2020年度

四川省达州市开江县普安镇复兴小学

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：实施小学义务教育，促进基础教育发展。

（二）2020年重点工作完成情况。

2020年，在县委、县政府的坚强领导和县教科局的关心支持下下，认真贯彻落实党的教育方针政策，以习近平总书记的讲话精神为指导，全力推进教育教学质量改革，不断提升学校品牌，学校确立了“以市场为导向，以服务为宗旨，以需求为目标，以管理促效益，以质量求生存”的办学理念和工作思路。加快学校二期工程项目建设，目前，幼儿园、师生食堂、地下车库、运动场主体已完成。圆满完成全年各项工作任务。

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83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年度收入总计1336.18万元，支出总计1189.18万元。与2019年相比，收入减少518.80万元，减少27.97%；支出减少712.67万元，减少37.47%，主要为项目支出减少。

（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1336.18万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1336.18万元，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1189.18万元，其中：基本支出1079.18万元，占90.75%；项目支出110.00万元，占9.25%；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年度收入总计1336.18万元，支出总计1189.18万元。与2019年相比，收入减少518.80万元，减少27.97%；支出减少712.67万元，减少37.47%，主要为项目支出减少。

（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1189.18万元，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712.67万元，减少37.47%。主要变动原因是项目支出减少。

（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1189.18万元，主要用于以下方面:教育支出1189.18万元（其中工资福利支出:787.81万元、商品和服务支出：168.16万元、对个人和家庭的补助：123.21万元，资本性支出110.00万元），教育支出995.21万元，占83.69%；社会保障和就业支出89.89万元，占7.56%；医疗卫生支出39.52万元，占3.32%；住房保障支出64.56万元，占5.43%.

（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1189.18万元，完成预算100%。其中：

1.教育支出: 教育支出995.21万元，完成预算100%。

2.社会保障和就业: 支出决算为89.89万元，完成预算100%。

3.医疗卫生与计划生育:事业单位医疗支出决算为39.52万元，完成预算100%。

4.住房保障支出：住房公积金支出64.56万元，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1189.18万元，其中：

人员经费911.03万元，主要包括：基本工资339.86万元、津贴补贴10.82万元、绩效工资227.46万元、机关事业单位基本养老保险缴费86.08万元、职工基本医疗保险缴费39.52万元、住房公积金64.56万元、其他社会保障缴费19.52万元、生活补助119.40万元、抚恤金3.81万元等。

日常公用经费168.16万元，主要包括：办公费18.70万元、印刷费4.05万元、水费0.9万元、电费1.35万元、邮电费2.25万元、物业管理费9.50万元、差旅费2.70万元、维修（护）费52.31万元、培训费5.42万元、公务接待费2.07万元、专用材料费6.70万元、劳务费45.80万元、工会经费2.16万元、福利费1.35万元、其他商品和服务支出12.90万元等。

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

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为2.07万元，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2.07万元，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2.07万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2019年减少0.5万元，下降19.46%。主要原因是压缩公务接待标准。

国内公务接待支出2.07万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待82批次，452人次（不包括陪同人员），共计支出2.07万元。

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

2020年，开江县复兴小学政府采购支出总额9.70万元。

（二）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，开江县复兴小学共有车辆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，《开江县复兴小学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

 2020年12月财政核拨复兴小学校舍扩建项目资金”110.00万元，目前，该项目正在实施中。

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

开江县复兴小学

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。

开江县复兴小学是县一级预算单位，财政全额拨款事业单位。2020年末单位机构数1，预算单位数1。机构无变动情况。

（二）机构职能。

（一）主要职能：实施小学义务教育，促进基础教育发展。

（二）2020年重点工作完成情况。

2020年，在县委、县政府的坚强领导和县教科局的关心支持下下，认真贯彻落实党的教育方针政策，以习近平总书记的讲话精神为指导，全力推进教育教学质量改革，不断提升学校品牌，学校确立了“以市场为导向，以服务为宗旨，以需求为目标，以管理促效益，以质量求生存”的办学理念和工作思路。加快学校二期工程项目建设，目前，幼儿园、师生食堂、地下车库、运动场主体已完成。圆满完成全年各项工作任务。

（三）人员概况。

2020年末财政供养人数为在职人员83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1336.186万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1336.18万元，占100%。具体为：普通教育1142.21万元， 社会保障和就业支出89.89万元，卫生健康支出39.52万元，住房保障支出64.56万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2020年本年支出合计1189.18万元，其中：基本支出1079.18万元，占90.75%；项目支出110.00万元，占9.25%。。

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。



|  |
| --- |
| **2020年部门预算整体支出绩效目标批复表** |
| **（2020年度）** |
| **填报单位：** |  | **开江县复兴小学** |  |  |  |  |  |  | **单位：万元** |
| 部门基本信息 | 部门名称 | 开江县复兴小学 |
| 人员编制数：85 | 单位实有人数：79 |
| 年度工作任务 | 1、全面贯彻党的教育方针政策，实施小学义务教育，促进基础教育发展。 |
| 2、确保教职工的工资、遗属的生活补助、代课教师和临时用工工资按时足额发放。 |
| 3、确保学校教育教学工作正常运行，加快学校二期工程建设和临时食堂正常运转。 |
| 4、保障本辖区适龄儿童平等接受教育的权利，对学前幼儿和贫困学生做好资助工作。 |
| 5、进一步打造学校校园文化建设，以复真至善、兴学尚美为校训；以向善向上为校风；以善教乐教为教风；以善学乐学为学风。以“养善美之心、扬求真之风”为办学理念，以“务本求真、向善尚美”为办学特色，以“自主自律自为、至真至善至美”为培养目标，建一所“创新型、开放式、高品质”特色小学. |
| 6、加强师资队伍建设，负责本校教师管理、师资培训、继续教育、考核考评等工作，不断提升学校的教育教学质量。 |
| 部门预算情况 | 收入预算合计： | 861.8278 | 支出预算合计： | 861.8278 | 近两年支出预算金额 |
| 2018年 | 2019年 |
| （一）一般公共预算 | 861.8278 | （一）基本支出 | 861.8278 | 491.27  | 658.66  |
| （二）政府基金预算 |  | 其中：三公经费支出 | 2.8 | 2.86 | 2.83 |
| （三）上年结转 |  | （二）项目支出 | 0 |  |  |
| （四）其他资金 |  | 1、 |  |  |  |
|  |  | 2、 |  |  |  |
| 年度总体目标 |  本年度，根据上级的安排部署和学校的工作目标，经学校支部、行政、工会、后勤研究讨论，报教代会审核通过：本年度确保教职工的工资、遗属生活补助、代课教师和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，加快学校二期工程建设和临时食堂正常运转；保障本辖区适龄儿童平等接受教育的权利，对学前幼儿和贫困学生做好资助工作；进一步打造学校校园文化建设，以复真至善、兴学尚美为校训；以向善向上为校风；以善教乐教为教风；以善学乐学为学风。以“养善美之心、扬求真之风”为办学理念，以“务本求真、向善尚美”为办学特色，以“自主自律自为、至真至善至美”为培养目标，建一所“创新型、开放式、高品质”特色小学；加强师资队伍建设，负责本校教师管理、师资培训、继续教育、考核考评等工作，不断提升学校的教育教学质量。让社会、家长、师生的满意度达到99％以上。 |
|
|
|
|
|
|
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标名称 | 指标值 |
| 完成指标 | 数量指标 | 关爱留守儿童，资助贫困学生。 | 补助贫困学生生活补助费350人次，补助金额8.75万元；减免贫困生、残疾儿童教辅资料、餐费360人次，减免金额3.6万元；本年学前教育保教费减免200人次，减免金额9.0万元。 |
| 确保1500名学生活动场地及教学设施设备完好 | 100% |
| 确保教师参加培训，提升教育教学能力。 | 培训200人次，培训经费控制在4万元以内 |
| 学生入学率、设备完好率 | 100% |
| 质量指标 | 培训合格率 | 100% |
|  |  |
| 时效指标 | 目标任务完成 | 2020年12月下旬 |
|  |  |
| 成本指标 | 确保人员经费按时足额发放 | 本年度安排79名教职工的工资734.63万元；7名遗属的生活补助费5.49和奖励金0.09万元。 |
| 公用经费确保学校工作正常开展 | 本年度安排日常公用支出127.98万元，其中其他资本性支出3万元，用于购办公和专用设备。 |
| 三公经费较上年基础上略有下降 | 三公经费较上年下降了0.011万元 |
|  |  |
| 效益指标 | 经济效益 | 稳固了教师队伍，提升了学校质量 | 稳固了教师队伍，全面提升了学校教育教学质量。 |
| 社会效益 | 稳定了教师队伍，提升了教育教学质量 | 增加职工收入，稳定教师队伍，促进义务教育均衡发展，全面提升教育教学质量。 |
| 生态效益 |  |  |
| 可持续影响 | 保障教师队伍建设，教师培训、继续教育全覆盖。 | 提高学校的影响力和知名度、打造特色学校品牌。 |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 学生满意度 | 学生满意度100% |
| …… |  | 群众满意度 |  | 群众满意度99% |

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