2019年度

开江县靖安乡中心小学部门决算

目录

[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 6](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 10](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 11](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 11](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 12](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 12](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 16](#_Toc15396614)

[附件1 16](#_Toc15396615)

[附件2 18](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 19](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 19](#_Toc15396619)

二、[收入总表 19](#_Toc15396620)

三、[支出总表 19](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 19](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 19](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 19](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 19](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 19](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 19](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 19](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 19](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 19](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 19](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

负责贯彻执行国家和省有关教育行业的法律、法规和方针、政策，根据国民经济和社会发展需要，拟定学校教育教学的开展，认真实施义务教育。

（二）2019年重点工作完成情况。

2019年，获得县2018－2019学年度学校办学目标考核“二等奖。

## 二、机构设置

开江县靖安乡中心小学是一级预算单位。隶属于开江县教科局，单位执行事业单位财务管理制度。

#

# 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年度收入合计796.26万元。本年财政拨款收入796.26万元，。2019年度本年支出893.52万元。与2018年相比，收入增加了30.68万元。增加了4%。主要变动原因是年初有结余。与2018年相比，支出减少了111.74万元。

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计1010.07万元，其中：一般公共预算财政拨款收入796.26万元，占78%；年初结转和结余213.81万元。占22%。

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计893.52万元，其中：基本支出776.26万元，占87%；项目支出117.27万元，占13%；

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度收入总计1010.07万元。本年财政拨款收入796.26万元，年初结转和结余213.81万元。2019年度本年支出893.52万元。与2018年相比，收入减少了14.49万元。减少了1.4%。主要变动原因是与2019年相比，年初结转和结余减少。与2018年相比，支出减少111.74万元。减少了14.29%。年末结转和结余116.54万元。

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893.52万元，占本年支出合计的88%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加30.68万元，增长4%。主要变动原因是未付款已付。人员增加。年末结余116.54万元。

**（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893.52万元，主要用于以下方面:**教育支出（类）**747.16万元，占83%；**社会保障和就业（类）**支出74.69万元，占8%；医疗卫生支出24.57万元，占3%；住房保障支出47.10万元，占6%；

**（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893.52**，**完成预算100%。其中：**

**1.教育（类）工资福利支出: 支出决算为747.16万元，完成预算100%。**

**2.社会保障和就业（类）** ： **支出决算为74.69万元**。其中**机关事业单位基本养老保险缴费支出决算为69.94万元。完成预算100%。。**

**3.医疗卫生与计划生育（类）事业单位医疗保险及其他保险：支出决算为24.57万元，完成预算100%。**

**4. 住房保障支出（类）住房公积金：支出决算为47.10万元。完成预算100%。**

**5.对个人和家庭的补助：支出决算为160.52万元。其中抚恤金4.75万元，完成预算100%。**

**6.商品和服务支出：支出决算为67.90万元。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893.52万元，其中：人员经费557.83万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费67.9万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出等。

对家庭和个人的补助160.52万元，主要包括：抚恤金和生活补助。

资本性支出107.27万元，主要包括：房屋建筑物购建、专用设备购置、基础设施建设。

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0.56万元，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0.56万元，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）因公出国（境）经费**

2019年本单位没有因公出国境。

**（2）公务用车购置及运行维护费**

单位没有公务用车。

**（2）公务接待费**

2019年公务接待费0.56万元。2019年公务接待费主要用于执行公务、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63批次，125人次，共计支出0.56万元。

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。**

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2019年度无项目执行情况。
2. **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，《开江县靖安乡中心小学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）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。

|  |
| --- |
|  |

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等。

3.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项。

4.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。

5. 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。

6.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。

7.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。

8.“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。

9.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.

第四部分 附件

## 附件1

开江县靖安乡中心小学

部门2019年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

开江县靖安乡中心小学是一所乡镇农村完全小学，属全额财政拨款事业单位，在职在编教职工65人，退休教职工55人，在校学生804人，地处开江县靖安街道290号。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2019年度收入合计796.26万元。本年财政拨款收入796.26万元，。2019年度本年支出893.52万元。与2018年相比，收入增加了30.68万元。增加了4%。主要变动原因是年初有结余。与2018年相比，支出减少了111.74万元。（二）部门财政资金支出情况

2019年般公共预算支出决算数为893.52，完成预算100%。其中：

1.教育（类）工资福利支出: 支出决算为747.16万元，完成预算100%。

2.社会保障和就业（类） ： 支出决算为74.69万元。其中机关事业单位基本养老保险缴费支出决算为69.94万元。完成预算100%。。

3.医疗卫生与计划生育（类）事业单位医疗保险及其他保险：支出决算为24.57万元，完成预算100%。

4. 住房保障支出（类）住房公积金：支出决算为47.10万元。完成预算100%。

5.对个人和家庭的补助：支出决算为160.52万元。其中抚恤金4.75万元，完成预算100%。

6.商品和服务支出：支出决算为67.90万元。完成预算100%。

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，靖安乡中心小学以“部门职责—工作活动”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、评价结论及建议

1、学校的固定资产管理还有待加强，下年度将按照标准逐步完善。

2、更加科学合理的编制预算。本年度预算完成率分值被扣4分，下一会计年度努力学习预算制度，更加合理地编制预算，使预算、决算差异更小。

3、部分绩效指标及目标值有待进一步细化和量化。

4、部门整体预算执行率未达到95%，预算执行有待提升。

5、尚未针对绩效考评制定比较明确的实施细则，有待进

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

开江县靖安乡中心小学

2020年9月18日