2019年度

四川省宣汉县中国华融学校决算

目录

公开时间：2020年11月12日

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

二、机构设置

第二部分度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

附件1

附件2

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

(注：请部门根据实际注明页码)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。（职能参照省政府批准的三定方案）

学校的主要职能是实施小学义务教育、促进基础教育发展、小学学历教育。

（二）2019年重点工作完成情况。

2019年，我校全面贯彻党的教育方针 ，各项工作扎实开展，取得了社会公认的辉煌成就，学校面貌焕然一新。对学校的围栏、道路硬化，美化了校园。

## 二、机构设置

宣汉县中国华融学校下属二级单位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。

宣汉县中国华融学校是独立核算机构，编制23人，实有在编教师23 人，退休教师6人，学生365人。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计429.45万元。与2018年相比，收、支总计各减少464.66万元，下降51.97%。主要变动原因是：一是维修方面的项目资金减少，二是学生流失到其他学校及教师数减少，造成我校日常公用经费和人员经费减少。

图1：收、支决算总计变动情况图

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计429.45万元，其中：一般公共预算财政拨款收入429.45万元，占100%；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

2019年本年支出合计429.45万元，其中：基本支出386.80万元，占90%；项目支出42.65万元，占10%；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429.45万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各减少464.66万元，下降51.97%。主要变动原因是：一是维修方面的项目资金减少，二是学生流失到其他学校及教师数减少，造成我校日常公用经费和人员经费减少。

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429.45万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款减少464.66万元，下降51.97%。主要变动原因是：一是维修方面的项目资金减少，二是学生流失到其他学校及教师数减少，造成我校日常公用经费和人员经费减少。

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429.45万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出0万元，占0%；**教育支出（类）**353.07万元，占82%；**科学技术（类）**支出0万元，占0%；**文化旅游体育与传媒（类）支出0万元，占0%**；**社会保障和就业（类）**支出39.36万元，占9%；**卫生健康支出**13.24万元，占3%；**住房保障支出**23.78万元，占6% 。**（罗列全部功能分类科目，至类级。）**

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429.45万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:** 支出决算为0万元，完成预算0%。

**2.教育205（类）02（款）01及02（项）: 学前教育2050201、小学教育2050202，支出决算为353.07万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**3.科学技术（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**4.文化旅游体育与传媒（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**5.社会保障和就业208（类）05（款）05（项）: 机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）支出决算为39.36万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**6.卫生健康210（类）11（款）02（项）:事业单位医疗（2101102）支出决算为13.24万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**7.住房保障支出221（类）02（款）01（项）：住房公积金2210201支出决算为23.78万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**（注：数据来源于财决Z01-1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。）**

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429.45万元，其中：

人员经费362.72万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　日常公用经费61.39万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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、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**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0.73万元，完成预算100%。

**（注：上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）**

**（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0.73万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“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**0万元，**完成预算0%。**

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算0%。**

**3.公务接待费支出**0.73万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2018年增加/减少0.1万元，下降1.35%。主要原因是严格执行相关制度。

**国内公务接待支出**0.73万元，主要用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38批次，162人次（不包括陪同人员），共计支出0.73万元，具体内容包括：教学质量抽考检测、教研活动、审计等。

**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。

1. 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，\*\*\*机关运行经费支出\*\*万元，比2018年增加/减少\*\*万元，增长/下降\*\*%（或与2018年决算数持平）。主要原因是……

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（二）政府采购支出情况**

2019年，我校政府采购支出总额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。主要用于…（具体工作）。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，我校共有车辆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……其他用车主要是用于……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）。**（注：数据来源财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

**（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，组织对一般公共预算财政拨款的人员经费、日常公用经费、项目支出等开展了预算事前绩效评估，对3个项目（非寄宿生生活补助、在园幼儿保教费及建档立卡贫困家庭幼儿保教费减免、营养改善补助资金）编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

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，预算编制、执行、管理严格按照程序进行支出符合部门预算批复的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

1. 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“非寄宿生生活补助”、“在园幼儿保教费及建档立卡贫困家庭幼儿保教费减免”、“营养改善资金”等3个项目绩效目标实际完成情况。
2. 非寄宿生生活补助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数1.45万元，执行数为1.45万元，完成预算的100%。在发放过程中，学校严格按照上级文件精神，及时足额发放。
3. 在园幼儿保教费及建档立卡贫困家庭幼儿保教费减免项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数2.12万元，执行数为2.12万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了贫困幼儿就学，减轻了贫困家庭幼儿生活压力。。

营养改善资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数29.34万元，执行数为29.34万元，完成预算的100%。通过项目实施，增强了学生身体素质，促进了学生的健康成长。发现的主要问题：有部分学生不愿吃营养餐。下一步改进措施：提供饭菜质量，使学生愿吃、爱吃。

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表**(2019 年度) |
| 项目名称 | “非寄宿生生活补助”、“在园幼儿保教费及建档立卡贫困家庭幼儿保教费减免”、“营养改善资金” |
| 预算单位 | 宣汉县中国华融学校 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 42.65 | 执行数: | 42.65 |
| 其中-财政拨款: | 42.65 | 其中-财政拨款: | 42.65 |
| 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 |
|  通过资金的投入、营养改善计划的实施，能增强学生身体素质，促进学生的健康成长，为非寄宿贫困学生家庭缓解经济压力；解决贫困幼儿家庭生活压力，提高幼儿入学率。 |  严格按照预算管理使用资金，做到专款专用，切实解决了学生吃饭问题，增强了学生身体素质，促进了学生的健康成长，为非寄宿贫困学生家庭缓解了经济压力；解决了贫困幼儿家庭生活压力，提高幼儿入学率。 |
| 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 | 科学决策 | 政策依据 | 10分 按照文件分配资金，保障学校正常运转 | 10分 让中小学生及幼儿享受了国家优惠政策 |
| 项目完成指标 | 绩效目标 | 明确性、合理性 | 10分合理、合规 | 10分按照程序进行，完成绩效目标 |
| 项目完成指标 | 资金管理 | 资金分配、使用 | 7分按预算性质分配，投入使用 | 7分合理分配，合规使用 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 执行规范 | 3分按照文件精神执行 | 3分执行规范 |
| 项目完成指标 | 项目完成 | 完成数量、质量 | 20分预算3个项目，投入27.76万元 | 20分3个项目按时完成，质量合格 |
| 效益指标 | 项目效益 | 社会效益 | 20分通过公示，预期取得良好社会效益 | 20分宣传了学校，展示了学校项目管理 |
| 效益指标 |  | 使用效益 | 20分预期资助资金及时发放到位 | 20分幼儿及中小学生享受了国家优惠政策 |
| 满意度指标 |  | 服务对象满意度 | 10分一定要取得社会和家长认可 | 10分获得社会与家长一致好评 |

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，《宣汉县中国华融学校2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

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。

9.一般公共服务（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.医疗卫生与计划生育（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

宣汉县中国华融学校2019年整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

宣汉县中国华融学校是独立核算机构，编制23人，实有在编教师23 人，退休教师6人，学生365人。

（二）机构职能。

学校的主要职能是实施小学义务教育、促进基础教育发展、小学学历教育。

（三）人员概况。

本年度初，我校有在编在职教师24人，退休教师5人。一年来，教师退休1人。年末实有在编在职教师23人，退休6人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019年我单位一般公共财政预算拨款收入429.45万元。其中：教育支出353.07万元，占总支出的82%、社会保障支出39.36万元，占支出的9%，卫生健康支出13.24万元，占总支出的3%，住房保障支出23.78万元，占总支出的6%。

（二）部门财政资金支出情况。

2019年本年支出总计429.45万元，基本支出386.8万元，占90%，其中：人员经费325.41万元，公用经费61.39万元；项目支出42.65万元，占10%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

绩效目标填报及时，为项目的实施提供了科学的决策依据，发挥了社会效益和经济效益，预算执行情况良好，基本按序按时进度合理安排使用资金，6月末，我校预算执行达到了时间过半，预算执行过半；12月末我校预算执行达到全年预算数的100% ；全年预算执行进度合理，充分发挥了财政资金的社会效益。本年收支无结余，全年预算完成无违规记录。

（二）结果应用情况。

如我校2019年度非寄宿生生活补助，小学250元/生标准预算分配1.45万元。

我校2019年学前教育幼儿学生免保教费按照幼儿人均300元的标准预算分配1.98万元。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

部门整体支出绩效情况：自评优良。我校重点岗位安全风险防范措施得当。预算执行情况良好，资金使用规范，最大限度地发挥了财政资金的经济效益和社会效益。

（二）存在问题。

评价指标体系有待分类细化，针对学校的评价指标具体化。我校制度还有待完善，特别是内控制度。项目资金管理人员有待进一步培训学习。

（三）改进建议。

希望加大学校财务人员专业知识的培训学习。

附件2

XXX项目2019年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

2．项目立项、资金申报的依据。

3．资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

4．资金分配的原则及考虑因素。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。

2．项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

3．分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

**（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。**

1．资金计划。在说明该项目全省资金计划的基础上，分项目大类或市（州）分别说明各类资金计划情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹、其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。

2．资金到位。汇总统计截止评价时点该项目全省资金到位情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计各类资金到位情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹及其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。将资金到位情况与资金计划进行比对，并重点围绕资金到位率、到位及时性等进行评价，对未到位或到位不及时的情况作出分析说明。

3．资金使用。汇总统计截止评价时点该项目全省资金支出情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计资金支出情况，并对资金使用的安全性、规范性及有效性进行重点分析，包括资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等是否合规合法、是否与预算相符，并对自评中发现的相关问题进行分析说明。

**（三）项目财务管理情况。**

总体评价各项目实施单位财务管理制度是否健全，是否严格执行财务管理制度，账务处理是否及时，会计核算是否规范等。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

**（二）项目管理情况。**结合项目特点，总体评价各项目实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

**（三）项目监管情况。**说明项目主管部门为加强项目管理所采取的监管手段、监管程序、监管工作开展情况及实现的效果等。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

包括项目完成数量、质量、时效、成本等情况，对照项目计划完成目标，对截止评价时点的任务量完成、质量标准、进度计划、成本控制目标的实现程度进行评价，并进行分析说明。

**（二）项目效益情况。**

从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价。

**（二）存在的问题。**

结合自评情况，分析存在的问题及原因。

**（三）相关建议。**

针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。

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

## 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