

2021 年度

四川省广汉市小汉小学决

算编制说明

目录

公开时间：2022 年 10 月 24 日

第一部分 单位概况	
一、职能简介	第 4 页
二、2021 年重点工作完成情况	第 5 页
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	第 6 页
二、收入决算情况说明	第 7 页
三、支出决算情况说明	第 7 页
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	第 7-8 页
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	第 8-11 页
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	第 11 页
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	第 12 页
八、政府性基金预算支出决算情况说明	第 12 页
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	第 12 页
十、其他重要事项的情况说明	第 12-13 页
第三部分 名词解释	第 14-16 页
第四部分 附件	第 17 页
第五部分 附表	第 18 页
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 单位概况

一、职能简介

(一) 主要职能。

我校主要从事小学教育、附学前教育。

(二) 机构设置

2020年我校只有1个独立编制机构。

本单位为广汉市教育局所属二级预算单位，单位性质为财政补助事业单位，决算编报类型为单户表，按照政府会计制度填报决算数据，纳入本套决算编制范围的独立核算单位共1个，比上年增减0个。

二、2021年重点工作完成情况

1、本年度继续强化了城乡环境综合整治进校园工作，完成学校绿化、美化工作，加强了城乡环境综合整治工作，让学生养成良好卫生习惯，共建美好校园。

2、本年度继续推进课程改革：紧抓课堂教学主阵地，加强了对青年教师的指导力度，把教学质量的提高作为重中之重。

3、学科建设：注意围绕特长抓竞赛、围绕课堂抓考核、围绕质量抓教研、围绕科研抓提高，使学科建设初步形成；课堂有特色，常规有特点，科研有成果。

4、坚持课外活动特色：依据学生特点，结合本校实际及学生实际，开展特色艺体活动，发展学校传统的强势项目。

5、保持各率达标：常住适龄儿童入学率、巩固率、毕业率 100%，残疾儿童入学率 100%，各年级学科合格率 95%，近视率控制在 10%以下，无学生违法犯罪。

6、常规工作：规范、有序、高效。

7、后勤工作：一切服务于学生，一切服务于教学。

8、队伍建设：培养了干部教师的五种意识：服务意识、为人师表意识、廉洁从教意识、教学质量意识、团队凝聚意识。

9、加强和改进学校体育、美育和卫生工作，促进学生全面发展。认真组织实施了《学生体质健康标准》和《学校体育工作条例》，加强学生心理健康教育，认真贯彻执行了《学校卫生工作条例》、《食品卫生法》、《学生食堂与学生集体用餐卫生管理规定》等法律、法规，加强了学校的卫生管理和各种传染病的防治工作。

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 年度收入合计 687.82 万元，支出合计 687.82 万元。与 2020 年相比，收入合计增加 108.28 万元，增长 18.68%；支出合计增加 108.28 万元，增加 18.68%。收支增加的主要原因是：1、根据国家政策教职工调标调资、招聘特岗教师增加工资收支；2、退休教师增加生活补助，增加退休费收支；3、幼儿入学人数增加，增加幼儿保教费收支。

（表 1：收、支决算总计变动情况）

收入							
收入总计	比上年增减%	其中：本年收入					
		财政拨款收入	比上年增减%	事业收入	比上年增减%	其他	比上年增减%
687.82	18.68	687.82	18.68	0		0	

支出结构							
本年支出	比上年增减%	其中：					
		基本支出	比上年增减%	项目支出	比上年增减%	其他	比上年增减%
687.82	18.68	650.66	90.41	37.16	17.87		

二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 687.82 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 687.82 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%。

(表 2: 收入决算表)

收入结构								
本年收入	财政拨款收入		事业收入		经营收入		其他	
	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%
687.82	687.82	100	0	0			0	0

三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 687.82 万元，其中：基本支出 650.66 万元，占 94.60%；项目支出 37.16 万元，占 5.40%；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%。

(表 3: 支出决算表)

支出结构								
本年支出	财政拨款支出		事业支出		经营支出		其他	
	金额	占本年支出%	金额	占本年支出%	金额	占本年支出%	金额	占本年支出%
687.82	687.82	100	0	0			0	0

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入总计 687.82 万元，支出总计 687.82 万元。与 2021 年相比，财政拨款收入增加 108.28 万元，增长 18.68%。主要变动原因是：

1、2021 年度因为教师调整工资标准，增加了工资和“四险两金”的收支，人员经费增加了收支。

2、因为政策原因，退休教师的生活补贴增加，退休生活补助增加了收支。

3、学生人数增加，公用经费增加，增加了公用经费收支。

4、幼儿入园人数增加，增加了学前生均公用经费的收支。

5、幼儿入园人数增加，幼儿保教费增加了收支。

(表 4：财政拨款收、支决算总计变动情况表)

本年收入					
合计	比上年增减%	一般公共预算		政府性基金预算	
金额		金额	比上年增减%	金额	比上年增减%
687.82	18.68	687.82	18.68		

本年支出			
金额	比上年增减%	一般公共预算	
		金额	比上年增减%
687.82	18.68	687.82	18.68

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总计 687.82 万元。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 108.28 万元，增长 18.68%。主要变动原因是：

1、2021 年度因为教师调整工资标准，增加了工资和“四险两金”的收支，人员经费增加了支出。

2、因为政策原因，退休教师的生活补贴增加，退休生

活补助增加了支出。

3、学生人数增加，公用经费增加，增加了公用经费支出。

4、幼儿入园人数增加，增加了学前生均公用经费的支出。

5、幼儿入园人数增加，幼儿保教费增加了支出。

(表 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况表)

本年支出			
金额	比上年增减%	一般公共预算	
		金额	比上年增减%
687.82	18.68	687.82	18.68

(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 687.82 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）456.02 万元，占 66.30%；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 163.94 万元，占 23.83%；卫生健康支出 20.95 万元，占 3.05%；住房保障支出 46.91 万元，占 6.82%。

(表 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)

支出结构		
功能科目	金额	百分比%

本年支出	687.82	
1、教育支出	456.02	66.30
2、社会保障和就业支出	163.94	23.83
3、卫生健康支出	20.95	3.05
4、住房保障支出	46.91	6.82

(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 687.82 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育 20502：支出决算为 456.02 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业

2080502 事业单位离退休支出决算为 93.14 万元，完成预算 100%；

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出支出决算为 48.12 万元，完成预算 100%

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出支出决算为 22.67 万元，完成预算 100%

3. 卫生健康

2101102 事业单位医疗支出决算为 20.95 万元，完成预算 100%；

4、住房保障支出

2210201 住房公积金支出决算为 46.91 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 650.66 万元，其中：

人员经费 579.64 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。

公用经费 71.02 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 0 万元，与 2020 年决算数持平。

（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，；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元，与 2020 年决算数持平。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

我单位无该项情况的预算和支出

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

我单位无该项情况的预算和支出

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。主要原因是我单位为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

（二）政府采购支出情况

2021年，我单位政府采购支出总额20.24万元，其中：政府采购货物支出20.24万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于教师开展教育教学工作。

（三）国有资产占有使用情况

我单位无该项情况的预算和支出

（四）预算绩效管理情况

1、预算编制情况。2021年我校预算收入687.82万元，其中一般公共预算财政拨款收入687.82元，事业收入0万元。

2、预算实际收入执行情况。2021年共计收入687.82万元，其中一般公共预算财政拨款收入下达数为687.82万元。2021年共计支出687.82万元，其中基本支出650.66万元，包括财政拨款支出650.66万元；项目支出37.16万元，为学前教育幼儿保教费财政拨款支出37.16万元。

本单位按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，

从评价情况来看：2021年，在市教育局的精心指导下，学校紧紧围绕工作大局，充分发挥自身优势，履职尽责、攻坚克难，各项工作取得了明显成效，保障在职人员、退休人员全年工资；保障教育教学秩序正常运行；管好教育资金，优化办学条件；把教育教学质量放在首位，办人民满意的教育。本单位部门整体支出绩效自评为优秀。

，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。我单位无事业收入。

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。我单位无经营收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。我单位无此收入。

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205（类）02（款）01（项）：指举办的学前教育支出。

10. 教育205（类）02（款）02（项）：指举办的小学教育支出。

11. 社会保障和就业208（类）05（款）02（项）：指事业单位开支的离退休经费。

12. 社会保障和就业208（类）05（款）05（项）：指机关事业单位养老保险缴费支出。

13. 社会保障和就业208（类）05（款）06（项）：指机关事业单位职业年金缴费支出。

14. 医疗卫生与计划生育210（类）11（款）02（项）：指事业单位基本医疗保险缴费支出。

15. 住房保障221（类）02（款）01（项）：指事业单位按人力资源和社会保障部门、财政部门规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16. 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。

17. 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。

18. “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。

19. 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

我单位不涉及 2021 年 100 万元以上(含) 特定目标类部门预算项目绩效目标自评。

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