2019年度

四川省广汉市七一学校

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 …………………………………………………… 4

二、机构设置 …………………………………………………… 7

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……………………………………………… 9二、收入决算情况说明 ……………………………………………………… 9

三、支出决算情况说明 ……………………………………………… 10四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 ……………………………… 10

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 ………………………… 10

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 ………………………13 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明……………………………… 14

八、政府性基金预算支出决算情况说明 ……………………………… 16

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 ……… ……………………… 16

十、其他重要事项的情况说明 ……………………………… 16

第三部分 名词解释 ……………………………… 21

第四部分 附件 ……………………………… 24

附件1 ……………………………… 24

附件2 ……………………………… 29

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

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）

**学校为集小学（含学前教育）、初中为一体的九年一贯制教育学校。**

（二）2019年重点工作完成情况。

**1、本年度继续强化了城乡环境综合整治进校园工作，完成学校绿化、美化工作。本年度继续加强了城乡环境综合整治工作，让学生养成良好卫生习惯，以小手拉大手活动共建美好家园。**

**2、本年度继续推进课程改革：紧抓课堂教学主阵地，加强了对青年教师的指导力度，把教学质量的提高作为重中之重 。**

**3、学科建设：注意围绕特长抓竞赛、围绕课堂抓考核、围绕质量抓教研、围绕科研抓提高，使学科建设初步形成；课堂有特色，常规有特点，科研有成果。**

**4、坚持课外活动特色：依据学生特点，结合本校实际及学生实际，开展特色艺体活动，发展学校传统的强势项目。**

**5、保持各率达标：常住适龄儿童入学率、巩固率、毕业率100%，残疾儿童入学率100%，各年级学科合格率95%，近视率控制在12%以下，无学生违法犯罪。**

**6、常规工作：规范、有序、高效。**

**7、后勤工作：一切服务于学生，一切服务于教学。**

**8、队伍建设：培养了干部教师的五种意识：服务意识、为人师表意识、廉洁从教意识、教学质量意识、团队凝聚意识。**

**9、加强和改进学校体育、美育和卫生工作，促进学生全面发展。认真组织实施了《学生体质健康标准》和《学校体育工作条例》，加强学生心理健康教育，认真贯彻执行了《学校卫生工作条例》、《食品卫生法》、《学生食堂与学生集体用餐卫生管理规定》等法律、法规，加强了学校的卫生管理和各种传染病的防治工作。**

## 二、机构设置

**广汉市七一学校是教育局下属的二级预算单位。其无下属单位。学校为独立事业编制机构，2019年末实有公共预算财政拨款（补助）开支在职人员129人，退休人员102人，遗属补助人员6人；小学生1233人，初中学生512人，学前班学生91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年度收入总计1736.74万元、支出总计1763.05万元。与2018年相比，收总计各增加41.62万元、增长2.4%;支总计各增加91.04万元，增长5.4%。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）

**二、**收入决算情况说明

2019年本年收入合计1736.74万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1719.08万元，占98.98%；政府性基金预算财政拨款收入5万元，占0.3%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入12.66万元，占0.72%；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）

三、支出决算情况说明

2019年本年支出合计1763.05万元，其中：基本支出1758.05万元，占99.7%；项目支出5万元，占0.3%；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1724.08万元、支总计1750.39万元。与2018年相比，财政拨款收增加46.64万元增长2.9%、支总计增加96.06万元，增长5.5%。主要变动原因是正常的薪级晋升及工资标准变动执行。

（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1745.39万元，占本年支出合计的99.7%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加91.06万元，增长5.5%。主要变动原因是正常的薪级晋升及工资标准变动执行。

（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1745.39万元，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）1213.34**万元，占70%；**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309.11万元，占18%；**卫生健康支出95.45**万元，占5%；住房保障支出127.48万元，占7%。

（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1745.39万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务（类）无 \*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。**

**2.教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）: 支出决算为1213.34万元，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）无 \*\*\*（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 无（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）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休费、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出、（项）: 支出决算为309.11万元，完成预算100%。**

**6.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为95.45万元，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）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为127.48万元，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561.16万元，其中：

人员经费1566.93万元，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178.46万元，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%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是……。

**（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年减少00万元，下降0%。主要原因是减少了接待人次其中：

**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：接待金阳区教育人员支餐费及住宿0万元。

**外事接待支出 无** \*\*万元，外事接待\*\*批次，\*\*人，共计支出\*\*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（无）

2019年政府性基金预算拨款支出5万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明（无）

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（无）

**（一）机关运行经费支出情况（无）**

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（无）**

2019年，\*\*\*政府采购支出总额\*\*万元，其中：政府采购货物支出\*\*万元、政府采购工程支出\*\*万元、政府采购服务支出\*\*万元。主要用于…（具体工作）。授予中小企业合同金额\*\*万元，占政府采购支出总额的\*\*%，其中：授予小微企业合同金额\*\*万元，占政府采购支出总额的\*\*%。

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（三）国有资产占有使用情况（无）**

截至2019年12月31日，\*\*\*共有车辆\*\*辆，其中：主要领导干部用车\*\*辆、机要通信用车\*\*辆、应急保障用车\*\*辆、其他用车\*\*辆……其他用车主要是用于……单价50万元以上通用设备\*\*台（套），单价100万元以上专用设备\*\*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11个项目（项目名称）开展了预算事前绩效评估，对11个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取11个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对11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，在2019年的整体绩效和预算追加中，按照上级和财政部门的要求，研究和设立绩效指标，并在实施中进行跟踪分析，在决算报告中体现。下一步，将进一步完善制度，优化流程，逐步实现绩效管理的全方位、全过程、全覆盖。本部门还自行组织了11个项目支出绩效评价，从评价情况来看：

1. 根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2019年度评价得分为98分。部门整体支出绩效情况如下：

（1）. 预算配置控制较好。在职人员控制率逐年下降）；

（2）. 预算执行比较到位。支出总额控制在预算总额以内，全年无截留或滞留专项资金情况。

（3） 预算管理较为理想，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。

（4） “三公”经费总体控制较好， “三公”经费控制率为100%。

（5）政府采购执行率达到100%，对于单位的政府采购项目，凡单位购买属于政府采购范围内的货物、工程和服务，严格遵守政府采购相关法律法规的规定办理相关审批手续。

（6）管理制度健全。我们严格预算管理，切实按照相关管理制度要求，修改完善了《财务管理规定》《资产管理规定》《公务接待管理规定》《内部审计制度》《差旅费、会议费、培训费管理规定》《公务车辆管理办法》《会计核算制度》《厉行节约规定》等工作制度，进一步明确了财政预算资金审批手续和拨付程序、机关行政经费审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

（7）资金使用管理逐步加强。单位支出严格按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，正确组织资金的筹集、调度和使用，费用开支有标准、有预算，债权债务及时结算、结清。所有支出均通过我单位财政直接支付方式办理，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（8）部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算信息均按要求及时进行了公开。

2.项目绩效目标完成情况。  
 本部门在2019年度部门决算中反映**“中央彩票基金支持乡村学校少年宫”**项目绩效目标实际完成情况。

“中央彩票基金支持乡村学校少年宫”项目绩效目标完成情况综述。

项目全年预算数5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。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 | | | 中央彩票基金支持乡村学校少年宫建设 | | |
| 预算单位 | | | 广汉市七一学校 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 5万元 | 执行数: | 5万元 |
| 其中-财政拨款: | | 5万元 | 其中-财政拨款: | 5万元 |
| 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 | |
| 2019年度财政下达中央彩票基金支持乡村学校少年宫建设专项资金5万元，主要用于少年宫的设施设备购置维护 劳务支出 支付聘用辅导教师的劳动报酬。 | | | 2019年度财政下达中央彩票基金支持乡村学校少年宫建设资金5万元，购置维护体育 音乐 美术 心理健康器材，按类别放置于各功能室，由专人负责。补助的资金主要用于活动室建设维护，教师培训，聘请专业教师，办公用品购置，举办少年宫活动等。  2019年度支出少年宫维护及办公用品1.5万元，教师培训及聘请专业教师3.5万元。项目资金执行率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 |  |  |  |  |
| 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，《XX部门2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门自行组织对中央彩票基金支持乡村学校少年宫建设项目、开展了绩效评价，《中央彩票基金支持乡村学校少年宫建设项目2019年绩效评价报告》见附件（附件2）。

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

广汉市七一学校部门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）

1. 部门（单位）概况

我单位性质为事业单位，按照规定执行《政府会计制度》。经机构编制管理部门核定，其中：事业编制人员128人。 2019年末实有人数129人，其中:工勤编制人员2人、事业编制人员126人，特岗教师1人（未入编）。

年度主要工作目标及重点工作。

1、贯彻、执行教育法律法规和政策规定，坚持依法治教、依法治学；

2、负责本单位教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育；

3、负责本单位教职工人事管理、[继续教育](https://www.baidu.com/s?wd=%E7%BB%A7%E7%BB%AD%E6%95%99%E8%82%B2&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YdmHb1PHmsPjwWmyD3PWmY0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EPjbYnHD3nHn1)、考核考评等工作。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目编码 | | | 科目名称 | 一般公共预算财政拨款收入 |
|
|
|
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 2 |
| 合计 | **1724.08** |
| 205 | | | 教育支出 | 1187.02 |
| 20502 | | | 普通教育 | 1180.330 |
| 2050201 | | | 学前教育 | 6.69 |
| 2050202 | | | 小学教育 | 471.95 |
| 2050203 | | | 初中教育 | 701.69 |
| 20504 | | | 成人教育 | 6.69 |
| 2050401 | | | 成人初等教育 | 6.69 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 309.11 |
| 20805 | | | 行政事业单位离退休 | 309.11 |
| 2080502 | | | 事业单位离退休 | 69.29 |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 164.15 |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 75.67 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 95.45 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 90.71 |
| 2101102 | | | 事业单位医疗 | 58.41 |
| 2101103 | | | 公务员医疗补助 | 32.3 |
| 21099 | | | 其他卫生健康支出 | 4.74 |
| 2109901 | | | 其他卫生健康支出 | 4.74 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 127.48 |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 127.48 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 127.48 |
| 229 | | | 其他支出 | 5.00 |
| 22960 | | | 彩票公益金安排的支出 | 5.00 |
| 2296004 | | | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 5.00 |

部门财政资金支出情况。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目编码 | | | 科目名称 | 本年支出合计 |
|
|
|
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 |
| 合计 | **1750.39** |
| 205 | | | 教育支出 | 1213.33 |
| 20502 | | | 普通教育 | 1206.64 |
| 2050201 | | | 学前教育 | 6.69 |
| 2050202 | | | 小学教育 | 471.95 |
| 2050203 | | | 初中教育 | 728.00 |
| 20504 | | | 成人教育 | 6.69 |
| 2050401 | | | 成人初等教育 | 6.69 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 309.11 |
| 20805 | | | 行政事业单位离退休 | 309.11 |
| 2080502 | | | 事业单位离退休 | 69.29 |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 164.15 |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 75.67 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 95.45 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 90.71 |
| 2101102 | | | 事业单位医疗 | 58.41 |
| 2101103 | | | 公务员医疗补助 | 32.30 |
| 21099 | | | 其他卫生健康支出 | 4.74 |
| 2109901 | | | 其他卫生健康支出 | 4.74 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 127.48 |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 127.48 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 127.48 |
| 229 | | | 其他支出 | 5 |
| 22960 | | | 彩票公益金安排的支出 | 5 |
| 2296004 | | | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 5 |

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

**（一）年度部门预算收入情况。**

广汉市七一学校2019年初结转和结余为26.31万元，2019年收入预算为1456万元，其中：财政拨款收入1442万元，占100%；纳入预算管理非税收入0万元，占0%；财政专户管理的非税收入14万元，占100% 。支出预算中，基本支出1456万元，占100%，项目支出0.00万元占0%，其他支出0万元占0%。

预算执行情况。

1. 2019年度收入决算情况

2019年度总收入1763万元，其中：财政拨款收入1750万元（其中：2018年度财政应返回额度26万元），占100%。财政专户管理的非税收入13万元，占93%

2．2019年度支出决算情况

1. 2019年度总支出1763万元，其中基本支出1758万元,占总支出比例99%；项目支出5万元，占总支出比例1%
2. 基本支出1758万元，其中：工资福利支出1472万元,占基本支出比例83.7%；商品和服务支出188万元，占基本支出比例10.7%；对个人和家庭的补助支出98万元,占基本支出比例5.6%，其他资本性支出0万，占基本支出比例0%。

3、项目支出：项目支出5万元，其中：商品和服务支出5万元. 项目支出系中央彩票基金支持学校乡村少年宫运行维护费，包括少年宫教师课时费及少年宫运行维护 办公费用，占项目支出比例100%

（二）结果应用情况。

2019年全年度严格按财政局相关预算文件编制预算，根据评估结果单位进行了整改。最终圆满的完成全年的绩效任务。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2019年度评价得分为98分。部门整体支出绩效情况如下：

1. 预算配置控制较好。在职人员控制率逐年下降；

2. 预算执行比较到位。支出总额控制在预算总额以内，全年无截留或滞留专项资金情况。

3. 预算管理较为理想，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。

（1） “三公”经费总体控制较好， “三公”经费控制率为100%。

（2）政府采购执行率达到100%，对于单位的政府采购项目，凡单位购买属于政府采购范围内的货物、工程和服务，严格遵守政府采购相关法律法规的规定办理相关审批手续。

（3）管理制度健全。我们严格预算管理，切实按照相关管理制度要求，修改完善了《财务管理规定》《资产管理规定》《公务接待管理规定》《内部审计制度》《差旅费、会议费、培训费管理规定》《公务车辆管理办法》《会计核算制度》《厉行节约规定》等工作制度，进一步明确了财政预算资金审批手续和拨付程序、机关行政经费审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

（4）资金使用管理逐步加强。单位支出严格按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，正确组织资金的筹集、调度和使用，费用开支有标准、有预算，债权债务及时结算、结清。所有支出均通过我单位财政直接支付方式办理，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（5）部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算信息均按要求及时进行了公开。



1. 存在问题。

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、因单位全额编制少导致经费不足：日常公用经费不足。

（三）改进建议。

针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

附件2

**2019年中央彩票基金支持乡村少年宫建设专项经费**

项目2019年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

**（1）2019年度财政下达中央彩票基金支持乡村学校少年宫建设专项资金5万元，主要用于少年宫的设施设备购置维护 劳务支出 支付聘用辅导教师的劳动报酬。**

**（2）学校充分利用少年宫专项资金，做到专款专用，认真按规章制度办事，充分发挥校务委员会及代表 负责人作用，明确责任职责，做好工作。严格管理资金实施落实各环节，发挥其效能。**

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。**2019年度财政下达中央彩票基金支持乡村学校少年宫建设专项资金5万元，主要用于少年宫的设施设备购置维护 劳务支出 支付聘用辅导教师的劳动报酬。**

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。**

**学校依据预算安排利用财政资金依法依规，做到公开透明，依照制度规定，发挥其效能，满足师生的需求。**

**我校2019年度乡村少年宫项目支出绩效评价按评价指标体系中个性指标设置评价指标，主要反映社会效益和环境效益；同时按通用指标设置评价指标，主要反映该项目的决策 实施 完成结果情况。**

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

**根据学校少年宫资金使用安排计划，少年宫维护及办公用品支出和教师培训及聘请专业教师支出均按照计划执行。**

**（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。5.00万元

2．资金到位。5.00万元

3．资金使用。5.00万元

**（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。2019年度财政下达中央彩票基金支持乡村学校少年宫建设资金5万元，购置维护体育 音乐 美术 心理健康器材，按类别放置于各功能室，由专人负责。补助的资金主要用于活动室建设维护，教师培训，聘请专业教师，办公用品购置，举办少年宫活动等。**

**（二）项目管理情况。2019年度支出少年宫维护及办公用品1.5万元，教师培训及聘请专业教师3.5万元。项目资金执行率100%。**

。

**（三）项目监管情况。根据学校少年宫资金使用安排计划，少年宫维护及办公用品支出和教师培训及聘请专业教师支出均按照计划执行。**

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

**完成**

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。**

**我校2019年度少年宫专项经费支出绩效按照指标体系进行绩效评价，自评分为98分。**

**（二）存在的问题。**

无

**（三）相关建议。**

无。

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