2019年度

四川省宣汉县三墩初级中学 部门决算公开编制说明

目录

公开时间：2020年11月10日

第一部分 部门概况 4

一、基本职能及主要工作 4

二、机构设置 4

第二部分 2019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 5

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 8

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 8

八、政府性基金预算支出决算情况说明 10

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10

十一、其他重要事项的情况说明 14

第三部分 名词解释 16

第四部分 附件 19

附件1 19

附件2 21

第五部分 附表 22

一、收入支出决算总表 22

二、收入决算表 22

三、支出决算表 22

四、财政拨款收入支出决算总表 22

五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 22

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 22

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 22

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 22

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 22

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 22

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22

十三、国有资本经营预算支出决算表 22

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

四川省宣汉县三墩初级中学成立于1985年8月，是一所农村普通初级中学，主要职能是从事义务教育初中阶段的教育教学。学校占地面积4968平方米，有学生614人，12个教学班，教职工46人，其中在编教职工33人，特岗教师13人。

（二）2019年重点工作完成情况。

一年来，在上级的指引下，在党、政、工、团的同心协力下，在全体教职工的不懈努力下，学校工作顺利、平稳、扎实推进，取得了有目共睹的成绩：获得了省级爱国卫生先进单位、学校教育工作目标考核三等奖、连续四年获星级平安学校称号、全县宣传工作先进集体、市县爱国卫生先进集体、科技创新大赛组织奖等荣誉。

我校将再接再厉、团结进取、奋力拼搏，再创辉煌！努力为全县的教育事业作出更大的贡献！

## 二、机构设置

宣汉县三墩初级中学属财政全额拨款事业单位，单设初级中学。学校下设办公室、教务处、后勤处、安办、工会等职能部门，现有学生614人，教职工46人，退休教师1人。

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

2019年度收、支总计763.64万元。与2018年相比，收、支总计各增加97.76万元，增加14.68%。主要变动原因是学校维修项目和人员增加。

收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2019年本年收入合计763.64万元，其中：一般公共预算财政拨款收入763.64万元，占100%；无政府性基金预算财政拨款收入、国有资本经营预算财政拨款收入、事业收 入、经营收入、附属单位上缴收入。

三、支出决算情况说明

2019年本年支出合计763.64万元，其中：基本支出650.37万元，占85.17%；项目支出113.27万元，占14.83%；无上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。

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763.64万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加97.76万元，增加14.68%。主要变动原因是学校维修项目和人员增加。

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763.64万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加97.76万元，增加14.68%。主要变动原因是学校维修项目和人员增加。

**（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763.64万元，主要用于以下方面:**教育支出**522.56万元，占68.4%；**社会保障和就业**支出62.68万元，占8.1%；医疗卫生支出22.88万元，占3.0%；住房保障支出42.24万元，占5.5%。

**（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763.64万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.教育205（类）02（款）03（项）:** 支出决算为635.84万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

**2.社会保障和就业（类）05（款）02（项）:** 支出决算为62.68万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

**3.卫生健康210（类）11（款）02（项）:**支出决算为22.88万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4、住房保障支出221**（类）02（款）01（项）住房公积金支出42.24万元。**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650.37万元，其中：

人员经费560.68万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费89.69万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出等。

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**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为2.52万元，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；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元；公务接待费支出决算2.52万元，占100%。

**1.因公出国（境）经费支出**0万元。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元。

**3.公务接待费支出**2.52万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2018年减少0.11万元，下降4.2%。主要原因是学校厉行节约开支。

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25批次，780人次（不包括陪同人员），共计支出2.52万元，具体内容包括接待市县各级对教育教学、安全、均衡发展、标准化建设检查，共开支金额2.52万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年无政府性基金预算拨款支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年无国有资本经营预算拨款支出。

十、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，本单位在年初预算编制阶段，组织对一般公共预算项目支出开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

* 本部门对2019年整体支出开展绩效自评，存在的问题：一是学校内控制度不够健全。二是部门绩效考核创新思维有待加强。下一步改进措施：一是建立健全学校内控制度，加强管理。二是各部门进一步细化绩效考核细则，积极创新，绩效考核更加科学、合理。本部门对项目支出开展了绩效评价，存在的问题：一是项目管理执行力度不够；二是没有充分发挥项目的经济效益和社会效益。下一步改进措施：一是加大业绩项目管理力度.二是要充分发挥项目管理的经济效益和社会效益。

**（二）项目绩效目标完成情况。**

1.项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数113.28万元，执行数为113.28万元，完成预算的100%。

|  |
| --- |
| 项目支出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: | 113.28 | 执行数: | 113.28 |
| 其中-财政拨款: | 113.28 | 其中-财政拨款: | 113.28 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 100% | 100% |
| 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 |  |  |  |  |

* **（三）部门开展绩效评价结果。**

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，《宣汉县三墩初级中学2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

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年无机关运行经费支出。

**（数据来源财决CS05表）**

**（二）政府采购支出情况**

2019年，无政府采购支出。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，无公用车辆，无单价50万元以上通用设备，无单价100万元以上专用设备。

* **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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.卫生健康（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2019年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30.“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。

31.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。

32.……。

**（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

宣汉县三墩初级中学2019年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构组成

宣汉县三墩初级中学是一所公办的全日制初中,主管部门为宣汉县教育和科学技术局。

（二）机构职能

宣汉县三墩初级中学的基本职能和主要工作是：1.全面贯彻党的教育方针，认真执行国家的有关政策、法规，坚持社会主义办学方向，遵循教育、教学规律，面向全体学生，全面提高学校的教育教学质量。2.以素质教育为主线，以培养“有理想、有道德、有文化、有纪律”的社会主义事业的建设者和接班人为目标，坚持“德育为首位，教学为中心”的办学方向，以培养学生的学习能力、创新能力、综合运用知识解决实际问题的能力和积极参与社会生活的意识，达到既教书又育人的目的。3.制定学校的年度教学计划和中长期发展规划，确定教学方向和教育目标，依据《义务教育法》、《中华人民共和国未成年人保护法》做好“保学控辍”工作，依法保护学生和家长的利益，更好地为学生服务，为家长服务，为社会服务。

（三）人员概况

宣汉县三墩初级中学2019年在编教职工46人（含特岗教师），退休教师1人，在校学生614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763.64万元，全部为一般公共预算财政拨款收入。

（二）部门财政资金支出情况。

2019年一般公共预算财政拨款支出763.64万元，主要用于以下方面:教育支出635.84万元，社会保障和就业支出62.68万元，卫生健康支出22.88万元，住房保障支出42.24万元。

三、部门整体预算绩效管理情况。

（一）部门预算管理。

2019年度宣汉县三墩初级中学履职效益情况良好，认真遵守各项财务规章制度，严格执行各项支出审批程序，确保专款专用，无截留、挤占或挪用。“三公”经费按照预算额度进行控制、努力节约经费。项目按计划组织实施，确保专项资金合理使用，切实提高资金效益。部门整体支出绩效情况如下：

1、在原相对健全的财务管理制度基础上，适时地、针对性地进行了相关制度的增补，制度的建立更为完善。

2、贯彻落实中央八项规定和省、市相关文件精神。进一步加强“三公”经费管理，严格执行党政机关公务接待管理规定，尽力压缩“三公”经费等行政支出。

3、教师办公条件改善，给教育教学工作带来了很大的帮助，同时也提高了教师的工作积极性。

（二）专项预算管理。

一是加强领导责任意识，落实管理责任；二是加强资金管理制度建设，确保机构健全、分工明确；三是加强资金支出管理，严格支出标准和范围，确保专款专用，无截留、挤占或挪用。

（三）结果应用情况。

将绩效评价结果作为以后年度安排预算的依据，优化资源配置。

四、评价结论及建议

（一）评价结论：优良。

（二）存在问题。

由于我校地处边远山区，离县城较远，加之学生人数不多，公用经费偏少，学校运转较困难。

（三）改进建议。

厉行节约，开源节流，严格控制支出，合理地运用有限资金，促进学校不断向前发展。

附件2

2019年宣汉县三墩初级中学

项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

项目评价实施方案情况（包括选点、评价指标、评价方法、基础数据表等情况）

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体结论（包括项目评价得分表）

（二）绩效分析

1、项目决策

必要性和可行性分析（包括政策依据和政策完善，政策和需求的吻合程度分析），绩效目标设置情况（包括绩效目标设置的明确性和合理性）

2、项目管理

资金分配情况（资金分配管理的科学合理性）资，金使用情况（项目、资金管理的科学规范性）

3、项目绩效

项目目标完成情况（数量、质量、时效、成本），项目效益情况（经济效益、项目社会效益、生态效益、可持续效益、公平性、资金使用效率、受益群体满意度等）。

三、存在主要问题

四、相关措施建议

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（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