

2020 年度
四川省攀枝花市第六中学
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.....	4
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.....	5
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.....	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.....	7
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	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.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	9
第三部分 名词解释.....	12
第四部分 附件.....	15
附件 1.....	15
第五部分 附表.....	18
一、收入支出决算总表.....	18
二、收入决算表.....	18
三、支出决算表.....	18
四、财政拨款收入支出决算总表.....	18
五、财政拨款支出决算明细表.....	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	18

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	18
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	18
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	18
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	18
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	18
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	18

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人，完成初中学历教育及相关社会服务。

（二）2020 年重点工作完成情况。

2020 年学校重点工作任务是研究和拟定学校发展规划和年度计划，贯彻执行党和国家的教育 方针、政策、法规。组织实施教育体制和办学体制。管理好学校教育经费、执行好财务制度。完成本辖区内初中阶段学历教育及相关社会服务。

二、机构设置

1. 攀枝花市第六中学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 60 人，与上年相比无变化。
退休职工 72 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 1124.33 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 14.2 万元，下降 0.01%。主要变动原因是人员变动发生差异。

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 1115.82 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1078.08 万元，占 96.61%；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%；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 37.74 万元，占 3.39%。

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 1119.03 万元，其中：基本支出 955.67 万元，占 85.40%；项目支出 163.37 万元，占 14.60%；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 1124.33 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 14.2 万元，下降 0.01%。主要变动原因是人员变动发生差异。

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 1081.28 万元，占本年支出合计的 96.17%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款减少 48.75 万元，下降 4.31%。主要变动原因是人员变动发生差异。

（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 1081.28 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）778.23 万元，占 71.97%；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 153.02 万元，占 14.15%；卫生健康支出 49.32 万元，占 4.56%；住房保障支出 100.64 万元，占 9.32%。

（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 1081.28 万元，完成调整预算数的 113.94%。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 2050203、2050999**: 支出决算为 815.97 万元, 完成调整预算 124.85%, 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 153.02 万元, 完成调整预算 108.44%, 决算数大于预算数的主要原因是保险基数调整。

4. **卫生健康 2101102、2101103、2101599**: 支出决算为 49.33 万元, 完成调整预算 97.64%, 决算数小于预算数的主要原因是人员变动。

5. **住房保障 2210201**: 支出决算为 100.64 万元, 完成调整预算 96.98%, 决算数小于预算数的主要原因是人员变动。

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 955.67 万元, 其中:

人员经费 926.50 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 29.17 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 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 万元，占 0%；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 万元，公务用车购置及运行维护费支出无预算。

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，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 0 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，攀枝花市第六中学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，攀枝花市第六中学政府采购支出 1.74 万元。主要用于购置空调、展示柜。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，攀枝花市第六中学共有车辆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，攀枝花市第六中学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 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。

攀枝花市第六中学按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看 2020 年攀枝花市第六中学部门

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。

攀枝花市第六中学在 2020 年度部门决算中反映“教学管理经费”1 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 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 12.68 万元，执行数为 12.68 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。

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		教育管理经费		
预算单位		攀枝花市第六中学		
预算执行情况 (万元)	预算数:	12.68 万元	执行数:	12.68 万元
	其中-财政拨款:	12.68 万元	其中-财政拨款:	12.68 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	
	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；制定和实施校舍建设和校园建设规划，不断改善办学条件；认真做好食品卫生安全及防疫工作。确保 2020 年学校教育教学工作正常运转		确保 2020 年学校教育教学工作正常运转，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	购置教学用品、办公用品、食堂设备和支付水电费	购置教学用品、办公用品、食堂设备及改造,确保 505 名学生及 60 名教师正常教学及生活
	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	全面推进学校各项工作的开展,提升教学质量	消除安全隐患,确保学校教学正常运行
	满意度指标	满意度指标	满意度指标	学生、家长、社会满意度 $\geq 85\%$;项目主管部门满意度 $\geq 85\%$	学生、家长、社会满意度 $\geq 96\%$;项目主管部门满意度 $\geq 90\%$

2. 部门绩效评价结果。

攀枝花市第六中学按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评,《攀枝花市第六中学 2020 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

攀枝花市第六中学 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。

攀枝花市第六中学内设教务处、德育处、总务处、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。完成本辖区内初中阶段学历教育，教育及相关社会服务。

（三）人员概况。

截止 2020 年 12 月 31 日，攀枝花市第六中学人员总编制 62 名，实有在职财政供养人员 60 人，退休人员 72 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020 年攀枝花市第六中学财政拨款收入决算总额为 1115.82 万元，其中：一般公共预算财政拨款为 1078.08 万元；占 96.61%；其他收入 37.74 万元，占 3.39%。

（二）部门财政资金支出情况。

2020 年财政拨款支出决算总额 1119.03 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 815.97 万元、社会保障和就业支出 153.02 万元、卫生健康支出 49.32 万元、住房保障支出 100.64 万元；按支出性质分类，基本支出 955.67 万元，项目支出财政拨款 163.32 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 1 个项目编制了绩效目标，预算金额 12.68 万元。项目名称为“教学管理经费”。

2020 年教学管理经费年初预算为 12.68 万元，执行金额为 12.68 万元，完成 100%。

（二）结果应用情况。

攀枝花市第六中学按照上级部门相关要求强化绩效理念，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。

攀枝花市第六中学按要求对 2020 年部门预算整体绩效评价进行自评，自评分为 90 分，从评价情况看，2020 年攀枝花市第六中学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。

（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