2019年度

四川省开江县复兴小学

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 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2019年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 8](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 16](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 19](#_Toc15396614)

[附件1 19](#_Toc15396615)

[附件2 21](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 22](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 22](#_Toc15396619)

二、[收入总表 22](#_Toc15396620)

三、[支出总表 22](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 22](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 22](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 22](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 22](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 22](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 22](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 22](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 22](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

开江县复兴小学是一所完全农村小学，主要实施小学义务教育，促进基础教育发展，进行小学学历教育及相关社会服务。

（二）2019年重点工作完成情况

学校全面贯彻党的教育方针政策，加强教师队伍建设，加强党的建设，加强义务教育均衡发展建设，加强学生素质能力的培养，提升教学质量，办人民满意教育。

## 二、机构设置

开江县复兴小学具有独立编制和独立核算的机构1个。小学教学班45个，学生数1895人，定编教职工85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年度收入1,854.98万元、支出总计1,901.85万元。与2018年收入1,430.36万元相比，收入增加424.62万元，收入增加29.69%，与2018年支出2,647.03万元相比，减少745.18万元，支出减少28.15%。主要变动原因是工程款增加。

（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1,854.98万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1,854.98万元，占100.00%；政府性基金预算财政拨款收入0.00万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入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）

三、支出决算情况说明

2019年本年支出合计1,854.98万元，其中：基本支出1,480.75万元，占77.86%；项目支出421.11万元，占22.14%；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%，结转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年度收入1,854.98万元、支出总计1,901.85万元。与2018年收入1,430.36万元相比，收入增加424.62万元，收入增加29.69%，与2018年支出2,647.03万元相比，减少745.18万元，支出增加28.15%。主要变动原因是工程款增加收入支出。

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1,901.86万元，占本年支出合计的100%。与2018年支出2,647.03万元相比，一般公共预算财政拨款支出减少745.18万元，减少28.15%。主要变动原因是工程款增加。

（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1,901.86万元，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）**1,729.49万元，占90.94%；**科学技术（类）**支出0万元，占0%；**社会保障和就业（类）**支出89.68万元，占4.72%；医疗卫生支出29.94万元，占1.57%；住房保障支出52.74万元，占2.77%;

（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年一般公共预算支出决算数为1,901.86万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.教育: 支出决算为**1,729.49**万元，完成预算100%。**

**2.社会保障和就业: 支出决算为**89.68**万元，完成预算100%。**

**3.医疗卫生与计划生育:支出决算为**29.94**万元，完成预算100%。**

**4.住房保障支出: 支出决算为**52.74**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1480.74万元，其中：

人员经费1,202.62万元，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、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费278.12万元，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2.57万元，完成预算100%。

**（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2.57万元，占100%。具体情况如下：

（图8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



**1.公务接待费支出**2.57万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2018年相同。主要原因是贯彻执行中央八项规定。

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0万元。

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。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

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2019年度无项目执行情况。

1. **部门开展绩效评价结果。**

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，《开江县复兴小学2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）学校运行经费支出情况**

2019年度运行经费支出278.12万元，比2018年减少83.55万元，减少43.22%。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，开江县复兴小学政府采够金额为0.

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，开江县复兴小学共有车辆0辆。

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《2018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

开江县复兴小学

2019年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

1、基本职能：达州市开江县复兴小学是一所普通小学。确立了以素质育素质的办学理念和“一年一个新变化，三年上台阶，五年促发展，力争达到全县同类学校中等水平，努力办好家门口的学校”的工作思路。

2、机构设置

本单位编制人数71人，其中事业行政编制0人，财政补助71人；单位年初人数68人，年末实有人数69人，其中在职69人，退休54人。

3、执行情况及完成情况

达州市开江县复兴小学以提高教育教学质量，促进学生身心健康全面发展为重任，以建设好、维护好、引领好、使用好现代教育设备手段，努力满足学校现代教育教学需求，促进学校教育教学质量和教育科研水平的提高为目的，积极推进教育信息化建设，开展了大量的、具体的工作，圆满完成了各项工作任务，取得了可喜的成绩。

4、绩效目标及完成情况

通过对单位的工作和运营目标进行分解，设定各级的绩效 目标，对部门和个人的绩效进行沟通、反馈、考评，从而将个人、部门与单位目标有机结合，提高单位整体绩效，促进职工发展和增强单位竞争力。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

 2019年度收入1,854.98万元、支出总计1,901.85万元。与2018年收入1,430.36万元相比，收入增加424.62万元，收入增加29.69%，与2018年支出2,647.03万元相比，减少745.18万元，支出减少28.15%。主要变动原因是工程款增加收入支出。

1. 部门财政资金支出情况。

2019年本年支出合计1,854.98万元，其中：基本支出1,480.75万元，占77.86%；项目支出421.11万元，占22.14%；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%，结转0万元，占0%。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

根据预算绩效管理要求，开江县复兴小学以“部门职责—工作方案”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，为预算绩效控制、绩效分析、绩效评价打下好的基础。

（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。预算决策、管理、执行等日益规范，能较好地满足工作需要，取得了良好经济效益和社会效益。

四、部门整体支出绩效自评开展情况。

按照预算绩效管理要求，我校对2019年整体支出开展绩效自评，自评得分91分，存在的问题：一是实施过程缓慢，二是风险防控不完善。下一步改进措施：进一步完善财务管理体制和运行机制、建立科学化、精细化的预算管理机制、建立绩效评价制度、加快财务监管体系建设、提高经费使用效益、强化财务风险管理。提高预算编制的科学性、准确性，按照“量入为出，统筹兼顾、保证重点、收支平衡”的原则，科学合理编制预算，强化预算执行，提高预算执行效率，实行了预算、决算在政府网站公开。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 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（政府经济分类科目）

## 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