2020年度

四川省达州市开江县讲治镇中心小学部门决算

目录

公开时间：2021年10月8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 2020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 6](#_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 8](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc15396608) 11

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396609)1

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396610)3

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396611)3

十、预算绩效情况说明……………………………………………13

[十一、其他重要事项的情况说明 1](#_Toc15396612)3

[第三部分 名词解释 1](#_Toc15396613)5

[第四部分附件 1](#_Toc15396614)7

[附件1 1](#_Toc15396615)7

[第五部分附表 2](#_Toc15396618)1

一、[收入支出决算总表 2](#_Toc15396619)1

二、[收入总表 2](#_Toc15396620)1

三、[支出总表 2](#_Toc15396621)1

四、[财政拨款收入支出决算总表 21](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 2](#_Toc15396623)1

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 2](#_Toc15396624)1

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 2](#_Toc15396625)1

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 2](#_Toc15396626)1

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 2](#_Toc15396627)1

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396628)1

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 2](#_Toc15396629)1

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396630)1

十三、[国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表](#_Toc15396631) 21

##  十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表………21

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

 **（一）主要职能。**（职能参照省政府批准的三定方案）

开江县讲治镇中心小学隶属于开江县教育科技知识产权局，是一所乡镇农村小学。在教科局和上级部门的领导下，依法执教,全面贯彻落实科学发展观，促进本校教育事业的蓬勃发展。

确立了“以理德文化”为特色的校园文化建设，打造廉洁学校示范点为目标；以讲理明德、治学至善的办学理念；以服务为宗旨，以质量求生存”的工作思路。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。**

1、按质按量完成教学任务。

2、学生入学率达100%。

3、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

 讲治小学是一所农村中心小学，属一级预算单位。下辖6所村级小学,创办于1913年，位于讲治镇镇龙寺村1组，现实有编制数78人，在编在职教职工78，退休教职工70人，小学教学班28个，学生数1110人。

内设机构6个，包括：办公室、教务处、政教处、财务室、工会办公室和团队办公室。

开江县讲治镇中心小学无下属二级单位。

**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年学校本年收入合计1024.70万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1019.70万元，占99.52%；政府性基金预算财政拨款收入5万元，占0.48%；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%。

2020年学校本年支出合计1024.70万元，其中：基本支出987.25万元，占96.35%；项目支出37.45万元，占3.65%；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%。

2020年度收入总计1024.70万元，支出总计1024.70万元。与2019年相比，收入减少678.72万元，下降39.85%，支出减少29.94万元，下降2.84%，主要变动原因是基本支出、项目支出减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2020年学校本年收入合计1024.70万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1019.70万元，占99.52%；政府性基金预算财政拨款收入5万元，占0.48%；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）

收入决算结构

三、支出决算情况说明

2020年学校本年支出合计1024.70万元，其中：基本支出987.25万元，占96.35%；项目支出37.45万元，占3.65%；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）

支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收入1024.70万元，支出1024.70万元。与2019年相比，财政拨款收入减少678.72万元，下降39.85%，支出减少29.94万元，下降2.84%，主要变动原因是基本支出、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）

财政拨款收入支出决算总体情况

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年度一般公共预算财政拨款支出1019.70万元，占本年支出合计的99.52%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出减少29.94万元，下降2.86%，主要变动原因是基本支出、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）

一般公共预算财政拨款支出决算情况

**（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1019.70万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出1019.70万元，占100%；教育支出826.90万元，占81.10%；社会保障和就业支出88.11万元，占8.63%；医疗卫生支出41.46万元，占4.07%；住房保障支出63.23万元，占6.20%。

（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**

**2020年一般公共预算支出决算数为1019.70万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务：支出决算为0万元。**

**2.教育支出:** **教育支出决算为826.90万元（其中工资福利支出:553.58万元、商品和服务支出：114.69万元、对个人和家庭的补助：158.63万元），完成预算100%。**

**3.科学技术:支出决算为0万元。**

**4.文化体育与传媒:支出决算为0万元。**

**5.社会保障和就业:支出决算为88.11万元，完成预算100%。**

**6.医疗卫生与计划生育:支出决算为41.46万元，完成预算100%。**

**7.住房保障支出：**支出决算为63.23万元。完成预算的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987.27万元，其中：

人员经费905.02万元，主要包括：基本工资318.13万元、津贴补贴7.87万元、绩效工资212.38万元、机关事业单位基本养老保险缴费83.47万元、职工基本医疗保险缴费41.46万元、其他社会保障缴费15.21万元、生活补助133.88万元、抚恤金4.64万元、奖励金24.75万元、住房公积金63.23万元。

　　公用经费82.25万元，主要包括：办公费16.93万元、印刷费3.28万元、水费1.57万元、电费4.09万元、邮电费1.33万元、物业管理费11.64万元、差旅费4.79万元、维修（护）费8.77万元、会议费1.37万元、培训费4.15万元、公务接待费0.76万元、专用材料费4.97万元、劳务费8.35万元、工会经费4万元、福利费3.87万元、其他商品和服务支出2.38万元。

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0.76万元，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0.76万元，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）

“三公”经费财政拨款支出结构

**1.因公出国（境）经费支出**0万元。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元**。**

**3.公务接待费支出**0.76万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2019年减少0.01万元，下降1.30%。主要原因是厉行节约。

 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18批次，195人次，共计支出0.76万元，具体内容包括：上级来校指导工作、开展业务活动等工作用餐支出0.76万元。

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5万元。

九、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、预算绩效情况说明

1. **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2020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。**
2. 本单位2020年度无项目执行情况。
3. **部门开展绩效评价结果。**

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，《开江县讲治镇中心小学2020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**

2020年本单位无此项支出。

**（二）政府采购支出情况**

2020年，开江县讲治镇中心小学政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2020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。

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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入 。

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：指普通小学教育。

10.社会保障和就业：指机关事业单位基本养老保险。

11.医疗卫生与计划生育：指医疗保险。

12.住房保障：指住房公积金。

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.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。

16.“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。

17.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

开江县讲治镇中心小学

部门2020年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

讲治镇中心小学是一所农村义务教育学校，属一级预算单位。下辖6所村级小学,创办于1913年，位于讲治镇镇龙寺村1组。

单位主要职责是实施小学义务教育，促进教育事业发展。

我校是独立核算的财政全额拨款事业单位，执行中小学学校会计制度，编制部门给我校核定事业编制77个，现实有编制数78人，2020年末我校在编在职教职工78人，退休教职工69人。

单位内设机构：办公室、教务处、政教处、财务室、大队部、工会等6个科室。

我校共有28个教学班，小学生1110人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020年度我校总收入：1024.70万元（其中：一般公共预算财政拨款收入1019.70万元，政府性基金预算财政拨款收入5万元），结转上年资金750万元，全年总支出1024.70万元，年末结转750万元。

（二）部门财政资金支出情况。

教育支出826.90万元，社会保障和就业支出（基本养老保险）88.11万元，医疗卫生支出（基本医疗保险）41.46万元，住房保障支出（住房公积金）63.23万元，政府性基金预算拨款支出5万元。其中基本支出987.25万元，项目支出37.45万元。

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，开江县讲治镇中心小学以“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、预算批复文件、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，并按合同要求付款。

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，2020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

（一）评价结论。

本年度保障了教职工的工资福利、遗属的生活补助、幼儿园代课教师和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量；关心关爱留守学生，做好了对贫困小学生和学前贫困幼儿生资助工作。对学校校舍和设备进行维修维护，使设施完好率达100％。规划好活动场地的改造，创建了廉洁学校示范点，加强校园文化和党风廉政建设。推进了教育信息化建设，圆满完成了各项教育教学任务，取得了可喜的成绩。

（二）存在问题。

 （1）年度目标规划的大而散，制定年度目标时不精准，缺乏时效性、可操作性。

（2）年初预算编制和执行不精细。学校在年初预算编制时，有些科目欠规范，在执行预算的过程中欠到位，责任分配不明确。

（3）学校监督措施及评价体系还不尽完善，建立健全内部控制监督机制不科学。

（4）评价指标体系不完善，实际操作有难度。

（5）专业人员的业务素养有待提高，对业务人员培训不够。

（三）改进建议。

一是完善相关制度，推进制度落实。依据相关法律、法规及管理办法，建立分级分类、使用高效、便于操作的实施细则及业务规范，制定绩效问责制度、公开制度。

二是科学组织预算绩效评价工作，完善预算绩效管理指标数据库。

三是引入第三方评价机制，形成内外部评价相互补充，财政部门、预算单位和受托第三方评价机构各司其职、密切配合的机制，提高评价结果的权威性和公正性。

四是组织业务培训，提高业务水平和能力，培养一批专业人才队伍。

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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表