

2020 年度

**攀枝花市仁和区前进镇中
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.....	7
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.....	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分 名词解释.....	19
第四部分 附件.....	23
附件 1.....	23
第五部分 附表.....	29
一、收入支出决算总表.....	29
二、收入决算表.....	29
三、支出决算表.....	29
四、财政拨款收入支出决算总表.....	29
五、财政拨款支出决算明细表.....	29
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	29
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	29
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	29

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	29
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	29
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	29
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	29
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	29
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	29

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教育方针、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。

（二）2020 年重点工作完成情况。

根据教育法规、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施；加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风校纪；负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩；制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平；领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位；负责领导和组织学校的教学工作，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；组织制定和实施校舍建设和校园建

设规划，不断改善办学条件；认真抓好食品卫生安全及新冠肺炎疫情等传染性疾病预防等工作。

二、机构设置

攀枝花市仁和区前进镇中心学校属一级预算单位，下设独立编制机构 0 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 0 个。

攀枝花市仁和区前进镇中心学校现所辖一个中心校、一所村小(高峰小学)及一个幼儿园(前进镇中心幼儿园)。学校总编制 48 人，其中：基本编制 33 人，附加编制 7 人，附设幼儿园编制 8 人；现有在岗在职教职工 48 人，其中：事业人员 45 人，工勤人员 3 人；离退休人员 51 人；在校学生小学 310 人（其中住校生 257 人），在校幼儿 16 人（中心幼儿园 11 人，高峰小学幼儿大班 5 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 1049.31 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 57.32 万元，增长 5.78%。主要变动原因是政府加大教育经费投入，学校加大基础设施建设和教学设备购置；住房保障支出增加。（年初结转和结余 20.89 万元，年末结转和结余 43.86 万元）

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 1028.42 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1007.83 万元，占 98.00%；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 20.59 万元，占 2.00%。

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 1005.45 万元，其中：基本支出 749.13 万元，占 74.51%；项目支出 256.32 万元，占 25.49%；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 1028.72 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 36.73 万元，增长 3.70%。主要变动原因是政府加大教育经费投入，学校加大基础设施建设和教学设备购置；住房保障支出增加。

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 984.86 万元，占本年支出合计的 93.86%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 13.76 万元，增长 1.42%。主要变动原因是政府加大教育经费投入，学校加大基础设施建设和教学设备购置；住房保障支出增加。

（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 984.86 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）748.44 万元，占 75.99%；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 115.88 万元，占 11.77%；卫生健康支出 39.39 万元，占 4.00%；住房保障支出 81.07 万元，占 8.23%。

（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 984.86 万元，完成调整预算数的 95.74%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政业务委

托支出（项）：支出决算为 0.08 万元，完成调整预算 100%，决算数与调整预算数持平。

2. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 13.67 万元，完成调整预算 100.00%，决算数与调整预算数持平。

3. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 712.33 万元，完成调整预算 98.09%，决算数小于调整预算数的主要原因是“2020 年城乡义务教育中央生均公用经费”结余结转 13.86 万元，预留作为 2021 年年初学校正常运转资金。

4. 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）：支出决算为 22.44 万元，完成调整预算 42.79%，决算数小于调整预算数的主要原因是“前进镇中心学校天桥建设及设备购置”经费 30.00 万元，由于工程未完工验收决算，经费未支付，故结余结转 30.00 万元。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 49.09 万元，完成调整预算 100%，决算数与调整预算数持平。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 64.67 万元，完成调整预算 100%，决算数与调整预算数持平。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

(款) 机关事业单位职业年金缴费支出(项): 支出决算为 2.12 万元, 完成调整预算 100%, 决算数与调整预算数持平。

8. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项): 支出决算为 31.44 万元, 完成调整预算 100%, 决算数与调整预算数持平。

9. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 公务员医疗补助(项): 支出决算为 7.92 万元, 完成调整预算 100%, 决算数与调整预算数持平。

10. 卫生健康支出(类) 医疗保障管理事务(款) 其他医疗保障管理事务支出(项): 支出决算 0.03 万元, 完成调整预算 100%, 决算数与调整预算数持平。

11. 住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项): 支出决算为 81.07 万元, 完成调整预算 100%, 决算数与调整预算数持平。

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 749.13 万元, 其中:

人员经费 727.17 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 21.96 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，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

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，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）支出决算与 2019 年决算数持平。。

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 2019 年减少 0.48 万元，下降 100%。主要原因是学校公车已上缴攀枝花市仁和区公务车事务管理中心，没有产生费用。

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 0。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 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 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与 2019 年持平。其中：

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次，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

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，攀枝花市仁和区前进镇中心学校单位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，攀枝花市仁和区前进镇中心学校政府采购支出

总额 19.21 万元，其中：政府采购货物支出 19.21 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于办公设备购置（学生高低床、学生课桌椅、讲台、速印机、打印机机复印机）和专用设备购置（电热饮水器）。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，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2020年12月31日，攀枝花市仁和区前进镇中心学校共有车辆0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0辆。其中：其他用车主要是用于……。

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，本单位在年初预算编制阶段，组织对《学前教育管理经费》、《教学管理经费》及《少年宫运转经费》项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 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。

本单位按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看学校在项目实施过程中，建立健全相关制

度、机制，严格执行，推进各专项工作的落实。项目资金管理实行专项管理，严格审批制度，真正做到了专款专用，确保项目资金有效的利用。总体来说项目审核严格，管理到位，完成及时，社会效果良好。本部门还自行组织了3个项目绩效评价，从评价情况来看（1）《学前教育管理经费》项目资金为学前儿童定点采购了一批办公用品，确保中心学校附属幼儿园（前进镇中心幼儿园）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92%。（2）《教学管理经费》项目运转资金有力的保障了学校的教育教学工作的正常运转，对学校的日常工作的正常进行有了保障，学校的教育教学工作取得了很大的成绩，家长的满意度达到预定目标。（3）《少年宫运转经费》项目运转资金有力的保障了学校乡村少年宫活动的正常运转，也添置了活动所需的一些设备设施，课外兴趣活动的开展极大的满足了农村未成年人对优质教育资源的渴望。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位在2020年度部门决算中反映《学前教育管理经费》、《教学管理经费》及《少年宫运转经费》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5.00万元，执行数为1.15万元，完成预算的23.00%。通过项目实施，保障了攀枝花市仁和区前进镇中

心学校附属幼儿园（前进镇中心幼儿园）教育教学工作的正常运转。发现的主要问题：项目经费无法确保达到预算数，但整个项目到每年底都能按时完成，实施过程在具体实施节点有差异。下一步改进措施：2021 年，我们尽量按年初项目计划实施。

（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 21.50 万元，执行数为 14.48 万元，完成预算的 67.35%。通过项目实施，保障了攀枝花市仁和区前进镇中心学校教育教学工作的正常运转，教学设备及教学环境的完善。发现的主要问题：项目经费无法确保达到预算数，但整个项目到每年底都能按时完成，实施过程在具体实施节点有差异。下一步改进措施：2021 年，我们尽量按年初项目计划实施。

（3）《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 0.00 万元，完成预算的 0.00%。虽然学校经费欠缺，但攀枝花市仁和区前进镇中心学校少年宫活动的任然正常开展。发现的主要问题：项目经费没有上级经费扶持，无法确保达到预算数，但整个项目到每年底都能按时完成，实施过程在具体实施节点有差异。下一步改进措施：2021 年，我们尽量按年初项目计划实施。

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			攀枝花市仁和区前进镇中心学校		
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:		5.00	执行数:	1.15
	其中-财政拨款:		5.00	其中-财政拨款:	1.15
	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	
	构建“事前、事中、事后”的全过程绩效管理机制，全面提升财政资金支出绩效，确保学校附属幼儿园（前进镇中心幼儿园）教育教学工作的正常运转。			“事前、事中、事后”的全过程绩效管理机制，全面提升财政资金支出绩效，学校附属幼儿园（前进镇中心幼儿园）教育教学工作正常运转。	
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	数量指标	指标 1	确保 16 名幼儿在园的正常教育教学。	确保 16 名幼儿在园的正常教育教学。
	项目完成指标	质量指标	指标 1	校园环境和教学设施达到质量安全指标。	设施达到质量安全指标。
	项目完成指标	时效指标	指标 1	2020 年 12 月完成。	2020 年 12 月完成。
	项目完成指标	成本指标	指标 1	弥补人员经费和办公经费不足。	1.15 万元。
	效益指标	社会效益指标	指标 1	确保辖区范围内的适龄儿童全部入学。	辖区范围内的适龄儿童全部入学。
	效益指标	可持续影响指标	指标 1	学校教育教学长期工作正常有序开展。	学校教育教学工作正常有序开展
	满意度指标	满意度指标	指标 1	学生、家长、社会满意度。	满意度达到 92%。
	满意度指标	满意度指标	指标 2	项目主管部门满意度。	项目主管部门满意度 90%。

项目名称			教学管理经费			
预算单位			攀枝花市仁和区前进镇中心学校			
预算执行情况 (万元)	预算数:		21.50	执行数:		14.48
	其中-财政拨款:		21.50	其中-财政拨款:		14.48
	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		
	构建“事前、事中、事后”的全过程绩效管理机制，全面提升财政资金支出绩效，确保学校教育教学工作的正常运转，教学设备及教学环境的完善。			“事前、事中、事后”的全过程绩效管理机制，全面提升财政资金支出绩效，学校教育教学工作正常运转，教学设备及教学环境的得到完善。		
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	指标 1	确保 310 名学生在学校的正常教育教学。	确保 310 名学生在学校的正常教育教学。	
	项目完成指标	质量指标	指标 1	校园环境和教学设施达到质量安全指标。	设施达到质量安全指标。	
	项目完成指标	时效指标	指标 1	2020 年 12 月完成。	2020 年 12 月完成。	
	项目完成指标	成本指标	指标 1	弥补人员经费和办公经费不足。	14.48 万元。	
	效益指标	社会效益指标	指标 1	确保辖区范围内的适龄儿童全部入学。	辖区范围内的适龄儿童全部入学。	
	效益指标	可持续影响指标	指标 1	学校教育教学长期工作正常有序开展。	学校教育教学工作正常有序开展。	
	满意度指标	满意度指标	指标 1	学生、家长、社会满意度。	满意度达到 92%。	
	满意度指标	满意度指标	指标 2	项目主管部门满意度。	满意度达到 90%。	

项目名称			少年宫运转经费		
预算单位			攀枝花市仁和区前进镇中心学校		
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:		2.00	执行数:	0.00
	其中-财政拨款:		2.00	其中-财政拨款:	0.00
	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	
	构建“事前、事中、事后”的全过程绩效管理机制，全面提升财政资金支出绩效，确保乡村少年宫活动的开展，让学生参与面达到100%，体育艺术两大板块共开设十六个项目，丰富的活动项目拓宽学生的知识面，力求让每个学生都掌握一门特长。			“事前、事中、事后”的全过程绩效管理机制，全面提升财政资金支出绩效，乡村少年宫活动正常开展，学生参与面达到100%，体育艺术两大板块共开设十六个项目，丰富的活动项目拓宽学生的知识面，让每个学生都掌握一门特长。	
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	指标 1	开设 16 个活动项目，力求学生全部参加。	开设 16 个活动项目。
	项目完成指标	质量指标	指标 1	指导学生参加市、区级团体比赛，参加省、市、区艺术人才大赛。	指导学生参赛。
	项目完成指标	时效指标	指标 1	2020 年 12 月完成。	2020 年 12 月完成。
	项目完成指标	成本指标	指标 1	弥补少年宫经费不足。	0.00 万元。
	效益指标	社会效益指标	指标 1	通过各类活动项目的开展，全面提升学生素质。	通过各类活动项目的开展，全面提升了学生素质。
	效益指标	可持续影响指标	指标 1	提高少年宫办学能力水平，少年宫教育教学长期工作正常有序开展。	少年宫教育教学工作正常有序开展。
	满意度指标	满意度指标	指标 1	学生、家长、社会满意度。	满意度达到 92%。
	满意度指标	满意度指标	指标 2	项目主管部门满意度。	满意度 90%。

2. 部门绩效评价结果。

本单位按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评,《攀枝花市仁和区前进镇中心学校 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。主要是幼儿保教费，学校门面、住房、食堂管理费等。

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. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指指财政部门安排的事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

10. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指财政部门安排的事业单位用于学前教育活动日常公用经费支出，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、

电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、委托业务费、其他交通费、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。

11 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指财政部门安排的事业单位用于小学教育活动人员经费和日常公用经费支出，人员经费支出主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等；日常公用经费支出主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、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、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。

12. 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）：指财政部门安排的事业单位用于教育活动人员经费和日常公用经费支出，主要包括：业务委托费、劳务费、其他对个人和家庭的补助支出、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出等。

13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指财政部门安排的事业单位用于单位离退休人员经费支出，主要包括：退休费、福利费、

其他商品和服务支出、抚恤金、奖励金、职业年金缴费等。

14. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指财政部门安排的事业单位用于缴纳单位机关事业单位基本养老保险缴费支出。

15. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指财政部门安排的事业单位用于缴纳单位职业年金支出。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

18. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）其他医疗保障管理事务支出（项）：指财政部门安排的事业单位用于医扩面专项资金支出。

19. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指财政部门安排的事业单位用于缴纳单位住房公积金支出。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. “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

攀枝花市仁和区前进镇中心学校 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。

攀枝花市仁和区前进镇中心学校是一所全日制公办农村小学，隶属于攀枝花市仁和区教育局和体育局，地处攀枝花市仁和区前进路 22 号，距攀枝花市中心炳草岗 5 公里，距仁和区政府驻地 7 公里，也是一所城乡结合的寄宿制小学。攀枝花市仁和区前进镇中心学校现所辖一个中心校、一所村小（高峰小学）及一个幼儿园（前进镇中心幼儿园）。

（二）机构职能。

认真贯彻落实党和国家的教育方针、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；具体负责幼儿园及义务教育阶段小学一至六年级学生的教育教学工作。

（三）人员概况。

学校总编制 48 人，其中：基本编制 33 人，附加编制 7 人，附设幼儿园编制 8 人；现有在岗在职教职工 48 人，其中：事业人员 45 人，工勤人员 3 人；离退休人员 51 人；在校学生小学 310 人（其中住校生 257 人），在校幼儿 16 人（中心幼儿园 11 人，高峰小学幼儿大班 5 人）。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020 年收入合计 1028.42 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1007.83 万元，占 98.00%；其他收入 20.59 万元，占 2.00%。（年初结转和结余 20.89 万元）

具体收入如下：

1. 学前教育 12.40 万元；
2. 小学教育 727.24 万元；
3. 其他教育费附加安排的支出 52.44 万元；
4. 事业单位离退休 49.09 万元；
5. 机关事业单位基本养老保险缴费支出 64.67 万元；
6. 机关事业单位职业年金缴费支出 2.12 万元；
7. 事业单位医疗 31.44 元；
8. 公务员医疗补助 7.92 万元；
9. 其他教育管理事务支出 0.03 万元；
10. 住房公积金 81.07 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2020 年本年支出合计 1005.45 万元，其中：基本支出 749.13 万元，占 74.51%；项目支出 256.32 万元，占 25.49%。

(年末结转和结余 43.86 万元)

具体支出如下:

1. 财政委托业务支出 0.08 万元;
2. 学前教育 13.67 万元;
3. 小学教育 732.92 万元;
4. 其他教育费附加安排的支出 22.44 万元;
5. 事业单位离退休 49.09 万元;
6. 机关事业单位基本养老保险缴费支出 64.67 万元;
7. 机关事业单位职业年金缴费支出 2.12 万元;
8. 事业单位医疗 31.44 元;
9. 公务员医疗补助 7.92 万元;
10. 其他教育管理事务支出 0.03 万元;
11. 住房公积金 81.07 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

(一) 部门预算管理。

1. 预算编制情况:

学校按照教育教学发展计划和任务目标为中心,在降低成本、减少费用支出等方面做出详细规划,同时充分考虑国家、行政事业单位等宏观政策,建立预算管理办法,结合本校实际情况编制部门预算。

2. 执行管理情况:

学校收入、支出每月定时向校长报告,每个季度在学校班子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。

3. 决算编制情况：

根据年初编制的部门预算，认真分析预算数据执行情况，总结绩效目标执行情况，填报绩效目标报表，编制决算报表；结余结转经费向学校领导汇报，向教代会通报、审议。

4. 支出绩效情况：

（1）行政运转保障：

攀枝花市仁和区前进镇中心学校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，让学生在优美校园学习环境中，愉快健康成长。

（2）机关厉行节约：

2020 年学校因公出国（境）费用 0 元、公务接待费 0 元；2020 年学校没有车辆购置，原有公务用车（轿车）1 辆已上缴攀枝花市仁和区公务车管理事务中心。

（3）机关节能降耗：

学校在全校师生中认真开展节约水、电、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。

根据教育规律、社会要求和学校实际、学校已完成了 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。

1. 学前教育资金为及时维修和完善了幼儿园的教育教学设备，加强了教师队伍的培训，提高了教师的业务素质和能力，确保中心学校附属幼儿园（前进镇中心幼儿园）幼儿在幼儿园的正常教学，弥补了办公经费不足，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 92%。

2. 学校运转资金有力的保障了学校的教育教学工作运转，对学校的日常活动开展进行了保障，学校的教育活动取得了很大的成绩。

3. 少年宫运转资金有力的保障了学校少年宫活动的正常开展，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，极大的满足了农村未成年人对优质教育资源的渴望。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

学校在项目实施过程中，建立健全相关制度、机制，严格执行，推进各专项工作的落实。项目资金管理实行专项管理，严格审批制度，真正做到了专款专用，确保项目资金有效的利用。总体来说项目审核严格，管理到位，完成及时，社会效果良好。

评价结论为良好。

（二）存在问题。

项目实施过程整个项目到每年底都能按时完成，但在具体实施节点有差异。

（三）改进建议。

今后我校将进一步贯彻落实中央“八项规定”，厉行节约，严格控制“三公经费”支出，建立长效机制。进一步规范落实国家专项资金的管理和使用，将通过项目为载体发挥巨大的社会价值，继续探索好的做法，抓好项目后续管理工作，争取把国家专项资金的有效价值发挥到最大化。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。争取在 2021 年我们尽量按年初项目计划实施。

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