2020年度

大竹县观音镇中心小学

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](#_Toc1054)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc32301)

[二、机构设置 4](#_Toc28704)

[第二部分 2020年度部门决算情况说明 5](#_Toc30547)

[一、 收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc4672)

[二、 收入决算情况说明 5](#_Toc6362)

[三、 支出决算情况说明 6](#_Toc1052)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc30098)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc13868)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10](#_Toc26971)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 11](#_Toc5389)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 13](#_Toc5548)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 13](#_Toc20062)

[十、其他重要事项的情况说明 13](#_Toc25483)

[第三部分 名词解释 17](#_Toc22890)

[第四部分 附件 19](#_Toc15879)

[附件1 19](#_Toc18991)

[附件2 23](#_Toc4526)

[第五部分 附表 24](#_Toc27006)

[一、收入支出决算总表 24](#_Toc16539)

[二、收入决算表 24](#_Toc9036)

[三、支出决算表 24](#_Toc30735)

[四、财政拨款收入支出决算总表 24](#_Toc9331)

[五、财政拨款支出决算明细表 24](#_Toc31665)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 24](#_Toc2919)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 24](#_Toc23527)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 24](#_Toc27568)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 24](#_Toc30698)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 24](#_Toc8748)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 24](#_Toc29057)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 24](#_Toc10341)

[十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 24](#_Toc10116)

[十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 24](#_Toc18295)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

大竹县观音镇中心小学的基本职能和主要工作是实施义务教育，促进基础教育发展，进行小学教育及相关的社会活动。

（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2020年度教育教学的目标任务。

## 二、机构设置

大竹县观音镇中心小学2020年度部门决算汇编范围的独立核算单位共 1 个，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。

纳入大竹县观音镇中心小学2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：无。

# 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2787.23万元。与2019年相比，收、支总计各增加965.19万元，增长52.97%。主要变动原因是大竹县双溪乡中心小学撤销合并至大竹县观音镇中心小学，决算合并公开。

（图1：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2287.66万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2283.16万元，占99.80%；政府性基金预算财政拨款收入4.5万元，占0.20%；上级补助收入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）

1. 支出决算情况说明

2020年本年支出合计2162.36万元，其中：基本支出1801.12万元，占83.29%；项目支出361.24万元，占16.71%；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

2020年财政拨款收、支总计2787.23万元。与2019年相比，财政拨款收入增加965.19万元，增长52.97%。主要变动原因是大竹县双溪乡中心小学撤销合并至大竹县观音镇中心小学，决算合并公开。

（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**

2020年一般公共预算财政拨款支出2162.35万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加839.88万元，增长63.51%。主要变动原因是大竹县双溪乡中心小学撤销合并至大竹县观音镇中心小学，决算合并公开。

（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**

2020年一般公共预算财政拨款支出2162.35万元，主要用于以下方面:**教育支出（205）**1728.79万元，占79.95%；**社会保障和就业（208）**支出244.90万元，占11.33%；**卫生健康支出**(210)71.54万元，占3.31%；住房保障支出（221）117.13万元，占5.42%。

（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**

**2020年一般公共预算支出决算数为2162.35万元，完成预算94.52%。其中：**

1. **教育（205）普通教育（02）小学教育（02）:支出决算为1728.79万元，完成预算100%，决算数小于预算数，原因是零星维修未支完。**
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105.16万元，完成预算100%，决算数与预算数基本持平。
3. **社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）:** 支出决算为155.86万元，完成预算100%，决算数小于预算数，原因是人员增加补缴未缴纳。

**4.社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）:** 支出决算为1.28万元，完成预算100%，决算数与预算数基本持平。

**5.社会保障和就业支出（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）:** 支出决算为3.03万元，完成预算100%，决算数与预算数基本持平。

6**.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69.97万元，完成预算100%，**决算数大于预算数，原因是其他行政事业单位医疗支出纳入到事业单位医疗。

7**.卫生健康（210）行政事业单位医疗（11）其他行政事业单位医疗支出（99）:支出决算为2.08万元，完成预算100%，**决算数小于预算数，原因是其他行政事业单位医疗支出纳入到事业单位医疗。

**8.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：**支出决算为117.13万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

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1801.11万元，其中：

人员经费1561.7万元，主要包括：基本工资549.87万元、津贴补贴103.2万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资306.24万元、机关事业单位基本养老保险缴费135.43万元、职业年金缴费1.28万元、其他社会保障缴费2.08万元、其他工资福利支出66.36万元、离休费、退休费、抚恤金3.03万元、生活补助6.04万元、医疗费补助0.6万元、助学金2.26万元、奖励金194.43万元、住房公积金117.13万元、其他对个人和家庭的补助支出4.29元。
　　日常公用经费239.41万元，主要包括：办公费44.63万元、印刷费、咨询费、手续费0.02万元、水费3.08万元、电费7.22万元、邮电费8.02万元、取暖费、物业管理费4.66万元、差旅费11.04万元、因公出国（境）费用、维修（护）费37.9万元、租赁费0.21万元、会议费0万元、培训费6.58万元、专用材料费0.15万元、公务接待费1.77万元、劳务费26.86万元、委托业务费、工会经费27.99万元、福利费24.42万元、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出40.08万元、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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1.77万元，完成预算67.05%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是上级接待和友邻单位接待减少。

**（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1.77万元，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2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。主要原因是没有因公出国。

**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2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。主要原因是无公务用车。

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2020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**1.77万元，**完成预算**67.05**%。**公务接待费支出决算比2019年增加0.12万元，增长7.27%。主要原因是大竹县双溪乡中心小学撤销合并至大竹县观音镇中心小学，决算合并公开。

**国内公务接待支出**1.77万元，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75批次，435人次（不包括陪同人员），共计支出1.77万元，具体内容包括：上级领导工作检查0.8万元，友邻单位活动0.36万元，考试监考人员和本校工作人员0.61万元。

**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

2020年政府性基金预算拨款支出4.5万元。

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，大竹县观音镇中心小学机关运行经费支出0万元。

**（二）政府采购支出情况**

2020年，大竹县观音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，大竹县观音镇中心小学共有车辆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，《大竹县观音镇中心小学部门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）。

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。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。

10、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。

11、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。

12、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。

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。

第四部分 附件

附件1

大竹县观音镇中心小学部门2020年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

大竹县观音镇中心小学是隶属大竹县教育和科学技术局是财政全额补助的事业单位，正常运转严格执行财政收支管理。2020年度部门决算汇编范围的独立核算单位共 1 个，无下属单位。

（二）机构职能。

大竹县观音镇中心小学的基本职能和主要工作是实施义务教育，促进基础教育发展，进行小学教育及相关的社会活动。为了有效的推动了大竹县教学改革，多次指导和帮助教师开展学科课外活动，努力满足学校现代教育教学需求，促进学校教育教学质量和教育科研水平的提高为目的，积极推进教育信息化建设，开展了大量的具体工作，圆满完成了各项工作任务，取得了可喜的成绩。

（三）人员概况。

2020年末编制人数93人，年末实有在职教职工110人，退休职工84人，小学学生1644人，幼儿学生474人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020年本年收入合计2287.66万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2287.66万元，占100%；事业收入0万元，占0%。

（二）部门财政资金支出情况。

2020年本年支出合计2162.36万元，其中：基本支出1801.12万元，占83.29%；项目支出361.24万元，占16.71%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

大竹县观音镇中心小学严格按照绩效目标制定、目标完成，准确预算编制，合理控制支出，预算动态调整，执行预算进度，完成预算情况和管控违规，为了遵循预算统一性、完整性、年度性、可靠性、公开性和分类性原则，保证预算编制的科学、合理、规范、准确、完整、效益。

（二）结果应用情况。

1、管理制度健全性，2020年我校制定了财务管理制度，管理制度依照相关国家的法律、法规而制定的，具有合法性、合规性、完整性；相关管理制度以文件形式下发并得到认真执行。

2、专账核算，项目支出分项目单独进行核算。

3、预决算信息公开性和完善性，按照规定的内容、时间公开预决算信息，做到基础数据信息和会计资料真实、完整、准确。

4、政府采购完成情况，2020年政府采购0万元。

2020年我校在县委、县政府的正确领导下，在县教科局、县财政局的直接领导下，全校职工上下齐心，圆满完成了年初绩效工作目标。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

（1）总体履职情况良好。

（2）教育资金得到合理有效使用。

（二）存在问题。

（1）是在建立健全制度方面仍需进一步完善，我校虽然制定了相关的财务制度与一系列的资金管理制度和项目实施的具体管理制度，但与绩效评价工作开展的要求还有一定的差距，需进一步完善。

（2）对绩效评价还不十分熟悉，思想意识上也没有予以足够重视。没有专门的绩效评价工作部门与人员，工作开展起来有难度。

（三）改进建议。

（1）是根据绩效评价工作相关要求，进一步完善各项资金管理制度。加强财政资金管理，切实提高资金使用效率。

（2）是加强对绩效评价相关方面的学习，吃透领会相关文件精神，并与实际工作相结合，使来年的绩效评价工作更上一个新的台阶。

附件2

大竹县观音镇中心小学项目2020年绩效评价报告

无

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