2020年度

四川省达州市开江县靖安初级中学部门决算编制说明

目录

公开时间：2020年10月8日

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

二、机构设置

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 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

# 第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1.管理职能：认真贯彻党的教育方针，在为学生服务的基础上以促进教师专业性、综合性发展为终极目标，改善学校环境和学习模式，加强学校的系统性和先进性。

2.服务职能：学校服务全体学生，让社会、家长满意。办好家门口的学校，办人民满意的教育。

（二）2020年重点工作完成情况。

一年来，学校始终以科学发展观统领全校，把德育摆在教育教学工作的首位，狠抓师德师风建设，要求教师在各级各类培训中要坚持德育首位，把师德教育和加强未成年人思想道德教育渗透到各类培训工作中，内强素质，外树形象，不断提高我校板职工队伍的整体素质。全校教职工同心同德，齐心协力，团结拼搏，无私奉献，克服了校园狭小、经费紧缺、工作任务繁重等困难。

二、机构设置

2020年末单位机构数1，预算单位数1。机构无变动情况。2020年末财政供养人数为在职人员36人。

# 第二部分 2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计505.95万元。与2019年相比，收、支总计各减少7.47万元，减少1.4%。主要变动原因是上年结转、结余数减少和本年度退休人数增加导致支出减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2020年本年收入合计505.95万元，其中：一般公共预算财政拨款收入505.95万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；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）

三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计505.95万元，其中：基本支出505.95万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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

2020年度收、支总计505.95万元。与2019年相比，收、支总计各减少7.47万元，减少1.4%。主要变动原因是上年结转、结余数减少和教师退休人员增加导致支出减少。

（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

2020年一般公共预算财政拨款支出505.95万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款减少7.47万元，减少1.4%。主要变动原因是教师工资福利支出、教师培训费、教学设备维修等支出减少。

（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

2020年一般公共预算财政拨款支出505.95万元，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）407.15万元，占80.47%；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49.62万元，占9.81%；卫生健康支出19.57万元，占3.87%；住房保障支出29.61万元，占5.85%。（一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年般公共预算支出决算数为505.95万元，完成预算100%。其中：

1.教育（类）人员经费:教师工资， 支出决算为407.15万元，完成预算100%。

2.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）: 支出决算为49.62万元，完成预算100%。

3.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为19.57万元，完成预算100%。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为29.61万元，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

2020年一般公共预算财政拨款基本支出505.95万元，其中：

人员经费407.15万元，主要包括：基本工资148.25万元、津贴补贴3.56万元、绩效工资97.7万元、机关事业单位基本养老保险缴费40.18万元、职工基本医疗保险缴费19.57万元、住房公积金29.61万元、其他社会保障缴费7.48万元、生活补助99.61万元、奖励金0.054万元等。

日常公用经费47.3万元，主要包括：办公费8.15万元、印刷费3.69万元、水费1.2万元、电费2.6万元、邮电费0.71万元、物业管理费5.76万元、差旅费4.43万元、维修（护）费5.93万元、会议费0.9万元、培训费1.9万元、公务接待费0.46万元、专用材料费4.43万元、劳务费3.07万元、工会经费0.5万元、福利费1.79万元、其他商品和服务支出1.78万元。

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

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为0.46万元，完成预算100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020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0.46万元，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。0

2.公务用车购置及运行维护费支出0万元,完成预算0%。

3.公务接待费支出0.46万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2019年减少0.04万元，下降8%。主要原因是厉行节约压缩公务接待标准。

国内公务接待支出0.46万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待12批次，41人次（不包括陪同人员），共计支出0.46万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020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

2020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）政府采购支出情况

本单位2020年无采购

（二）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，开江县靖安初级中学共有车辆0辆。

（三）预算绩效管理情况。

部门绩效评价结果：本部门按要求对2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《开江县靖安初级中学2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

（四）项目资金使用情况

本单位2020年上级拨入专项资金60万，现在正在进行前期工作。

第三部分 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、教育（类）进修及培训（款）教师进修（项）:

10、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:

11、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:。

13.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。

14.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。

15.“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.公用支出：为保障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、办公用房物业管理费以及其他费用。

第四部分 附件

附件1

开江县靖安初级中学

2020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。

（一）机构组成。靖安初级中学是一所三年制的农村初级中学，现有教职工36人。承担了开江县任市镇靖安社区辖区内适龄少年初等教育的工作。

（二）机构职能。开江县靖安初级中学学校为县本级预算单位，没下属机构、单位。共设七个职能部门，分别是：支部、行政、教务、政教、后勤处、工会、团队。

（三）人员概况。学校现有教职员工36人，（其中：校长1人，副校长1人，工会主席1人，其他中层领导3人，专任教师36人）

（三）人员概况。

2020年末财政供养人数为在职人员30人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020年本年收入合计505.95万元，其中：一般公共预算财政拨款收入505.95万元，占100%。机关事业单位基本养老保险缴费支出40.18万元，事业单位医疗19.57万元，住房公积金29.61万元，抚恤丧葬费支出9.44万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2020年本年支出合计505.95万元，其中：基本支出505.95万元，占100%。具体为：机关事业单位基本养老保险缴费支出40.18万元；事业单位医疗19.57万元；住房公积金29.61万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

一是增强了部门预算的完整性。将单位的所有收支编入部门预算，将预算外资金纳入预算管理，实行“收支脱钩”，实现了预算内外资金的统筹安排、综合平衡。

二是基本规范了部门预算的编制方法。严格按照财政部门下发的口径编制人员的工资福利支出、商品服务支出和对个人及家庭的补助支出。

三是基本规范了预算编制规程。按照预算编制的要求，实行了“二上二下”的预算编制规程，加强了与财政教科文股之间的协调沟通，使预算编制更加合理、规范。

（二）结果应用情况。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件1: | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
| **2020年部门预算整体支出绩效目标批复表** | | | | | | | | | | | |
| （2020年度） | | | | | | | | | | | |
| 填单 |  | 开江县靖安初级中学 | | |  |  |  |  | 单位：万元 | | |
| 部门基本信息 | 部门名称 | | 开江县靖安初级中学 | | | | | | | | |
| 人员编制数：36 | | | | | | 单位实有人数：30 | | | | |
| 年度工作任务 | 1、完成上级交付的教育教学任务。 | | | | | | | | | |
| 2、完成新生入学工作。 | | | | | | | | | |
| 3、完成初三毕业送生工作 | | | | | | | | | |
| 4.完成教学常规、继续教育、全面提升教育教学质量。 | | | | | | | | | |
| 部门预算情况 | 总体资金情况 | | 当年预算资金 | | | | | 近两年预算金额 | | |
| 人员经费支出 | 商品和服务支出 | 其他 支出 | 基本支出小计 | 项目 支出 | 2018年 | 2019年 | |
| 财政拨款 | 505.95 | 458.65 | 47.3 |  | 505.95 | 0 | 552.3 | 513.42 | |
| 其他资金 |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| 合计 | 505.95 | 458.65 | 47.3 |  | 505.95 | 0 | 552.3 | 513.42 | |
| 项目支出情况 | 项目名称 | 项目类型 | 项目总预算 | 本年度 预算 | 上年度预算安排 | 项目支出方向和用途 | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| 部门整体支出绩效目标 | 2020年度，根据上级的部署和学校的工作目标，经学校行政会研究讨论通过：本年度确保教职工的工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升教育教学质量，努力办好人民满意教育。 | | | | | | | | | | |
|
|
|
| 绩效指标 | 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标名称 | | | 指标值 | | | |
|  | | 数量指标 | | 确保教职工工资按时发放 | | | 提升教育教学质量 | | | |
| 关爱贫困学生 | | | 做好资助工作 | | | |
| 积极派遣教师参加培训 | | | 提高业务能力和业务水平 | | | |
| 质量指标 | |  | 教师培训合格率 |  | 100% | | | |
|  |  |  |  | | | |
| 时效指标 | | 完成时间 | | | 2020年 | | | |
| 成本指标 | | 人员经费 | | | 458.65 | | | |
| 成本指标 | |  | 公用经费 |  | 47.3 | | | |
| …… | |  | | |  | | | |
| 效益指标 | | 经济效益 | |  | | |  | | | |
| 社会效益 | | 办人民满意教育 | | | 保证了职工的工资和福利待遇，促进了教师队伍的稳定。 | | | |
| 生态效益 | |  | | |  | | | |
| 可持续影响 | | 学校的发展 | | | 增加职工收入，稳定教师队伍，全面提教育教学质量。。 | | | |
| …… | |  | | |  | | | |
| 满意度指标 | | 满意度指标 | | 学生满意度 | | | 学生满意度不低于98% | | | |
| …… | |  | 群众满意度 |  | 群众满意度95% | | | |

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

从整体情况来看，单位主要领导和分管财务领导重视财政资金的支出绩效，从预算、执行、验收、资金支付等流程层层把关，严格按照部门预算进行部门整体支出，涉及“三重一大”事项经过了办公会研究，“三公经费”逐年下降。单位依据财政资金管理办法切实做到专项专用，无截留、无挪用等现象。确保了年初各项预算指标的完成，预算整体支出绩效执行效果较好。

（二）存在问题。

单位对项目资金的绩效评价重视不够。注重项目资金的争取、项目建设工作，轻视项目资金的后续绩效评价工作，相关文件学习不深入，贯彻落实不到位。需要加强对项目绩效管理的培训。

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