2019年度

四川省广元市利州区广明小学

部门决算

目 录

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 2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款收入支出决算总体情况说明

四、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

六、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

七、政府性基金预算支出决算情况说明

八、 国有资本经营预算支出决算情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

2019年部门整体支出绩效评价报告

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

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

1. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算
2. 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：认真贯彻执行党和国家关于教育改革和发展的各项方针、政策，拟订我校教育事业发展规划和有关教育的规范性文件并组织实施。结合小学生的特点制定好各类教育工作计划，并认真实施，有计划有步骤地开展班级教学工作。树立正确的教育观，热爱学生、尊重学生，对学生做到关心、细心、耐心，不偏爱，坚持正面教育，严禁体罚和变相体罚。认真及时制订教育教学活动计划引导学生主动学习，因材施教，科学、合理地安排学生的学习生活。认真执行学校各项教育常规及安全、卫生保健制度。定期进行总结，不断提高工作质量。

（二）2019年重点工作完成情况：严格执行收支两条线、以收定支的财务管理制度，做到收支明晰、合理、合规；严把开支关，精打细算，杜绝浪费；按规定做好年度预算、决算，事业年报、人事年报、工资年报、调资调标，高质量报送各类报表，财务资料规范整齐，归档及时。认真并及时为教职工办好医疗、养老、失业、工伤、生育保险、住房公积金的上报工作，解决教职工的后顾之忧。

## 二、机构设置

本单位为广元市利州区教育局所属二级预算单位，单位性质为财政补助事业单位，内设部门7个（办公室、工会、教务处、总务处、技装室、安办、教科室）。正式在职教职工年初19人，年末11人。（其中教师岗10人，管理岗1人）。退休教师45人。教学班6个（每班各1个），在校学生51人。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算情况说明

2019年度收入总计254.74万元，其中：一般公共预算财政拨款收入295.36万元，本年收入295.36万元，年初结转和结余59.38万元。2019年度支出合计354.74万元，其中：教育支出238.29万元，社会保障和就业支出19.77万元，卫生健康支出13.82万元，本年支出271.88万元，年末结转和结余82.86万元。

二、支出决算情况说明

2019年本年支出271.88万元，其中：基本支出271.72万元，占99.94%；项目支出0.16万元，占0.06%。

三、财政拨款收入支出决算情况说明

2019年财政拨款收入354.74万元。其中：一般公共预算财政拨款295.36万元，一般公共预算财政拨款年初结转和结余59.38万元。2019年财政拨款支出354.74万元，全部为一般公共预算财政拨款。本年一般公共预算财政拨款支出271.88万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余82.86万元。

四、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情况

2019年一般公共预算财政拨款支出271.72万元，其中：教育支出238.29万元，社会保障和就业支出19.77万元，卫生健康支出13.82万元。

（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271.88万元，其中：基本支出271.72万元，占99.94%，项目支出0.16万元，占0.06%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019年一般公共预算财政拨款支出271.88万元，主要用于以下方面:工资福利支出174.19万元，占64.07%；商品和服务支出34.02万元，占12.51%；对个人和家庭的补助63.22万元，占23.25%。

五、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271.72万元，其中：人员经费237.25万元，主要包括：基本工资60.81万元、津贴补贴2.42万元、绩效工资41.78万元、机关事业单位基本养老保险缴费18.09万元、职业年金缴费2.19万元、职工基本医疗保险缴费13.82万元、其他社会保障缴费1.68万元、住房公积金12.59万元、其他工资福利支出23万元、生活补助63万元等。
　　公用经费34.47万元，主要包括：办公费7.51万元、维修（护）费14.62万元、培训费0.35万元、劳务费6万元、工会经费0.96万元、福利费4.57万元、办公设备购置0.45万元等。

六、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，主要原因是合理安排预算,严格控制因公出国、出境事项和公务接待事项。

七、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。

八、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0.00万元。

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织编制了绩效目标，预算执行过程中，开展了绩效监控，年终执行完毕后开展了绩效目标完成情况评价。从评价情况来看：整体支出绩效评价自评结果良好，全年基本支出保障了园内教学等正常运行和日常工作正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，各项支出均达到了预期的绩效管理目标。

（二）单位开展绩效评价结果。

本园按要求对2019年单位整体支出绩效评价情况开展自评，《广元市利州区东坝幼儿园2019年整体支出绩效评价报告》见附件。

十、其他重要事项的情况说明

表内数据说明：“收入决算表”中其他收入0万元。

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。主要是学前教育保育教育费收入、银行存款利息收入等。

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.教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）:反映教育行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出

10. 教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）:反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其它项目支出。

11. 教育支出（类）教育管理事务（款）其它教育管理事务支出（项）:反映除上述项目以外其它用户教育管理事务方面的支出。

12. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）:反映各部门举办的学前教育支出。

13. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

14. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）: 反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

15. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）: 反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的高级中学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

16. 教育支出（类）普通教育（款）其它普通教育（项）: 反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

17. 教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）: 反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）、半工（农）半读中学的支出或补助费

18. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）:反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

19. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）: 指各部门举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其它生理缺陷儿童学校的支出。

20. 教育支出（类）特殊教育（款）工读学校教育（项）:指各部门举办的工读学校的支出。

21. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）:反映教育附加费安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

22. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）: 反映教育附加费安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

23. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）其它教育附加费安排的支出（项）: 指除上述项目以外的教育附加费支出。

24. 教育支出（类）其它教育支出（款）其他教育支出（项）: 指上述项目以外其他用于教育方面的支出。

25. 社会保障和就业支出（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）: 指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

26. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）: 指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

27. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）: 指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

28. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）: 指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

29. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）: 指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

30. 农林水支出（类）扶贫（款）其它扶贫支出（项）: 指除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

31. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）: 指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

32. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）: 指上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

33.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。

34.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。

35.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。

36.“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。

37.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。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

附件1

广元市利州区广明小学

2019年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成

本单位为广元市利州区教育局所属二级预算单位，单位性质为财政补助事业单位，内设部门7个（办公室、工会、教务处、总务处、技装室、安办、教科室）。

（二）机构职能

认真贯彻执行党和国家关于教育改革和发展的各项方针、政策，拟订我校教育事业发展规划和有关教育的规范性文件并组织实施。结合小学生的特点制定好各类教育工作计划，并认真实施，有计划有步骤地开展班级教学工作。树立正确的教育观，热爱学生、尊重学生，对学生做到关心、细心、耐心，不偏爱，坚持正面教育，严禁体罚和变相体罚。认真及时制订教育教学活动计划引导学生主动学习，因材施教，科学、合理地安排学生的学习生活。认真执行学校各项教育常规及安全、卫生保健制度。定期进行总结，不断提高工作质量。

（三）人员概况

正式在职教职工年初19人，年末11人。（其中教师岗10人，管理岗1人）。退休教师45人。教学班6个（每班各1个），在校学生51人。

二、部门财政资金收支情况

2019年度收入总计354.74万元，其中：一般公共预算财政拨款收入295.36万元，本年收入295.36万元，年初结转和结余59.38万元。2019年度支出合计354.74万元，其中：教育支出238.29万元，社会保障和就业支出19.77万元，卫生健康支出13.82万元，本年支出271.88万元，年末结转和结余82.86万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门绩效目标制定

1.部门绩效目标充分考虑到各项资金的使用内容、范围、方向和预期效果，符合国民经济和社会发展规划，符合部门职能及事业发展规划。

2.部门绩效目标从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行了细化和定量表述，具有可衡量性。

3.绩效目标的设定经过了调查研究和科学论证，符合客观实际，能够在一定期限内如期实现。

4.绩效目标相关指标设定与预算安排金额相对应，未超预算安排资金。

（二）预算编制和执行

1.部门预算报送时间严格按照财政部门预算编制要求的时间及时报送部门预算。预算编制完整、准确，基础信息和科目使用准确。

2.严格执行预算，执行中一般不调整预算项目。年度预算收支平衡，人员支出按时间表进度执行，无挪用情况，完成部门经济和社会事业发展职能职责。

3.基本支出主要用于日常工作运转开支，包括人员的工资福利支出、一般商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、对企事业单位的补贴及其他资本性支出。人员经费的开支主要是按照区组织和人事部门审批执行，公用经费按照厉行节约的原则规范资金使用流程，尤其是“三公”经费严格控制在预算指标内。接待费的报销必须附有接待公函、接待申报单、接待明细及公务卡支出小票。

（4）按时送部门决算，决算数据真实准确、帐表一致，部门决算编制人员与供养人员系统一致。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

从总体上看，部门整体绩效目标依据充分，整体绩效目标与部门履职相符，基本支出预算编制合理，项目支出预算准确；组织管理机构健全，规章制度完善，资金使用规范合理；预算执行、预算管理、资产管理、职责履行绩效评价目标实现较为理想，达到预期目的。部门整体绩效评价得分98.5分。

（二）下一步工作打算

1.进一步完善各类项目支出的支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。

2.落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高单位预算收支管理水平。

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