

2020 年度

攀枝花市仁和区西路小学

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.....	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.....	7
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.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	12
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	14
十、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释.....	20
第四部分 附件.....	22
附件 1.....	22
第五部分 附表.....	25
一、收入支出决算总表.....	25
二、收入决算表.....	25
三、支出决算表.....	25
四、财政拨款收入支出决算总表.....	25
五、财政拨款支出决算明细表.....	25
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	25
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	25
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	25

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	25
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	25
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	25
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	25
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	25
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	25

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。

疫情防控，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规范化、常态化。

在教学管理方面：学校坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行，实施小学义务教育，促进基础教育发展，培养初、高中学历技术应用人才。初、高中学历教育（相关社会服务、职业培训）实施素质教育确保2020年学校教育教学工作正常运转。在学校建设方面，攀枝花市仁和区西路小学以陶行知先生“真教育”思想为办学理念，以“传承传统文化，走向世界文明”为办学思想，努力打造成为仁和区义务教育优质学校。人员情况，包括当年变动情况及原因。

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。

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。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，学校教学条件、校园环境、维护修缮、设备设施都有大幅提升，学校各个方面工作高效运行。

二、机构设置

仁和区西路小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，与 2019 年相比无变动情况。

西路小学共有在职教职工 66 人，退休教职工 20 人，25 个教学班共 1244 名学生。一年来，在上级各部门的正确领导下，我校全体师生同心同德，团结协作，始终致力于课堂教学效率的提升，扎扎实实地抓好教育教学工作，在德育工作中大胆实践，不断探索，形成学校办学特色，全面完成了年初制定的各项工作目标。

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 年初财政拨款预算收入 929 万元，调整财政拨款预算收入 1381 万元。2019 年财政拨款收入 1004 万元，2020 年与 2019 年相比较财政拨款收入增加 377 万元，原因：财政大力扶持教育，人员经费增加，学校办学条件得到较大改善。

二、收入决算情况说明

2020 年初财政拨款预算收入 929 万元，调整财政拨款预算收入 1381 万元。2019 年财政拨款收入 1004 万元，2020 年与 2019 年相比较财政拨款收入增加 377 万元，原因：财政大力扶持教育，人员经费增加，学校办学条件得到较大改善。

三、支出决算情况说明

2020 年预算安排支出数为 1381 万元，2019 年财政拨款支出数为 1087 万元。2020 年与 2019 年相比较支出增加 294 万元。原因：财政大力扶持教育，人员经费增加，学校办学条件得到较大改善图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入总计 929 万元、支出总计 1381 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入减少 75 万元，下降 5.4%、支出总计各增加 294 万元，上升 27%。主要变动原因是本年度减少预算，增加原因是财政增加了义务教育公用经费投入和项目经费的投入。

（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 1273.08 万元，占本年支出合计的 92.18%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 6.4 万元，上升 0.5%。主要变动原因学生人数增加，财政增加了对教育的投入。

（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 1273.08 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 0.08 万元，占 0.006%；教育支出（类）1024.1 万元，占 80.45%；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 111.17 万元，占 8.7%；卫生健康支出 49.32 万元，占 3.87%；住房保障支出 110.68 万元，占 8.69%。

（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 1273 万元，完成调整预算数的 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）

2010608：支出决算为 0.08 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

2120802：支出决算为 15 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

2. 教育（类）

2050202：支出决算为 1024.1 万元，完成调整预算 80.45%，决算数小于调整预算数的主要原因是预算执行过程中根据财政减少 2020 年城乡义务教育公用经费；财政减少学生营养改善计划资金。减少了对教育的投入。

2050999：支出决算为 17.08 万元，完成调整预算 100%。

3. 社会保障和就业（类）

2080199：支出决算为 0 万元，完成调整预算 100%。

2080502：支出决算为 18.64 万元，完成调整预算 100%。

2080505：支出决算为 87.97 万元，完成调整预算 100%。

2080506：支出决算为 4.56 万元，完成调整预算 100%。

4. 卫生健康（类）

2101102：支出决算为 42.48 万元，完成调整预算 100%。

2101103：支出决算为 6.73 万元，完成调整预算 100%。

2101599：支出决算为 0.11 万元，完成调整预算 100%。

7 住房保障（类）

2210201：支出决算为 110.68 万元，完成调整预算 100%。

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 973.63 万元，其中：

人员经费 931.84 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 25.13 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%。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，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 2019 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 2019 年增加 0 万元，增长 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，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，主要用于…。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比 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是……。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 15 万元。国有资本经营预算财政拨款收入 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

仁和区西路小学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，攀枝花市仁和区西路小学政府采购支出总额14.99万元，其中：政府采购货物支出14.99万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于改善教育教学设备、学生智慧德育管理工作。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，攀枝花市仁和区西路小学共有车辆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。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，组织对教学管理经费项目、外援助干部人才补助项目（项目名称）开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2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，从评价情况来看攀枝花市仁和区西路小学整体支出绩效评价自查自评结果良好。本单位还自行组织了 2 个项目支出绩效评价，从评价情况来看通过项目实施，不断改善学校的办学条件，保障学校教育教学工作的正常运行，促进学校整体教育教学质量不断提高。

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“教学管理经费项目”“外援助干部人才补助项目”等 2 个项目绩效目标实际完成情况。根据绩效目标采购教育教学器材设备、聘请代课教师 2 人，聘请食堂临时工人 0 人，聘请宿舍管理员 0 人，聘请学校保安 3 人；保障 66 名在职教职工的正常待遇得到落实。保证学校 2020 年教育教学工作正常运转。加强校本培训，提高教师的素质，提升教师整体专业素养；合理预算和使用经费，确保学校教育教学的开展。

（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 11 万元，执行数为 11 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，不断改善学校的办学条件，保障学校教育教学工作的正常运行，促进学校整体教育教学质量不断提高。

（2）对外援助干部人才补助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 万元人才经费补助发放，打好扶贫攻坚战。

通过项目实施，保障保障 66 名在职教职工的正常待遇得到落实。保证学校 2020 年教育教学工作正常运转。加强

校本培训，提高教师的素质，提升教师整体专业素养；合理预算和使用经费，确保学校教育教学的开展。发现的主要问题：项目实施过程整个项目到每年底都能按时完成，便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		教学管理经费			
预算单位		攀枝花市仁和区西路小学			
预算执行情况(万元)	预算数:	11 万	执行数:	11 万	
	其中-财政拨款:	11 万	其中-财政拨款:	11 万	
	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	
	100%			100%	
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	100%	100%	确保义务教育在校学生正常教学工作	保障 1240 名在校学生正常教学
	项目完成指标	100%	100%	改善学校校园环境	学校校园内绿化达到 100%全覆盖
	项目完成指标	100%	100%	按年度工作计划推进	完成全年计划

	效益指标	95%	95%	保障学校工作正常运行	学校全年正常运行
	满意度指标	98%	98%	98%	98%

项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		对外援助干部人才补助			
预算单位		攀枝花市仁和区西路小学			
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:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	100%			100%	
绩效指标完	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	100%	100%	盐边县鳃鱼及凉山州木里支教人员差旅费	盐边县鳃鱼及凉山州木里支教人员差旅费

成 情 况	项目完成 指标	100%	100%	盐边县鱻鱼及凉 山州木里支教人 员差旅费	盐边县鱻鱼及凉山州木里 支教人员差旅费
	项目完成 指标	100%	100%	盐边县鱻鱼及凉 山州木里支教人 员差旅费	盐边县鱻鱼及凉山州木里 支教人员差旅费
	项目完成 指标	100%	100%	盐边县鱻鱼及凉 山州木里支教人 员差旅费	盐边县鱻鱼及凉山州木里 支教人员差旅费
	效益指标	95%	95%	提升民族地区教育 教学水平及教学理 念	对民族地区的教育 教学水平有一定的 提升
	效益指标	98%	98%	民族地区的青少年 儿童的文化水平有 较大提升	提升了民族地区的 青少年的文化素 质，对今后的发 展产生了较大影响
	满意度指 标	98%	98%	98%	98%

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，《攀枝花市仁和区西路小学 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

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

攀枝花市仁和区西路小学 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。

仁和区西路小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，与 2019 年相比无变动情况。

（二）机构职能。

攀枝花市仁和区西路小学教体局直属管辖的小学阶段义务教育学校；2020 年学校重点工作任务是完成本辖区内适龄学生的义务教育、小学阶段学历教育及相关社会服务，是一所城乡结合的寄宿制中学。

（三）人员概况。

我校现有财政补助开支人数 131 人，其中：在职教职工 66 人，退休 20 人，遗属 0 人。与上年相比减少 0 人；退休 1 人；调出 0 人；调进 1 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020 年度收入合计 1381 万元。其中：一般公共预算财政拨款为 1273.08 万元，占 92.18%；政府性基金预算财政拨款收入 15 万元，占 1.08%；其他收入 92.83 万元，占 6.73%。

（二）部门财政资金支出情况。

2020年一般公共预算财政拨款支出1273.08万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出0.08万元，占0.006%；教育支出(类)1024.1万元，占80.45%；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111.17万元，占8.7%；卫生健康支出49.32万元，占3.87%；住房保障支出110.68万元，占8.69%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

包括部门绩效目标制定、目标实现、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

（二）结果应用情况。

包括绩效自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

攀枝花市仁和区西路小学按要求对2020年部门预算整体绩效评价进行自评，自评分为92分，从评价情况看，2020年攀枝花市仁和区西路小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。

（三）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