

2020 年度

**攀枝花市仁和区啊喇乡中
心学校部门决算编制说明**

目录

公开时间：2021 年 9 月 26 日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 部门决算情况说明.....	6
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.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	17
第四部分 附件.....	20
附件 1.....	20
第五部分 附表.....	23
一、收入支出决算总表.....	23
二、收入决算表.....	23
三、支出决算表.....	23
四、财政拨款收入支出决算总表.....	23
五、财政拨款支出决算明细表.....	23
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	23
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	23
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	23

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	23
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	23
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	23
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	23
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	23
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	23

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。制定学校发展目标，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，加强教师队伍建设，不断提高教师的政治素质、文化业务水平和科研水平；坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行，实施素质教育，围绕培养学生创新精神和实践能力，努力提高教育教学质量。完成本辖区内小学阶段学历教育及相关社会服务。

（二）2020 年重点工作完成情况。

1. 在疫情防控方面，不断学习，不断完善防控制度，强化防疫物资保障，加强防疫意识和知识培训，逐步使疫情防控走上正规化、常态化。

2. 在学校建设方面，投资 20 余万元新建学校活动场地建设，增加了学生活动范围，发展学生身体素质，优化育人环境。投资 1.3 万余元对官房幼儿园饮水管道等进行改造，保证了学校正常教学秩序；投资 10 万元对生活区围墙进行重建，排除了安全隐患；修建食堂餐厅外雨棚，改善学生的就餐环境，解决了学生的排队打饭难问题，大力改善了办学

条件。

3. 在德育工作方面，一方面依托德育活动培养师生习惯，有效改善安全、卫生管理，全年无安全事故、卫生突发事件发生。另一方面以课后服务为平台，办好乡村少年宫，实行社团活动承包制，和赛事接轨，线上运动会、艺术人才大赛成绩优异。

4. 在后勤财务管理方面，着力于食堂管理，确保让师生吃得放心和开心。同时加强了人、财、物管理，精打细算，使有限的资金得到合理利用，一年时间，学校办公条件、维护修缮、设备设施都有提升，后勤保障服务运行步入正轨，高效运行。

二、机构设置

1. 仁和区啊喇乡中心学校属于独立核算的一类事业单位，由财政全额拨款的事业单位。2020 年无变动情况。

2. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

我校现有财政补助开支人数 33 人，其中：在职教职工 33 人。与上年相比无变化。

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 754.24 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 47.40 万元，减少 5.91%。主要变动原因是人员和基建项目减少。

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 737.48 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 720.92 万元，占 97.75%；政府性基金预算财政拨款收入 22.60 万元，占 3.06%；国有资本经营预算财政拨款收入 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 16.56 万元，占 2.25%。

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 716.16 万元，其中：基本支出 574.30 万元，占 80.19%；项目支出 141.86 万元，占 19.81%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收、支总计 754.24 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 47.40 万元，增长 5.91%。主要变动原因是人员和基建项目减少。

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

2020 年一般公共预算财政拨款支出 699.40 万元，占本年支出合计的 97.66%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款减少 72.21 万元，下降 9.34%。主要变动原因是人员和基建项目减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 699.40 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 0.08 万元，占 0.01%；教育支出（类）499.42 万元，占 71.41%；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 113.37 万元，占 16.21%；卫生健康支出 27.91 万元，占 3.99%；城乡社区支出 0.40 万元，占 0.05%；住房保障支出 56.50 万元，占 8.08%；其他支出 1.72 万元，占 0.25%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 699.40，完成调整预算数的 126.65%。其中：

1. 一般公共服务 2010608：支出决算为 0.08 万元，2020 年一般公共服务无预算。

2. 教育 2050201、2050202：支出决算为 499.42 万元，完成调整预算 130.19%，决算数大于预算数的主要原因是政府加大教育投入。

3. 社会保障和就业 2080502、2080505、2080506：支出决算为 56.50 万元，完成调整预算 68.06%，决算数大于预算数的主要原因是人员调出。

4. 卫生健康 2101102、2101103、2101599：支出决算为 27.91 万元，完成调整预算 99.47%，决算数小于预算数的主要原因是人员减少。

5. 住房保障 2210201：支出决算为 56.50 万元，完成调整预算 98.19%，决算数大于预算数的主要原因是公积金基数调整、人员调出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 574.30 万元，其中：

人员经费 558.01 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 16.29 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

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.64 万元，2020 年“三公”经费无预算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 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 0.64 万元，占 100%；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，因公出国（境）经费支出无预算数。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）经费无预算数。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.64 万元，公务用车购置及运行维护费支出无预算。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年增加 0.28 万元，下降 2.99%。主要原因是单位 2019 年公务车保险费在 2020 年支出。

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，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，小型载客汽车 0 辆、金额 0 万元，大中型载客汽车 0 辆、金额 0 万元，其他车型 0 辆、金额 0 万元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、小型载客汽车 0 辆、大中型载客汽车 0 辆、其

他车型 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.64 万元。主要用于向村小教学点运送物资、食堂购买物资等所需的公务用车燃料费、维修费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，公务接待无预算数。其中：国内公务接待支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算拨款支出 1.72 万元，主要是乡村少年宫彩票公益金的支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 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

2020 年，攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校属于财政补助的事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2020 年，攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校未发生政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校共有车辆1辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、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、

应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆。其中：其他用车主要是用于向村小教学点运送物资、食堂购买物资等。

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，啊喇乡中心学校在年初预算编制阶段，组织对学前教育管理经费项目、学前生均公用经费、及教学管理经费项目开展了预算事前绩效评估，对学前教育管理经费项目、学前教育管理经费项目及教学管理经费编制了绩效目标，预算执行过程中，对3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况自评。

攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2020年攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校部门整体支出绩效评价自查自评结果良好。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高，绩效指标体系逐渐丰富和完善。

1. 项目绩效目标完成情况。

攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校在2020年度部门决算中反映“学前教育管理经费”“教学管理经费”“学前生均公用经费”3个项目绩效目标实际完成情况。

(1)“学前教育管理经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 12.00 万元，执行数为 12.00 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，改善办学条件及相应的教育教学设备，确保 110 名幼儿的正常教学，弥补办公经费不足，确保幼儿园教育教学秩序正常运行。

(2) 教学管理经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 2 万元，执行数为 2.00 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保证 2020 年学校教学工作正常运转 。保证学校 2020 年教育教学工作的正常开展，促进学校健康发展，促进学校整体教育教学质量提高。不断提高教师的政治素养、文化业务水平和科研水平，不断改善办学条件，努力提高教育教学质量；认真抓好食品卫生安全及防疫等工作。圆满完成九年义务教育，为社会输送人才打好基础。

(3)“乡村少年宫运转经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 2.00 万元，执行数为 1.72 万元，完成预算的 86%。通过项目实施，满足 372 名学生艺体等综合素质提高的学习需要，发展特色艺体教育，培养全面型人才，弥补办公经费不足，确保幼儿园教育教学秩序正常运行。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		学前教育管理经费			
预算单位		攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	12.00 万元	执行数:	12.00 万元	
	其中-财政拨款:	12.00 万元	其中-财政拨款:	12.00 万元	
	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	
	确保 110 名幼儿在幼儿园的正常教学及办公设备购置发展, 弥补办公经费不足			聘请教师 3 名, 保育员 4 名。学生、家长、教师、社会满意度达到 96%	
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	确保约 110 名幼儿在幼儿园的正常教学, 弥补办公经费不足	聘请教师 3 名, 保育员 4 名。
	项目完成指标	质量指标	质量指标	达标	达标
	项目完成指标	时效指标	时效指标	2020 年 12 月前完成	2020 年 12 月前完成
	项目完成指标	成本指标	成本指标	降低能耗	降低能耗
	效益指标	效益指标	效益指标	保证幼儿园中的幼儿快乐成长	保证幼儿园中的幼儿快乐成长
	满意度指标	满意度指标	满意度指标	学生、家长、社会满意度 ≥96%; 项目主管部门满意度 ≥90%	学生、家长、社会满意度 ≥96%; 项目主管部门满意度 ≥90%

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		教学管理经费			
预算单位		攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	2 万元	执行数:	2 万元	
	其中-财政拨款:	2 万元	其中-财政拨款:	2 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	
	通过项目实施, 保证 2020 年学校教学工作正常运转。			通过项目实施, 保证 2020 年学校教学工作正常运转。	
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	确保约 372 名学生在正常教学, 弥补办公经费不足	确保约 372 名学生在正常教, 弥补办公经费不足
	项目完成指标	质量指标	质量指标	符合国家相应质检标准	符合国家相应质检标准
	项目完成指标	时效指标	时效指标	2020 年 12 月前完成	2020 年 12 月前完成
	项目完成指标	成本指标	成本指标	降低能耗	降低能耗
	效益指标	效益指标	效益指标	全面推进学校各项工作的开展, 提升保教质量	全面推进学校各项工作的开展, 提升保教质量
	满意度指标	满意度指标	满意度指标	学生、家长、社会满意度 $\geq 96\%$; 项目主管部门满意度 $\geq 90\%$	学生、家长、社会满意度 $\geq 96\%$; 项目主管部门满意度 $\geq 90\%$

项目绩效目标完成情况表

(2019 年度)

项目名称		乡村少年宫运转经费			
预算单位		攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校			
预算执行情况(万元)	预算数:	2 万元	执行数:	1.72 万元	
	其中-财政拨款:	2 万元	其中-财政拨款:	1.72 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	
	满足 372 名学生艺体等综合素质提高的学习需要, 发展特色艺体教育, 培养全面型人才。			聘用 6 名艺术教师, 乡村少年宫学具用品采购, 学生、家长、教师、社会满意度达到 96%	
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	满足 372 名学生艺体等综合素质提高的学习需要, 发展特色艺体教育, 培养全面型人才, 弥补办公经费不足	满足 372 名学生艺体等综合素质提高的学习需要, 发展特色艺体教育, 培养全面型人才, 弥补办公经费不足
	项目完成指标	质量指标	质量指标	达标	达标
	项目完成指标	时效指标	时效指标	2020 年 12 月前完成	2020 年 12 月前完成
	项目完成指标	成本指标	成本指标	降低能耗	降低能耗
	效益指标	效益指标	效益指标	从小培养学生的艺体能力, 促进学生全面发展, 让社会满意	从小培养学生的艺体能力, 促进学生全面发展, 让社会满意
	满意度指标	满意度指标	满意度指标	学生、家长、社会满意度 ≥96%; 项目主管部门满意度 ≥90%	学生、家长、社会满意度 ≥96%; 项目主管部门满意度 ≥90%

2. 部门绩效评价结果。

攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评,《攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校 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。

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。

4. 其他收入:指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余:指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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:指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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)财政事务(款)财政委托业务(项)：指反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

10. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务（项）：指反映其他财政事务方面的支出。。

11. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：指反映事业单位的其他教育费附加安排的支出。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

15. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公

积金。

16. 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。

17. 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。

18. “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

攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校 2020 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。

攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校内设教研组、后勤组、工会

（二）机构职能。

制定学校发展目标，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，加强教师队伍建设，不断提高教师的政治素质、文化业务水平和科研水平；坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行，实施素质教育，围绕培养学生创新精神和实践能力，努力提高教育教学质量。完成本辖区内小学阶段学历教育及相关社会服务。

（三）人员概况。

截止 2020 年 12 月 31 日，仁和区啊喇乡中心学校人员总编制 33 名，实有在职财政供养人员 33 人，退休人员 43 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020 年攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校财政拨款收入决算总额为 737.48 万元，其中：一般公共预算财政拨款为 698.32 万元，占 94.69%；政府性基金预算财政拨款收入 22.60 万元，占 3.06%；其他收入 16.56 万元，占 2.25%。

（二）部门财政资金支出情况。

2020 年财政拨款支出决算总额 716.16 万元，其中，按功能分类，一般公共服务支出 0.08 万元、教育支出 516.17 万元、社会保障和就业支出 113.38 万元、卫生健康支出 27.92 万元、住房保障支出 56.50 万元；按支出性质分类，基本支出 574.30 万元，项目支出财政拨款 141.86 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

根据预算绩效管理的要求，在年初预算编制阶段，对 3 个项目编制了绩效目标，预算金额 16.00 万元。项目名称为“学前教育管理经费”、“教学管理经费”、“乡村少年宫运转经费”。

2020 年受疫情影响，绩效目标在执行中与年初预算编制发生了偏差。乡村少年宫运转经费年初预算为 2.00 万元，执行金额为 1.72 万元。

（二）结果应用情况。

攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校按照上级部门相关要求强化绩效管理理念，秉承客观公正、实事求是的原则开展了单位绩效自评工作。按照相关规定对学校绩效自评进行公开，对自评反映出的问题进行整改。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校按要求对 2020 年部门预算整体绩效评价进行自评，自评分为 92 分，从评价情况看,2020 年攀枝花市仁和区啊喇乡中心学校部门整体支出绩效评价自查自评结果良好，全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系逐渐丰富和完善。

（三）存在问题。

绩效目标预算执行与年初预算编制有一定偏差。

（四）改进建议。

针对存在的问题，科学设定绩效目标，加强预算执行管理是关键。一是根据业务流程找出风险防范点，针对各风险点制定完善单位内部控制制度；二是加快预算执行力度，合理安排项目资金。

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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表