广汉市南丰第二小学

2019年度四川省部门决算

编制说明目录

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

第三部分 名词解释

第四部分 附件

附件1

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

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

全面贯彻落实国家《义务教育法》，确保当地适龄儿童接受国家规定年限的义务教育；大力加强基础教育改革，不断为国家基础教育改革提供真实可用的素材；从小培养儿童良好的思想道德品质，教给儿童扎实的基础知识和基本技能，为高一级学校提供优质的生源。

（二）2019年重点工作完成情况。

1、开展了丰富多彩的学生德育活动。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、开展了各种形式的教学和教研活动。加强教学常规管理，贯彻落实减负措施。培养学生综合素质，切实开展“阳光体育”活动；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、开展了教育科学研究活动。积极倡导小课题深研究，组织教师对教育教学和管理中的难点和热点问题开展研究，提倡行动研究，注重研究的可操作性与实效性。

4、开展了教师培训活动。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，根据校本培训方案认真实施校本培训工作，努力提升教师整体素质。  
　　5、开展了学校后勤服务活动。加强校产管理，规范校产的购入、登记、出借、报损、核查和入帐手续，做到账物相符、账账相符。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，实行食堂“自主经营，自负盈亏”的经营模式，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，为师生工作和学习创造良好的环境。

## 二、机构设置

广汉市南丰第二小学为一所财政全额拨款事业单位、普通乡镇小学，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年度收入总计653.27万元，支总计658.10万元。与2018年相比，收、支总计分别增加了43.92万元和65.90万元，分别增长了7.21%和11.13%。主要变动原因是正常的薪级晋升及工资标准变动执行。

（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653.27万元，其中：一般公共预算财政拨款收入620.16万元，占94.93%；政府性基金预算财政拨款收入3.00万元，占0.46%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入12.08万元，占1.85%；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18.04万元，占2.76%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2019年本年支出合计658.10万元，其中：基本支出652.10万元，占99.09%；项目支出6.00万元，占0.91%；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年财政拨款收入总计623.16万元、支出总计633.26万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计分别增加23.42万元和50.67万元，分别增长3.92%、8.70%。主要变动原因是年度人员薪级工资正常晋升、人员职称晋升、小等级晋升增资以及“五险一金”缴费的增长，从而导致了财政拨款收、支相应的增加。

（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627.26万元，占本年支出合计的95.31%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加44.67万元，增长7.67%。主要变动原因是年度人员薪级工资正常晋升、人员职称晋升、小等级晋升增资以及“五险一金”缴费的增长，从而导致了财政拨款收、支相应的增加。

（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627.26万元，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）**420.36万元，占67.02%；**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128.63万元，占20.51%；**卫生健康支出**34.72万元，占5.54%；住房保障支出43.55万元，占6.94%。**（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年一般公共预算支出决算数为627.26万元**，**完成预算97.83%。其中：**

**1.教育（类）02（款）01（项）: 支出决算为9.98万元，完成预算100%。**

**2.教育（类）02（款）02（项）: 支出决算为391.23万元，完成预算101.85%。**

**3.教育（类）04（款）01（项）: 支出决算为19.15万元，完成预算100%，。**

**4.社会保障和就业（类）05（款）02（项）: 支出决算为49.55万元，完成预算100%。**

**5.社会保障和就业（类）05（款）05（项）: 支出决算为54.41万元，完成预算100%。**

**6.社会保障和就业（类）05（款）06（项）: 支出决算为24.67万元，完成预算100%。**

**7.卫生健康（类）11（款）02（项）:支出决算为19.35万元，完成预算100%。**

**7.卫生健康（类）11（款）03（项）:支出决算为13.80万元，完成预算100%。**

**8.卫生健康（类）99（款）01（项）:支出决算为1.57万元，完成预算100%。**

**9.住房保障支出（类）02（款）01（项）:支出决算为43.55万元，完成预算100%。**

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627.26万元，其中：

人员经费583.02万元，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44.23万元，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0万元，完成预算0%。

**（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：

**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.

**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%。

**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%。

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6.00万元。

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，广汉市南丰第二小学机关运行经费支出0万元，比2018年增加/减少0万元，增长/下降0%.

**（二）政府采购支出情况**

2019年，广汉市南丰第二小学政府采购支出总额1.38万元，其中：政府采购货物支出1.38万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于购置1台办公用速印机。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，广汉市南丰第二小学共有车辆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）。

**（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，我校在年初预算编制阶段，认真制定了绩效目标，在预算执行过程中，预算编制的绩效目标开展绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况自评。

1.项目绩效目标完成情况。  
 2019年，我校以绩效目标实现为导向，进一步加强制度建设，提升自评质量，预算绩效管理取得了新成效。一是抓好绩效目标编制，及时报送绩效目标。二是探索绩效跟踪监控方法，要求加强过程监控。三是深入开展财政支出绩效评价，对专项资金实施绩效自评和项目核查，在此基础上形成自评报告。四是强化评价结果应用，组织绩效自评和绩效跟踪监控，对发现的问题及时整改，加强评价结果与项目资金的衔接。五是健全绩效管理工作机制，明确职责分工，努力提高了绩效管理工作水平。

2.部门绩效评价结果。

基础工作管理。我校领导非常重视预算绩效管理工作，对该工作给与大力支持和指导，对上级做出的批示和下发的预算批文非常关心。在一些制度建设方面我们做得还有些欠缺，有待提高和完善。

绩效目标管理。我校严格按照上级的要求在规定的时间报送绩效目标，比如每月按时发放工资，及时缴纳“五险二金”。

绩效监控管理。我校2019年未安排项目预算。

绩效评价管理。2019年我校基本支出管理的各项收入和支出都按预算的目标完成。我校财政拨款收入有在职人员和退休人员工资、社会保障缴费以及公用经费。支出时按国家规定的工资标准发放给职工。公用经费全部用于添置办公用品、办公设备等。比如我校2019年购置了速印机、办公耗材、体育耗材等，使办公经费用到了实处，改善了学校的教学环境。

结果运用管理。在上级部门的领导下，我校圆满地完成了2019年绩效管理工作，为下一年的工作奠定了基础。我校将一如既往，在新的一年里更上新台阶。

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.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是课后延时服务收费收入。

4.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。

5、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。

6.教育205（类）02（款）01（项）：指举办的学前教育支出。

7.教育205（类）02（款）02（项）：指举办的小学教育支出。

8.教育205（类）04（款）01（项）：指举办的成人教育支出。

9.社会保障和就业208（类）05（款）02（项）：指事业单位开支的离退休经费。

10.社会保障和就业208（类）05（款）05（项）：指机关事业单位养老保险缴费支出。

11.社会保障和就业208（类）05（款）06（项）：指机关事业单位职业年金缴费支出。

12.医疗卫生与计划生育210（类）11（款）02（项）：指事业单位基本医疗保险缴费支出。

13.医疗卫生与计划生育210（类）11（款）03（项）：指安排的公务员医疗补助支出。

14.住房保障221（类）02（款）01（项）：指事业单位按人力资源和社会保障部门、财政部门规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

15.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。

16.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。

17.“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。

第四部分 附件

附件1

广汉市南丰第二小学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。

2019年末，独立编制机构数1个，内设校长室、教师办公室、工会、教导处、政教处、总务处等6个办公室。

（二）机构职能。

（1）全面贯彻国家教育方针，具体负责南丰镇学区范围内义务教育阶段小学教育教学工作；

（2）创建平安校园，确保校园安宁，师生平安；

（3）践行学校育人理念，推进学校内涵发展，注重学生品行培养，激发学生兴趣，培育健康体魄，养成良好习惯，全面提升教育质量；

（4）加强科学的教学质量过程管理，做好高效课题、教科研等工作，全面提升各个学科教学质量；

（5）抓好学校绩效考核和班级考核评比机制，调动教师积极性；

（6）强化学校规范管理，完善各项规章制度，依法治校，依章办事；

（7）加强教师队伍建设，创新师德规范教育的方法和途径，积极践行“童心母爱，至诚高效”的师训，强化教师培训工作，积极鼓励教师专业化发展，提升自身业务素质，强化骨干教师队伍建设；

（8）积极拓展学校对外交流渠道，加大学校宣传力度，树立学校良好的社会形象，沟通校际交流，开阔眼界，紧跟教育发展脚步；

（9）加强艺体教学工作，拓展学生课外兴趣小组活动项目，提高教学质量，逐步形成学校经典特色项目；

（10）承办市委、市政府交办的其他事项。

（三）人员概况。

2019年末，南丰二小实有在职教职工45人，其中财政供养人员45人，与上年末相比无增减。在职转退休1人，调入3人，调出2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，我校财政拨款收入总计623.16万元。支出总计633.26万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2019年，我校财政拨款支出总计633.26万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

2019年，南丰二小收入预算总计5265553.00元（全部为基本支出），其中一般公共预算财政拨款收入5165553.00元（其中工资福利支出4777381.00元，商品和服务支出88690.00元，对个人和家庭补助支出298982.00元。），事业收入100000.00元。

2019年，南丰二小支出预算总计5265553.00元（全部为基本支出）其中人员支出5076363.00元，日常公用支出189190.00元。

截止2019年12月31日，南丰二小执行预算支出6581009.46元，其中基本支出6521009.46元（其中工资福利支出5210031.08元，商品和服务支出736961.82元，对个人和家庭补助支出620216.56元），项目支出60000.00元。

2019年，广汉市财政给我单位下达的乡村少年宫运行维护专项资金30000.00元，截止2019年12月31日已全额列支。

（二）结果应用情况。

为加强财政支出管理，强化支出责任，优化财政支出结构，提高财政资金使用效益，2019年，我校进一步建立和完善了预算业务管理、收支业务管理、政府采购业务管理、国有资产业务管理、业务管理、合同业务管理等各项管理制度，制定了财务管理、内部审计等一系列财务管理制度，并强化制度执行和责任的落实。严格财经纪律，在“三公”经费的列支上，严格按相关规定执行，坚决杜绝违规违纪的行为发生。坚持民主管理、民主理财，努力做好了校务公开、财务公开和信息公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

1、绩效评价综合结论 南丰二小2019年部门整体支出绩效评价综合得分92.05分，等级为“良”，通过对评价各项指标的分析，综合评价结论如下：

（1）目标设定合理，绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，符合广汉市教育事业发展“十四五”规划确定的中长期实施目标。

（2）部门职责履行情况较好。基本达到了“平安校园”目标，校园日常管理达到《中小学幼儿园安全管理办法》（教育部令23号）、《中小学公共安全教育指导纲要》、《中小学校岗位安全工作指南》、《学校卫生工作条例》等，对学校安全管理和卫生保健相关要求；教科研工作开展有序，取得实效。

（3）部门履职效益一般。南丰二小2019年明确目标，从教学常规、教学管理、立足教研、着眼课题等多方入手，抓常规、促专业，在教学教研方面取得了一定成绩。但从教学质量上来看，南丰二小仍须继续努力。

（二）存在问题。

1、部门整体支出缺乏绩效目标引领，影响部门整体支出绩效发挥。一是南丰二小在申报2019年预算资金时，申报了部门整体支出绩效目标，但未将南丰二小制定的2019年主要任务进行细化分解，并形成量化可考核的指标。二是学校对2019年工作仅有总结，未按绩效评价要求进行自评。

2、学校整体教学质量偏低。2019年南丰二小教学质量整体偏低，结合评价结果来看，主要存在以下方面原因：一是2018-2019学年教师课标过关考核，全校考试成绩90分以上21人，占比仅为46.67%，考核达到优秀的教师人数偏少。教师课标过关考核结果反应了部分教师的教学功底和教学理念还存在不足，影响学校整体教学质量；二是2019年毕业班考试成绩与市教育局各项预测指标还有一定差距，特别是在优秀率和低分率上差距还较大。

（三）改进建议。

1、以绩效目标为引领，将部门整体支出绩效最大化 按照省委、省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》精神，建议从以下方面抓好预算绩效管理工作，一是加强绩效目标管理。南丰二小在组织项目申报预算时，应按照绩效目标编制要求，结合部门（单位）职责和项目特点，制定指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的绩效目标及指标，切实发挥预算绩效目标的前置作用。二是市财政局在组织年度预算编报的同时，应要求各预算单位按照绩效目标管理要求申报绩效目标。三是加强培训。加强预算绩效管理的政策宣传和业务培训，提升项目主管部门（单位）的绩效意识，提高资金使用效益。

2、加强教学管理，提升教学实效 狠抓教学管理，不仅在面上下足功夫，更要在实质上取得效果。一是明确目标。依据统测、联考或抽考成绩找出差距，确立学校各学年、各学科教学目标，并明确细化；二是在教学常规上下功夫，从评价情况来看学校开展了教师读书活动、建立了集体备课制度并进行集体备课、常规检查工作等，落实了各项常规教学工作。但在面上工作做到的同时，还得注重质的提升；三是在教研上下功夫，教研活动的实质是促进教师专业化发展，在开展各种教研活动的同时，要及时总结教研成果，形成课题或经验。用课题或经验成果指导教学，以提高教学实效。

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