2019年度

四川省广元市利州区金洞小学

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、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、预算绩效情况说明

十一、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

附件1 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

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.正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

2.维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。

3.积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。

4.根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。

5.坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。

（二）2019年重点工作完成情况

一是主管部门提出2019年抓好教育质量，我校的重点工作是加强学校的教学常规管理，努力提升教育教学质量。

二是完成了未成年人保护工作，获得了广元市未成年人保护工作“先进站点”

三是完成了精准扶贫的各项工作；

四是完成了对全体师生的安全教育工作，2019年度我校师生无安全事故发生。

## 二、机构设置

广元市利州区金洞小学属与教育局下属二级单位，其中成立学校工会、教导处、总务处、廉勤委、少先队大队等部门。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度利州区金洞小学收入总计301.40万元，与2018年相比（353.58万元），收入总计减少52.18万元，减少17.31%。收入主要变动原因本年度无项目建设。

2019年度支出合计305.37万元，与2018年相比（372.19万元），支出减少66.82万元，减少21.88%。支出主要变动原因一是人员减少，二是办公费用减少，三是项目支出减少。

二、收入决算情况说明

2019年本年收入合计301.40万元，其中：一般公共预算财政拨款收入301.15万元，占比99.92%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占比0%；国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元，占比0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.25万元，占比0.08%。

三、支出决算情况说明

2019年本年支出合计305.36万元，其中：基本支出283.46万元，占92.83%；项目支出21.90万元，占7.17%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收入总计301.15万元。与2018年相比（351.76万元），财政拨款收入总计减少50.61万元，减少16.81%。主要变动原因本年度无项目建设

2019年财政拨款支出合计305.12万元。与2018年相比（370.38万元），支出减少65.26万元，减少21.39%。支出主要变动原因一是人员减少，二是办公费用减少，三是项目支出减少。

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

2019年一般公共预算财政拨款支出305.11万元，占本年支出合计（305.37万元）的99.91%。与2018年相比（369.33万元），一般公共预算财政拨款支出减少64.21万元，减少21.04%。主要变动原因一是人员减少，二是办公费用减少，三是项目支出减少。

（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305.11万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出0.00万元，占0.00%；教育支出（类）271.62万元，占89.02%；科学技术（类）支出0.00万元，占0.00%；社会保障和就业（类）支出23.20万元，占7.60%；卫生健康（类）支出10.29万元，占3.38%；农林水（类）支出0万元，占0.02%；住房保障(类)支出0万元，占0%；其它支出（类）支出0.00万元，占0.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019年一般公共预算支出决算数为305.11万元，**完成预算100%。其中：**

**1.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）:支出决算数为33.10万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**2.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:支出决算数为238.52元，完成预算100%。决算数等于预算数。**

**3.**社会保障和就业支出**（类）行政事业单位离退休（款）机关事业职业年金缴费支出（项）:支出决算为4.68万元，完成预算100%。决算数等于预算数。**

4.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）:支出决算为14.10万元，完成预算100%。决算数等于预算数。**

**5.**社会保障和就业支出**（类）其它社会保障和就业支出（款）其它社会保障和就业支出（项）:支出决算为4.42万元，完成预算100%。决算数等于预算数。**

**6.**卫生健康支出**（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算为10.29万元，完成预算100%。决算数等于预算数。**

六、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283.22万元，其中：

人员经费257.12万元，主要包括：基本工资75.39万元、津贴补贴34万元、奖金0万元、伙食补助费0.00万元、绩效工资34.92万元、机关事业单位基本养老保险缴费14.10万元、职业年金缴费4.68万元、职工基本医疗保险缴费10.29万元、其他社会保障缴费4.42万元、住房公积金17.31万元、其他工资福利支出16万元、离休费0万元、退休费0万元、抚恤金0万元、生活补助46万元、助学金0万元、奖励金0万元等。
　　公用经费26.10万元，主要包括：办公费1.02万元、印刷费0万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费0.29万元、电费0.22万元、邮电费0.2万元、物业管理费0万元、差旅费4.33万元、因公出国（境）费用0.00万元、维修（护）费3.92万元、租赁费0万元、会议费0万元、培训费0.15万元、公务接待费0万元、专用材料费0万元、劳务费7.5万元、委托业务费0.00万元、工会经费3.04万元、福利费5.42万元、公务用车运行维护费0.00万元、其他交通费0万元、税金及附加费用0.00万元、其他商品和服务支出0.00万元、办公设备购置0万元、专用设备购置0万元、信息网络及软件购置更新0万元、其他资本性支出等。

（数据来源财决08表，根据本部门实际支出情况罗列全部经济分类科目。）

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

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算100%，**决算数等于预算数。**

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019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0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出0万元，**完成预算**100%**。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算比2018年（0万元）增加/减少0万,增长/降低0%。

 2.公务用车购置及运行维护费支出0万元,完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2018年（0万元）增加/减少0万元，增长/下降0%。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2019年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

3.公务接待费支出0万元，完成预算0%。公务接待费支出决算比2018年（0万元）增加/减少0万元，增长/下降0%。

八、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。

1. 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0万元。

1. 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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对2019年学前项目、2019年小学教育项目等2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，对2个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看教育系统整体支出绩效评价自评结果良好，全年基本支出保障了部分的正常运行和日常工作的正常开展，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。

存在的问题：一是绩效评价管理工作制度建设有待进一步加强，绩效管理缺乏系统性；二是缺乏绩效评价专业人才，系统现有评价工作人员的知识体系和业务技能还需进一步提高，以适应绩效评价工作相关要求。

下一步改进措施：**一是**进一步加强绩效评价管理制度建设；二是建立有效的绩效管理体系；**三是**强化绩效管理数据分析，强化绩效管理数据运用；四是强化绩效评价专业技能的培训；五是探索与预算编制相结合的财政绩效管理，奖绩效评价逐步从事后评价延伸至事前、事中评价。

 （二）项目绩效目标完成情况
本部门在2019年度部门决算中反映“2019年学前项目”、“2019年小学项目”等2个项目绩效目标实际完成情况。

1. 2019年学前教育项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数20.53万元，执行数为20.53万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障农村贫困家庭学生的生活，提升了学生的生活质量，让学生能够健康愉快的学习成长。

2.2019年小学教育项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数1.37万元，执行数为1.37万元，完成预算的100%。通过项目实施，通过项目实施，保障了农村学生的生活，提高了学生的生活质量。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019年，利州区金洞小学运行经费支出0万元，

（二）政府采购支出情况

2019年，利州区金洞小学采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，利州区金洞小学共有车辆0辆，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

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

广元市利州区金洞小学

2019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

广元市利州区金洞小学属与教育局下属二级单位，其中成立学校工会、教导处、总务处、廉勤委、少先队大队等部门。

（二）机构职能

1.正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

2.维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。

3.积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。

4.根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。

5.坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。。

（三）人员概况

2019年度编制人数15人，实际年末财政在编人员为15人，遗属补助人员1人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2019年财政拨款收入总计301.15万元。

（二）部门财政资金支出情况

2019年财政拨款支出合计305.12万元。

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

 年初制定部门绩效目标、预算编制准确、支出控制合理、严格监控预算动态调整、控制执行进度。

（二）结果应用情况

部门自评质量良好，绩效目标公开和自评公开，预算完成情况良好，无违规记录。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

综上所述，2019年度我校努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。

（三）存在问题

由于学校财务人员没有专职设置，对财务知识学习培训程度不够，导致对决算编制口径理解不足。在部门预算编制、部门决算编制软件操作中存在一些困难。

（四）改进建议：

更加建立健全部门预算绩效管理的法律法规体系；完善预算绩效管理体系与指标评估体系；提升绩效管理从业人员的专业素质和思想水平。建议加强政策学习，提高思想认识。提高单位领导及财务人员的财务政策意识，坚持先有预算、后有支付，没有预算就不得支出。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间的差距。

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