

重庆市綦江区登瀛学校 2021 年度部门决算公开说明

一、单位情况

(一) 基本情况。

1. 主要职能。

本单位是全额拨款事业单位。本校由于集团化办学，从原来的九年一贯制学校转为实施六年制小学义务教育的全日制公办教育机构，具有法人资格，独立承担民事责任。学校面向教育行政部门规定的区域范围进行招生，招生对象为辖区内健康适龄儿童，主要职责是实施小学义务教育，促进基础教育发展，小学义务教育，教育人，培养人，使其个性全面发展。

2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

2021 年度，纳入本地区（本部门）部门决算汇编范围的独立核算单位共 1 个，比上年增加（减少）0 个，分类说明如下：

项目	数量	比上年 增减	变动原因说明
合 计	1	0	
一、按单位基本性质			
行政单位			
事业单位	1	0	

其他			
二、按执行会计制度			
行政单位			
事业单位（含行业）	1	0	
民间非营利组织			
企业			
三、按预算管理级次			
省级单位			
地（市）级单位			
县级单位	1	0	
乡镇级单位			
四、按事业单位分类		—	
行政类		—	
公益一类	1	—	
公益二类		—	
生产经营类		—	
暂未明确类别		—	

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

当年本单位编制 18 人，在职 29 人，均与编办统计数一致，超编 11 人。由于集团化办学，教师调出 12 人，学生与上年人数相比也减少较多。本年小学在校学生 155 人。

（二）当年取得的主要事业成效。

一年来本单位实施义务教育，促进基础教育的发展；认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示；全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产劳动相结合，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育。负责依法制定学校章程，并按照章程自主管理。负责配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育，负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。负责依据国家教育主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核，考试等。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

我校预算收入为940万元，其中财政拨款收入771万元，事业收入14.8万元，年初结转和结余154.2万元。总支出为940万元，其中教育支出570.9万元，社会保障支出266.5万元，卫生健康支出41万元，体育支出5万元，住房公积金为42万元。结转下年14.8万元。

（二）收入支出预算执行情况。

我校预算收入为940万元,其中财政拨款收入771万元,事业收入14.8万元,年初结转和结余154.2万元。总支出为940万元,其中教育支出570.9万元,社会保障支出266.5万元,卫生健康支出41万元,体育支出5万元,住房公积金为42万元。结转下年14.8万元。

1. 收入支出与预算对比分析。

（1）当年本单位年初预算收入为971万元,决算为940万元,减少31万元,决算与预算相差31万元。是根据綦江财发〔2021〕2号进行调整的。包括结转到下年的专户资金14.8万元

2. 收入支出结构分析。

（1）本年收入940万元,上年为1150万元,减少210万元,减少18.3%,主要原因是教师学生人数减少。本年按照收付实现制关账。

（2）本年支出925.4万元,上年为1344.7万元,减少419.3万元,减少31.2%,主要原因是教师学生人数减少。本年按照收付实现制关账。

（3）人员经费当年为830万元,上年为1199万元。减少369万元,减少30.78%,主要原因是教师人数减少。本年按照收付实现制关账。

（4）日常公用经费当年为47万元,上年为45万元,增加2万元,增加4.3%,主要原因是受疫情影响,疫情防控投入加大。

(5)项目支出 48.3 万元，上年为 100.4 万元，减少 52.1 万元，减少 51.9%，主要原因是受疫情影响，项目投入减少。

(6) 培训费支出本年为 1.9 万元，上年为 1.0 万元，增加 0.9 万元，增加 89.26%，主要原因是本年教师培训人次增加。

(7) 会议费支出本年为 0.9 万元，上年为 0.6 万元，增加 0.3 万元，增加 49.29%，主要原因是上年受疫情影响会议人次减少。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) 2021 年,三公'经费财政拨款支出决算中，因公出国(境) 费 无 ；公务用车购置及运行费支出 无 ；公务接待费支出 无 。

(2) 培训费支出本年为 1.9 万元，上年为 1.0 万元，增加 0.9 万元，增加 49.29%，主要原因是本年教师培训人次增加。

(3) 会议费支出本年为 0.9 万元，上年为 0.6 万元，增加 0.3 万元，增加 49.29%，主要原因是上年受疫情影响会议人次减少。

4.财政拨款收入、支出分析。

(1) 本年收入 785.7 万元，上年为 1150.7 万元，减少 365 万元，减少 31.72%，主要原因是学生人数减少，教师人员减少，本年按照收付实现制关账。

(2) 本年支出 925 万元，上年为 1345 万元，减少 42

万元，减少 31.18%，主要原因是教师学生人数减少。本年按照收付实现制关账。

(3) 人员经费当年为 830 万元，上年为 1199 万元。减少 369 万元，减少 30.76%，主要原因是教师人数减少。本年按照收付实现制关账。

(4) 日常公用经费当年为 47 万元，上年为 45 万元，增加 2 万元，增加 3.52%，主要原因是受疫情影响，疫情防控投入加大。

(5) 项目支出 48.3 万元，上年为 100.4 万元，减少 52.1 万元，减少 51.9%，主要原因是受疫情影响，项目投入减少。

(6) 培训费支出本年为 1.9 万元，上年为 1.0 万元，增加 0.9 万元，增加 49.29%，主要原因是本年教师培训人次增加。

(7) 会议费支出本年为 0.9 万元，上年为 0.6 万元，增加 0.3 万元，增加 49.29%，主要原因是上年受疫情影响会次减少。

5.非财政拨款收入分析。

本年事业收入 14.8 万元，主要是学前教育保教保育费。本年支出上年结转的 8.28 万元，结转下年 14.8 万元。

(三) 年末结转和结余情况。

年末结转和结余本年为 14.8 万元，上年为 56.8 万元，减少 42 万元，减少 73.9%，主要原因是本年度按照收付实现制关账。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

(1) 年末资产总计 229.1 万元，上年为 326.2 万元，减少 97.1 万元，减少 29.77%，主要原因是固定资产累计折旧，本年按照收付实现制关账，减少了财政应返还额度。

(2) 负债总计为 42.9 万元，上年为 79.4 万元，减少 36.5 万元，减 45.97%，主要原因是财政投入加大，学校其他应付款减少。

(3) 净资产总计为 186.2 万元，上年为 246.8 万元，减少 60.6 万元，减 24.55%，主要原因是固定资产累计折旧，本年按照收付实现制关账，减少了财政应返还额度。

(五) 绩效目标完成情况。

1. 项目绩效目标完成较好。
2. 本单位整体支出绩效目标实现较好。

2021 年度登瀛学校项目支出绩效自评表

填表单位(盖章): 登瀛学校

项目名称	教学楼, 综合楼维修改造		自评总分 (分)	99.8	
业务主管部门	重庆市綦江区教育委员会		联系人 及电话	13637708318	
项目 资金 (万 元)		全年预算数(A)	全年执行 数(B)	执行率% (B/A)	执行率得分(分)
	年度资金总 额:	14	13.75	98%	9.8
	其中: 中央 补助	14	13.75	98%	/
	市级 补助				/
	区级 资金				/

	其他 资金						/
年度 总体 目标	年初设定目标			全年目标实际完成情况			
	我校校园建设年限久远，各栋教学楼陈旧，对部分漏水房屋屋盖进行维修，更换校园内部给水管，粉刷部分室内、室外墙壁，为师生提供一个安全、整洁的工作学习环境。			对学校多个地方进行了维修，具体有：A栋教学楼屋面防水处理；综合楼屋面防水处理；两个厕所屋面防水处理；幼儿园教学楼两个侧面外墙漆；C栋教学楼内墙及外墙漆；C栋教学楼女儿墙外墙维修；更换校园内水管；综合楼厕所等零星维修，本次维修通过验收小组验收，验收合格，得到了老师和学生的称赞。			
绩效 指标	指标名称 (三级指标)	计量单位	指标权重	指标值	全年完成值	得分系数 (%)	指标得分 (分)
	改造维修面积	平方米	20	1845	1845	100%	20
	工程验收合格率	%	20	100%	100%	100%	20
	工程完成率	%	20	100%	100%	100%	20
	维修成本	元/平方	10	75.9元/平方	74.5元/平方	100%	10
	受益师生	人	10	225	300	100%	10
	师生满意率	%	5	100%	100%	100%	5
	社会满意率	%	5	100%	100%	100%	5
未完成 绩效 目标 或 偏离 较多 的 原因	无						

2021年度登瀛学校项目支出绩效自评表

填表单位(盖章)：登瀛学校

项目名称	校园广播系统采购		自评总分 (分)	99	
业务主管部门	重庆市綦江区教育委员会		联系人 及电话	13637708318	
项目 资金 (万)		全年预算数(A)	全年执行 数(B)	执行率% (B/A)	执行率得分(分)
	年度资金总	3	34	89%	9

元)	额:						
	其中: 中央 补助	3	2.66	89%		/	
	市级 补助					/	
	区级 资金					/	
	其他 资金					/	
年度 总体 目标	年初设定目标			全年目标实际完成情况			
	我校原校园广播系统设备陈旧老化, 不能正常使用, 严重影响教学活动的开展, 为了教育、教学需要, 特采购校园广播系统设备一套。			采购了校园广播系统一套, 更换了原校园广播系统, 让教育、教学工作得到正常、有序地开展, 受到师生的赞许, 家长的欢迎。			
绩效 指标	指标名称 (三级指 标)	计量单 位	指标 权重	指标值	全年完 成值	得分系 数(%)	指标得分 (分)
	购置设备数 量	套	20	1	1	100%	20
	设备验收合 格率	%	20	100%	100%	100%	20
	采购完成率	%	20	100%	100%	100%	20
	采购成本	元/套	10	30000 元/ 套	26600 元 /套	100%	10
	受益师生	人	10	225	225	100%	10
	师生满意率	%	5	100%	100%	100%	5
	社会满意率	%	5	100%	100%	100%	5
未完 成绩 效目 标或 偏离 较多 的原 因	无						

(六) 当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

1、对现有不完善的制度进行了修改和完善, 建立健全

了各项财务管理制度。

2、根据我校的相关制度结合实际情况制定检查计划，明确奖罚规定，将此作为年终考核的重要一项。

3、财务分析制度、稽核制度尚未建立健全，在实施内部监督制度和内部控制制度时，还未能完全达到《会计法》所规定的要求，今后要进一步完善这方面的制度，实行更有力的措施，力求将这方面的工作做得更好。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

本单位严格按照区财政局要求，及时组织财会人员、人事干部、资产管理人員等召开了相关会议，安排布置、分解了工作任务，收集整理非税信息、编制信息、政府采购信息等资料，及时核对资产、债权债务，保证账表、账实相符，并保证质量和按时上交决算数据。

四、专业名词解释

无

五、事业单位财务分析指标

1.预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率 = 年终执行数 ÷ 调整预算数 × 100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率 = 年终执行数 ÷ 调整预算数 × 100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2.人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单

位事业支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{人员支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

3.人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

$$\text{人均基本支出} = (\text{基本支出} - \text{离退休人员支出}) \div \text{实际在编人数}$$

六、决算公开联系方式

本单位联系人：赵中德（校长） 座机：48692556；
手机 13983120550