

2021 年大埔县茶阳镇中心小学 部门决算

目 录

第一部分：大埔县茶阳镇中心小学 概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：大埔县茶阳镇中心小学 2021 年部门决算 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明细表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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：大埔县茶阳镇中心小学 2021 年部门决算 情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：大埔县茶阳镇中心小学概况

一、单位主要职责

1. 小学阶段培养学生文化基础主要包括：一是扎实的学科基础知识，在开齐课程、开足课时的前提下，要面向全体学生，重点抓好基础知识的教学；二是扎实的学科基本能力，重点培养学生的阅读能力、写作能力、运算能力、口语表达能力、观察能力、实践能力、创新能力以及提出问题、解决问题的能力。

2. 要重点培养学生学习的兴趣、积极探究的兴趣、发明创造的兴趣、读书看报的兴趣、体育运动的兴趣和对音乐美术的兴趣。

3. 小学阶段是各种习惯养成的最佳时期，必须不失时机地抓好养成教育，使学生养成良好的品行习惯、学习习惯和生活习惯。培养学生具有爱祖国、爱人民、爱劳动、爱科学、爱社会主义的思想感情。

4. 辖区幼儿园和附属学前班实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展；幼儿园同时为家长参加工作、学习提供便利条件；以游戏为基本活动，寓教育于各项活动之中。

二、单位机构设置

本单位内设校长室、副校长室、办公室、总务处、教务处、政教处、教科处、体艺处。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本

部门决算。人员构成情况：2021 年年末，单位人员编制 212 人，领导职数：校长职数 1 人，副校长职数 5 人；年末单位实有人数 193 人，离退休人数 180 人。干遗补助人数 49 人。

第二部分：大埔县茶阳镇中心小学 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,912.13	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	43.54	五、教育支出	35	3,351.71
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.87	八、社会保障和就业支出	38	259.92
	9		九、卫生健康支出	39	118.05
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	226.85
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	3,956.53	本年支出合计	57	3,956.53
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	3,956.53	总计	60	3,956.53

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,956.53	3,912.13	0.00	43.54	0.00	0.00	0.87
205	教育支出	3,351.71	3,307.31	0.00	43.54	0.00	0.00	0.87
20502	普通教育	3,344.71	3,300.31	0.00	43.54	0.00	0.00	0.87
2050201	学前教育	710.86	667.32	0.00	43.54	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,594.30	2,593.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.87
2050299	其他普通教育支出	39.56	39.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	259.92	259.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	227.74	227.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,956.53	3,912.13	0.00	43.54	0.00	0.00	0.87
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	217.04	217.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	32.18	32.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	32.18	32.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	118.05	118.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	117.34	117.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	117.34	117.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	226.85	226.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	226.85	226.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,956.53	3,912.13	0.00	43.54	0.00	0.00	0.87
2210201	住房公积金	226.85	226.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3,956.53	3,873.97	82.56	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,351.71	3,269.15	82.56	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,344.71	3,269.15	75.56	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	710.86	706.93	3.92	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,594.30	2,562.22	32.08	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	39.56	0.00	39.56	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	259.92	259.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	227.74	227.74	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3,956.53	3,873.97	82.56	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	217.04	217.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	32.18	32.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	32.18	32.18	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	118.05	118.05	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	117.34	117.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	117.34	117.34	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	226.85	226.85	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	226.85	226.85	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3,956.53	3,873.97	82.56	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	226.85	226.85	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,912.13	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	3,307.31	3,307.31	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	259.92	259.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	118.05	118.05	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	226.85	226.85	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,912.13	本年支出合计	59	3,912.13	3,912.13	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,912.13	总计	64	3,912.13	3,912.13	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	3,912.13	3,833.49	78.64
205	教育支出	3,307.31	3,228.67	78.64
20502	普通教育	3,300.31	3,228.67	71.64
2050201	学前教育	667.32	667.32	0.00
2050202	小学教育	2,593.44	2,561.35	32.08
2050299	其他普通教育支出	39.56	0.00	39.56
20509	教育费附加安排的支出	7.00	0.00	7.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.00	0.00	7.00
208	社会保障和就业支出	259.92	259.92	0.00
20805	行政事业单位养老支出	227.74	227.74	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	217.04	217.04	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.70	10.70	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	3,912.13	3,833.49	78.64
20808	抚恤	32.18	32.18	0.00
2080801	死亡抚恤	32.18	32.18	0.00
210	卫生健康支出	118.05	118.05	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.71	0.71	0.00
2101102	事业单位医疗	0.71	0.71	0.00
21099	其他卫生健康支出	117.34	117.34	0.00
2109999	其他卫生健康支出	117.34	117.34	0.00
221	住房保障支出	226.85	226.85	0.00
22102	住房改革支出	226.85	226.85	0.00
2210201	住房公积金	226.85	226.85	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,823.94	302	商品和服务支出	356.18
30101	基本工资	833.20	30201	办公费	50.24
30102	津贴补贴	1,099.06	30202	印刷费	36.36
30103	奖金	0.30	30203	咨询费	1.84
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.10
30107	绩效工资	193.95	30205	水费	0.23
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	233.83	30206	电费	11.09
30109	职业年金缴费	108.52	30207	邮电费	10.75
30110	职工基本医疗保险缴费	117.34	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	39.95
30112	其他社会保障缴费	10.89	30211	差旅费	10.60
30113	住房公积金	226.85	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	81.32
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.54

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	653.37	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	41.13
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.74
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	28.02
30304	抚恤金	32.18	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	518.95	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	22.97
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	83.03	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	13.20	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.15
30399	其他对个人和家庭的补助	6.02	30240	税金及附加费用	0.05
			30299	其他商品和服务支出	20.11
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,477.30		公用经费合计	356.18

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.74	0	0	0	0	0.74	0.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.74

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：大埔县茶阳镇中心小学

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：大埔县茶阳镇中心小学 2021 年部门决算情况 说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

大埔县茶阳镇中心小学 2021 年度总收入 3,956.53 万元，其中本年收入 3,956.53 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3,912.13 万元，比上年决算数减少 37.33 万元，下降 0.9%。主要变动情况：一是教职工人员减少，人员经费减少；二是义务教育贫困生资助人数减少，资助金减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 5 万元，下降 100.0%。主要变动情况：本年度无彩票公益金收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 43.54 万元，比上年决算数增加 21.62 万元，增长 98.6%。主要变动情况：本年度幼儿学生报名入学人数增加。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0.87 万元，比上年决算数减少 1.34 万元，下降 60.7%。主要变动情况：本年度无捐赠收入。

（二）年度支出总体情况

大埔县茶阳镇中心小学 2021 年度总支出 3,956.53 万元，其中本年支出 3,956.53 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,873.97 万元，比上年决算数减少 44.39 万元，下降 1.1%。主要变动情况：教职工人数减少，工资福利支出减少。

2. 项目支出 82.56 万元，比上年决算数增加 22.33 万元，增长 37.1%。主要变动情况：本年度财政直接支付大埔县茶阳镇中心幼儿园卫生间和操场升级改造工程款。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

大埔县茶阳镇中心小学 2021 年度财政拨款收入合计 3,912.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 3,912.13 万元，比上年决算数减少 37.33 万元，下降 0.9%；主要变动情况：一是教职工人员减少，人员经费减少；二是义务教育贫困生资助人数减少，资助金减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 5 万元，下降 100.0%；主要变动情况：本年度无彩票公益金收入；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

大埔县茶阳镇中心小学 2021 年度财政拨款支出合计 3,912.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 3,912.13 万元，比年初预算数增加 762.53 万元，增长 24.2%；主要变动情况：一是 2021 年新增了 2020 年在职人员绩效考核奖和退休人员慰问金；二是财政直接支付大埔县茶阳镇中心幼儿园卫生间和操场升级改造工程款；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经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

大埔县茶阳镇中心小学 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.74 万元，完成预算 0.74 万元的 100%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%）；公务接待费支出决算为 0.74 万元，完成预算 0.74 万元的 100%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（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 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出 0.74 万元，占 100.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：（1）无会议支出；（2）无出国谈判、工作磋商支出；（3）无境外业务培训及考察。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于本单位无公务用车。

3. 公务接待费支出 0.74 万元，主要用于内宾、校友及上级部门下校检查工作的接待，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 10 次，接待人数共 110 人。主要包括上级主管部门下校各种检内宾、校友及上级部门下校检查工作的接待。

四、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，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：本单位是非参照公务员法管理的事业单位。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本单位 政府采购支出总额 77.38 万元，其中：政府采购货物支出 37.83 万元、政府采购工程支出 39.56 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 77.38 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 77.38 万元，占授予中小企业合同金额的 100.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 49%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 52%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 0 辆 0；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）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。学校高度重视绩效管理工作，按照“察实情、出实招、务实干、重实绩”的工作思路，切实加强预算绩效管理。建立健全以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以结果应用为保障，以改进预算管理、优化资源配置、控制节约成本为目的，全面贯穿预算编制、执行、监督、决算全过程的预算绩效管理体系。主要做法有：

1. 学校领导高度重视。学校领导高度重视预算绩效管理工作，主要领导亲自抓，各职能部门齐抓共管。通过召开会议、发布方案，一方面强调预算绩效管理的重要性，明确各部门的职责，协调相关部门加强预算绩效管理工作；另一方面突出重点项目，加强过程和结果绩效管理，要求上报财政的项目绩效目标和整体绩效目标保质按时完成。

2. 建立职能部门与业务执行部门联动机制。建立职能部门管理与业务执行部门联动机制。各业务部门拟定和关注绩效目标，由各职能部门汇总和审核把关，报财务处汇总上报。执行过程中加强双方沟通与反馈。

3. 加强绩效评价结果反馈和应用。学校相关职能部门代表学校对项目执行单位实行监督，对于在项目执行年度内效果不佳的，尤其在接受上级部门评价过程中，出现问题的，要追究相关责任。同时将检查结果适度公开，并与下一年度部门预算经费挂钩，奖优罚劣。

4. 将绩效结果纳入学校目标考核内容。学校在将资金使用绩效纳入年度目标任务考核内容，要求项目资金绩效评价达到合格水平才得分，以上促进预算执行业务部门提高绩效意识，加强资金绩效管理。

绩效自评结果。部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门公用经费整体支出绩效自评得分为 92 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是预算执行比较到位；二是预算

管理比较理想，三是管理制度比较健全；四是经济效益社会效益较高。发现的问题及原因：

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、公用经费控制有一定难度，基本为刚性支出。

下一步改进措施：1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

以省级部门（单位）为主体开展的重点绩效评价结果：本单位无省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

结余分配：指事业单位按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。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。