2019年度

四川省达州市

宣汉县毛坝职业技术学校部门决算

说明目录

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）

完成初中义务教育、职业高中教育教学任务。

（二）2019年重点工作完成情况。

1、顺利完成本年度的教育教学工作；2019级中考、高考均取得好成绩。

2、购买必需的教育教学办公用品，如打印纸、粉笔、劳动工具、安保设施等。

3、加大培训资金支出，增加老师外出学习、培训的机遇，选派部分教师赴成都、达州、宣汉等地参加培训。

4、积极投身脱贫攻坚工作，组织全体教职工深入帮扶村、联系户走访帮扶。

5、坚决落实学生营养改善计划，保证了学生健康发展,及时发放春、秋两季的贫困寄宿生生活补助资金和中职助学金，确保民生资金一分不差落实到位。

6、积极开展均衡发展国家省市县评估验收工作，完善档案资料，改建功能室，添置功能室设备设施，打造校园文化，确保均衡发展迎检工作万无一失。

7、举办了冬季运动会和元旦文艺晚会。

总之，全面完成2019年度的的各项工作。

## 二、机构设置

宣汉县毛坝职业技术学校是独立核算单位，是一级预算事业单位，无下属二级单位。

# 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2108.52万元。与2018年相比，收、支总计各减少342.29万元，下降16.2%。主要变动原因是学校搬迁，教育资源整合。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计2108.52万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2108.52万元，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）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计2108.52万元，其中：基本支出1952.66万元，占92.6%；项目支出155.86万元，占7.4%；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）（饼状图）

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2108.52万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各减少342.29万元，下降16.2%。主要变动原因是学校搬迁，教育资源整合。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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2108.52万元，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342.29万元，下降16.2%。主要变动原因是学校搬迁，教育资源整合。

（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**

2019年一般公共预算财政拨款支出2108.52万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出0万元，占0%；1686.54万元，占79.9%；**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74.67万元，占3.5%；**卫生健康支出**74.67万元，占3.5%；住房保障支出137.84万元，占13.1%；**（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）（饼状图）

**（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2108.52**，**完成预算100%。其中：**

1. **一般公共服务（类0（款）0（项）:**

**无**

**2.教育（类）205（款）02（项）: 支出决算为1686.54万元，完成预算100%.**

**3.科学技术（类）0（款）0（项）:**

**无**

1. **文化旅游体育与传媒（类）0（款）0（项）:**

**无**

**5.社会保障和就业（类）208（款）（项）: 支出决算为209.48万元，完成预算100%。**

**6.卫生健康（类）201（款）11（项）:支出决算为74.67万元，完成预算100%。**

**7.住房保障（类）221（款）11（项）:支出决算为137.84万元，完成预算100%。**

……

**（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1952.66万元，其中：

人员经费1865.11万元，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87.55万元，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5.2万元，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5.2万元，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%。**

其中：**公务用车购置支出**0万元。

**公务用车运行维护费支出**0万元。

**公务接待费支出**5.2万元，**完成预算100%。**。公务接待费支出决算比2018年减少3.79万元，下降72%。减少的主要原因是：学校严格按照上级关于“三公”经费支出的有关规定执行，在公务接待活动中，严格接待标准，严格按照陪餐人数规定进行陪餐。其中**国内公务接待支出**5.2万元，主要用于上级来校执行公务、指导工作、检查工作开支的用餐费等。国内公务接待62批次，632人，共计支出5.2万元，具体内容包括：接待主管部门工作业务指导、接待主管部门工作检查、接待其他部门工作检查、组织各项考务工作接待用餐。

**4.国内公务接待支出**0万元.

**5.外事接待支出**0万元.

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年本单位无政府性基金预算资金。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年本单位无国有资本经营预算资金。

十、其他重要事项的情况说明

1. **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5个项目（贫困寄宿生生活补助、营养改善补助资金、中职助学金、中职建档立卡贫困家庭学生生活补助、校舍维修）编制了绩效目标，预算执行过程中，选取5个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对5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。本部门还自行组织了5个项目绩效评价，从评价情况来看，项目资金做到了专款专用，涉及资金155.86万元，严格按照文件精神落实进行，合理使用了项目资金。

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“贫困寄宿生生活补助”、“营养改善补助资金”、“中职助学金”、“中职建档立卡贫困家庭学生生活补助”、“校舍维修”等5个项目绩效目标实际完成情况。
2. 贫困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40.28万元，执行数为40.28万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了山区贫困寄宿学生吃饭难的问题，为贫困寄宿学生家庭缓解了经济压力。在发放过程中，实行打卡直发，直发到其监护人银行帐号中，保障了资金的安全、及时、足额发放。
3. 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74.85万元，执行数为74.85万元，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，学生身高体重明显改善。更是减轻了学生的家长经济负担。发现的主要问题：学生对营养餐饭菜有厌食现象，下一步改进措施：提供饭菜质量，改善菜肴品种，使学生愿吃、乐吃。
4. 中职助学金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数28.69万元，执行数为28.69万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了中职学生生活，为中职学生家庭缓解了经济压力。在发放过程中，实行打卡直发，直发到学生本人银行帐号中，保障了资金的安全、及时、足额发放。

4.校舍维修项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数12.04万元，执行数为12.04万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了维修工程的实施，10月该项目已完全竣工，交付单位使用，及大地改善了学校教育办学条件。项目建设严格按照程序上报审批，接受财政监管。发现的主要问题：无。下一步改进措施：无

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2019 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | “贫困寄宿生生活补助”、“营养改善补助资金”、“中职助学金”、“校舍维修” | | |
| 预算单位 | | | 宣汉县毛坝职业技术学校 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 155.86 | 155.86 |  |
| 其中-财政拨款: | | 155.86 | 其中-财政拨款: | 155.86 |
| 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，能有效解决山区贫困寄宿学生吃饭难的问题，增强学生身体素质，促进学生的健康成长，为贫困寄宿学生家庭缓解经济压力；完成校舍维修工程建设，改善学前教育办学条件。 | | | 严格按照预算管理使用资金，做到专款专用，切实解决了山区贫困寄宿学生吃饭难的问题，改善了学生生活条件，增强了学生身体素质，促进了学生的健康成长，为贫困寄宿学生家庭缓解了经济压力；完成校舍维修工程建设，改善学前教育办学条件。安全完成率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 | 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  让义务教育学生和中职学生享受了国家优惠政策，改善了教育教学办学条件 |
| 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5个项目，投入340.16万元 | 20分  5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，校舍按时投入使用 | 20分  义务教育学生和中职学生享受了国家优惠政策，改善了教育教学办学条件 |
| 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 |

1. **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，《宣汉县毛坝职业技术学校部门2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对XXX项目、XXX项目开展了绩效评价，《XXX项目2019年绩效评价报告》见附件。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开）

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，宣汉县毛坝职业技术学校属基层教育单位，无机关运行经费支出，机关运行经费支出0万元。

**（数据来源财决CS05表）**

**（二）政府采购支出情况**

2019年，宣汉县毛坝职业技术学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。

**（数据来源财决CS06表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，宣汉县毛坝职业技术学校共有车辆0辆.

**（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。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《2018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

宣汉县毛坝职业技术学校

2019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。

宣汉县毛坝职业技术学校机构数1个，核定编制138人（其中专任教师134人）。

1. 机构职能。

我校属教育部门办的一所职业高级中学，本校的主要职能是实施初中义务教育、中等职业教育，促进基础教育发展，初中及中职学历教育。

1. 人员概况。

本年度初，我校有在编在职教师128人，特岗教师5人，工人5人，退休教师31人，遗属13人。一年来，教师退休及调出2人；年末实有在编在职教师127人，特岗5人，工人4人，退休32人，遗属13人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019年一般公共预算财政拨款收入2108.52万元。

1. 部门财政资金支出情况。

2019年一般公共预算财政拨款支出2108.52万元。

主要用于以下方面，按政府会计制度功能分类：**教育支出**1686.54万元，占79.9%，**社会保障和就业**支出74.67万元，占3.5%；医疗卫生支出74.67万元，占3.5%；住房保障支出137.84万元，占13.1%。

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。

绩效目标填报及时准确，为项目的实施提供了科学的决策依据，发挥了极积的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）专项预算管理。

我校2019年度贫困寄宿生生活补助，初中625元/生/期，预算分配40.28万元。

我校2019年营养改善资金按人均4元/顿的标准，预算分配74.85万元。

我校2019年中职助学金人均200元/月的标准，预算分配28.69万元。

我校2019年维修校舍资金，预算分配12.04万元。

我校专项资金制定了专门的管理办法，包括资金账户设置、拨款计划编制、资金发放的审核以及相关资料的归类存档等。

（三）结果应用情况。

部门整体支出能保障学校教育教学工作的有序开展，专项资金通过编制、审批、分配等环节让国家优惠政策落到实处，得到社会一致好评。学校财务管理规范，严格执行财经制度，进行事前申报，事中接受监督，事后进行绩效评价。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

部门整体支出绩效情况：自评结论：良好。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。

评价指标体系艰涩难懂，不够通俗。导致会计人员无法有效地完善工作和客观地自我评价。本单位内控制度还有待完善。

（三）改进建议。

专业人做专业事，学校会计人员都是半路出家，自学成才，望主管及财政部分加大培训力度，促进财会人员业务提高。

附件2

2019年XXX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

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

XX部门2019年部门整体支出绩效评价报告

（报告范围包括机关和下属单位）

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

（二）机构职能。

（三）人员概况。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

（二）部门财政资金支出情况。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

包括部门绩效目标制定、目标实现、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

（二）结果应用情况。

包括绩效自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

（二）存在问题。

（三）改进建议。

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