2019年度

四川省德阳市广汉市金轮镇中学校部门决算

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 第3页

二、机构设置 第3页

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 第3-4页

二、收入决算情况说明 第4页

三、支出决算情况说明 第4页

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 第4-5页

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 第5-7页

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 第7页

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 第7页

八、政府性基金预算支出决算情况说明 第8页

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 第8页

十、其他重要事项的情况说明 第8页

第三部分 名词解释 第8-10页

第四部分 附件

附件1 第11-17页

附件2 第17页

第五部分 附表 第18页

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。

## 我校主要从事中学教育、附成人初等教育。

## （二）2019年重点工作完成情况。

## 2019年结合金轮中学实际，紧紧围绕“规范促优质、德育扬正气、特色拓内涵”的工作思路，在全校扎实开展 “四风”建设和“一校四园”建设活动，努力使学校的校风文明、教风严谨、学风扎实、考风严格，努力打造规范化标准化校园，打造平安、书香、生态、健康校园。

通过全体教职员工的努力，学校被评为:广汉市党风廉政建设先进集体、广汉市电教技装工作先进集体、广汉市成人文化技术学校先进集体、广汉市基建管理工作先进集体。

1、着眼一个“新”字，狠抓了学生德育。

2、立足一个“实”字，狠抓了常规教学管理。

3、把握一个“稳”字，狠抓了后勤管理。

二、机构设置

## 本单位为广汉市教育局所属2级单位，单位性质为财政补助事业单位。

纳入2019年部门决算编制范围的单位为广汉市金轮镇中学校1个**。**

第二部分 2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

1．2019年度收入总计546.80万元，支出总计554.31万元。

2．2018年度收入总计522.10万元；支出总计516.55万元。

３.2019年度收入总计比2018年度收入总计增加24.70万元，增加原因主要是：预内人员经费收入和课后服务费收入增加。

４.2019年度支出总计比2018年度支出总计增加了37.76万元，支出增加原因主要是：预算内人员经费支出和课后服务费支出增加。

表1：收、支决算总计变动情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019年度（万元） | 2018年度（万元） | 增减 % | 增减原因 |
| 收入 | 546.80 | 522.10 | 4.70 | 预内人员经费增加，课后服务费增加 |
| 支出 | 554.31 | 516.55 | 7.31 | 预内人员经费增加，课后服务费增加 |

**二**、收入决算情况说明

2019年本年收入合计546.80万元，其中：一般公共预算财政拨款收入540.90万元，占98.92%；其他收入5.90万元，占1.08%　。

表2：收入决算结构表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 546.80 | 540.90 | 98.92 |  |  | 0 | 0 | 5.90 | 1.08 |

三、支出决算情况说明

2019年本年支出合计554.31万元，其中：基本支出554.31万元，占100%；

表3：支出决算结构表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出结构 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 本年支出 | 按资金来源 | | | | 按支出性质 | | | | | | 按支出经济分类 | | | | | | | | | |
| 财政拨款支出 | 占本年支出% | 其他 | 占本年支出% | 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% | 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% |
|
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 |
| 554.31 | 549.25 | 99.09 | 5.06 | 0.91 | 554.31 | 100 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 493.31 | 89 | 44.28 | 8 | 16.73 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 |

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

1．2019年财政拨款收入总计540.90万元，财政拨款支出总计549.25万元。

２．2018年财政拨款收入总计522.10万元，财政拨款支出总计516.55万元。3.2019年财政拨款收入比2018年财政拨款收入增加18.80万元，增加原因主要是:预内人员经费的提高 。

4.2019年财政拨款支出比2018年财政拨款支出增加32.70万元，支出增加原因主要是:预算内人员经费支出增加。

表4：财政拨款收、支决算总计变动情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本年收入 | | | | | |
| 合计 | | 一般公共预算 | | 政府性基金预算 | |
| 金额 | 比上年增减% | 金额 | 比上年增减% | 金额 | 比上年增减% |
|
|
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 546.80 | 4.7 | 540.90 | 3.6 | 0.00 | 0.00 |

支出

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | | | | | 按预算分类 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 金额 | | | 比上年增减% | | 一般公共预算 | | | | | | | | | | | 政府性基金预算 | | | | |
|
| 金额 | | | 比上年增减% | | 其中：机关运行经费 | | | | | | 金额 | | | 比上年增减% | |
| 金额 | | | | 比上年增减% | |
| 7 | | | 8 | | 9 | | | 10 | | 11 | | | | 12 | | 13 | | | 14 | |
| 554.31 | | | 7.31 | | 549.25 | | | 6.33 | | 39.22 | | | | -4.92 | | 0.00 | | | 0.00 | |
| 按支出性质 | | | | | | 按支出经济分类 | | | | | | | | | | | | | |
| 基本支出 | | 项目支出 | | | | 工资福利支出 | | | 商品和服务支出 | | | 对个人和家庭的补助 | | | 资本性支出 | | | 其他 | |
|
| 金额 | 比上年增减% | 金额 | | 比上年增减% | | 金额 | 比上年增减% | | 金额 | | 比上年增减% | 金额 | 比上年增减% | | 金额 | | 比上年增减% | 金额 | 比上年增减% |
|
| 15 | 16 | 17 | | 18 | | 19 | 20 | | 21 | | 22 | 23 | 24 | | 25 | | 26 | 27 | 28 |
| 554.31 | 7.31 | 0.00 | | -100.00 | | 493.31 | 11.92 | | 44.28 | | 7.35 | 16.73 | 46.53 | | 0.00 | | -100.00 | 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年一般公共预算财政拨款支出549.25万元，占本年支出合计的99.09%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加了32.70万元，增长6.3%。主要变动原因是: 预算内人员经费支出增加。

表5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | | | | 按预算分类 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 金额 | 比上年增减% | | | 一般公共预算 | | | | | | | | | | | 政府性基金预算 | | | | |
|
| 金额 | | 比上年增减% | | | 其中：机关运行经费 | | | | | | 金额 | | 比上年增减% | | |
| 金额 | | | 比上年增减% | | |
| 7 | 8 | | | 9 | | 10 | | | 11 | | | 12 | | | 13 | | 14 | | |
| 554.31 | 7.31 | | | 549.25 | | 6.33 | | | 39.22 | | | -4.92 | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 按支出性质 | | | | | 按支出经济分类 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 基本支出 | | 项目支出 | | | 工资福利支出 | | | 商品和服务支出 | | | 对个人和家庭的补助 | | | 资本性支出 | | | | 其他 | | |
|
| 金额 | 比上年增减% | 金额 | 比上年增减% | | 金额 | | 比上年增减% | 金额 | | 比上年增减% | 金额 | | 比上年增减% | 金额 | | 比上年增减% | | 金额 | 比上年增减% | |
|
| 15 | 16 | 17 | 18 | | 19 | | 20 | 21 | | 22 | 23 | | 24 | 25 | | 26 | | 27 | 28 | |
| 554.31 | 7.31 | 0.00 | -100.00 | | 493.31 | | 11.92 | 44.28 | | 7.35 | 16.73 | | 46.53 | 0.00 | | -100.00 | | 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549.25万元，主要用于以下方面:

教育支出:395.35万元，占71.98%；

社会保障和就业支出:85.36万元，占15.54%；

卫生健康支出:27.51万元，占5.01%；

住房保障支出:41.04万元，占7.47% 。

表6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 一般公共预算财政拨款支出决算表 | | |  |
|  |  |  |  |  | 财决公开06表 | |
| 部门：四川省德阳市广汉市金轮镇中学校 | | | |  | 金额单位：万元 | |
| 支出功能分类 | | | 科目名称 | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
| 类 | 款 | 项 |
| 合计 | **549.25** | **549.25** | **0.00** |
| 205 | | | 教育支出 | 395.35 | 395.35 | 0.00 |
| 20502 | | | 普通教育 | 387.62 | 387.62 | 0.00 |
| 2050203 | | | 初中教育 | 387.62 | 387.62 | 0.00 |
| 20504 | | | 成人教育 | 7.73 | 7.73 | 0.00 |
| 2050401 | | | 成人初等教育 | 7.73 | 7.73 | 0.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 85.36 | 85.36 | 0.00 |
| 20805 | | | 行政事业单位离退休 | 85.36 | 85.36 | 0.00 |
| 2080502 | | | 事业单位离退休 | 8.64 | 8.64 | 0.00 |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 52.78 | 52.78 | 0.00 |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 23.94 | 23.94 | 0.00 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 27.50 | 27.50 | 0.00 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 25.98 | 25.98 | 0.00 |
| 2101102 | | | 事业单位医疗 | 18.78 | 18.78 | 0.00 |
| 2101103 | | | 公务员医疗补助 | 7.20 | 7.20 | 0.00 |
| 21099 | | | 其他卫生健康支出 | 1.52 | 1.52 | 0.00 |
| 2109901 | | | 其他卫生健康支出 | 1.52 | 1.52 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 41.04 | 41.04 | 0.00 |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 41.04 | 41.04 | 0.00 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 41.04 | 41.04 | 0.00 |
| 注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。 | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

**（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549.25**万元**，**完成预算100%。其中：**

**1. 2050203教育支出-普通教育-初中教育支出决算为387.62万元，完成预算100% 。**

2050401教育支出-成人教育-成人初等教育支出决算为7.73万元，完成预算100% 。

**2.**2080502社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-事业单位离退休 **支出决算为:**8.64**万元**，完成预算100%。

2080505社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位基本养老保险缴费**支出决算为:** 52.78万元，完成预算100%。

2080506社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位职业年金缴费**支出决算为**: 23.94万元，完成预算100%。

**3.**2101102卫生健康支出-行政事业单位医疗- 事业单位医疗**支出决算为:** 18.78万元，完成预算100%。

2101103卫生健康支出-行政事业单位医疗-公务员医疗补助**支出决算为:** 7.20万元，完成预算100%。

2109901卫生健康支出-其他卫生健康支出-其他卫生健康支出**支出决算为:** 1.52万元，完成预算100%。

**4.** 2210201住房保障支出-住房改革支出-住房公积金**支出决算为:** 41.04万元，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549.25万元，其中：

人员经费510.03万元，主要包括：基本工资 、津贴补贴万元、奖金、伙食补助费、绩效工资万元、机关事业单位基本养老保险缴费万元、职业年金缴费万元、其他社会保障缴费万元、其他工资福利支出万元、离休费、退休费万元、抚恤金万元、生活补助万元、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39.22万元，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**

无

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

无

八、政府性基金预算支出决算情况说明

无

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

无

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

无

**（二）政府采购支出情况**

无

**（三）国有资产占有使用情况**

无

**（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2019年金轮中学部门整体绩效目标各项目（项目名称）开展了预算事前绩效评估，对12个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取12个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对12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，从评价情况来看完全完成了各项目标。

我校无项目支出

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，《广汉市金轮镇中学校部门2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

第三部分 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

**2019年广汉市金轮中学部门整体支出**

**绩效评价报告**

一、部门（单位）概况

（一）简述部门（单位）机构组成、机构职能、人员概况等基本情况。

1．主要职能。

我校主要从事中学教育、附成人初等教育。

2．机构情况，包括当年变动情况及原因。

2019年我校只有1个独立编制机构，无变化

3．人员情况，包括当年变动情况及原因。

**①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40人；**退休人员12人;**初中学生189人.**

**②2019年度在职人员公招1人，调入1人。**

（二）年度主要工作目标及重点工作。

2019年结合金轮中学实际，紧紧围绕“规范促优质、德育扬正气、特色拓内涵”的工作思路，在全校扎实开展 “四风”建设和“一校四园”建设活动，努力使学校的校风文明、教风严谨、学风扎实、考风严格，努力打造规范化标准化校园，打造平安、书香、生态、健康校园。

通过全体教职员工的努力，**学校被评为广汉市党风廉政建设先进集体、广汉市电教技装工作先进集体、广汉市成人文化技术学校先进集体、广汉市基建管理工作先进集体。**

**（一）着眼一个“新”字，狠抓学生德育。**

一是强德育队伍建设，营造育人氛围。

1. 加强校园德育环境建设。

严格按照《教师职业道德规范》、《中小学减负“十严十不准”》、广汉市“清风行动”等要求，强化教师师德意识，激励教师为人师表。

2、加强班主任队伍建设。

我们进一步健全和完善了班主任岗位职责、工作条例、班主任工作考核评估激励机制，坚持从形式和内容两方面公正、客观地衡量班主任工作，鼓励班主任主动认真地开展工作。

二是抓好常规德育活动，营造育人环境

1. 抓好校园文化建设，做到了让每一面墙壁说话，每一寸土地育人。
2. 抓好行为规范教育。

**（二）立足一个“实”字，狠抓常规教学管理**

1、一丝不苟抓常规，常规不失落

2、持之以恒抓教研，教研不虚浮

3、理直气壮抓质量，质量步步高

4、千方百计搭平台，成长有舞台

一是充分利用各种渠道拓宽教师视野，提升教师业务素质。除认真组织教师参加各级教育部门组织的教研活动外，本学年，我们发挥“先锋领航联盟”、“德阳市乡村学校发展联盟”的优势，搭建教师交流的平台，通过公开课、示范课、展示课等多种形式，创造机会让教师之间互相切磋交流。

**（三）、把握一个“稳”字，狠抓后勤管理**

一是突出安全教育重心地位。

二是严格各种采购，维修的申报制度，落实党风廉政建设制度；精打细算，严格财务管理，严格公用经费的使用管理，切实提高资金使用效益，坚决落实中央八项规则。

三是积极推进校园建设。本学年，学校积极发挥监督管理、协调沟通的作用，确保学校操场、食堂、学生宿舍楼、绿化工程、水网改造工程建设积极稳妥地推进和投入使用。这一系列工程的顺利完工和使用，极大提升了金轮中学的硬件形象，为金轮镇人民提供了更优质的教育资源。

二、预算管理情况

（一）预算编制情况。

2019年我校年调整预算数共计540.90万元，其中一般公共财政拨款收入540.90万元， 其他收入（课后服务收费）5.90元 。

（二）预算执行情况

①2019年学校实际收入546.80万元，其中:一般公共财政拨款收入540.90万元，年初结转9.16万元，其他收入（课后服务收费）5.9万元。

②2019年支出554.31万元，全部为基本支出。其中:年末一般公共预算拨款余额为0，资金执行情况为100%。

无专项资金。

三、部门管理情况

（一）本单位遵照上级部门要求，认真进行财务预、决算组织、编报、审核及预决算公开工作。严格按照预算执行学校财务支付。

（二）建立健全学校财务制度，严格按照制度规范学校财务行为，坚持公开公平公正原则，将学校经济活动置于全体教职员工监督之下。

（三）建立健全内控制度，严格按照内控制度流程规范实施学校经济活动，充分发挥学校内审小组职能，每月按时对学校账务进行审核，发现问题，及时纠正。

（四）遵守国家财经纪律和财务会计各项制度，加强财务管理，提高资金使用效益。分清资金渠道，严格掌握费用、开支范围和开支标准，认真审核原始凭证。对不符合制度规定的收支或手续不全、凭证不实者有权拒付，属于违反财经纪律的行为，必须坚决抵制。

（五）“三公”经费控制支出为零。资产购买，维修维护经行政会讨论研究后填写备案表，报广汉市教育局批准后执行。

四、部门履职效能

（一）部门履职的年度总体目标。

保障在职人员、退休人员全年工资；保障教育教学秩序正常运行；管好教育资金，优化办学条件；把教育教学质量放在首位，办人民满意的教育。

（二）重点工作任务绩效目标完成情况。

金轮中学2019年部门整体支出绩效评价报告

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 数据标识 | 主要任务 | 任务内容 | 预算金额（万元） | | |
| 总额 | 财政拨款 | 其他资金 |
| 任务一 | 在职人员工资 | 支付41名在职职工工资 | 290.17 | 290.17 |  |
| 任务二 | 在职人员社会保障缴费 | 支付41名在职职工的养老保险、职业年金、医疗保险、生育保险、失业保险、工伤保险缴费 | 115.62 | 115.62 |  |
| 任务三 | 在职人员住房公积金 | 支付41名在职职工的住房公积金缴费 | 41.01 | 41.01 |  |
| 任务四 | 在职人员奖励绩效 | 支付41名在职职工奖励绩效 | 31.59 | 31.59 |  |
| 任务五 | 学校办公费 | 保障学校日常工作正常开展 | 8.00 | 8.00 |  |
| 任务六 | 教师培训费 | 支付教师参加各类教研、国培、省培、市陪、校培、送培及继续教育交通费、餐费、住宿费、培训缴费等 | 2.00 | 2.00 |  |
| 任务七 | 教师差旅费 | 支付学校教师开会、上交（领取）资料及组织教师参加扶贫等社会活动等交通及误餐费用 | 1.80 | 1.80 |  |
| 任务八 | 在职人员工会经费 | 保障工会活动正常开展 | 4.10 | 4.10 |  |
| 任务九 | 退休人员工资 | 切实保障离退休人员福利 | 3.55 | 3.55 |  |
| 任务十 | 在职人员独生子女费 | 支付在职人员独生子女费 | 0.03 | 0.03 |  |
| 任务十一 | 遗属人员生活补助 | 支付遗属人员生活补助费 | 3.74 | 3.74 |  |
| 任务十二 | 银行手续费 | 支付银行手续费 | 0.02 | 0.02 |  |

五、评价结论及措施

（一）评价结论

绩效评价总体结论（包括指标体系及评分表）。

指标评价体系

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件8 | |  |  |  |  |
| 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 | 5 | 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 | 3 | 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 | 5 | 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 | 1 | 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 | 1 | 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 | 2 | 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 | 1 | 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 | 2 | 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 | 任务完成率 |  | 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。 | 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 |
| 关键绩效指标一 |  |
| 关键绩效指标二 |  |
| …… |  |
| 重点任务二 | 任务完成率 |  | 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。 |
| 服务对象或受益对象满意度 |  |
| 关键绩效指标一 |  |
| 关键绩效指标二 |  |
| …… |  |
| ……………… | | | |
| 合计 | | | 100 |  | |
|  |  |  |  |  |  |
| 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 | | | | | |

指标评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019年部门整体支出绩效评分表 | | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **得分** | **详细情况** |
| （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 | 5 | 指标得分（1210.14-0-0-0）/1210.14=100% |
| 执行进度（5分） | 部门总体执行进度 | 5 | 部门（单位）按要求严格预算管理 | 5 | 部门总体进度=1210.14/1210.14=100% |
| （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 | 2 | 编制绩效目标的专项类项目、专项资金按要求申报绩效目标 |
| 目标量化 | 3 | 考核部门申报绩效目标的量化程度 | 3 | 专项类项目、专项资金设定的产出指标均已量化 |
| 目标匹配 | 5 | 考核部门申报的绩效目标是否与部门职能职责相关 | 5 | 专项类项目、专项资金设定的绩效目标与部门职能职责完全一致 |
| （10分） 部门管理 | 基础管理（4分） | 管理制度健全性 | 1 | 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 | 1 | 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；相关管理制度合法、合规、完整；相关管理制度得到有效执行。定性评价。 |
| 资金使用合规性 | 1 | 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 | 1 | 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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支经过评估论证；符合部门预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 |
| 财务监控有效性 | 2 | 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。 | 2 | 对部门内部分配的专项资金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 | 1 | 本年度无三公经费 |
| 政府采购（1分） | 采购规范性 | 1 | 考察政府采购项目的采购程序、 采购方式的规范性 | 1 | 政府采购方式、程序完全按要求执行 |
| 资产管理（2分） | 固定资产在用率 | 2 | 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。 | 2 | 固定资产在用率=（实际在用固定资产总额12,020,095.15/所有固定资产总额12,020,095.15）×100%。 =100% |
| 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 | 2 | 按财政要求及时完成预算、决算、绩效等信息公开工作 |
| （70分） 履职效能 | 重点任务一 | 任务完成率 |  | 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。 | 68 | 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 |
| 关键绩效指标一 |  |
| 关键绩效指标二 |  |
| …… |  |
| 重点任务二 | 任务完成率 |  | 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。 |
| 服务对象或受益对象满意度 |  |
| 关键绩效指标一 |  |
| 关键绩效指标二 |  |
| …… |  |
| ……………… | | | |
| 合计 | | | 100 |  | 98 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | | | | | | |

（二）存在问题

预算与实际执行预算有一定出入，预算不够精细。

（三）改进措施

课后服务费的使用应加强预算，并严格按预算执行。

附件2

XXX项目2019年绩效评价报告

我单位无项目支出

## 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