2020年度

四川省开江县任市镇第二小学

部门决算

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。

任市镇第二小学是一所2019年新成立的、由地方财政全额供养、隶属于开江县教育科技知识产权局的是一所乡镇农村小学。在教科局和上级部门的领导下，本校教育事业的蓬勃发展，以中外兼修、立德立人为校训，五育并举，特色立校为指导思想。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）2020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

开江县任市镇第二小学是一所镇级农村小学，属一级预算单位，下辖一所中心幼儿园及两所村小。内设机构7个，包括：办公室、教务处、政教处、后勤财务室、党建办公室、工会办公室、体卫艺处。小学教学班8个，学生数324人，在职在编教职工人20人，特岗教师8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年决算收入总数190.61万元，其中：当年财政拨款收入190.61万元。

二、收入决算情况说明

2020年本年收入合计190.61万元，其中：一般公共预算财政拨款收入190.61万元，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190.01万元，其中：基本支出180.61万元，占94.8%；项目支出10万元，占5.2%；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190.61万元。本校为2019新成立单位，因2019银行账户未开立等原因，故2019年无决算。

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190.61万元，占本年支出合计的100%。

（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190.61万元，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）188.21万元，占98.75%；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1.02万元，占0.1万元，占1.25%。（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190.61万元，完成预算100%。其中：

1.教育（类）人员经费:教师工资，支出决算为188.21万元，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1.14万元，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1.02万元，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0.23万元，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190.61万元，其中：

人员经费188.21万元，主要包括：基本工资92.44万元、津贴补贴43.07万元、绩效工资33.41万元、机关事业单位基本养老保险缴费1.14万元、职工基本医疗保险缴费1.02万元、住房公积金0.23万元、其他社会保障缴费11.12万元、生活补助26.89万元等。

日常公用经费61.27万元，主要包括：办公费20.48万元、印刷费3.89万元、水费2.56万元、电费3.58万元、邮电费1.66万元、物业管理费7.56万元、差旅费4.9万元、维修（护）费2.56万元、培训费6.13万元、公务接待费0.2万元、劳务费6.45万元、工会经费0.8万元、福利费0.5万元。

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0.2万元，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0.2万元，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0.2万元，完成预算100%。

国内公务接待支出0.2万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待9批次，50人次（不包括陪同人员），共计支出0.2万元。

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，开江县任市镇第二小学共有车辆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，《开江县任市镇第二小学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10万，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

开江县任市镇第二小学

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。开江县任市镇第二小学是一所镇级农村小学，现有教职工28人。承担了开江县任市镇第二小学辖区内适龄儿童的小学教育。

（二）机构职能。开江县任市镇第二小学为县本级预算单位，没下属机构、单位。内设机构7个，包括：办公室、教务处、政教处、后勤财务室、党建办公室、工会办公室、体卫艺处。

（三）人员概况。学校现有教职员工28人，（其中：校长1人，副校长1人，工会主席1人，支部副书记1人）

（三）人员概况。

2020年末财政供养人数为在职人员28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190.61万元，其中：一般公共预算财政拨款收入190.61万元，占100%。机关事业单位基本养老保险缴费支出1.14万元，事业单位医疗1.02万元，住房公积金0.23万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2020年本年支出合计190.61万元，其中：基本支出190.61万元，占100%。具体为：机关事业单位基本养老保险缴费支出1.14万元；事业单位医疗1.02；住房公积金0.23万元。

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。

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。

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、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。

（三）改进建议。

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各部门的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4、对相关人员加强培训。

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