

2020 年度

攀枝花市仁和区布德中小学

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

- 一、基本职能及主要工作-----4
- 二、机构设置-----4

第二部分 部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明-----5
- 二、收入决算情况说明-----5
- 三、支出决算情况说明-----5
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明-----5-6
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明-----6
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明--6-7
- 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明-----7-8
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明-----8
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明-----8
- 十、其他重要事项的情况说明-----8-9

第三部分 名词解释-----10

第四部分 附件

- 附件 1 布德中小学 2020 年部门整体支出绩效评估报告
--11-13

第五部分 附表-----14

- 1、收入支出决算总表
- 2、收入决算表
- 3、支出决算表
- 4、财政拨款收入支出决算总表
- 5、财政拨款支出决算明细表
- 6、一般公共预算财政拨款支出决算表

- 7、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 8、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 9、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 10、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 11、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 12、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 13、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

仁和区布德中小学是一所实施九年义务教育一贯制公办寄宿制学校。系统组织教职工对《国家中长期教育改革和规划纲要》、《义务教育法》、《未成年人保护法》等政策法规的学习，贯彻落实《中小学教师职业道德规范》，《四川省教师职业行为“八不准”》等政策法规及《仁和区教职工职业道德“十禁”规定》。为教职工购买各类培训书籍，采取多种方式、通过多条渠道加强教师培训。通过多类主体，全方位、立体化对教师的师德师风进行客观、公正的评价，引导教师告别不良言行，牢固树立优良的师德师风。

贯彻“全员育人”的德育理念，以学生一日生活常规养成教育为重点，强化“一岗双责”，促进教职员工齐抓共管。发挥学生会、班干部与校园监督员作用，强化学生日常行为规范的养成。坚持开展班级德育评比，加强对优秀班级、优秀学生的表彰奖励，以评促进学生生活常规的养成，以评推动班风学风的转变。

更新教学观念，落实生本教育，学习借鉴名校经验，努力践行先进方法，改变教学评价方式，改变师生关系评价模式，逐步完善高效课堂教学所需教学设备设施，推进高效课堂各环节构建。

二、机构设置

仁和区布德中小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。总编制 93 名。截止 2020 年 12 月 31 日，在职人员总数 92 人. 其中：专业技术人员 89 人，工勤人员 3 人。退休人员 65 人。

仁和区布德中小学含一所中小学校园、一所中心幼儿园和六所村小学校，义务教育阶段学生 877 人，学前教育学生 119 人。

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 1803.56 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 29.42 万元，下降 1.61%。主要变动原因是减少收入支出基建项目资金。

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入决算总额合计 1803.56 万元，其中：

1. 本年收入 1768.77 万元，占 98.07%（一般公共预算财政拨款收入 1717.02 万元，占 97.07%；政府性基金预算财政拨款收入 3 万元，占 0.17%，其他收入（课后服务费）48.75 万元，占 2.76%）。

2. 年初结转和结余 34.79 万元，占 1.93%。

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出决算总额合计 1803.56 万元，其中：

1. 本年支出 1786.20 万元，占 99.04%。其中：一般公共服务支出 0.08 万元，占比 0.01%；教育支出 1323.38 万元，占 74.09%；社会保障和就业支出 231.89 万元，占 12.98%；卫生健康支出 72.99 万元，占 4.09%；住房保障支出 153.52 万元，占 8.59%；其他支出 4.34 万元，占比 0.24%）

2. 年末结转和结余 17.36 万元，占 0.96%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支决算总额总计 1803.56 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 29.42 万元，下降 1.61%。主要变动原因是减少收入、支出基建项目资金。

2020 年财政拨款支出主要用于保障中小学及幼儿园正常运转、完成日常教学工作任务以及承担全镇普九等相关工作。

基本支出，是用于保障中小学及幼儿园正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

项目支出，是用于保障中小学及幼儿园机构为完成特定的事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出。

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 1749.01 万元，占本年支出合计的 96.98%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款减少 49.18 万元，下降 2.73%。主要变动原因是较 2020 年减少基建项目资金拨款。

（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 1749.01 万元，主要用于以下方面：

教育支出 1274.63 万元，占 72.88%。主要用于保障中小学及幼儿园正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及贫困生生活和肉食补助、办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

社会保障和就业支出 231.89 万元，占 13.26%。主要用于教职工养老金、其他社保险、其他残疾人事业及退休费等支出。

卫生健康支出 72.99 万元，占 4.17%。主要用于教职工医疗保险等支出。

住房保障支出 153.52 万元，占 8.78%。主要用于教职工住房公积金的缴纳。

年末结转结余 15.9 万元，占 0.91%。

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 1449.72 万元。其中：

人员经费 1410.90 万元，主要包括：基本工资 422.80 万元、津贴补贴 61.02 万元、绩效工资 458.34 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 124.03 万元、职业年金缴费 8.00 万元、职工基本医疗保险 60.52 万元、公务员医疗补助 12.38 万元。其他社会保障缴费 13.98 万元、住房公积金 153.52 万元。对个人和家庭的补助-生活补助 96.31 万元（含退休费、退休目标奖等）。

公用经费 38.82 万元，主要包括：办公费 1.08 万元、电费 0.01 万元、邮电费 0.1 万元、差旅费 0.07 万元、维修（护）费 0.65 万元、租赁费 0.67 万元、劳务费 0.15 万元、工会经费 15.70 万元、福利费 19.25 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0.1 万元、其他商品和服务支出 1.04 万元。

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 0.96 万元。

（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%；公务用车购置支出决算 0 万元，占 0%；运行维护费支出决算 0.96 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. 2020 年因公出国（境）费 0 万元，较 2019 年决算数无增减。主要原因是没有因公出国（境）人员。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.96 万元。公务用车购置 0 万元，运行维护费支出决算 0.96 万元，比 2019 年增加 0.07 万元，增加 7.87%。主要原因是车子老旧，运行维护成本增加。

其中：2020 年按规定更新购置公务用车 0 辆，车辆购置支出 0 万元。截至 2020 年 12 月底，单位共有业务用车 1 辆，

其中：货运皮卡车 1 辆。

2020 年车辆运行维护费支出 0.96 万元，主要用于下村小检查工作及送村小营养餐等所需的业务用车燃料费、维修费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元。公务接待费支出决算较 2019 年无增减。主要原因是 2020 年度没有公务接待支出。

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 4.34 万元。年末结转结余用于教育事业的彩票公益金支出一乡村学校少年宫建设等支出 1.46 万元。

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，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020 年，布德中小学政府采购支出总额 8.94 万元，其中政府采购货物（电子白板 3 台）支出 8.94 万元，主要用于教室教育教学。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，布德中小学共有车辆1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、其他业务用车1辆，主要用于下村小检查工作及送村小营养餐等。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。

根据教育规律、社会要求和学校实际、布德中小学已完成了 2020 年整体支出绩效目标、保证了教学计划顺利的进行、完成了学校校舍建设和校园建设规划任务。完成了对学

生的创新精神和实践能力的提高。

布德中小学按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评工作

1. 项目绩效目标完成情况。

(1) 学校教育教学管理经费及少年宫运转资金，有力的保障了学校的运转，对少年宫的活动开展进行了保障，学校的教育和课外兴趣活动取得了很大的成绩，家长的满意度达到预定目标。学校乡村少年宫也添置了活动所需的一些设备设施。极大的满足了农村未成年人对优质教育资源的渴望。学生、家长、教师、社会满意度达到 90%。

因 2020 年物价上涨厉害，食堂结余减少，导致上缴财政非税用于教育教学管理经费和少年宫运转资金没有达到预算。

(2) 学前教育资金为学前儿童定点采购了一批办公用品及相应的教学学具确保 119 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。确保幼儿园教育教学正常运行。学生、家长、教师、社会满意度达到 90%以上。

因 2020 年学前教育学生流失，生源减少，收取保教费金额减少，导致上缴财政非税用于学前教育管理经费没有达到预算。

2、部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《攀枝花市仁和区布德中小学部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对学前教育管理经费项目、教育教学及乡村少年宫项目开展了绩效评价，《攀枝花市仁和区布德中小学项目 2020 年绩效评价报告》见附件。

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. 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. 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。
10. 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。
11. 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。
12. “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

布德中小学 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

仁和区布德中小学负责学前幼儿园及九年义务教育阶段一至九年级学生的教育教学工作。

仁和区布德中小学在职人员总数 92 人，编制人数 93 人。其中副高级教师 15 人，一级教师 41 人，初级职称 33 人，工勤人员 3 人，退休 65 人。在校学生 996 人，其中学前幼儿 119 人，小学生 571 人，初中生 306 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020 年本年收入决算总额合计 1803.56 万元，其中：公共财政预算拨款收入 1717.02 万元，政府性基金预算收入 3 万元，其他收入 48.75 万元，上年结转 34.79 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2020 年本年支出决算总额合计 1803.56 万元，其中：2020 年支出总合计：1786.20 万元，结余 17.36 万元。

基本支出：1449.72 万元，项目支出 336.48 万元，其中：

- 1、学前教育支出 40.80 万元。
- 2、小学教育支出 844.21 万元。
- 3、初中教育支出 381.85 万元。
- 4、其他教育费附加支出 56.52 万元。
- 5、事业单位离退休 99.77 万元。
- 6、职业年金缴费支出 8 万元。
- 7、机关事业单位基本养老保险支出 124.03 万元。
- 8、其他人力资源和社会保障事务支出 0.09 万元。

- 9、卫生健康支出 72.99 万元。
- 10、住房公积金支出 153.52 万元。
- 11、彩票公益金安排的支出 4.34 万元。
- 12、财政委托业务支出 0.08 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

学校结合工作实际，认真编制年初预算，认真分析预算数据执行情况，编制决算报表。认真分析、总结绩效目标执行情况，填报绩效目标报表。办公费、水电费等专项预算提前细化，结余结转经费向学校领导汇报，向教代会通报。

1. 执行管理情况。

学校收入、支出每月定时向校长报告，每个季度在学校校务会上预报经费收支情况，期末向教代会公布学校收支情况，提请教代会审议，出现经费支出偏差，及时调整，保障经费按预算目标使用，维护学校的正常运转。

2. 支出绩效情况。

（1）行政运转保障

仁和区布德中小学预算安排支出主要用于保障学校正常运转、完成日常教育教学工作。创造良好的育人环境，让学生在校园学习环境中，愉快健康成长。

（2）机关厉行节约：

2020 年仁和区布德中小学没有因公出国（境）费用、没有会议费，无公务接待经费，公务用车运行维护费 0.96 万元，较 2019 年有所增加。

（3）机关节能降耗

仁和区布德中小学在全校师生中认真开展节约水、电、气、燃油等节能降耗宣传活动，通过主题班会、国旗下讲话、校园专题活动等教育，学校节能降耗工作取得一定成效。

（二）结果应用情况。

项目实施完成，学校的设备设施得到改善，优化育人环境，提高教育质量，为家乡仁和培养更多的优秀人才。

四、评价结论及建议

（一）评价结论：优。

（二）存在问题：资金使用再细化，充分用好每一笔资金，进行节能降耗改造，降低学校能耗。

（三）改进建议：在保障学校正常运转的同时，学校再增加一些小的项目建设，优化、美化校园环境，创设优美的育人氛围，提升教师幸福指数，使教师更愿意教好书育好人，让家长都把学生送到我校来，减少生源的流失。

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