

# 2021 年度部门决算分析报告

## 一、单位情况

### (一) 基本情况。

我校隶属于兰山区教育体育局统一负责管理领导下的一所街道中心小学，下辖大岭小学、朱许小学、临沂育才小学北校区（砚台岭小学）、南道回民小学、响河小学、聚才小学 6 处村小。现有教职工 305 人，学生 10743 人，共举办 227 个教学班。属于全额拨款事业单位。我校落实义务教育“两免一补”政策。学校的财务管理属于“零余额”单位。独立核算单位 1 个，机构增减无变动。

### (二) 当年取得的主要事业成效。

从整个收支预决算可以看出，2021 年收支预决算执行情况是比较良好的，收支都保持一定的增长，运行基本正常。财政收支都取得了明显的成效。财政部门主动服务于改革、发展、稳定的大局，全面落实财政政策，积极财政职能，不断深化财政改革，有力推动社会教育的全面发展。

#### 一) 是强化财政预算，为财政收支平衡打牢基础

为确保 2021 年预算收支平衡，我们从以下几方面入手：一是对 2021 年财政工作认真总结分析，找出做的好的方面及不足方面，针对存在的困难和问题，及时向教育体育局、财政局汇报；二是紧紧围绕财政局批准的预算，搞好同级财政部门的协调配合，为圆满完成财政收入打牢基础；三是严格预算管理，严格“保运转、保工资”的要求，压缩一般性支出，优先保证工资的正常发放和机构的正常运转以及社会稳定；四是通过每月的财政收支执行情况，发现影响年度预

算平衡的问题及时向教育体育局、财政局汇报，力求短期内解决。

## 二) 是加强对财政专项资金的支出管理

我校认真执行财务管理制度，财经纪律，深化财政体制改革，做好专款专用，有效防止乱收滥支，财务管理得到了有效规范，提高了工作效率，规范了会计核算，确保会计信息质量。建立财政支出动态管理，成立学校理财小组，审核监督财务收支管理，集中时间向上级财政主管部门请教，使各项财务工作能顺利地在我校实施。

## 三) 是加强财政管理，强化会计等基础工作规范

支持加强财政监督与规范财政管理、深化财政体制改革相结合，不断改进工作方式方法。加强督导达到了财政收入均衡入库，确保完成财政收入预算，为完成财政支出提供资金保证。加强非税收入管理，以健全的制度切实加强财政监督，提高资金效益，达到财政资金效益最大化的目的。围绕社会发展和财政工作的重点、难点、热点问题，按照上级统一部署，开展财政监督管理活动，以加强财政监督机制建设为切入点，树立“财务监督”理念，实施对财政资金事前、事中和事后的全程监督，加大监督力度，规范财政行为。积极开展学校财政预决算执行情况的监督检查工作。积极参加上级业务主管部门举办的各种会计知识培训，进一步规范会计行为和提高会计工作质量，以适应国家的会计制度改革打下坚实的基础；积极学习党中央、省、市、区和教育体育局、财政局的各种文件精神。

## 四) 是着力深化财政改革，公共财政体制不断健全

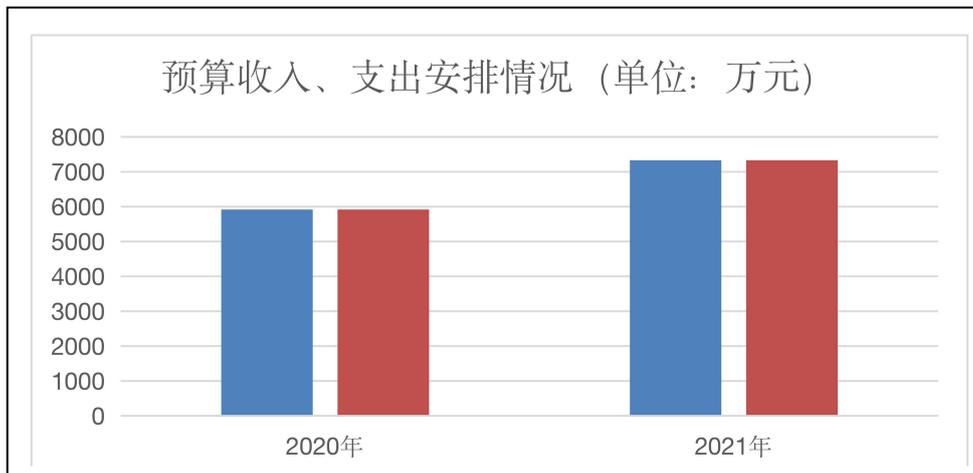
改革是发展的不竭动力，学校进一步解放思想，创新机

遇，不断推动财政改革向纵深发展。一是积极推动政府采购改革，强化政府采购的全程管理，将政府采购全面纳入部门预算。二是完善国库集中支付制度。继续深化国库集中支付改革，优化支付流程，加强支付管理，规范支付行为，不断增强财政资金使用的透明度。三是继续完善非税收入管理。

## 二、收入支出预算执行情况分析

### (一) 收入支出预算安排情况。

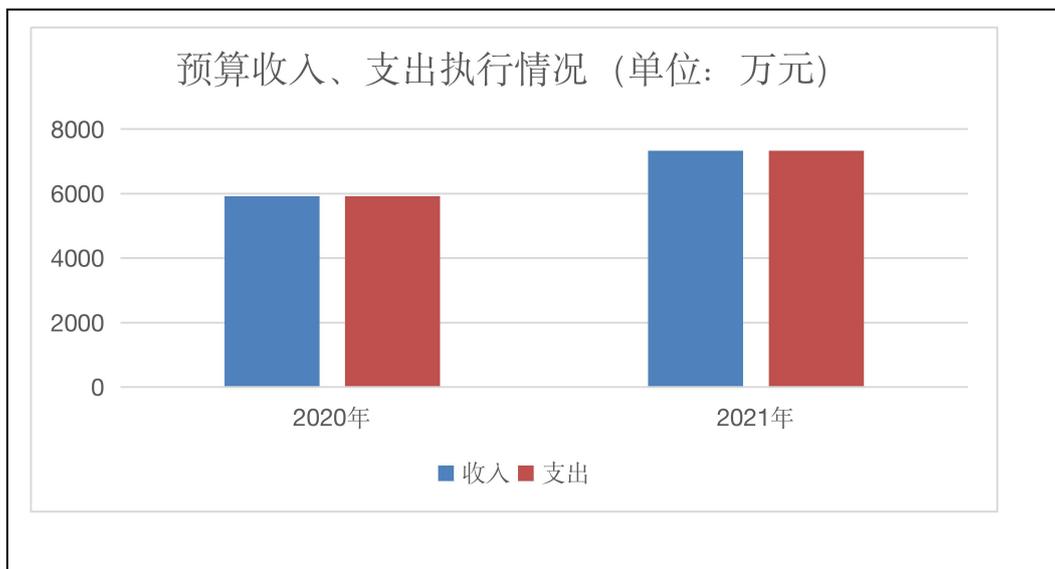
本校 2021 年收支预算为 4641.53 万元，比 2020 年收支预算 4286.22 万元，增加 355.31 万元。



(当年收入支出预算安排, 与上年度对比情况)

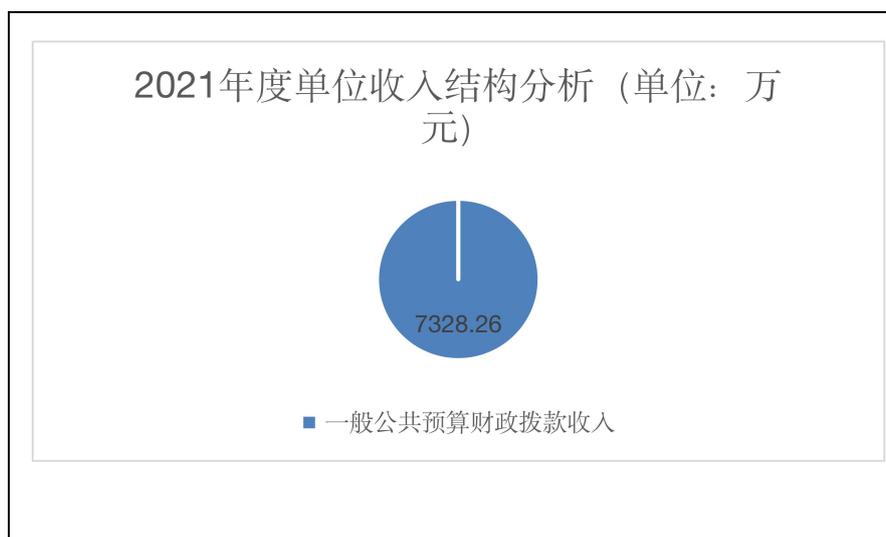
### (二) 收入支出预算执行情况。

2021 年, 我校决算实收 7328.26 万元, 与 2020 年实际收入 5914.43 万元相比, 增加 1413.83 万元, 增加 23.9%。

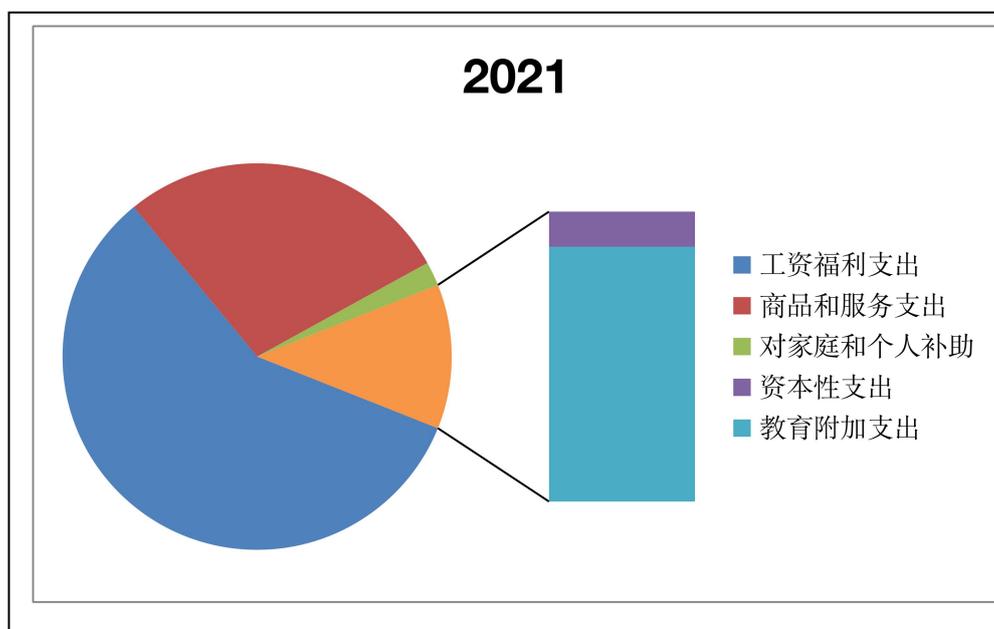


### (三) 收入支出结构分析

2021 年总收入 7328.26 万元，其中财政拨款 7328.26 万元。

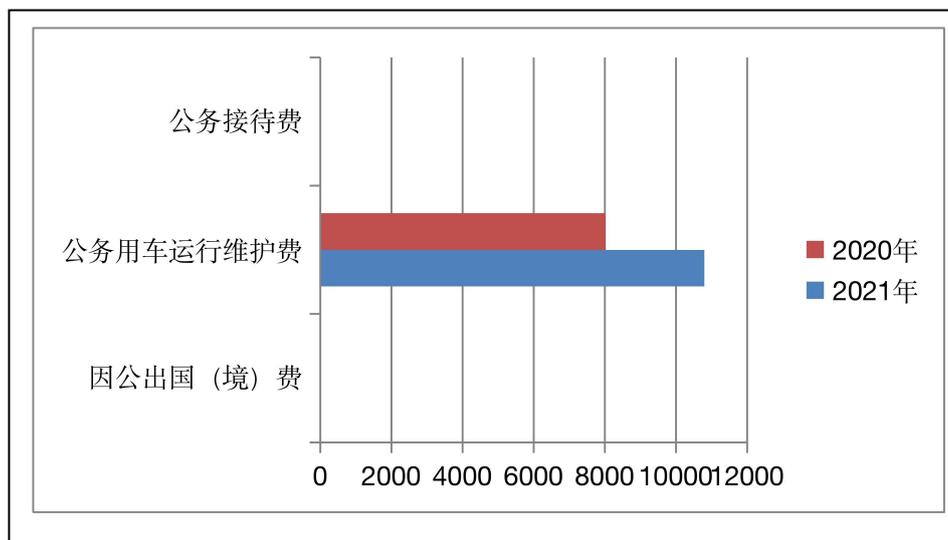


2021 年总支出 7328.26 万元，其中人员支出 4253.08 万元，占总支出的 58.04%；商品和服务支出 2042.56 元，占总支出的 27.87%；对个人和家庭的补助支出 146.93 万元，占总支出的 2%；资本性支出（教育附加支出）778.03 万元，占总支出的 10.62%，资本性支出 107.66 万元，占总支出的 1.47%。

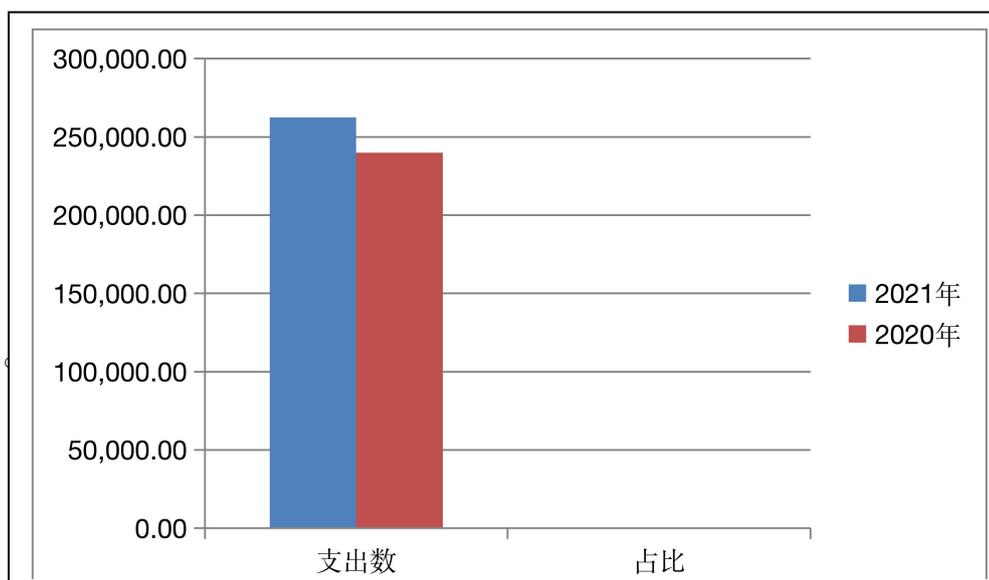


#### (四) 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：2021年因公出国（境）费、公务用车运行维护费、公务接待费分别支出0元、10793.03元、0元；2020年因公出国（境）费、公务用车运行维护费、公务接待费三公经费分别支出0元、8017.75元、0元。



(2) 培训费支出情况：2021年支出262,475.60元，教师305人；2020年培训费支出239,919.86元，教师298人。



### （五）财政拨款收入、支出分析。

2021年，收入73,282,641.18元。支出73,282,641.18元，其中基本支出42,959,990.88元，占总支出的58.13%；项目支出22,776,748.69元，占总支出的22.16%。



### （六）年末结转和结余情况。

2021年收入73,282,641.18元；支出73,282,641.18元。收入等于支出，本年无结余。

### （七）资产、负债情况分析

临沂育才小学2021年年末负债总额2848763.53元，资产总额161643972.11元；2020年年末负债总额4330838.79元，资产总额166526970.51元。2021年资产比2020年资产减少4882998.20元。

