2020年度

广元市利州区杨家岩小学

部门决算

目 录

第一部分 部门概况……………………………………………………3

一、基本职能及主要工作………………………………………………3

二、机构设置…………………………………………………………4

第二部分 2020年度部门决算情况说明………………………………5

一、收入支出决算总体情况说明………………………………………5

二、收入决算情况说明…………………………………………………5

三、支出决算情况说明………………………………………………6

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明…………………………7

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明……………………7

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明……………10

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明……………………11

八、政府性基金预算支出决算情况说明………………………………12

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明…………………………12

十、预算绩效情况说明………………………………………………12

十一、其他重要事项的情况说明……………………………………13

第三部分 名词解释……………………………………………………15

第四部分 附件……………………………………………………19

附件1 2020年部门整体支出绩效评价报告…………………………19

第五部分 附表…………………………………………………………23

# 第一部分 部门概况

# 

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

1.宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。

2.严格执行上级部门关于教育经费、教育拨款、教育基建投资办法和方案；贯彻执行上级部门有关学生资助工作方针和政策，落实学校贫困家庭学生资助工作。

3.推进义务教育均衡发展和促进教育公平，全面实施素质教育；做好控辍保学工作。

4.依法治校、切实做好学校体育、卫生与艺术教育工作。

5.严格执行各级各类教师资格证书制度；统筹规划学校教师和管理人员队伍建设；做好学校继续教育和课程改革新教材工作；加强学校教育人才队伍建设。

6.贯彻执行国家语言文字工作的方针、政策，组织推广普通话、推行规范汉字。

（二）2020年重点工作完成情况

一年来，我校始终以教育教学为宗旨，以教学质量为学校生命线，全体教职工勤勤恳恳，努力踏实工作，呵护关爱每一个学生，让民小教育再上新台阶。

1.开展学生德育活动。通过多种有效途径加强学生爱国主义教育和公民道德教育，强化法制、安全、心理健康教育，收到较好效果。

2.开展教学和教研活动。加强教学常规管理，贯彻落实减负措施。培养学生综合素质，重视学生艺术素质培养。有效开展听课、说课与评课活动，加强集体备课，增强校本教研实效。

3.开展教师培训活动。规范教师培训制度，组织教职工开展师德培训，加强继续教育工作，努力提升教师整体素质。

4.规范财务管理，严格执行有关收费规定，及时公示收费项目和标准。改进食堂管理，加强对食品采购、验收、储存、制作与加工等诸多环节的管理工作，确保饮食卫生安全。改善办学条件，不断提高教师待遇。

5.积极开展家访活动，了解学生情况，反馈学生在校情况，取得家长在支持和协助，有效做好控辍保学工作。

6.以养成教育为突破，狠抓学生思想道德建设。

7、结合学生实际，进一步完善校园文化建设。

8、学校充分利用远程教育资源为教育教学服务，进一步完善现代教育手段。

9、狠抓师德教育，加强教师队伍建设。

## 二、机构设置

（一）机构情况及增减变动原因

学校共设教务处、德育处、总务处、技装室、安办、办公室六个部门，无变动原因。

（二）人员情况及增减变动原因

学校现有在职教职工28人，1-6年级学生85人，学前幼儿23人，保安2人，合计,138人。与去年比较，明显减少。

# 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年度利州区杨家岩小学收入总计588.03万元，与2019年相比（567.49万元），收入总计增加20.54万元，增加3.62%。收入主要变动原因是增加校舍维修项目。

2020年度支出合计573.81万元，与2019年相比（624.43万元），支出减少50.62万元，减少8.11%。支出主要变动原因是基建项目减少，人员减少，工资支出减少，财政人员经费拨款收入减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2020年本年收入合计588.03万元，其中：一般公共预算财政拨款收入587.94万元，占比99.98%；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0.09万元，占比0.02%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计573.82万元，其中：基本支出556.46万元，占96.97%；项目支出17.36万元，占3.03%；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%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入总计587.94万元。与2019年相比（560.79万元），财政拨款收入总计增加27.15万元，增加4.84%。主要变动是因项目增加、人员不变，工资支出持平、财政人员经费拨款收入增加。

2020年财政拨款支出总计573.73万元。与2019年相比（617.73万元），财政拨款支出总计减少44万元，减少7.12%。主要变动原因是项目竣工、人员减少，工资支出减少、财政人员经费拨款收入减少。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

**（除国有资本经营预算外，数据来源于财决Z01-1表，口径为“总计”数+国有资本经营预算）**

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573.73万元，占本年支出合计（573.82万元）的99.98%。与2019年相比（617.73万元），一般公共预算财政拨款支出减少44万元，减少7.12%。主要变动原因是项目完工、人员工资支出减少。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（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573.73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）492.88万元，占85.91%；科学技术（类）支出0.00万元，占0.00%；社会保障和就业（类）支出61.34万元，占10.69%；卫生健康（类）支出19.51万元，占3.40%；农林水（类）支出0.00万元，占0.00%；住房保障(类)支出0万元，占0.00%；其它支出（类）支出0.00万元，占0.00%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（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**573.72万元，**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12.95万元，完成预算100.00%。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）: 支出决算数为476.92万元，完成预算100.00%。

3. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）: 支出决算数为0万元，完成预算100.00%，。

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61.34万元，完成预算100%。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）:支出决算为3.52万元，完成预算100%。

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19.51万元，完成预算100%。

（数据来源财决08表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

（图7：一般公共预算财政拨款支出完成比例情况图）

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573.72万元，其中：

人员经费511.41万元，主要包括：基本工资158.47万元、津贴补贴3.23万元、奖金0万元、伙食补助费0.00万元、绩效工资125.94万元、机关事业单位基本养老保险缴费36.48万元、职业年金缴费3.97万元、职工基本医疗保险缴费21.68万元、其他社会保障缴费10.29万元、住房公积金28.14万元、其他工资福利支出7.10万元、离休费0万元、退休费51.45万元、抚恤金3.52万元、生活补助56.41万元、助学金0.37万元、奖励金0万元等。  
　　公用经费58.4万元，主要包括：办公费3.98万元、印刷费1.68万元、咨询费0万元、手续费0.22万元、水费1.2万元、电费1.4万元、邮电费0.6万元、物业管理费0.67万元、差旅费4.81万元、因公出国（境）费用0.00万元、维修（护）费8.76万元、租赁费0万元、会议费0万元、培训费1.44万元、公务接待费0万元、专用材料费0万元、劳务费24.93万元、委托业务费0.00万元、工会经费2.34万元、福利费6.36万元等。

**（数据来源财决07表，根据本部门实际支出情况罗列全部经济分类科目。）**

1. “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0.00万元，完成

预算0.00%，决算数与预算数持平的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。

**（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0.00万元，占0.00%；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0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

（图8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出**0.00万元，**完成预算0.00%。**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**

2016年公务用车改革后，我局未保留公务用车。2020年度无公务用车购置及运行维护费开支。

**3.公务接待费支出**0.00万元，**完成预算0.00%。**公务接待费支出决算与2019相比均无公务接待费支出。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。

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0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0.00万元，其中：外事接待支出0.00万元，外事接待0批次，0人，共计支出0.00万元。

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0万元。

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0.00万元。

1. 预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对各项目开展了预算事前绩效评估，对迁建项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取迁建项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对该项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看学校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。

部门开展绩效评价结果。

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，本部门自行组织对本校建档立卡贫困学生特别资助项目开展了绩效评价。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年本单位机关运行经费支出0万元，与2019年度持平。

（数据来源财决CS05表）

（二）政府采购支出情况

2020年，本单位采购支出总额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。

（数据来源财决CS06表）

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆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）。

（数据来源财决CS05表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

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

广元市利州区杨家岩小学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

广元市利州区杨家岩小学下属部门6个。

（二）机构职能

1．贯彻执行党和国家关于教育改革和发展的各项方针、政策，拟订全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；指导协调学校各部门的教育、教学体制改革。

2．负责学校教育经费的统筹管理，参与拟订筹措学校经费、学校拨款、学校基建投资办法和方案；监督学校经费的筹措和使用；宣传贯彻执行国家和省市有关学生资助工作方针和政策，统筹管理学校贫困家庭学生资助工作。

3．负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，负责义务教育的宏观指导与协调；指导学校全面实施素质教育；督促检查学校各类学校的办学标准、教学基本要求、教学基本条件的落实情况。

4.促进基础教育发展，教育学生成长为德学兼备、思想端正的学生，让学生获得基本的基础知识，尽可能培养其自学能力。

（三）人员概况

广元市利州区杨家岩小学共有编制20名，其中全额财政补助事业编制28人。截至2020年末，实有在职人员28人，学校实有学生108人（小学85人）。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2020年财政拨款支出总计573.73万元。与2019年相比（617.73万元），财政拨款支出总计减少95.178万元，减少17.11%。

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

1.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。

2.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。

（二）专项预算管理。

1.专项预算编制情况

各项专项预算的编制严格按照程序，根据区财政下达的年度各类专项资金年度预算指标，分解下达各支出股室或下属学校，进一步完善专项预算方案。方案完善后，财务股统一汇总再次上报区财政。财政最终批复后，财务股将各类专项预算指标分解下达各支出股室和下属学校。

2.专项预算执行

对于上级或区本级下达的各类专项预算支出，严格按照预算批复的开支范围和标准执行，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向，按不同专项资金的要求执行，不准任意改变；

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97.3分。

（二）存在问题

预算追加经费数额大，下达时间比较晚，个别大型的项目资金执行时间比较长，造成预算执行率偏差。

（三）改进建议

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，切实提高部门预算收支管理水平。

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