
附件 2

2021 年度

峨边彝族自治县红花乡

中心小学单位决算编制说明

目录

公开时间：2022 年 10 月 28 日

目录

第一部分 单位概况	3
一、 职能简介.....	3
二、 2021 年重点工作完成情况	5
第二部分 2021 年度单位决算情况说明	6
一、 收入支出决算总体情况说明.....	6
二、 收入决算情况说明.....	7
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.....	12
八、 政府性基金预算支出决算情况说明.....	14
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明.....	14
十、 其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释	16
第四部分 附件	20
第五部分 附表	22
一、 收入支出决算总表.....	22
二、 收入决算表.....	22
三、 支出决算表.....	22
四、 财政拨款收入支出决算总表.....	22
五、 财政拨款支出决算明细表.....	22
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	22
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	22
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	22
九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	22
十、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22
十一、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十二、 政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22
十三、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十四、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	22

第一部分 单位概况

一、职能简介

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行县教体局的行政规章制度。

2、配合县、镇人民政府制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

3、巩固提高“两基”工作成果和整体水平，配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学。

4、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。推进学校的语言文字工作。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。

5、按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。

6、负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作。

7、指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质

量和办学效益。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

8、确保校园平安，构建和谐校园。

9、完成上级各部门相关工作。

二、2021年重点工作完成情况。

1. 坚持社会主义办学方向，坚持立德树人，突出学校党建引领、重视意识形态和党风廉政建设工作。

2. 切实加强教师队伍建设，师德师风常抓不懈，锤炼全县教师队伍。

3. 坚持质量引领，切实提升学校办学水平，推动学校教育教学质量稳步提升。

4. 扎实推进县域内义务教育均衡发展工作，对标补短，完善学校功能设备设施，不断改善学校办学条件。

5. 实施科学管理、规范管理，严守纪律和底线思维，坚持民主集中，科学决策。

6. 认真落实营养改善计划，重视学生德智体美劳全面发展，

7. 构建平安校园，切实保障师生生命安全和学校财产。

8. 配合上级有关部门完成语言文字工作，认真落实学前学普工作。

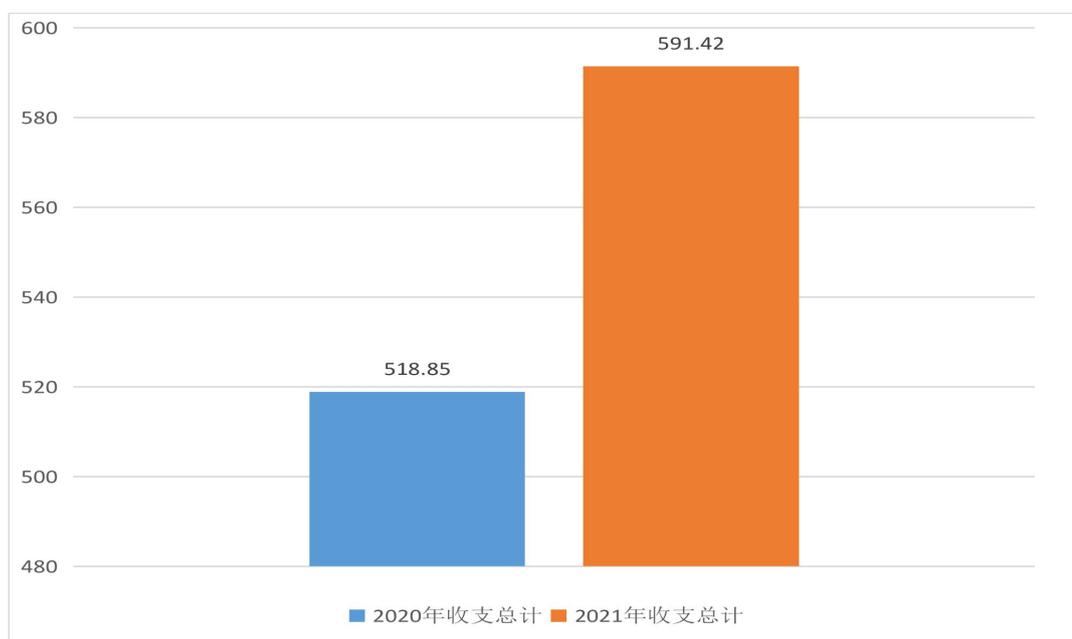
9. 及时完成上级有关部门的相关工作。

10. 围绕学校办学目标和校训，推动学校素质教育工作不断向前发展。

第二部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

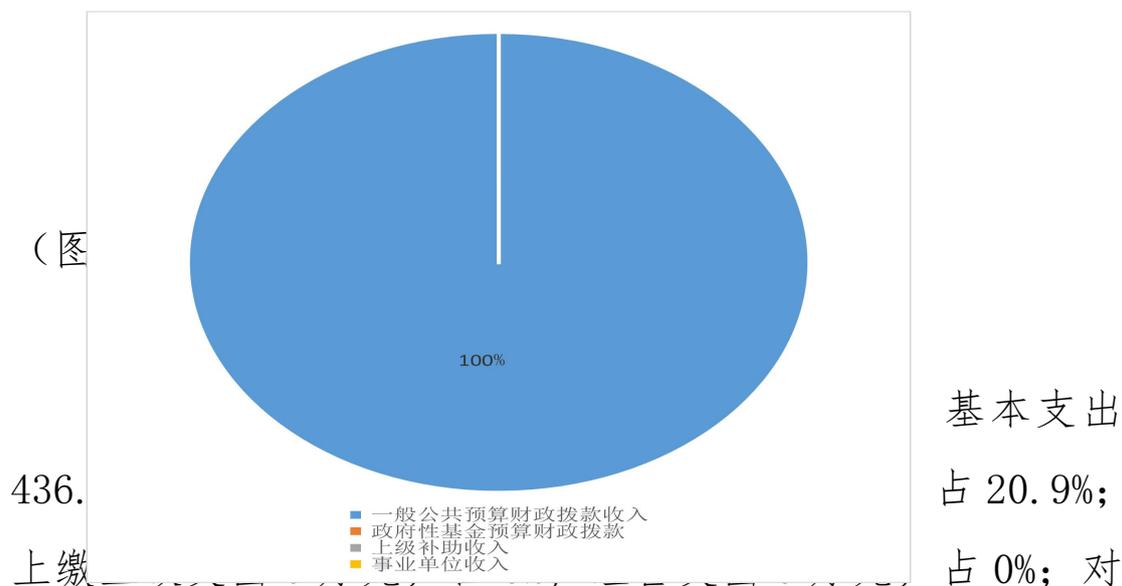
2021 年度收、支总计 591.42 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 72.57 万元，增长 13.99%。主要变动原因是学校运动场改造项目资金支付。



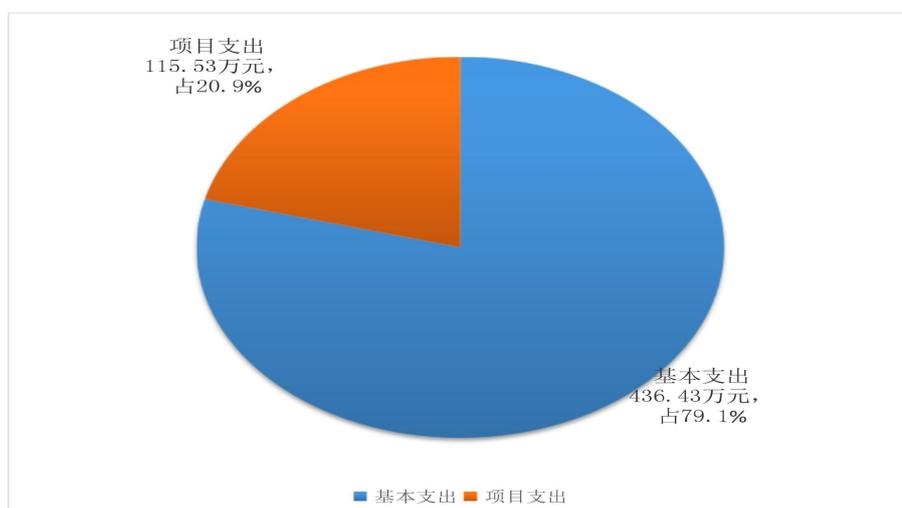
(图 1: 收、支决算总计变动情况图)(柱状图)

二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 539.44 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 539.44 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%。



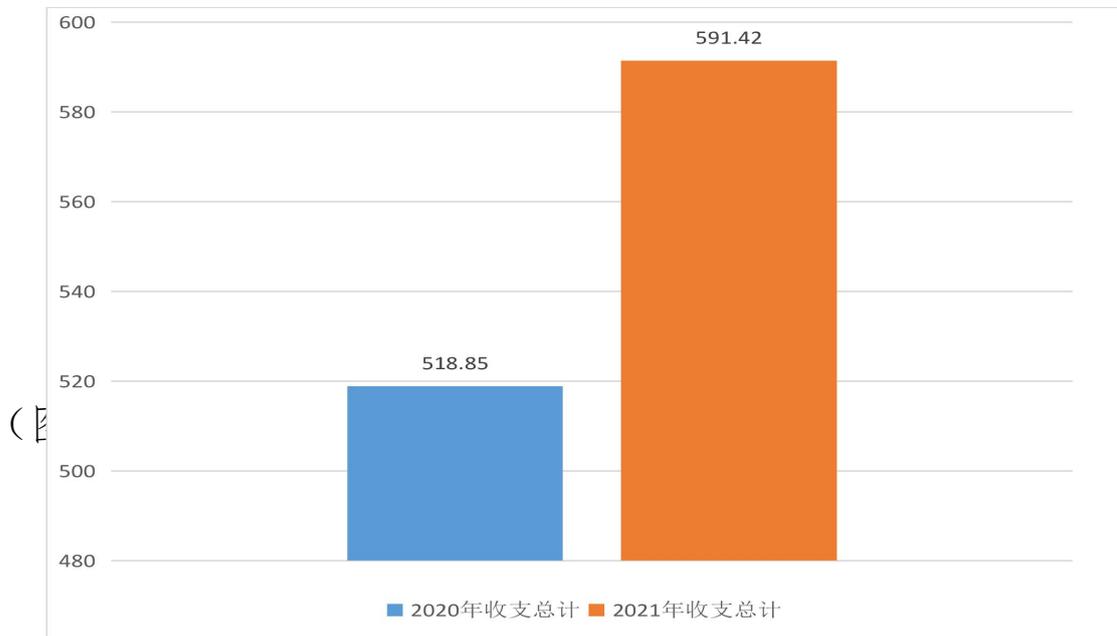
附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



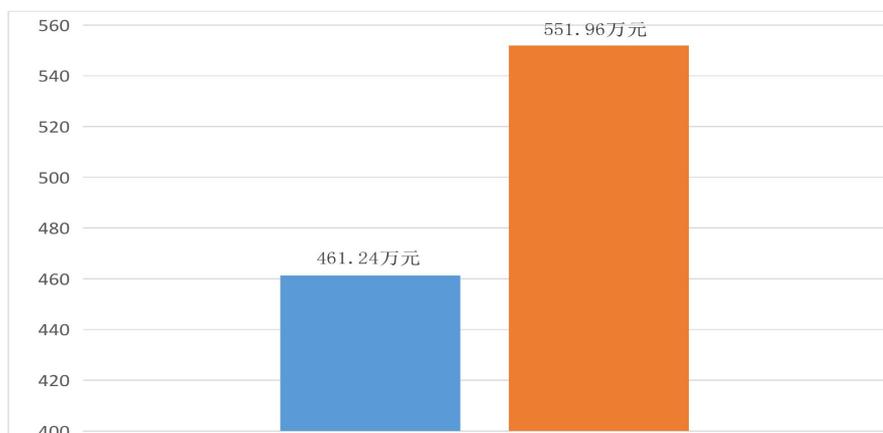
(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 591.42 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 72.57 万元，增长 13.99%。主要变动原因是学校运动场改造项目资金支付。



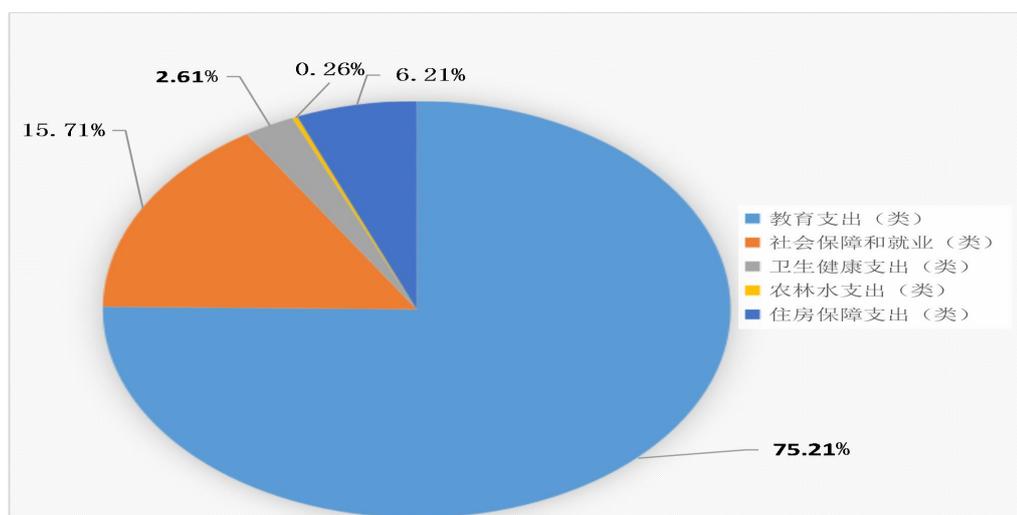
2021 年一般公共预算财政拨款支出 551.96 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 90.72 万元，增长 19.7%。主要变动原因是支付了运动场改造费用等。



(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 551.96 万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）415.09 万元**，占 75.21%；**社会保障和就业（类）支出 86.70 万元**，占 15.71%；**卫生健康支出 14.44 万元**，占 2.61%；**农林水支出（类）支出 1.44 万元**，占 0.26%；**住房保障支出（类）34.29 万元**，占 6.21%。



(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 551.96 万元，完成预算 93.33%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 24.67 万元，完成预算 39.72%。主要原因是年终结余结转。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 349.66 万元，完成预算 99.77%。

3. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 28.26 万元，完成预算 96.99%。

4. 教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：支出决算为 12.50 万元，完成预算 100%。

5. 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 31.58 万元，完成预算 100%。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 15.79 万元，完成预算 100%。

7. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 39.33 万元，完成预算 100%。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 12.04 万元，完成预算 100%。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 2.40 万元，完成预算 100%。

10. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：

支出决算为 1.44 万元，完成预算 75.59%。主要原因是年终结余结转。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）：支出决算为 34.29 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 436.43 万元，其中：

人员经费 411.50 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、住房公积金。

公用经费 24.93 万元，主要包括：物业管理费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费。

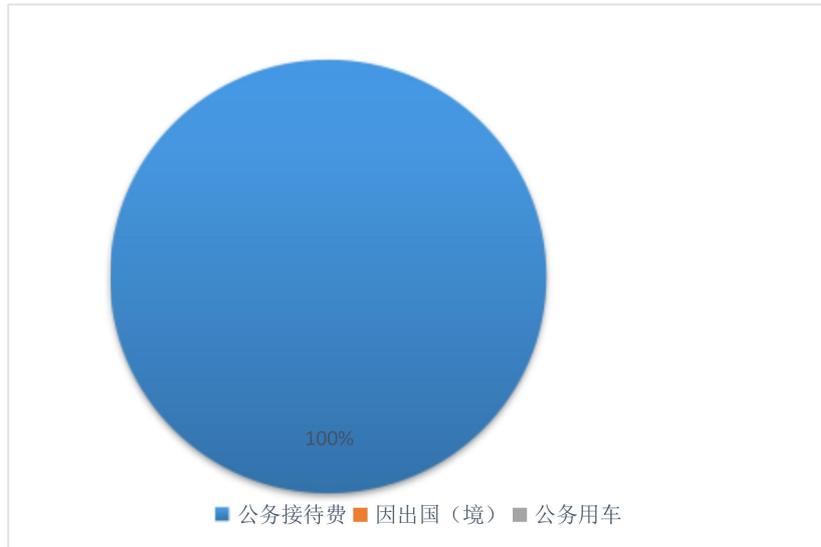
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（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 0.15 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 0.15 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。因公出国(境)支出决算与 2020 年持平。

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与 2020 年持平。

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 2021 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 0.15 万元, 完成预算 100%。公务接

待费支出决算比 2020 年减少 0.35 万元，下降 70%。主要原因是接待人数、次数减少。其中：

国内公务接待支出 0.15 万元，主要用于乐山城南学校对口帮扶接待。国内公务接待 2 批次，24 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.15 万元，具体内容包括：对口帮扶活动费 0.15 万元。

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 年政府性基金预算财政拨款支出 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财政拨款支出 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，机关运行经费支出 0 万元，与 2020 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2021 年，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，红花小学共有车辆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）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2021 年度预算编制阶段，组织对公用经费、营养餐、村幼辅导员工资等九个项目开展了预算事前绩效评估，对 9 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 2 个项目开展了绩效自评。2021 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

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. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指反映各部门举办的学前教育支出。
10. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指反映各部门举办的小学教育支出。

11. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指反映各部门举办的初中教育支出。

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

13. 社会保障和就业支出（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）：反映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支出。

14. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

15. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映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。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

18. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：
反映其他用于扶贫方面的支出。

19. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人国土资源和社会保障部、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

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. “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。

24. 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

2021年特定目标类部门预算项目绩效目标自评(初中教育公用经费)

主管部门及代码				实施单位	峨边彝族自治县红花乡中心小学
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	25.95	执行数:	25.07	
	其中: 财政拨款	25.95	其中: 财政拨款	25.07	
	其他资金		其他资金		
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	紧紧围绕上级主管部门的决策部署,严格落实上级工作目标,确保学校各项工作有序进行,稳步提高我校教学质量,圆满完成2021年学校教育发展目标任务。			在上级主管部门的指导下,学校各项工作稳步进行,圆满完成2021年学校教育发展目标任务。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	全校师生169人	25.95万元	完成25.07万元学校发展所需的办公费等经费支付
		质量指标	公用经费使用完成率	96.6%	96.6%
		时效指标	按工作计划推进	2021年1--12月	2021年1--12月
		成本指标	学校发展所需的办公费等经费	25.95万元	完成25.07万元学校发展所需的办公费等经费支付
	效益指标	经济效益指标	完成双减工作,增加家长收入	增加	增加
		社会效益指标	提高学生素质	提高	提高
		生态效益指标	改善人居环境	优	优
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	学生及家长满意	98%	95%

附件 2

2021 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评（营养餐）

主管部门及代码				实施单位	峨边彝族自治县红花乡中心小学	
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	18.69	执行数:	18.69	
		其中: 财政拨款	18.69	其中: 财政拨款	18.69	
		其他资金		其他资金		
年度总体目标完成情况		预期目标		目标实际完成情况		
		根据工作安排,按时为学生提供营养餐服务,增加学生体质。圆满完成 2021 年工作任务。		圆满完成 2021 年工作任务。		
年度绩效指标完成情况		一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
		完成指标	数量指标	147 人	18.69 万元	18.69 万元
			质量指标	保障学生质量	好	好
			时效指标	按工作计划推进	2021 年 1--12 月	2021 年 1--12 月
			成本指标	学生生活费	18.69 万元	18.69 万元
		效益指标	经济效益指标	减轻家庭负担,增加家长收入	增加	增加
			社会效益指标	增强学生体质	提高	提高
			生态效益指标	改善人居环境	优	优
			可持续影响指标	长效管理机制健全性	100%	100%
		满意度指标	满意度指标	学生及家长满意	100%	98%

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