2019年度

大竹县周家镇第二中心小学

部门决算

目录

公开时间：2020年11月日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc26484)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15108)

[二、机构设置 4](#_Toc14669)

[第二部分 2019年度部门决算情况说明 6](#_Toc29276)

[一、 收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc17869)

[二、 收入决算情况说明 6](#_Toc22350)

[三、 支出决算情况说明 7](#_Toc27220)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8](#_Toc20572)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc4388)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 11](#_Toc28694)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 12](#_Toc11454)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 14](#_Toc18441)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 14](#_Toc124)

[十、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc30219)

[第三部分 名词解释 18](#_Toc25059)

[第四部分 附件 21](#_Toc4349)

[附件1 21](#_Toc5103)

[附件2 24](#_Toc21772)

[第五部分 附表 25](#_Toc22954)

[一、收入支出决算总表 25](#_Toc11478)

[二、收入决算表 25](#_Toc9644)

[三、支出决算表 25](#_Toc25542)

[四、财政拨款收入支出决算总表 25](#_Toc28823)

[五、财政拨款支出决算明细表 25](#_Toc29177)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 25](#_Toc16062)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 25](#_Toc19552)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 25](#_Toc21396)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 25](#_Toc18908)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 25](#_Toc11976)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 25](#_Toc9833)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 25](#_Toc4935)

[十三、国有资本经营预算支出决算表 25](#_Toc15514)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和教育法规，贯彻执行上级教育行政部门的行政规章。根据县委、县政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本校的教育事业发展规划。在县委、县政府的领导下实施九年义务教育，扫除新文盲，巩固提高教育成果。按照上级有关部门的规定，负责对学校教育的财务和基建进行管理。按照九年义务教育课程计划要求开齐课程开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

（二）2019年重点工作完成情况。

主要工作：使我校九年义务教育健康有序开展，使全校教育教学质量进一步提高。同时要在县委、县政府和教育主管部门以及财政部门的领导下，为师生的学习和工作创造更优美和谐的环境。

## 二、机构设置

大竹县周家镇第二中心小学下属二级单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

## 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计490.07万元。与2018年相比，收、支总计各增加105.90万元，增长27.57%。主要变动原因是人员增资及职工医疗保险支出增加。

图1：收、支决算总计变动情况图

## 收入决算情况说明

2019年本年收入合计484.48万元，其中：一般公共预算财政拨款收入480.3万元，占99.14%；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4.18万元，占0.86%；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

## 支出决算情况说明

2019年本年支出合计461.24万元，其中：基本支出461.24万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计485.89万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加112.42万元，增长30.1%。主要变动原因是人员增资及职工医疗保险支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

## 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**

2019年一般公共预算财政拨款支出457.06万元，占本年支出461.24合计的99.09%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加89.18万元，增长24.24%。主要变动原因是人员增资及职工医疗保险支出增加。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

**（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457.06万元，主要用于以下方面:教育支出（205）383.15万元，占83.83%；社会保障和就业支出（208）34.20万元，占7.48%；卫生健康支出(210)16.03万元，占3.51%；住房保障支出(221)23.68万元，占5.18%。

图6：一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**

**2019年般公共预算支出决算数为457.06万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.**教育支出（205）普通教育（02）小学教育（02）**:支出决算为383.15万元，完成预算100%。**

**2.**社会保障和就业支出（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）**:支出决算为34.20万元，完成预算100%。**

**3.卫生健康（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）:支出决算为16.03万元，完成预算100%。**

4.住房保障支出（208）住房改革支出（02）住房公积金（01）**:支出决算为23.68万元，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

2019年一般公共预算财政拨款基本支出**457.06**万元，其中：

人员经费385.43万元，主要包括：基本工资101.89万元、津贴补贴22.48万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资76.02元、机关事业单位基本养老保险缴费29.38万元、职业年金缴费0万元、职工基本医疗保险缴费16.03万元、其他社会保障缴费0万元、住房公积金23.68万元、其他工资福利支出99.94万元、离休费0万元、退休费0万元、抚恤金4.82万元、生活补助2.80万元、医疗费补助0万元、助学金8.35万元、奖励金0.04万元、其他对个人和家庭的补助支出0万元。  
　　日常公用经费71.63万元，主要包括：办公费1.23万元、印刷费0万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费0.81万元、电费0.99万元、邮电费0.51万元、取暖费0万元、物业管理费0万元、差旅费2.96万元、因公出国（境）费用0万元、维修（护）费44.37万元、租赁费0万元、会议费0.53万元、培训费0.92万元、公务接待费0.19万元、劳务费1.07万元、委托业务费0万元、工会经费6.03万元、福利费5.24万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费0.28万元、税金及附加费用0万元、其他商品和服务支出6.18万元、办公设备购置0万元、专用设备购置0.33万元、信息网络及软件购置更新0万元、其他资本性支出0万元。

## 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**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0.19万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

**（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0万元，占0%；公务接待费支出决算0.19万元，占100%。具体情况如下：

图7：“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，**完成预算0%。**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年增加/减少0万元，增长/下降0%。

开支内容无。

**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，金额0元。截至2019年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆。

**公务用车运行维护费支出**0万元。

**3.公务接待费支出**0.19万元，**完成预算76%。**公务接待费支出决算比2018年减少0.02万元，减少9.52%。主要原因是大量缩减公务接待人次，严格按照标准接待，严格按照要求控制接待陪员。

其中：

**国内公务接待支出**0.19万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待5批次，42人次（不包括陪同人员），共计支出0.19万元，具体内容包括：抽考监考工作0.03万元，教学常规管理检查0.05万元,检查学校安全0.11万元。

**外事接待支出**0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

## 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。

## 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。

## 十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2019年，大竹县周家镇第二中心小学机关运行经费支出0万元。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，大竹县周家镇第二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2019年12月31日，大竹县周家镇第二中心小学共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆、其他用车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）。

**（四）预算绩效管理情况。**

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0个项目开展了预算事前绩效评估，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效目标完成情况自评。

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2019年度部门整体支出良好。本部门无专项预算项目，因此本部门未组织开展项目支出绩效评价。

1. 项目绩效目标完成情况。  
    本部门在2019年度部门决算中反映0个项目绩效目标实际完成情况。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表** (2019 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | |  | | |
| 预算单位 | | |  | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | |  | 执行数: |  |
| 其中-财政拨款: | |  | 其中-财政拨款: |  |
| 其它资金: | |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
|  | | |  | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 效益指标 |  |  |  |  |
| 效益指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 |  |  |  |  |

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《大竹县周家镇第二中心小学2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门本部门无专项预算项目，因此本部门未组织开展项目支出绩效评价。

# 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（205）普通教育（02）小学教育（02）：指学校小学保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10、教育（205）普通教育（02）初中教育（03）：指学校初中保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

11、社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：指机关事业单位基本养老保险单位缴费支出。

12、卫生健康（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）:指教职工医疗保险支出。

13、住房保障（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指教职工住房公积金支出。

14、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。

15、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。

16、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。

17、“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。

18、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

大竹县周家镇第二中心小学

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。

我校是大竹县教育和科学技术局举办的一所完全小学，属于全额拨款事业单位，财政一级预算单位。

1. 机构职能。

贯彻执行教育法律法规和政策规定，坚持依法治教、依法治学；负责本校教育教学及教研工作，全力推进素质教育；负责本校教职工人事管理、继续教育、考核考评等工作。

1. 人员概况。

全校2019年末职工人数29人，在编22人，特岗教师7人，退休32人，遗属人员4人，在校中小学学生159人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019年收入合计484.48万元，其中财政拨款收480 .30万元。

1. 部门财政资金支出情况。

2019年支出合计457.06万元，其中:教育支出383.15万元，主要用于机构人员工资、日常运转及对个人和家庭的补助；机关事业单位基本养老保险缴费支出34.20万元，主要用于机构人员机关事业单位基本养老保险缴费；卫生健康支出决算为16.03万元，主要用于机构人员医疗保险**缴费；**住房保障支出23.68万元，按照规定标准为教职工缴纳住房公积金。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我校按照县财政局的要求及时组织财务人员进行预决的编制，对本年度相应用款进行及时清理和处理，做到账账相符、账实相符、账证相符,先有预算再有支出的原则，及时处理相关事务；对绩效目标进行季度梳理和年度分析，及时上报相关报表。

（二）结果应用情况。

1.严格执行机关财务管理规章制度，按时参加部门的预算工作会，全面细致的按要求提供年度所需经费。

2.为加强财务管理，充分发挥大兴勤俭节约之风，提高财政资金使用效益，对资产管理、财务报销程序及权限、政府采购管理、建设项目管理等方面做出了明确规定，形成了比较完善系统的内部管理控制体系，做到专款专用、层层把关，确保资金使用安全有效，会计信息真实、完整和准确。并按照规定的时限完成部门2019年预决算信息及“三公经费”预决算公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我校部门预算执行情况良好，无不良记录及违规违纪行为，预算支出和决算支出情况相符。

1. 存在问题。

部门决算上报处理效率还需继续提升。

（三）改进建议。

完善各项规章制度，修改一些不合理的制度条款，严格按照规章制度考核各项工作，以确定学校各项工作的圆满完成。

## 附件2

项目2019年绩效评价报告

# 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