2019年度

什邡市马井学校部门决算

目录

公开时间：2020年10月20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 5

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 6

二、收入决算情况说明 6

三、支出决算情况说明 7

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 8

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 11

八、政府性基金预算支出决算情况说明 12

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 12

十、其他重要事项的情况说明 13

第三部分 名词解释 17

第四部分 附件

附件1 20

附件2 23

第五部分 附表 26

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。

学校认真贯彻执行国家制定的教育方针,实施九年义务教育阶段中小学阶段的教育教学工作和本镇学前教育工作。学校经费支出主要用于保障本地区教育事业发展，维持部门机构正常运转、完成日常工作任务以及承担学校事业发展相关工作。

（二）2019年重点工作完成情况。

2019年度学校认真贯彻执行党和国家教育工作方面的法律法规、规章、方针、政策，依法办学，深化教育综合改革。学校以办人民满意的教育为出发点，坚持以人为本，特色发展的办学理念，顺利完成各项教育教学工作，努力提高学校教学质量和水平，推动了本地区学前教育和九年义务教育健康有序发展，促进了本地区教育事业发展。学校财务工作在财政部门及教育主管部门的安排布置下，合法合规合理使用教育经费，保障学校教育教学工作顺利进行，改善学校办学条件，提高民生工程保障水平。学校财务工作严格执行各项财经法律法规，经费使用严格执行部门预算，认真做好财务日常工作，按时保障教职工薪酬，及时缴纳各项社保费用和住房公积金，教师待遇及时到位。认真做好学校国有资产管理工作，提高资产使用效率。认真做好年终决算的各项工作，及时上报单位账务信息。

二、机构设置

1、什邡市马井学校下属二级单位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。

纳入什邡市马井学校2019年度部门决算编制范围的二级预算单位：无

2、什邡市马井学校属二级预算单位，主管部门为什邡市教育局。机构人员情况：2019年末在职人数101人，退休人员78人，遗属10人。年末学生人数1051人。本年度学校临工7人，学校幼儿园临聘教师19人。

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

2019年度收、支总计1664.31万元。与2018年1575.74万元相比，收、支总计各增加88.57万元，增长5.6%。主要变动原因是人员工资津贴变动等。

（图1：收、支决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

2019年本年收入合计1664.31万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1578.03万元，占94.82%；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86.28万元，占5.18%；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1664.31万元，其中：基本支出1635.3万元，占98.26%；项目支出29.01万元，占1.74%；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）

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1578.03万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加92.09万元，增长6.2%。主要变动原因是人员工资津贴变动。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

**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1578.03万元，占本年支出合计的94.8%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加92.09万元，增长6.2%。主要变动原因是人员工资津贴变动。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

**（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1578.03万元，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）**1430.78万元，占90.67%；**社会保障和就业（类）**支出20.12万元，占1.28%；**卫生健康支出**14.15万元，占0.9%；住房保障支出112.98万元，占7.16%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

**（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1578.03**，**完成预算100%。其中：**

**1.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）: 支出决算为806.09万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**2、教育（类）普通教育（款）初中教育（项）: 支出决算为624.69万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**3.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）: 支出决算为15.32万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**4.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）: 支出决算为4.8万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**5.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）:支出决算为14.15万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）其住房公积金（项）:支出决算为112.98万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

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1578.03万元，其中：

人员经费1414.28万元，主要包括：基本工资510.41万元、津贴补贴36.12万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资382.93万元、机关事业单位基本养老保险缴费132.79万元、职业年金缴费59.26万元、其他社会保障缴费56.34万元、其他工资福利支出28.72万元、离休费0万元、退休费0万元、抚恤金0万元、生活补助66.24万元、医疗费补助27.96万元、奖励金0.31万元、住房公积金112.98万元、其他对个人和家庭的补助支出0.22万元等。
　　日常公用经费145.7万元，主要包括：办公费25.29万元、印刷费0万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费0万元、电费11.06万元、邮电费3.49万元、取暖费0万元、物业管理费5.07万元、差旅费2.39万元、因公出国（境）费用0万元、维修（护）费20.9、租赁费0万元、会议费0万元、培训费5.46万元、公务接待费0万元、专用材料1.43万元、劳务费13.03万元、委托业务费0万元、工会经费18.61万元、福利费20.96万元、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、其他商品和服务支出18.01万元、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%，决算数与预算数持平。

**（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%。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%。

**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。**

**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%。**

**国内公务接待支出0万元。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。**

**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.**

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，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，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。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的%，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%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，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，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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对1项目（项目名称）开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1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,整体绩效情况自评得分91.5分。

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“什邡市马井学校部门预算”等1个项目绩效目标实际完成情况。

（1）什邡市马井学校部门预算项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数1664.31万元，执行数为1664.31万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障本地区（本镇）学前教育和小学初中义务教育事业的发展、促进和提高本地区教育水平，服务广大人民群众。发现的主要问题：本地区教育发展不均衡，教育基础薄弱。下一步改进措施：提高教育办学水平，促进学前教育和九年义务教育健康发展。

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表**(2019 年度) |
| 项目名称 | 什邡市马井学校部门预算 |
| 预算单位 | 什邡市马井学校 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 1664.31万元 | 执行数: | 1664.31万元 |
| 其中-财政拨款: | 1578.03万元 | 其中-财政拨款: | 1578.03万元 |
| 其它资金: | 86.28万元 | 其它资金: | 86.28万元 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 保障什邡市马井镇学前教育和义务教育的教育教学工作顺利进行，完成上级部门规定的教育教学任务，提高学前教育质量，满足广大人民群众对初等教育的需求 | 顺利完成学2019年各项教育教学任务，保障学校教职工工资薪酬和社保待遇按时兑现，改善了办学条件，提高了教育水平，促进了本地区教育的发展 |
| 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 | 数量指标 | 保障学前教育和九年义务教育正常运行 | 接受义务教育学生1051人，学前教育学生360人 | 学校办学条件得到改善，学校正常办公，教师培训等得到保障公用经费支出145.7万元。 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 满足学前教育和九年义务教育聘用人员工资薪酬和社保缴费。 | 满足学前教育和九年义务教育聘用人员工资薪酬和社保缴费。 | 人员经费支出1414.28万元。 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 严格执行部门预算 | 以收定支，不超支 | 实际完成部门预算完成100%，未超支 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 本年度 | 完成本年度上级部门布置的学前教育任务 | 顺利完成本年度教育工作任务 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 学前教育入园覆盖面90%，义务教育入学覆盖面100% | 学前教育入园覆盖面90%，义务教育入学覆盖面100% | 本年度平均入园人数360人，接受义务教育学生1051人 |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 提高办学水平和教学质量。 | 本镇办学水平和教学质量处于本地区领先地位 | 办学水平和教学质量得到社会认。 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 社会和家长对教育的认可满意度 | 90% | 90% |

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，评价得分91.5分。

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

什邡市马井学校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。

什邡市马井学校属二级预算单位，主管部门为什邡市教育局。什邡市马井学校下属二级单位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。

纳入什邡市马井学校2019年度部门决算编制范围的二级预算单位：无

2、机构人员情况：2019年末在职人数101人，退休人员78人，遗属10人。年末学生人数1051人。本年度学校临工7人，学校幼儿园临聘教师19人。

（二）机构职能。学校认真贯彻执行国家制定的教育方针,实施九年义务教育阶段中小学阶段的教育小学工作，学校经费支出主要用于保障该部门机构正常运转、完成日常工作任务以及承担学校事业发展相关工作。

（三）人员概况。

2019年末在职人数101人，退休人员78人，学校幼儿园临聘教师19人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019年本年收入合计1664.31万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1578.03万元，占94.82%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；事业收入86.28万元，占5.18%；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%。

（二）部门财政资金支出情况。

2019年本年支出合计1664.31万元，其中：基本支出1635.3万元，占98.26%；项目支出29.01万元，占1.74%；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%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

学校认真贯彻执行国家制定的教育方针,实施学前教育和九年义务教育小学、初中阶段的教育工作。2019年度什邡市马井学校财务工作在财政及教育主管部门的安排布置下，合法、合规、合理使用教育经费，保障学校教育教学工作顺利进行，改善学校办学条件，提高民生工程保障水平。学校财务工作严格执行各项财经法律法规，经费使用严格执行部门预算，认真做好财务日常工作，按时保障教职工薪酬，及时缴纳各项社保费用和住房公积金，教师待遇及时到位。认真做好学校国有资产管理工作，提高资产使用效率。认真做好年终决算的各项工作，及时上报单位账务信息。

（二）结果应用情况。

根据部门自评质量、绩效目标公开和自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况，为下一年提高部门预算质量奠定了良好的基础。根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对学前教育项目开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取学前教育1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对学前教育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,整体绩效情况自评得分91.5分。本部门还自行组织了学前教育项目绩效评价，从评价情况来看情况良好。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。按照预算绩效管理要求，本部门对2019年整体支出开展绩效自评，自评得分91.5分。

（二）存在问题。一是预算编制还应该更加精细、准确，二是内控制度还需进一步完善，三是绩效评价开展情况不好。

（三）改进建议。进一步完善内控制度，积极进行绩效评价。

附件2

2019年学前教育项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

我校学前教育项目，通过项目实施，保障本地区（本镇）学前教育事业的发展、促进和提高本地区学前教育水平，满足广大人民群众对学前教育的需求，服务广大人民群众，改善了民生。

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

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,整体绩效情况自评得分91.5分。本部门还自行组织了学前教育项目绩效评价，从评价情况来看情况良好（二）绩效分析

1、项目决策

什邡市马井中心幼儿园位于什邡市马井镇光华村19组，是马井镇唯一一所公办幼儿园。全镇人口约3万人，学前教育适龄儿童每年400余人，为了满足广大人民群众对学前教育的需求而开办。

2、项目管理

经费来源：事业收入，学校根据发改收费文件精神收取学前教育保教费，以收定支，实行收支两条线管理。项目全年预算数86.28万元，执行数为86.28万元，完成预算的100%。其中人员经费支出75.32万元，主要用于聘用幼儿园教师和保育员工资和社保支出，幼儿园商品和服务支出10.96万元，主要用于日常办公、维修、教师培训等支出，保障幼儿园正常运行。

3、项目绩效

项目目标完成情况

实际完成保教费收入86.28万元，顺利完成学前教育2019年各项任务，保障学前教育聘用人员的工资和社保待遇按时兑现，改善了学前教育办学条件，促进了本地区学前教育的发展，

项目效益情况:

通过项目实施，我校学前教育学校正常办公得到保障，办学条件得到改善，提高师资水平、加强教师培训等得实现。2019年学校完成商品服务支出10.96万元。按时支付学前教育教师工资和社保缴费，完成支出75.32万元。本年度平均入园人数360人，超过适龄幼儿人数的85%，办学水平和教学质量社会认可度达到85%，社会和家长对学前教育的认可满意度达到90%。

1. 存在主要问题

项目实施中发现的主要问题：

本地区学前教育发展不均衡，学前教育基础薄弱。学前教育保障水平有待进一步提高。

1. 相关措施建议

进一步加大学前教育资金投入，进一步提高学前教育办学水平，促进学前教育健康发展，办出让广大人民群众满意的教育。

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