

附件 2

咸阳市秦都区沔东办老爷庙小学 2021 年度部门决算

保密审查情况：已审核

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

全面贯彻执行国家的教育方针、政策及国家相关法律法规；实施素质教育，按照规定标准完成教育教学任务，保证教育教学质量；加强安全和后勤服务工作，为教育教学提供保障；积极配合政府动员辖区内适龄儿童入学，完成上级教育行政部门布置的其他任务。

（二）内设机构。

内部设有教导处、总务处、少先队部和办公室等部门。

二、部门决算单位构成

纳入 2021 年部门决算编制范围的二级决算单位共一个：

序号	单位名称
1	咸阳市秦都区沔东办老爷庙小学（事业单位）

三、部门人员情况

截止 2021 年底，本校共有 0 人，其中事业编制 0 人；合同制人员 0 人，其他（临聘）人员 0 人。单位管理的离退休人员 0 人。（我校于 2021 年 9 月拆除，教职工 9 月已分流至其他单位）

第二部分 2021 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表		
表2	收入决算表		
表3	支出决算表		
表4	财政拨款收入支出决算总表		
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）		
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）		
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表		
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位无政府基金
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无经营预算

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：咸阳市秦都区沔东办老爷庙小学

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	277.11	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	351.34
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	277.11	本年支出合计	351.34
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	86.39	年末结转和结余	12.15
收入总计	363.50	支出总计	363.50

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制部门：咸阳市秦都区沔东办老爷庙小学

金额单位：万元

项目		本年收入 合计	财政拨款 收入	上级补 助收入	事业收入		经营 收入	附属单 位上缴 收入	其他 收入
功能分类 科目编码	科目名称				小计	其中： 教育 收费			
合计		277.11	277.11						
205	教育支出	277.11	277.11						
20502	普通教育	276.58	276.58						
2050202	小学教育	121.53	121.53						
2050299	其他普通 教育支出	155.05	155.05						
20507	特殊教育	0.51	0.51						
2050701	特殊学校 教育	0.51	0.51						
20599	其他教育 支出	0.02	0.02						
2059999	其他教育 支出	0.02	0.02						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：咸阳市秦都区沔东办老爷庙小学

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
1. 一般公共预算财政拨款	277.11	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	351.34	351.34		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计	277.11	本年支出合计	351.34	351.34		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：咸阳市秦都区沔东办老爷庙小学

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
年初财政拨款结转和结余	86.39	本年支出合计	351.34			
一般公共预算财政拨款	277.11	年末财政拨款结转和结余	12.15			
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	363.50	支出总计	363.50			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：咸阳市秦都区沣东办老爷庙小学

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		294.64	公用经费合计		55.41
301	工资福利支出	294.64	302	商品和服务支出	55.41
30101	基本工资	79.51	30201	办公费	14.92
30102	津贴补贴	1.03	30202	印刷费	1.07
30107	绩效工资	157.51	30204	手续费	0.09
30108	机关事业单位基本养	11.81	30205	水费	1.41
30109	职业年金缴费	5.90	30206	电费	2.57
30110	职工基本医疗保险缴	16.11	30207	邮电费	0.89
30111	公务员医疗补助缴费	5.18	30209	物业管理费	0.56
30113	住房公积金	17.59	30213	维修(护)费	16.81
			30216	培训费	0.19
			30218	专用材料费	0.03
			30226	劳务费	9.98
			30239	其他交通费用	2.49
			30299	其他商品和服务支出	4.38
			310	资本性支出	1.30
			31002	办公设备购置	0.90
			31003	专用设备购置	0.39

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：咸阳市秦都区沣东办老爷庙小学

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.00							0.00
决算数	0.19							0.19

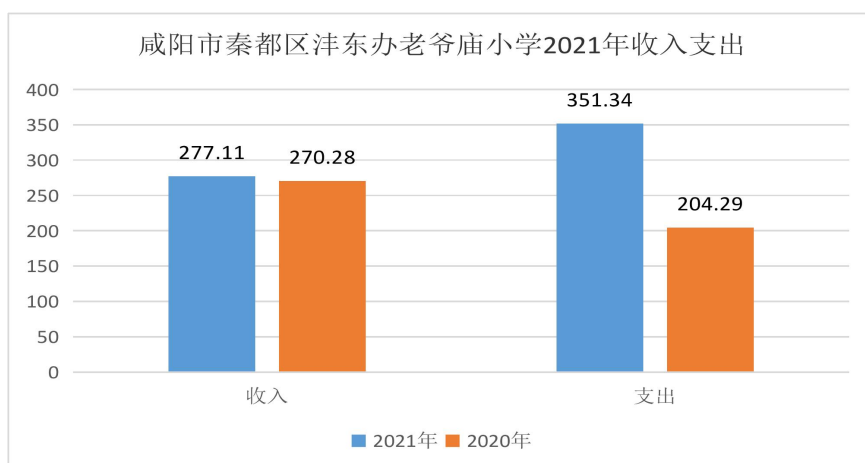
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

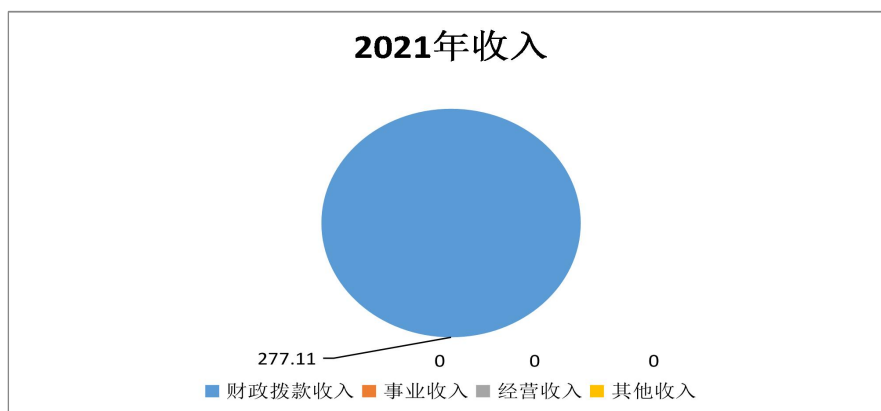
2021 年度收入合计为 277.11 万元，2020 年度收入合计为 270.28 万元，较上年收入增加 6.83 万元，主要原因为学生生源增加及运行经费增加。

2021 年度本年支出合计 351.34 万元，2020 年度本年支出合计 204.29 元，较上年支出增加 147.05 万元，主要原因为运行支出及校园美化建设费用增加。



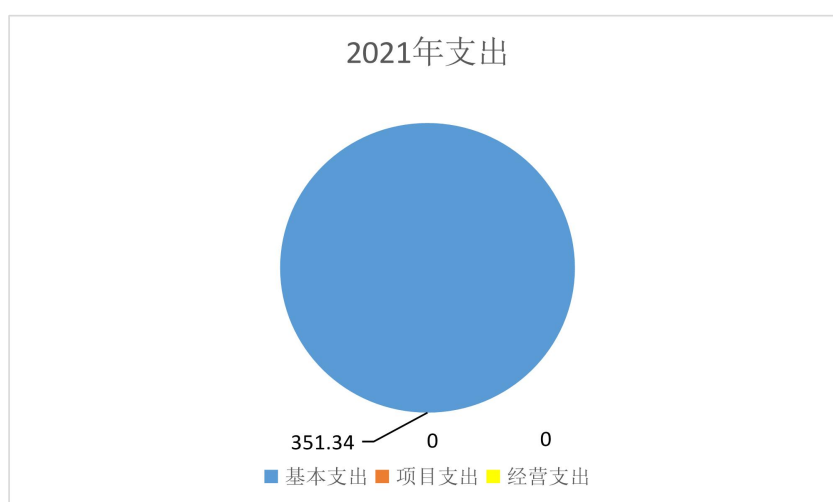
二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 277.11 万元，其中：财政拨款收入 277.11 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

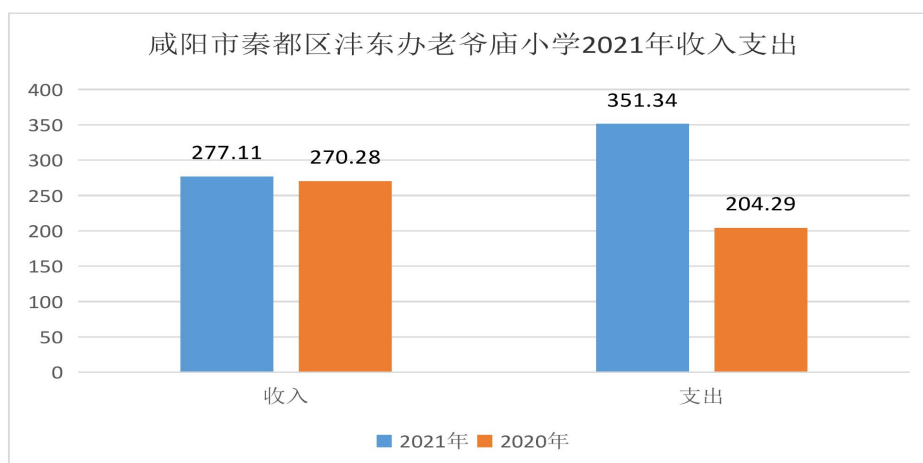
2021年支出合计351.34万元，其中：基本支出351.34万元，占100%；项目支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度收入合计为277.11万元，2020年度收入合计为270.28万元，较上年收入增加6.83万元，主要原因为学生生源增加及运行经费增加。

2021年度本年支出合计351.34万元，2020年度本年支出合计204.29元，较上年支出增加147.05万元，主要原因为运行支出及校园美化建设费用增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年财政拨款支出 351.34 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 147.05 万元，增长 138.92%，主要原因是运行支出及校园美化建设费用增加。

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 277.11 万元，支出决算为 351.34 万元，完成预算的 126.79%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。预算为 277.11 万元，支出决算为 351.34 万元，完成预算的 126.79%。决算数大于预算数的主要原因是 2020 年部分账款未及时结清，于 2021 年支付。

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 277.11 万元，包括：人员经费支出 294.64 万元和公用经费支出 56.7 万元。

人员经费 294.64 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资 79.51 万元，津贴补贴 1.03 万元，绩效工资 157.51 万元，其他社会保障缴费 31.00 万元，住房公积金 17.59。

公用经费 56.7 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 14.92 万元，印刷费 1.07 万元，手续费 0.09 万元，水费 1.41 万元，电费 2.57 万元，邮电费 0.89 万元，物业管理费 0.56 万元，维修(护)费 16.81 万元，培训费 0.19

万元，专用材料费 0.03 万元，劳务费 9.98 万元，其他交通费用 2.49 万元，其他商品和服务支出 4.38 万元，办公设备购置 0.90 万元，专用设备购置 0.39 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 1.5 万元，支出决算为 0.19 万元，完成预算的 12.67%。决算数较预算数减少 1.31 万元，主要原因是因疫情培训减少。

(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%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车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）支出情况说明。

2021 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因无。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元 0，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因无。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为

0 万元 0，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因无。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因无。

（三）培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0.19 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数增加 0.19 万元，主要原因是因疫情培训减少。

（四）会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元 0，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因无。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表

十、机关运行经费支出情况说明

2021 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因无。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年无政府采购支出

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，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，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明。

2021 年度本单位不涉及项目绩效自评。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

2021 年度本单位不涉及项目绩效自评。

（三）部门决算中整体支出绩效自评结果。

2021 年度本单位不涉及项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位：咸阳市秦都区沣东办老爷庙小学

自评得分：95

一级指标				二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
				(一) 简要概述部门职能与职责。		贯彻党的教育方针，办好人民满意的教育，对学生进行德育、智育教育，确保九年教育工作成果。								
				(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。										
				(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。										
投入	预算执行	预算执行	10	预算完成率	预算完成率 = (预算完成数 / 预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	10	预算完成率 = 100%的，得10分。预算完成率 ≥ 95%的，得9分。预算完成率在90% (含)和95%之间，得8分。预算完成率在85% (含)和90%之间，得7分。预算完成率在80% (含)和85%之间，得6分。预算完成率在70% (含)和80%之间，得4分。预算完成率 < 70%的，得0分。	预算完成率 = (预算完成数 / 预算数) × 100%	10	10	10			
				预算调整率	预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	5	预算调整率绝对值 ≤ 5%，得5分。预算调整率绝对值 > 5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) × 100%	5	0	0	20年新增教师及人员工资调整。		
				支出进度率	支出进度率 = (实际支出 / 支出预算) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。半年支出进度 = 部门上半年实际支出 / (上半年结余结转 + 本年部门预算安排 + 上半年执行中追加追减) × 100%。前三季度支出进度 = 部门前三季度实际支出 / (上半年结余结转 + 本年部门预算安排 + 前三季度执行中追加追减) × 100%。	5	半年进度：进度率 ≥ 45%，得2分；进度率在40% (含)和45%之间，得1分；进度率 < 40%，得0分。前三季度进度：进度率 ≥ 75%，得3分；进度率在60% (含)和75%之间，得2分；进度率 < 60%，得0分。	支出进度率 = (实际支出 / 支出预算) × 100%	5	5	5			
				预算编制准确率	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 / 其他收入预算数 × 100% - 100%。	5	预算编制准确率 ≤ 20%，得5分。预算编制准确率在20%和40% (含)之间，得3分。预算编制准确率 > 40%，得0分。	预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100% - 100%	5	5	5			
过程	预算管理	控制	三公经费	“三公经费”控制率 = (“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算安排数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	5	“三公经费”控制率 ≤ 100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”控制率 = (“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算安排数) × 100%	5	5	5				
			资产管理	部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。1. 新增资产配置按预算执行。2. 资产有借使用、处置按规定程序审批。3. 资产收益及时、足额上缴财政。	5	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	1. 新增资产配置按预算执行。2. 资产有借使用、处置按规定程序审批。3. 资产收益及时、足额上缴财政。	5	5	5				
过程	预算管理	资金使用合规性	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定；2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续；3. 重大项目开支经过评估论证；4. 符合部门预算批复的用途；5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	全部符合5分，有1项不符扣2分。	1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定；2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续；3. 重大项目开支经过评估论证；4. 符合部门预算批复的用途；5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5	5					
效果	履职尽责	项目产出	项目产出	1. 若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80% (含)、80-50% (含)、50-10%求记分；2. 若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标(即指标值为 ≥ *) 得分 = 实际完成值 / 年初目标值 * 该指标分值，反向指标(即指标值为 ≤ *) 得分 = 年初目标值 / 实际完成值 * 该指标分值。	40			40	40	40				
			项目效益		20			20	20	20				

备注：1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。
2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。