

**2021 年度**

**峨边彝族自治县黑竹沟镇中心**

**小学单位决算编制说明**

# 目录

公开时间：2022年9月9日

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.....	3
第二部分 2021年度单位决算情况说明.....	5
一、 收入支出决算总体情况说明.....	5
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.....	7
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	10
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.....	11
十、 其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分 名词解释.....	13
第四部分 附件.....	17
第五部分 附表.....	18
一、 收入支出决算总表.....	18
二、 收入决算表.....	18
三、 支出决算表.....	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.....	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、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	18
十四、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	18

# 第一部分 单位概况

## 一、职能简介

1、研究拟定全校教育发展战略法，贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

2、研究拟定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。

3、管理和指导学校基础教育工作；确保义教均衡教育的发展。

4、管理学校教育经费；管理学校教育经费，执行财务管理制度。

5、负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作；负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

## 二、2021年重点工作完成情况

1、研究拟定全校教育发展战略法，贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

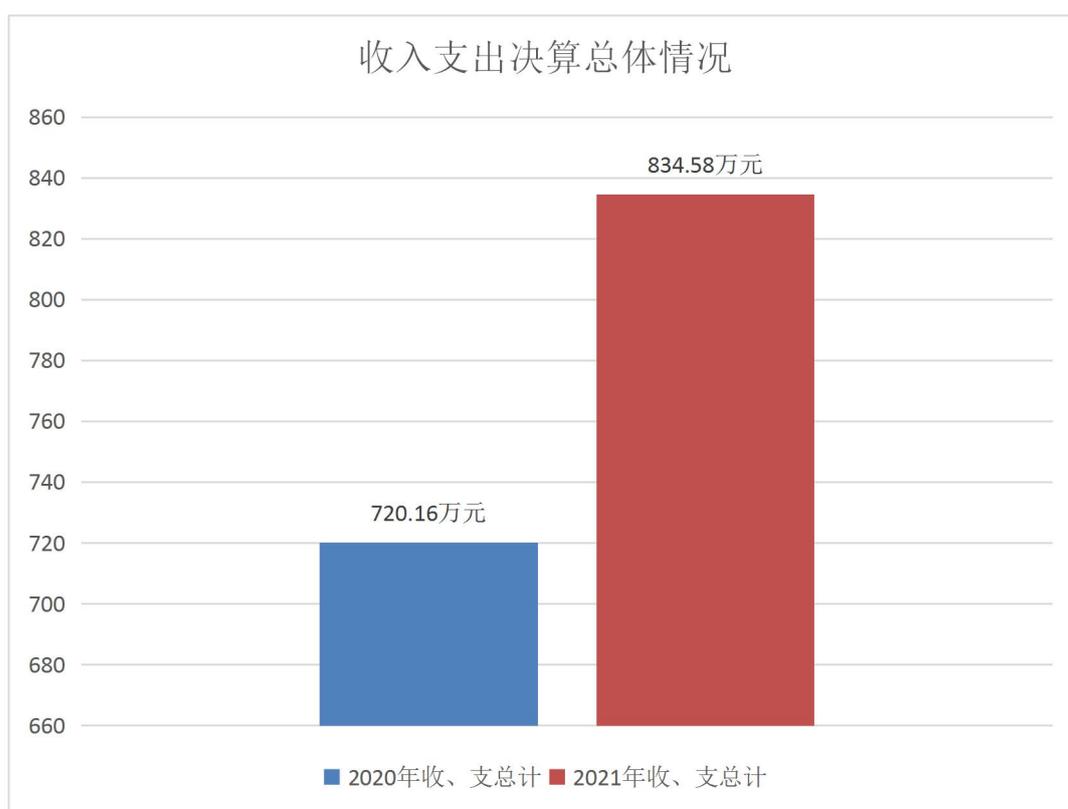
2、加大改善办学条件力度，使我校的办学水平再一个新台阶。

- 3、提高服务意识，提升了教育教学质量。
- 4、加强师资队伍建设，提高教师的整体素养。
- 5、努力进行科研课题研究，把已有经验应用于实际。
- 6、充分发挥学校党群工团组织的重要作用。
- 7、做好后勤保障，保证师生安全。

## 第二部分 2021 年度单位决算情况说明

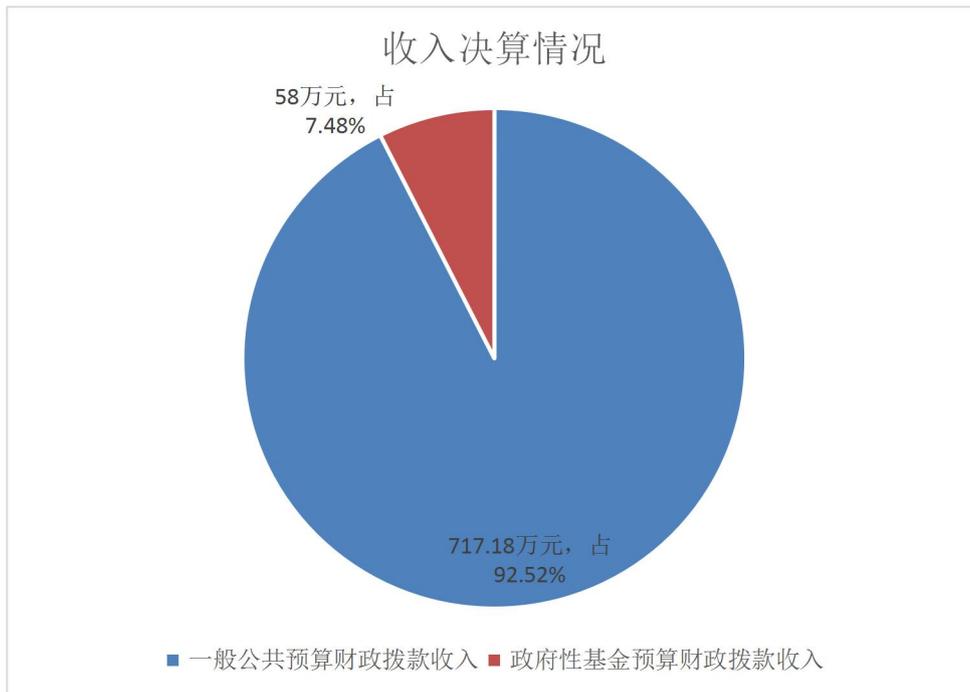
### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 834.58 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 114.42 万元，增长 15.89%。其主要原因是人员增加了。



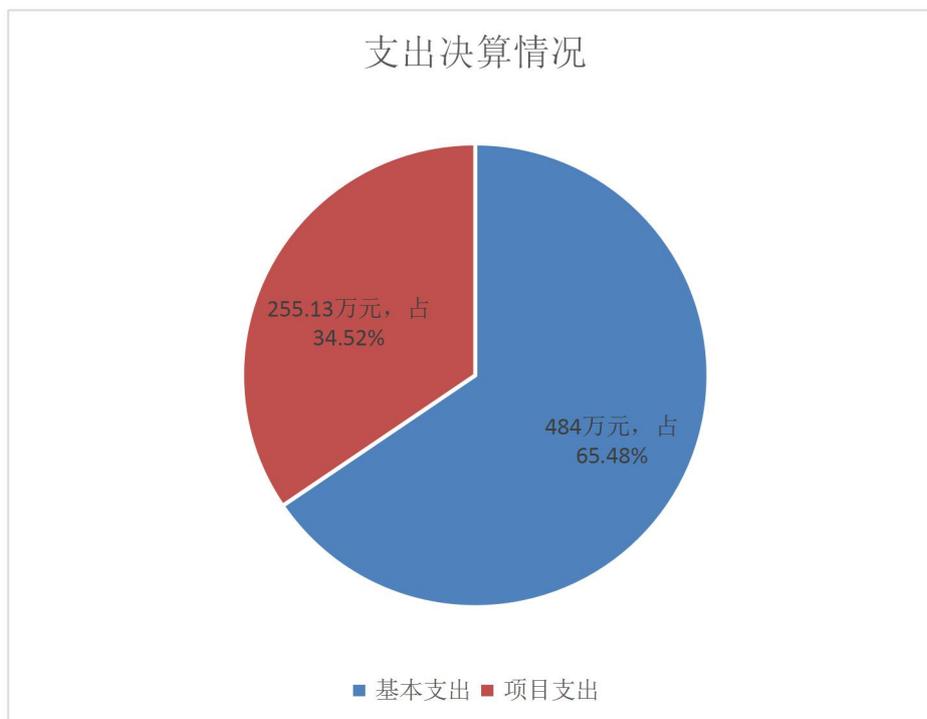
### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 775.18 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 717.18 万元，占 92.52%；政府性基金预算财政拨款收入 58 万元，占 7.48%。



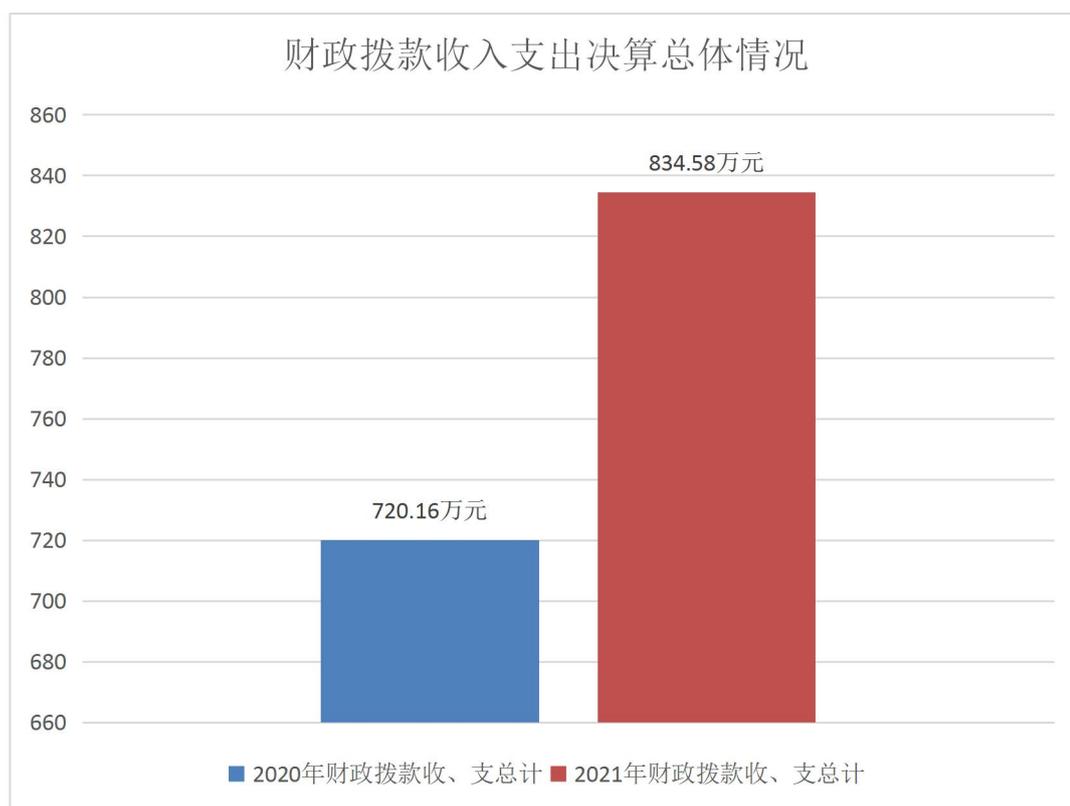
### 三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计739.13万元，其中：基本支出484万元，占65.48%；项目支出255.13万元，占34.52%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

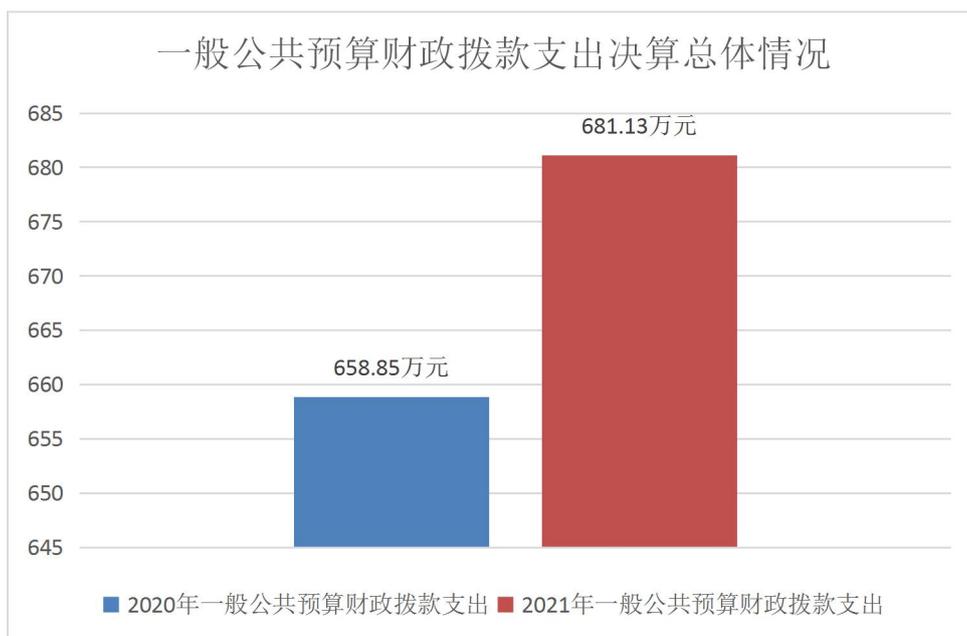
2021年财政拨款收、支总计834.58万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加114.42万元，增长15.89%。其主要原因是人员增加了。



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

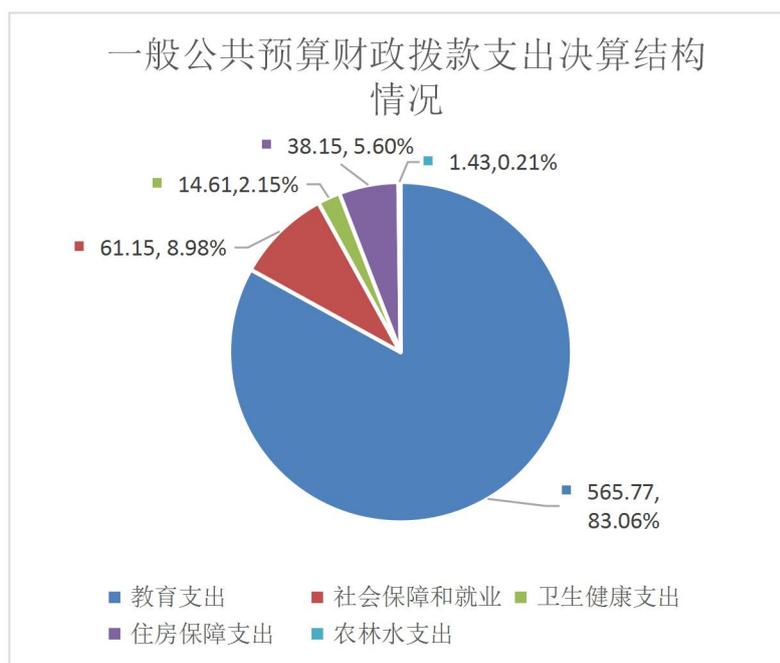
##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年一般公共预算财政拨款支出681.13万元，占本年支出合计的92.15%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加22.28万元，增长3.38%。主要变动原因是人员增加了。



## (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 681.13 万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）** 565.77 万元，占 83.06%；**社会保障和就业（类）** 支出 61.15 万元，占 8.98%；**卫生健康** 支出 14.64 万元，占 2.15%；**住房保障** 支出 38.15 万元，占 5.60%；**农林水** 支出 1.43 万元，占 0.21%。



### （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681.13，完成预算87.71%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为82.5万元，完成预算51.49%。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为481.37万元，完成预算97.96%。

3. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：支出决算为1.9万元，完成预算100%。

4. 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33.33万元，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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为16.66万元，完成预算100%。

6. 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11.16万元，完成预算100%。

7. 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12.78万元，完成预算100%。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 1.86 万元，完成预算 100%。

9. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算为 1.43 万元，完成预算 75.08%。

10. 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 38.15 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 484 万元，其中：人员经费 459.47 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、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助等。

公用经费 24.53 万元，主要包括：办公费、物业管理费、维修（护）费、工会经费、福利费支出等。

## 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 万元，完成预算 0%，本单位 2021 年无“三公”经费。

### （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 万元，占 0%。

具体情况如下：

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 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算与 2020 年持平。其中：

国内公务接待支出 0 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 58 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

本单位 2021 年无机关运行支出情况。

### （二）政府采购支出情况

本单位 2021 年无政府采购支出情况。

### （三）国有资产占有使用情况

本单位 2021 年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，本单位在 2021 年度预算编制阶段，组织对义务教育公用经费、义务教育家庭经济困难学生生活补助、营养餐用补助等等 12 个项目开展了预算事前绩效评估，对 12 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 12 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 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。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）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）教育费附加安排的支出（款）其他

教育费附加安排的支出（项）：指反映除上述项目以外教育附加支出。

12. 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。

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

14. 社会保障和就业支出（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）：指反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部分安排行政单位（包括实行公务员管理的事业单位同，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。

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

17. 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。

18. 城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)其他国有土地使用权出让收入安排的支出:反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县各级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。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。

19. 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。

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:指单位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

#### 2021 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评

项目名称		义务教育公用经费			
主管部门及代码		301025		实施单位	黑竹沟小学
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	28.68	执行数:	28.68
		其中: 财政拨款	28.68	其中: 财政拨款	28.68
		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	
	1、保障学校正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。2、改善办学条件，提高群众满意度。3、严肃财经纪律、强化监督检查确保资金使用合理、高效。			1、保障学校正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。2、改善办学条件，群众满意度达到 90%以上。3、严肃财经纪律、强化监督检查确保资金使用合理、高效。	
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	学生数	428 人	428 人
		质量指标	完成情况	100%	100%
		时效指标	完成年限	1 年	1 年
		成本指标	生均义务教育公用经费	670 元/生/年	670 元/生/年
	效益指标	社会效益指标	促进教育发展	有效	有效
		可持续影响指标	小学学生受教育年限	6 年	6 年
	满意度指标	满意度指标	学生、家长满意度	≥95%	≥95%

## 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