2019年度

四川省广汉市金鱼第一中学部门决算

目录

公开时间：2020年9月3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）

1.全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神与实践能力，使之成为社会主义事业的建设者和接班人。

2.我校是全日制乡镇初级中学，负责金鱼镇辖区内学生义务教育阶段教育教学工作。

（二）2019年重点工作完成情况。

2019年，我校紧紧围绕广汉市教育局2019年工作要点，认真学习贯彻了党的十八届三中全会精神，围绕广汉教育三满意目标，以“规范办学、特色发展” 为总体思路，规范开展了各项教育教学活动，进一步加强了教学常规管理，扎实开展素质教育，确保了义务教育均衡发展，有效促进了学校特色发展，提高了学校的办学声誉，得到家长及社会的一致好评。

1、进一步规范了教学教研管理，有效促进了教学质量的提高

（1）以“四查”为基本手段，抓教学常规管理，保证了正常的教学秩序

（2）以“四课”为基本形式，抓高效课堂研究，不断提升教师的课堂教学艺术

（3）以“三训”为基本方法，抓教师培训活动，切实提高教师素养。

①校本培训，提升实际操作技能。

②走出去，与专家面对面

③请进来，与名师交流

（4）以“任务驱动”为核心，抓骨干教师队伍建设，发挥骨干教师的带头引领作用

2、细化了安全和综合治理，确保了教育秩序正常

（1）加强了安全隐患的排查及处置工作，保障学校校舍和设备设施的安全性

（2）强化安全教育，增强师生的安全意识

（3）加强了综合治理，保障了学校正常的教育教学秩序

3、扎实推进德育工作，做特色德育

（1）进一步加强了班主任队伍建设，强化教师的德育意识

（2）以养成教育为抓手，切实加强学生行为习惯的养成教育。

（3）有效利用社会资源，开展留守儿童关爱活动

4、义务教育均衡发展工作迎国检获高度评价

5、规范开展了学生资助工作，充分发挥了学生资助金的使用效益

6、以迎接德阳市示范园复查为契机，进一步规范幼儿园各项工作

7、改革了学校食堂经营方式，办师生满意食堂

总之，按要求完成上级部门下达的各项任务，且学校的常规工作也基本完成。

## 二、机构设置

本校属于广汉市教育局领导下的二级预算单位，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。

纳入本校2019年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 广汉市金鱼第一中学
2. \*\*\*

……

# 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年度收入总计670.20万元，与2018年相比，收入下降0.35%。主要变动原因是2019当年教师人数的减少。

2019年度支出总计644.13万元，与2018年相比，支出下降0.41%。主要变动原因是2019当年公用经费中维修支出减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | | | | | | | | | |
| 收入总计 | 比上年增减% | 其中：本年收入 | | | | | | | | |
| 财政拨款收入 | 比上年增减% | | | 事业收入 | 比上年增减% | 其他 | | 比上年增减% |
|
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | 5 | 6 | 7 | | 8 |
| 670.20 | -0.35 | 629.21 | -4.98 | | | 0.00 | 0.00 | 15.26 | | 0.00 |
| 本年支出 | 比上年增减% |
|
|
|
| 9 | 10 |
| 644.13 | -0.41 |
| 按支出性质 | | | | | | | |
| 基本支出 | 比上年增减% | 项目支出 | 比上年增减% | | 其他 | | 比上年增减% |
|
| 11 | 12 | 13 | 14 | | 15 | | 16 |
| 644.13 | 2.03 | 0.00 | -100.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 按支出经济分类 | | | | | | | | | | |
| 工资福利支出 | 比上年增减% | 商品和服务支出 | 比上年增减% | 对个人和家庭的补助 | | 比上年增减% | 资本性支出 | 比上年增减% | 其他 | 比上年增减% |
|
| 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| 580.84 | 6.26 | 46.78 | 1,001.34 | 16.52 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计644.48万元，其中：一般公共预算财政拨款收入629.21万元，占97.63%；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15.26万元，占2.37%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入结构 | | | | | | | | |
| 本年收入 | 财政拨款收入 | | 事业收入 | | 经营收入 | | 其他 | |
| 金额 | 占本年收入% | 金额 | 占本年收入% | 金额 | 占本年收入% | 金额 | 占本年收入% |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 644.48 | 629.21 | 97.63 | 0.00 | 0.00 | 15.26 | 2.37 | 0.00 | 0.00 |

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计644.13万元，其中：基本支出644.13万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本年支出 | 按资金来源 | | | | |
| 财政拨款支出 | 占本年支出% | 其他 | 占本年支出% | |
|
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 644.13 | 644.13 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 按支出性质 | | | | | | |
| 基本支出 | 占本年支出% | 项目支出 | 占本年支出% | 经营支出 | 占本年支出% | |
|
| 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | |
| 644.13 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 按支出经济分类 | | | | | | | | | |
| 工资福利支出 | 占本年支出% | 商品和服务支出 | 占本年支出% | 对个人和家庭的补助 | 占本年支出% | 资本性支出 | 占本年支出% | 其他 | 占本年支出% |
|
| 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 |
| 580.84 | 90.17 | 46.78 | 7.26 | 16.52 | 2.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收入629.21万元，与2018年相比，财政拨款收入下降4.98%。主要变动原因是2019当年教师人数的减少。

2019年度支出总计644.13万元，与2018年相比，支出下降0.41%。主要变动原因是2019当年公用经费中维修支出减少。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入结构 | | | | | | | | | | | | | |
| 本年收入 | 财政拨款收入 | | 事业收入 | | | | | 经营收入 | | | | 其他 | |
| 金额 | 占本年收入% | 金额 | 占本年收入% | | | | 金额 | | | 占本年收入% | 金额 | 占本年收入% |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | 6 | | | 7 | 8 | 9 |
| 644.48 | 629.21 | 97.63 | 0.00 | 0.00 | | | | 15.26 | | | 2.37 | 0.00 | 0.00 |
| 本年支出 | 按资金来源 | | | | | | | | |
| 财政拨款支出 | 占本年支出% | 其他 | | | 占本年支出% | | | |
|
| 10 | 11 | 12 | 13 | | | 14 | | | |
| 644.13 | 644.13 | 100.00 | 0.00 | | | 0.00 | | | |
| 按支出性质 | | | | | | | | | | |
| 基本支出 | 占本年支出% | 项目支出 | 占本年支出% | | 经营支出 | | | | 占本年支出% | |
|
| 15 | 16 | 17 | 18 | | 19 | | | | 20 | |
| 644.13 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | | | 0.00 | |
| 按支出经济分类 | | | | | | | | | | | | | |
| 工资福利支出 | 占本年支出% | 商品和服务支出 | 占本年支出% | 对个人和家庭的补助 | | | 占本年支出% | | | 资本性支出 | 占本年支出% | 其他 | 占本年支出% |
|
| 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | | | 26 | | | 27 | 28 | 29 | 30 |
| 580.84 | 90.17 | 46.78 | 7.26 | 16.52 | | | 2.56 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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年度一般公共预算财政拨款支出总计644.13万元，与2018年相比，支出下降0.41%。主要变动原因是2019当年公用经费中维修支出减少。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

|  |  |
| --- | --- |
| 本年支出 | 比上年增减% |
|
|
|
| 9 | 10 |
| 644.13 | -0.41 |
| 按支出性质 | | | | | | |
| 基本支出 | 比上年增减% | 项目支出 | 比上年增减% | | 其他 | 比上年增减% |
|
| 11 | 12 | 13 | 14 | | 15 | 16 |
| 644.13 | 2.03 | 0.00 | -100.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 按支出经济分类 | | | | | | | | | |
| 工资福利支出 | 比上年增减% | 商品和服务支出 | 比上年增减% | 对个人和家庭的补助 | 比上年增减% | 资本性支出 | 比上年增减% | 其他 | 比上年增减% |
|
| 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| 580.84 | 6.26 | 46.78 | 1,001.34 | 16.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

**（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644.13万元，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）**458.18万元，占71%；**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104.15万元，占16%；**卫生健康支出**33.31万元，占5%；住房保障支出48.49万元，占8%；…。**（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）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目(按功能分类) | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 |
| 栏次 | 4 | 5 | 6 |
| 一、一般公共服务支出 | 0 | 0 | 0 |
| 二、外交支出 | 0 | 0 | 0 |
| 三、国防支出 | 0 | 0 | 0 |
| 四、公共安全支出 | 0 | 0 | 0 |
| 五、教育支出 | 3,980,376.27 | 4,842,434.71 | 4,581,809.72 |
| 六、科学技术支出 | 0 | 0 | 0 |
| 七、文化旅游体育与传媒支出 | 0 | 0 | 0 |
| 八、社会保障和就业支出 | 1,047,446.00 | 1,041,511.59 | 1,041,511.59 |
| 九、卫生健康支出 | 367,076.00 | 333,126.00 | 333,126.00 |
| 十、节能环保支出 | 0 | 0 | 0 |
| 十一、城乡社区支出 | 0 | 0 | 0 |
| 十二、农林水支出 | 0 | 0 | 0 |
| 十三、交通运输支出 | 0 | 0 | 0 |
| 十四、资源勘探信息等支出 | 0 | 0 | 0 |
| 十五、商业服务业等支出 | 0 | 0 | 0 |
| 十六、金融支出 | 0 | 0 | 0 |
| 十七、援助其他地区支出 | 0 | 0 | 0 |
| 十八、自然资源海洋气象等支出 | 0 | 0 | 0 |
| 十九、住房保障支出 | 491,944.00 | 484,882.00 | 484,882.00 |
| 二十、粮油物资储备支出 | 0 | 0 | 0 |
| 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 0 | 0 | 0 |
| 二十二、其他支出 | 0 | 0 | 0 |
| 二十三、债务还本支出 | 0 | 0 | 0 |
| 二十四、债务付息支出 | 0 | 0 | 0 |

**（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644.13万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为\*\*万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**2.教育（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为458.18万元，完成预算100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**3.科学技术（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为\*\*万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**4.文化旅游体育与传媒（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为\*\*万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**5.社会保障和就业（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为104.15万元，完成预算100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**6.卫生健康（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:支出决算为33.31万元，完成预算100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**7.住房保障支出（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:支出决算为48.49万元，完成预算100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

……

**（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644.13万元，其中：

人员经费597.36万元，主要包括：基本工资248.32万元、津贴补贴21.94万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资133.73万元、机关事业单位基本养老保险缴费62.53万元、职业年金缴费28.83万元、其他社会保障缴费4.96万元、其他工资福利支出3.40万元、离休费0万元、退休费2.19万元、抚恤金0万元、生活补助11.35万元、医疗费补助2.88万元、奖励金0.10万元、住房公积金48.49万元、其他对个人和家庭的补助支出0万元等。  
　　日常公用经费46.78万元，主要包括：办公费11.92万元、印刷费0万元、咨询费0万元、手续费0.05万元、水费1.75万元、电费1.77万元、邮电费0.81万元、取暖费0万元、物业管理费0.71万元、差旅费3.01万元、因公出国（境）费用0万元、维修（护）费6.25万元、租赁费0万元、会议费0万元、培训费2.73万元、公务接待费0万元、劳务费4.85万元、委托业务费0万元、工会经费4.95万元、福利费0万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费0万元、税金及附加费用0万元、其他商品和服务支出7.46万元、办公设备购置0万元、专用设备购置0万元、信息网络及软件购置更新0万元、其他资本性支出0万元等。

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0万元，完成预算0%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是……。

我校无“三公”经费财政拨款支出.

**（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0万元，占0%。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%。**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2018年增加/减少0万元，增长/下降0%。主要原因是…

开支内容包括：…（团组名称、出访地点、取得成效）

**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2018年增加/减少0万元，增长/下降0%。主要原因是…

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2019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。主要用于…（具体工作）等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出**0万元，**完成预算0%。**公务接待费支出决算比2018年增加/减少0万元，增长/下降0%。主要原因是…其中：

**国内公务接待支出**0万元，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0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元，具体内容包括：…（接待具体项目、金额）。

**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，主要用于接待…（具体项目）

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，金鱼一中机关运行经费支出0万元，比2018年增加/减少0万元，增长/下降0%（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，金鱼一中政府采购支出总额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，金鱼一中共有车辆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0项目（项目名称）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2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看：较好地完成了2019年部门预算编制和决算汇总工作, 2019年目标任务基本完成，预算执行情况较好。在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥最大效益。（简要说明整体绩效情况）。

本部门还自行组织了0个项目支出绩效评价，从评价情况来看：本部门无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价。（简要说明项目绩效情况；若未开展项目支出绩效评价，则说明未开展情况。如：本部门无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价/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2019年度部门决算中反映“XXX””XXXX”“XXXXX”等X个项目绩效目标实际完成情况。（本单位部门项目绩效目标个数在5个以上的，选取5个项目进行公开，目标个数在5个以下的，全部进行公开，公开内容包括选取的全部项目完成情况综述和完成情况表）。

（1）XXX项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数XXX万元，执行数为XXX万元，完成预算的XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了XXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX

（2）XXXX项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数XXX万元，执行数为XXX万元，完成预算的XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了XXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX

（3）XXXXX项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数XXX万元，执行数为XXX万元，完成预算的XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了XXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目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: | |  | 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2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《广汉市金鱼第一中学部门2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

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（附件2）。（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，若未组织项目绩效评价，则只需说明部门整体支出绩效评价情况）

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《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

**广汉市金鱼第一中学**

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。

广汉市金鱼第一中学是一所市公办普通初级中学。学校坐落于广汉市金鱼镇亭江街66号，交通便利,，环境优美。隶属于广汉市教育局。学校下设办公室、教务处、政教处、总务处等办事机构。

（二）机构职能。

我校实行校长负责制,校长是学校的法人代表。在市教育局领导下主持学校工作,对学校的教育教学实行全面领导管理。办公室负责人事工作，教务处负责教学工作，政教处负责德育工作，总务处负责后勤工作。一室三处在校长的领导下对学生德、智，体、美、劳诸方面的发展全面负责。

（三）人员概况。

2019年末我校现有教师编制数50人，在职教职工48人，退休教职工19人，内下设办公室、教务处、政教处、总务处机构4个。现有学生300多人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

我校2019年初结转和结余为257,199.27元，2019年收入总额为6,444,755.03元，其中：教育支出4,432,625.44元，社会保障和就业支出1,041,511.59元，医疗卫生与计划生育支出333,126.00元，住房保障支出484,882.00元，其他收入（课后延时服务费收入）152,610.00元。

（二）部门财政资金支出情况。

我校2019年末支出总额为6,441,329.31元。按经济科目分：人员经费5,973,567.41元，日常公用经费467,761.90元；按功能科目分：教育支出4,581,809.72元，社会保障和就业支出1,041,511.59元，医疗卫生与计划生育支出333,126.00元，住房保障支出 484,882.00元。

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。

主要包括管理制度建设、财务管理、“三公”经费控制、资产管理、购买服务及信息公开等方面。

1. 学校管理制度建设

（1）成立了以党支部书记、校长张晓义同志为组长，工会主席和其它行政班子成员为副组长，工会和教师代表为成员的制度建设工作领导小组。

（2）召开领导小组会议和全校教职工大会，讨论制定《广汉市金鱼第一中学制度建设工作实施方案》，对开展制度建设的各项工作目标进行了任务分解，做到了分管到位，责任到人。

制度建设工作开展以来，我们采取领导小组提议，全体教职工讨论通过的方法，对学校的各项制度进行了认真的统计整理，对原有的不能适应学校发展的制度进行完善。经讨论，废止原有规章制度13项；结合当前学校发展的实际，重新修订8个大项的规章制度，涉及党建、教学管理、安全、教研、学生管理、专用教室、后勤、财务等方面工作；本着适时、适用的原则，新建制度20项，为我校今后一个时期工作的开展，指明了方向。

2. 财务管理

严格执行中央和上级有关部门出台的财经纪律相关规定，严控“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等支出。严格报账程序，严把票据审核关，减少现金支付。认真做好会计核算，做到账账相符、账实相符。强化内控建设，防范防控岗位风险,确保各项工作有序运转，修改完善了《广汉市金鱼第一中学财务管理办法》制度。

3.“三公”经费控制情况

我校严格按照市教育局的相关文件要求, 严控“三公”经费支出。

2019年我校因公出国（境）经费0元，公务用车购置及运行维护费0元，公务接待费0元。

4. 资产管理

严格按照市教育局和市财政资产管理家具配置标准、新增资产配置流程、处置审批制度等相关文件要求，做好固定资产采买、报废、调整等相关管理工作。部门资产录入固定资产管理系统,建资产管理卡片, 及时更新资产管理信息系统数据，做到账实相符、账卡相符。

5.购买服务

加强政府采购管理。严格按照《政府采购法》和《政府采购法实施条例》等相关管理规定，根据省采购目录和财政部门预算管理要求，编制政府采购计划，将采购项目全部纳入部门预算管理。采购前, 做好与市教育局和财政局等相关单位事前沟通,做好采购政策咨询，了解相关业务规范；采购中,合理选择采购方式，确保采购流程合理合规，做好采购项目信息的公开公示工作；采购后,抓好采购项目的监管工作，严把质量关力求实效。

6.信息公开

2019年，我校严格按照市教育局于全面推进政府信息公开工作的统一安排部署，突出重点，狠抓落实，细化公开内容，拓宽公开渠道，不断提高政府信息公开的质量和实效。

（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。

我校严格按照预算执行。在收到财政下达的各类款项后，按照资金的用途使用，支出总额控制在预算总额以内，按照预算执行进度，及时支付。

我校2019年初结转和结余为257,199.27元，2019年收入总额为6,444,755.03元，2019年末支出总额为6,441,329.31元，2019年末结转结余资金为108,014.99元。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019年部门整体支出绩效评价指标体系 | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评分标准** |
| （10分） 预算管理 | 预算编制（5分） | 预算安排准确性 | 5 | 反映部门（单位）年初预算安排的准确性 | 指标得分=（预算资金总来源-中期评估调整取消资金-预算结余注销资金）/预算资金总来源\*指标分值，预算资金总来源是指年初预算与执行中追加预算（不含当年中央、省专款）总和 |
| 执行进度（5分） | 部门总体执行进度 | 4 | 部门（单位）按要求严格预算管理 | 部门总体执行进度达96%以上，不扣分；达92%以上，按80%打分；达88%以上，按60%打分；未达到88%，不得分。 部门总体执行进度=财政拨款执行数÷财政拨款调整预算数，财政拨款包括当年一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数、上年结转一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数以及通过收回的存量资金再安排的预算数。调整预算数不包括年终时已进入政府采购程序的项目和跨年度执行的基建项目。 |
| （10分） 目标管理 | 绩效目标（10分） | 目标填报 | 2 | 考核部门是否按要求编制专项资金、部门专项类项目绩效目标 | 应编制绩效目标的专项类项目、专项资金未按要求申报绩效目标，发现1个项目扣0.5分；填报内容不规范，发现1处扣0.5分。直至扣完 |
| 目标量化 | 2 | 考核部门申报绩效目标的量化程度 | 专项类项目、专项资金设定的产出指标均应量化，效果指标中应至少50%以上量化指标。发现1个项目未达到要求扣0.5分，直至扣完。 |
| 目标匹配 | 3 | 考核部门申报的绩效目标是否与部门职能职责相关 | 专项类项目、专项资金设定的绩效目标与部门职能职责不一致的，发现一个项目扣1分，直至扣完。 |
| （10分） 部门管理 | 基础管理（4分） | 管理制度健全性 | 0.5 | 部门（单位）为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整 | 是否已制定或具有预算资金管理办法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；相关管理制度是否合法、合规、完整；相关管理制度是否得到有效执行。定性评价。 |
| 资金使用合规性 | 0.5 | 部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定 | 是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；项目的重大开支是否经过评估论证；是否符合部门预算批复的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。发现一个问题点扣0.25分。 |
| 财务监控有效性 | 1 | 考察部门是否对部门内部、各所属单位，专项资金分配的区（市）县或项目实施主体进行工作监督和定期考核。 | 对部门内部、下属单位、分配的专项资金①制定明确的财务监控监督措施，得1分；②监控、监督措施执行有效，得1分。 |
| 行政成本（1分） | “三公”经费控制 | 1 | 当年“三公”经费预算与当年决算比，反映“三公”经费控制情况 | 部门“三公”经费决算数一项超预算扣0.5分，两项扣1分。 |
| 政府采购（1分） | 采购规范性 | 0.5 | 考察政府采购项目的采购程序、 采购方式的规范性 | 采购方式、程序中每一点不规范，扣 0.5 分，直至扣完。 |
| 资产管理（2分） | 固定资产在用率 | 1.5 | 部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率， 用以反映和考核部门固定资产使用效率及程度。 | 固定资产在用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。 固定资产在用率达到 95%以上得满分。 相较95%，每降低 5个百分点扣1分，直至扣完。 |
| 信息公开（2分） | 信息公开 | 2 | 除涉密单位和信息外，考核部门（单位）是否按财政要求及时完成预算、决算、绩效等信息公开工作 | 一项公开工作未完成的扣1分，直至扣完。 |
| （70分） 履职效能 | 重点任务一  合理地编制预算  35分 | 任务完成率 | 34 | 得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。4分 | 1.履职效能指标设定，由评价工作组根据部门职能职责、年度工作计划等梳理年度重点工作任务。各项重点任务分值，由评价工作组根据任务重要性在总权重分值（70分）中分配。 2.重点任务指标设定，应根据相关重点任务实际情况，设置具体三级指标。其中，任务完成率和满意度指标是共性指标，每一项重点任务均应设定，共性指标分值应占该重点任务重分值的40%（任务完成率和满意度指标各占20%，如该重点任务不适合做满意度调查，可不设满意度指标，满意度分值合并到任务完成率指标）。关键绩效指标为个性指标，根据具体任务实际确定，每项重点任务至少设定2个关键业绩指标，量化指标不少于1个，个性指标分值应占该重点任务重分值的60%，由评价工作组按指标重要性进行分配。 |
| 服务对象(受益)对象满意度 | 根据满意度调查评分。6分 |
| 社会效益指标 | 6分 |
| 经济效益指标 | 6分 |
| 生态效益指标 | 6分 |
| 可持续影响指标 | 6分 |
| …… |  |
| 重点任务二  加强财务管理，  严格财务审核，  合理安排资金。  35分 | 任务完成率 | 34 | 得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。4分 |
| 服务对象或受益对象满意度 | 根据满意度调查评分。6分 |
| 社会效益指标 | 6分 |
| 经济效益指标 | 6分 |
| 生态效益指标 | 6分 |
| 可持续影响指标 | 6分 |
| …… |  |
| ……………… | | | |
| 合计 | | | 91 |  | |
|  |  |  |  |  |  |
| 注：若某部门不存在某项评价内容或评价指标，则该评价内容或评价指标不计入该部门考核评价范围，即该部门评价总分=不含该评价内容或指标的实际评价总分/（100-该评价内容或指标所占分值）\*100 | | | | | |

2019年，我校严格按照年初预算批复认真组织实施,严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使用符合学校发展计划和财政政策的要求，确保了学校正常运行，较好地完成了2019年部门预算编制和决算汇总工作, 2019年目标任务基本完成，预算执行情况较好。在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥最大效益。

质量指标达到以下目标：全面贯彻党和国家的教育方针，坚持以人为本，坚持依法治校，坚持素质教育。遵循学生成长规律，关爱每一个学生，促进学生全面、个性、主动发展。管理民主，办学行为规范。构建学校评价体系，开展学校自评、社会评价和家长评价。

社会效益指标达到以下目标：1、强化基础教育；2、优化教师队伍，提高教师素质；3、营造良好的学校氛围，加强宣传义务教育工作，使党和政府的惠民政策家喻户晓、深入人心。

生态效益指标达到以下目标：坚持德育为先、能力为重、全面发展。在全面实施素质教育的主题下，让所有的学生经过我们的教育，使德智体美综合素质在原有的基础上都得到全面发展，具有自主持续发展的能力。

可持续影响指标达到以下目标：根据国家、省、市《中长期教育改革与发展纲要》精神和上级有关规定，进一步修订、完善学校《章程》、教师工作和绩效工资量化考核制度、教师出勤制度、教师教学常规制度、班级学生常规管理等学校规章制度，做到学校管理规范化，推动教育内涵发展。

（二）存在问题。

结合评价指标体系扣分情况，分析存在的问题及原因。

预算编制细化程度不够，编制预算不够科学合理。下一会计年度努力学习预算制度，更加合理地编制预算，使预算、决算差异更小。

（三）改进建议。

针对自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关建议。

我校将进一步重视预算编制工作，提高预算编制的精确度，尽量减少结转结余额度。

同时进一步加强财务管理，严格财务审核，合理安排资金，控制超支现象，不合理资金使用现象的发生。

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