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

31. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）: 指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

32. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）: 指上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

33.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。

34.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。

第四部分 附件

广元市利州区广明小学2021年

部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成

本单位为广元市利州区教育局所属二级预算单位，单位性质为财政补助事业单位，内设部门7个（办公室、工会、教务处、总务处、技装室、安办、教科室）。

（二）机构职能

认真贯彻执行党和国家关于教育改革和发展的各项方针、政策，拟订我校教育事业发展规划和有关教育的规范性文件并组织实施。结合小学生的特点制定好各类教育工作计划，并认真实施，有计划有步骤地开展班级教学工作。树立正确的教育观，热爱学生、尊重学生，对学生做到关心、细心、耐心，不偏爱，坚持正面教育，严禁体罚和变相体罚。认真及时制订教育教学活动计划引导学生主动学习，因材施教，科学、合理地安排学生的学习生活。认真执行学校各项教育常规及安全、卫生保健制度。定期进行总结，不断提高工作质量。

（三）人员概况

正式在职教职工年初10人，年末9人。（其中教师岗8人，管理岗1人）。退休教师44人。教学班6个（每班各1个），在校学生54人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。广元市利州区广明小学2021年初结转85.98万元，2021年预算收入总额220.75万元，2021年收入总计314.07万元。

（二）部门财政资金支出情况。2021年支总计228.09万元，其中基本支出227.94万元，项目支出0.15万元，结转85.98万元

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门绩效目标制定

1.部门绩效目标充分考虑到各项资金的使用内容、范围、方向和预期效果，符合国民经济和社会发展规划，符合部门职能及事业发展规划。

2.部门绩效目标从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行了细化和定量表述，具有可衡量性。

3.绩效目标的设定经过了调查研究和科学论证，符合客观实际，能够在一定期限内如期实现。

4.绩效目标相关指标设定与预算安排金额相对应，未超预算安排资金。

（二）预算编制和执行

1.部门预算报送时间严格按照财政部门预算编制要求的时间及时报送部门预算。预算编制完整、准确，基础信息和科目使用准确。

2.严格执行预算，执行中一般不调整预算项目。年度预算收支平衡，人员支出按时间表进度执行，无挪用情况，完成部门经济和社会事业发展职能职责。

3.基本支出主要用于日常工作运转开支，包括人员的工资福利支出、一般商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、对企事业单位的补贴及其他资本性支出。人员经费的开支主要是按照区组织和人事部门审批执行，公用经费按照厉行节约的原则规范资金使用流程，尤其是“三公”经费严格控制在预算指标内。接待费的报销必须附有接待公函、接待申报单、接待明细及公务卡支出小票。

4.按时送部门决算，决算数据真实准确、帐表一致，部门决算编制人员与供养人员系统一致。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥最大效益。

（二）存在问题。

预算编制细化程度不够，预算追加金额较大，主要是项目建设资金

（三）改进建议。

进一步重视预算编制工作，特别是提高项目资金预算编制的精确度，尽量减少结转结余额度。学校需要进一步加强财务管理，严把财务审核。

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支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

(注：请单位根据实际注明页码)