2019年度

四川省开江县永兴镇中心小学部门决算

目录

公开时间：2020年9月17日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 5](#_Toc15396601)

[第二部分 2019年度部门决算情况说明 6](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 6](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 7](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 1](#_Toc15396608)1

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396609)2

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396610)4

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396611)4

[十一、其他重要事项的情况说明 1](#_Toc15396612)4

[第三部分 名词解释 1](#_Toc15396613)6

[第四部分 附件 1](#_Toc15396614)9

[附件1 1](#_Toc15396615)9

[附件2 2](#_Toc15396617)2

[第五部分 附表 2](#_Toc15396618)3

一、[收入支出决算总表 2](#_Toc15396619)3

二、[收入总表 2](#_Toc15396620)3

三、[支出总表 2](#_Toc15396621)3

四、[财政拨款收入支出决算总表 2](#_Toc15396622)3

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 2](#_Toc15396623)3

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 2](#_Toc15396624)3

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 2](#_Toc15396625)3

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 2](#_Toc15396626)3

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 2](#_Toc15396627)3

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396628)3

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 2](#_Toc15396629)3

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396630)3

十三、[国有资本经营预算支出决算表 2](#_Toc15396631)3

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

**（一）主要职能。**（职能参照省政府批准的三定方案）

开江县永兴镇中心小学隶属于开江县教育科技知识产权局，是一所乡镇农村小学。在教科局和上级部门的领导下，依法教育,全面贯彻落实科学发展观，促进本校教育事业的蓬勃发展。确立了“以影响川渝，引领秦巴的农村示范小学为目标；以厚德、尚文、积淀、感恩的办学理念；以服务为宗旨，以质量求生存”的工作思路。以维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工、学生的人生幸福和生命质量作为重点。

**（二）2019年重点工作完成情况。**

本年度学校全面贯彻党的教育方针政策，加强教师队伍建设，强化党的建设，促进义务教育均衡发展建设，注重学生素质能力的培养，大力提升教学教学质量，办人民满意教育。

## 二、机构设置

开江县永兴镇中心小学具有独立编制和独立核算的机构1个。我校是一所镇级农村小学，下辖一所中心幼儿园及三所村小。内设机构7个，包括：办公室、教务处、政教处、后勤处、工会办公室、幼教处和团队办公室。小学教学班28个，学生数1274人，定编教职工91人，退休教师50人。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计1384.06万元。与2018年相比，收、支总计各减少233.19万元，下降14.42%。主要变动原因是2018年支付工程款较多。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计1195.56万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1190.56万元，占99.58%；政府性基金预算财政拨款收入5万元，占0.42%；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%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）



1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计1278.91万元，其中：基本支出1167.88万元，占91.32%；项目支出111.03万元，占8.68%；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%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计1384.06万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各减少233.19万元，下降14.42%。主要变动原因是2018年支付工程款较多。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



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**

2019年一般公共预算财政拨款支出1273.90万元，占本年支出合计的99.61%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款减少149.86万元，下降10.53%。主要变动原因是2019年支付工程款比2018年少。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出1273.91万元，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）**1037.13万元，占81.41%；**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120.37万元，占9.45%；**卫生健康支出**41.22万元，占3.24%；住房保障支出75.19万元，占5.9%；。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）



**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2019年般公共预算支出决算数为1273.91**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**2.教育（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为1037.13万元，完成预算100%。**

**3.科学技术（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**4.文化旅游体育与传媒（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**5.社会保障和就业（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为120.37万元，完成预算100%，。**

**6.卫生健康（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:支出决算为41.22万元，完成预算100%。**

**7.住房保障（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:支出决算为75.19万元，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

2019年一般公共预算财政拨款基本支出1167.88万元，其中：

人员经费1066.76万元，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。
　　日常公用经费99.12万元，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**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为1.3万元，完成预算100%，决算数与预算数预算数持平的主要原因是加强了“三公”经费的管理。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019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%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算1.3万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



**1.因公出国（境）经费支出**0万元，**完成预算0%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算比2018年增加/减少0万元，增长/下降0%。主要原因是…

开支内容包括：…（团组名称、出访地点、取得成效）

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算0%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2018年增加/减少\*\*万元，增长/下降0%。主要原因是…

其中：**公务用车购置支出**\*\*万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，金额0元。截至2019年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：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…

**公务用车运行维护费支出**0万元。主要用于…（具体工作）等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出**1.298万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2018年减少0.001万元，下降0.08%。主要原因是加强了“三公”经费的管理其中：

**国内公务接待支出**1.298万元，主要用于……(执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等)。国内公务接待34批次，173人次（不包括陪同人员），共计支出1.298万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出5万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2019年本单位无此项支出。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，本单位无此项支出。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，本单位无国有资产占有使用情况。**（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看全面完成了预算执行，达到了预期效果。

**1.项目绩效目标完成情况。** 本单位2018年度无项目执行情况。

**2.部门绩效评价结果**。

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《开江县永兴镇中心小学2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件1。

1. 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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2019年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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发生的支出。

30.“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。

31.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。

32.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

附件1

开江县永兴镇中心小学

2019年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成。**

开江县永兴镇中心小学属全额拨款事业单位，是一个独立核算单位。我校是一所镇级农村小学，下辖一所中心幼儿园及三所村小。内设机构7个，包括：办公室、教务处、政教处、后勤处、工会办公室、幼教处和团队办公室。

1. **机构职能。**

 开江县永兴镇中心小学隶属于开江县教育和科学技术局，是一所乡镇农村小学。在教科局和上级部门的领导下，依法教育,全面贯彻落实科学发展观，促进本校教育事业的蓬勃发展。确立了“以影响川渝，引领秦巴的农村示范小学为目标；以厚德、尚文、积淀、感恩的办学理念；以服务为宗旨，以质量求生存”的工作思路。以维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工、学生的人生幸福和生命质量作为重点。

1. **人员概况**。

 2019年编制人数93名，年末财政供养人数为：在职人员91人，退休人员50人，遗属人员16人。年末在校小学生1274人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2018年度我校总收入：1195.56万元（财政补助收入1190.56万元，政府性基金5万元），结转上年资金188.5万元。

（二）部门财政资金支出情况

全年总支出1278.91万元，教育支出1037.13万元，社会保障和就业支出（基本养老保险）120.37万元，医疗卫生支出（基本医疗保险）41.22万元，住房保障支出（住房公积金）75.19万元。其中基本支出1167.87万元，项目支出111.03万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，开江县永兴镇中心小学以“部门职责—工作活动”为依据，保障教职工的工资、遗属的生活补助、幼儿园代课教师和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量，努力办好人民满意教育。财政拨款支出主要用于保障学校正常运转，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

（二）专项预算管理

1、按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告、概算批复文件、专家论证等相关附件资料齐全，项目预算资金科学合理。2、财政资金拨付到位及时。3、已建立项目管理制度并按照项目管理制度要求执行。4、按期保质保量完成建设。

（三）结果应用情况

通过绩效评价，我们认为，2019年度部门预算具有明确的用途和目标，制定了详细的执行计划，资金到位及时并严格按照财政有关规定使用。截止到目前学校保障了教职工的工资福利、遗属的生活补助、幼儿园代课教师和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量。推进了教育信息化建设，开展了大量的、具体的工作，圆满完成了各项教育教学任务，取得了可喜的成绩。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

本年度保障了教职工的工资福利、遗属的生活补助、幼儿园代课教师和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量；关心关爱留守学生，做好了对贫困小学生和学前贫困幼儿生资助工作。对学校校舍和设备进行维修维护，使设施完好率达100％。规划好运动场的改造，创建好党建示范点——“红军学院教学点”，加强校园文化和党风廉政建设。推进了教育信息化建设，圆满完成了各项教育教学任务，取得了可喜的成绩。

1. 存在问题。

 （1）年度目标规划的大而散，制定年度目标时不精准，缺乏时效性、可操作性。

（2）年初预算编制和执行不精细。学校在年初预算编制时，有些科目欠规范，在执行预算的过程中欠到位，责任分配不明确。

（3）学校监督措施及评价体系还不尽完善，建立健全内部控制监督机制不科学。

（4）评价指标体系不完善，实际操作有难度。

（5）专业人员的业务素养有待提高，对业务人员培训不够。

（三）改进建议。

一是完善相关制度，推进制度落实。依据相关法律、法规及管理办法，建立分级分类、使用高效、便于操作的实施细则及业务规范，制定绩效问责制度、公开制度。

二是科学组织预算绩效评价工作，完善预算绩效管理指标数据库。

三是引入第三方评价机制，形成内外部评价相互补充，财政部门、预算单位和受托第三方评价机构各司其职、密切配合的机制，提高评价结果的权威性和公正性。

四是组织业务培训，提高业务水平和能力，培养一批专业人才队伍。

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、国有资本经营预算支出决算表