2020年度

大竹县大竹县高穴镇中心小学

部门决算

目录

公开时间：2021年9月27 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 5](#_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 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 10](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 12](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 12](#_Toc15396611)

十、[其他重要事项的情况说明 12](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 15](#_Toc15396613)

[第四部分附件 16](#_Toc15396614)

[附件1 16](#_Toc15396615)

附件2…………………………………………………………………….… １９

[第五部分附表 2](#_Toc15396618)０

一、[收入支出决算总表 2](#_Toc15396619)０

二、[收入决算表 2](#_Toc15396620)０

三、[支出决算表 2](#_Toc15396621)０

四、[财政拨款收入支出决算总表 2](#_Toc15396622)０

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 2](#_Toc15396623)０

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 2](#_Toc15396624)０

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 2](#_Toc15396625)０

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 2](#_Toc15396626)０

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 2](#_Toc15396627)０

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396628)０

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 2](#_Toc15396629)０

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396630)０

十三、[国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 2](#_Toc15396631)０

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表……… 2０

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

宣传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）2020年重点工作完成情况。

2020年我校在县委、县政府的领导下，在县财政、审计的监督和指导下，坚持以财经法律、法规为准绳，认真贯彻落实各项财经制度，紧扣全年工作目标和要求，圆满完成了年度教育教学的目标任务。

## 二、机构设置

大竹县高穴镇中心小学系大竹县教育和科学技术局举办的直属学校，属财政全额拨款事业单位。

大竹县高穴镇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，执行事业会计制度。2021年 8月高穴镇第二中心小学合整体并到高穴镇中心小学，现在单位事业编制 92 人。2020年度退休人员95人，在职人员90人，2020年单位上派8人。

# 第二部分2020年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计分别为2248.21万元、2248.21万元。与2019年相比，收、支总计各增加了分别为253.06万元、253.06万元，分别增长12.68%、12.68%。主要变动原因是学校基建项目增加了，教师工资待遇增长了。

收、支决算总计变动情况图

1. 收入决算情况说明

2020年本年收入合计1804.08万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1799.08万元，占99.72%；政府性基金预算财政拨款收入5万元，占0.28%；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%。

收入决算结构图

1. 支出决算情况说明

2020年本年支出合计1556.32万元，其中：基本支出1477.98万元，占99.5%；项目支出78.34万元，占0.5%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计2248.21万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计分别增加了253.06万元，增长12.68%。主要变动原因是学校基建项目的增加了，教师工资待遇增长了。

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**

2020年一般公共预算财政拨款支出1551.32万元，占本年支出合计的99.98%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加15.95万元，增长0.02%。主要变动原因是项目增加了、职工的工资福利提高了。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

2019年 2020年

**（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1551.32万元，主要用于以下方面:教育支出（类）1150.79万元，占73.94%；社会保障和就业（类）支出254.65万元，占16.49%；医疗卫生支出56.36万元,占3.62%,住房保障89.53万元,占5.75%.

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年一般公共预算支出决算数为1551.32万元，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1150.78万元，完成预算100%。

2.社会保障和就业支出**（208）行政事业单位养老支出**（05）事业单位离退休（02）: 支出决算为115.26万元，完成预算100%。机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）: 支出决算为139.37万元，完成预算100%。

3.（2101102）卫生健康（2101199）支出：支出决算为56.36万元，完成预算100%。

4. **（221）**住房保障支出住房改革支出住房公积金: 支出决算为89.53万元，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1477.97万元，其中：

人员经费1264.04万元，主要包括：基本工资393.75万元、津贴补贴78.96万元、资金94.24万元、绩效工资232.73万元、机关事业单位基本养老保险缴费122.03万元、职工基本医疗保险缴费56.36万元、住房公积金89.53万元、其他工资福利支出29.44万元、抚恤金17.36万元、生活补助11.14万元、助学金78.41万元、奖励金115.26万元、其他对个人和家庭的补助支出18.17万元等。  
　　公用经费213.94万元，主要包括：办公费16.24万元、水费4.03万元、电费2.3万元、邮电费5.24万元、物业管理费13.11万元、差旅费7.6万元、维修（护）费74.29万元、会议费4.02万元、培训费6.79万元、公务接待费1.08万元、专用材料费4.81万元、劳务费2.43万元、工会经费23.66万元、福利费21.57万元、其他交通费1.78万元、其他商品和服务支出10.33万元等。

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1.08万元，完成预算89.26%。

**（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1.08万元，占100%。具体情况如下：

“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。

2.公务用车购置及运行维护费支出0万元,完成预算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2018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1.08万元，完成预算89.26%。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待48批次，268人次（不包括陪同人员），共计支出1.08万元，具体内容包括：上级主管部门检查指导工作误餐费。

其中：

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。

其他国内公务接待支出1.08万元，主要用于上级主管部门检查指导工作误餐费。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020年政府性基金预算财政拨款支出5万元。

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）机关运行经费支出情况**

2020年，大竹县高穴镇中心小学执行事业单位会计制度无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2020年，大竹县高穴镇中心小学无政府采购支出。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，大竹县高穴镇中心小学共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车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2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2020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2020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** (2020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2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《大竹县高穴镇中心小学2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

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，见附件（附件2）。

**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.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。

3、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。

4.教育支出（205）普通教育（０５）小学教育（０１）：指教育支出普通教育中的学前教育取得的财政资金。

5.教育支出（２０５）普通教育（０５）小学教育（０２）：指教育支出普通教育中的小学教育取得的财政资金。

6.教育支出（２０５）普通教育（０５）小学教育　　　（０３）：指教育支出普通教育中的初中教育取得的财政资金。

7.社会保障和就业（２０８）（０５）05（０５）：指机关事业单位基本养老保险费取得的财政资金。

8.社会保障和就业（２０８）（０８）（０１）：指死亡抚恤金取得的财政资金。

9.住房保障（２２１）（０２）（０１）：指住房公积金取得的财政资金。

10.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。

11.“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。

第四部分 附件

## 附件1大竹县高穴镇中心小学

2020年部门整体支出绩效报告

一、单位概况

**（一）机构组成：**大竹县高穴镇中心小学是大竹县教育和科学技术局下辖的一所完全小学，属财政全额拨款事业单位。

**（二）机构职能：**大竹县高穴镇中心小学是宣传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教育要求开齐课程开足课时，认真实施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。

（**三）人员概况：**编制人数92人，实际在职人员90人（其中：专业技术人员90人，工勤人员0人），退休人员95人，遗属人员14人。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况：**2020年大竹县高穴镇中心小学本年收入合计2248.21万元，其中财政拨款收入1804.08万元，事业收入0万元，上年结转结余444.13万元。

**（二）部门财政资金支出情况：**2020年大竹县高穴镇中心小学本年支出合计2248.21万元，其中工资福利支出1551.33万元，商品和服务支出200.98万元，对个人和家庭的补助支出240.34万元。年终结转结余691.89万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

**（一）部门预算管理**

严格依据大竹县财政局下达的预算项目、指标编制预算，在财政监督下良好地完成了2020年度各项指标的执行。无违纪违规现象。

**（二）专项预算管理**

高穴镇中心小学2020年年初专项资金农村青少年宫运转经费预算金额为5万元，年末实际支出5万元，与年初预算持平。

**（三）结果应用情况**

各项目运行良好，资金使用取得了较好的结果。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论：**

2020年，是稳中求进的一年，我校的教育教学工作取得了显著的成绩，学校务实的校风，严谨的学风，科学规范的管理，良好的教育教学环境，浓厚的校园文化氛围受到上级领导的好评。

**（二）存在问题：**

1、预算不够明确和细化，预算编制的合理性不够。预算执行力度还要进一步加强。

2、预算编制的前瞻度不够,对当年度新情况、新问题加强前瞻性、针对性研究不多，预算和实际支出调整较大。

3、财务管理水平有待提高。财务工作按部就班，缺乏创新，在精度和深度上欠缺，还需要进一步完善，尤其在项目建设方面还需要进一步严格。

4、内部管理相关制度虽已建立，但管理上较为粗糙，部分未实际落实到位。

**（三）改进建议：**

1、细化预算编制工作，将进一步重视预算的编制工作，加强单位内部机构的预算管理意识，科学规划预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达，尽量减少预算资金的调整、结转和结余的情形。

2、建议财政部门加强对各单位财务人员队伍建设的重视，加强对财务人员做好各项财务工作的指导和培训，尤其是加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

3、进一步完善和落实相关管理制度，全校上下应加强学习内部控制管理制度，严格遵照相关制度贯彻落实到位，做到精细化管理。

附件2

大竹县高穴镇中心小学2020年项目

绩效评价报告

无

1. 附表

1. 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