

---

**2019 年度**

乐山市延风小学单位决算

# 目录

公开时间：2020年10月19日

第一部分学校概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2019年度学校决算情况说明.....	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.....	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.....	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.....	10
第三部分 名词解释.....	12
第四部分附件.....	14
第五部分附表.....	18

一、收入支出决算总表.....	18
二、收入总表.....	18
三、支出总表.....	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（政府经济分类科目）.....	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、国有资本经营预算支出决算表.....	18

# 第一部分 单位概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能。

乐山市延风小学隶属于乐山市教育局，现已停止招生办学等待撤销，基本职责是保障学校正常运转。

### （二）2019 年重点工作完成情况。

一年来，主要做了以下工作： 一、认真完成延风中学的教育教学工作。面对教学对象的变化、教材的陌生等诸多困难，教师克服年龄大、记忆力衰退等劣势，勇于接受挑战，无私奉献，用实际行动赢得了学生的喜爱、家长的认可及同事和领导的称赞。 二、严格财务制度，加强财务管理。在财务工作中，严格执行财务制度，坚持经费收支两条线，经费使用合理规范，符合相关财经制度。 三、认真做好办公室各项工作。 四、关心教师，帮助教师特别是退休教师解决实际问题，体现组织的温暖。 五、做好安全工作。坚持“预防为主，安全第一”的原则，发现安全问题及时处理。

## 二、机构设置

我校是公益一类、财政全额拨款事业单位。内设机构 1 个：办公室（含财务）

## 第二部分 2019 年度单位决算情况说明

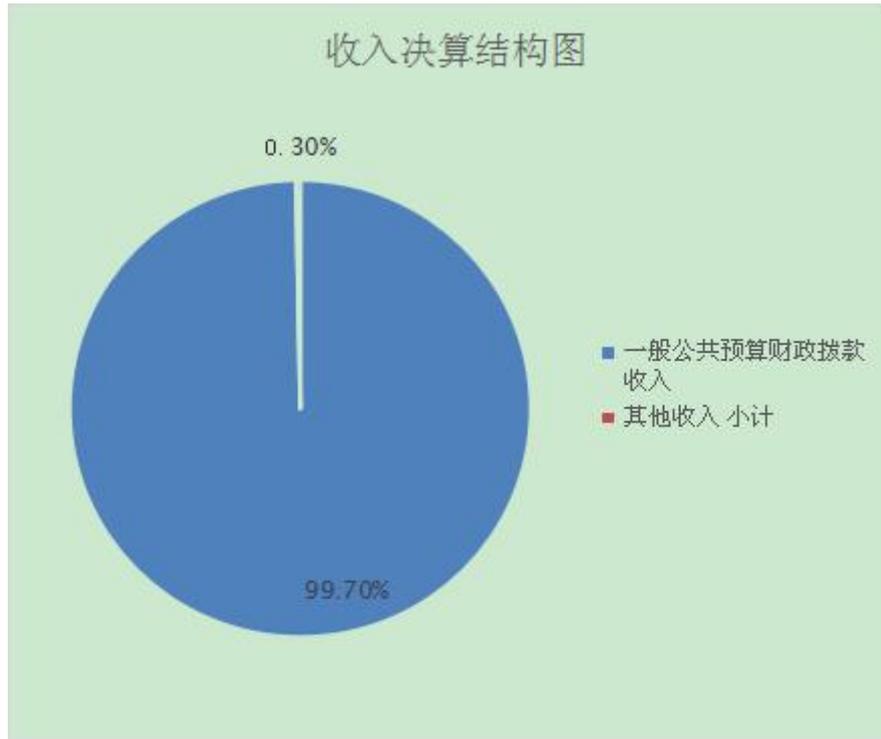
### 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 249.41 万元，与 2018 年相比，收、支总计各减少 40.58 万元，下降 16.27%。主要变动原因是人员减少（退休和去世）。



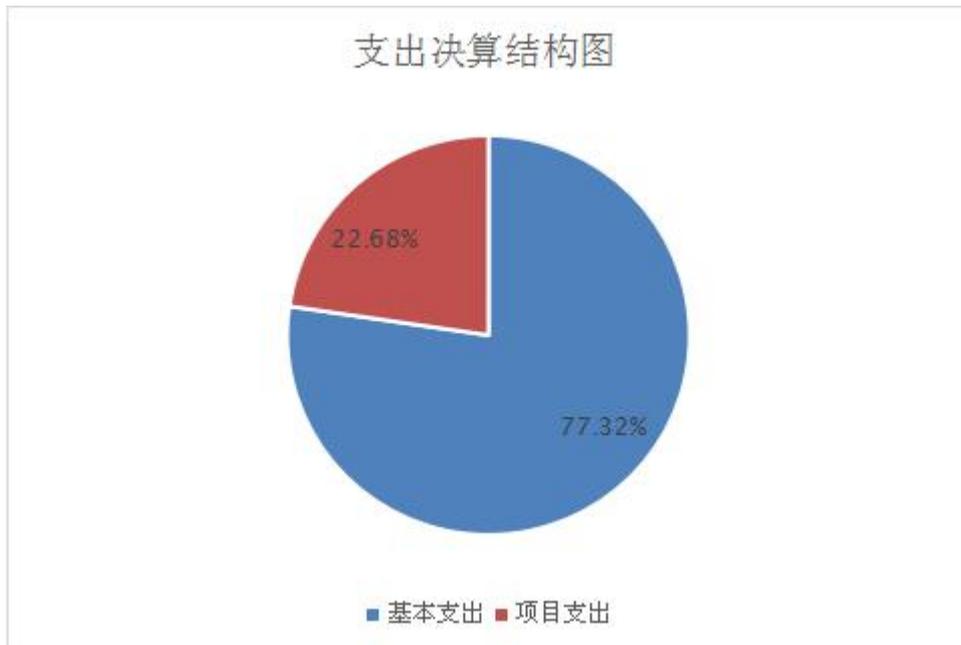
### 二、收入决算情况说明

2019 年本年收入合计 249.41 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 248.66 万元，占 99.70%；其他收入 0.75 万元，占 0.30%。



### 三、支出决算情况说明

2019 年本年支出合计 248.38 万元，其中：基本支出 192.04 万元，占 77.32%；项目支出 56.34 万元，占 22.68%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计248.66万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各减少36万元，下降14.48%。主要变动原因是人员减少（退休和去世）。



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

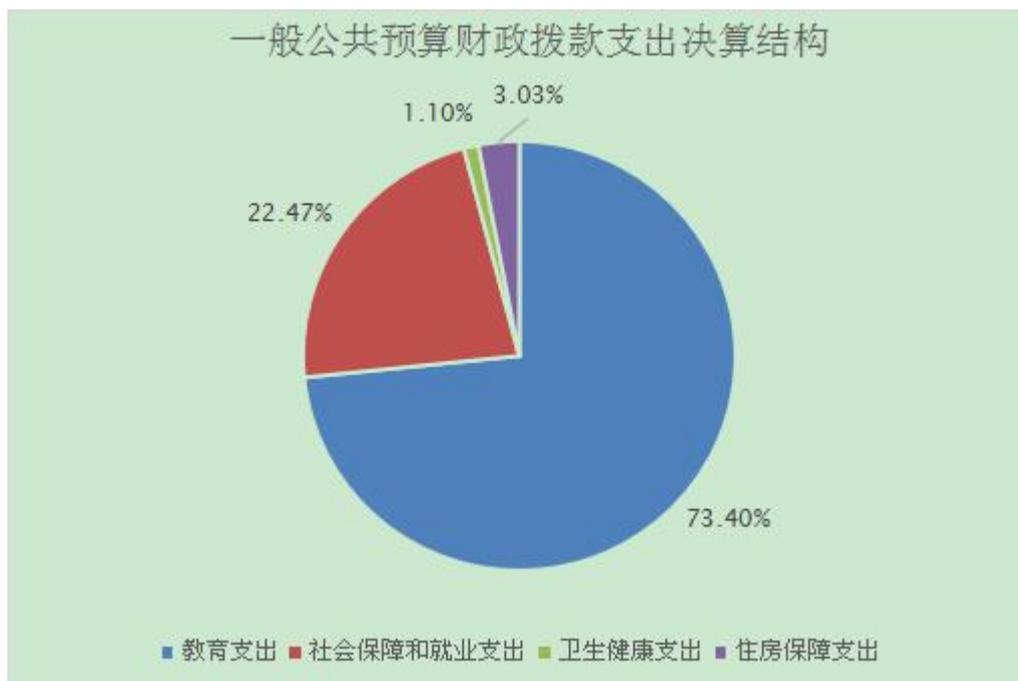
##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019年一般公共预算财政拨款支出247.63万元，占本年支出合计的99.70%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款减少34.62万元，降低13.98%。主要变动原因是人员减少（退休和去世）。



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019年一般公共预算财政拨款支出247.63万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）**181.76万元，占73.40%；**社会保障和就业（类）**支出55.64万元，占22.47%；**卫生健康支出**2.73万元，占1.10%；**住房保障支出**7.5万元，占3.03%；



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019年一般公共预算支出决算数为247.63万元，完成预算99.03%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为181.76万元，完成预算99.03%。决算数小于预算数的主要原因是政务运转费结余。

2. 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）：支出决算为9.48万元，完成预算100%。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为4.36万元，完成预算100%。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其它行政事业单位离退休支出（项）：支出决算为41.80万元，完成预算100%。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为2.73万元，完成预算100%。

6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为7.50万元，完成预算100%。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年一般公共预算财政拨款基本支出191.29万元，其中：

人员经费187.61万元，主要包括：基本工资、津贴补

贴、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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 3.68 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费。

## 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

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 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；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元。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。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

我校政府性基金支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

我校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

我校为事业单位，无机关运行经费。

## **（二）政府采购支出情况**

2019年，我校政府采购支出总额0万元，

## **（三）国有资产占有使用情况**

2019年1月1日至2019年12月31日，我校共有车辆0辆。

## **（四）预算绩效管理情况。**

我校按要求对2019年单位整体支出开展绩效自评，从评价情况来看我校整体支出绩效情况较好，保障了人员经费的发放，维持了我校正常运转。我校无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价。

我校按要求对2019年单位整体支出绩效评价情况开展自评，《乐山市延风小学2019年单位整体支出绩效评价报告》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。如幼儿园保教费、高中学费等。

3. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是捐赠收入、利息收入等。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指学校的小学教育支出。

8. 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。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）

其它行政事业单位离退休支出（项）：指用于其它行政事业单位离退休费用的支出。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中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人员的医疗经费。

12. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

13. 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。

14. 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。

15. “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

### 乐山市延风小学 2019 年单位整体支出绩效评价报告

#### 一、单位概况

##### （一）机构组成。

我校是乐山市教育局直属学校，为公益一类、财政全额拨款事业单位。现已停止招生办学等待撤销，内设机构 1 个：办公室（含财务）

##### （二）机构职能。

保障学校正常运转。

##### （三）人员概况。

截至 2019 年 12 月 31 日，我校事业编制核编 24 人。实际在编人员 4 人，其中领导职数 1 人，业务人员 3 人。

#### 二、单位财政资金收支情况

##### （一）单位财政资金收入情况。

2019 年，我校年初预算收入总额 216.50 万元。

##### （二）单位财政资金支出情况。

2019 年，我校年初预算支出总额 216.50 万元，其中：基本支出 216.50 万元，项目支出 0 万元。

#### 三、单位整体预算绩效管理情况

##### （一）单位预算管理。

按照相关要求，我校制定了 2019 年单位整体支出绩效目标，即保障学校正常运转。这个目标已实现，完成情况良好。

(二) 结果应用情况。

为促进预算的执行，我校将绩效考核结果作为次年预算编制的依据，以使我校积极履行职责，进一步做好预算工作。

#### 四、评价结论及建议

(一) 评价结论。

2019 年，在乐山市教育局的领导下，我校认真贯彻落实上级文件精神，扎实做好各项工作，单位整体支出绩效情况较好。

(二) 存在问题。

绩效目标制定的质量有待提高。

(三) 改进建议。

建议进一步完善绩效考核指标。

附件： 2019 年整体支出绩效自评表

2019 年整体支出绩效自评表

绩效指标			指标分值	计分标准	评分
一级指标	二级指标	二级指标			
单位预算管理 (30 分)	预算编制 (10 分)	目标制定	4	1. 绩效目标编制要素完整的，得 2 分，否则酌情扣分。2. 绩效指标细化量化的，得 2 分，否则酌情扣分。	4
		目标完成	4	以项目完成数量指标为核心，评价项目实际完成情况是否达到预期绩效目标，指标得分=达到预期绩效目标的部门项目个	4

			数/纳入绩效目标管理 的部门预算项目个数*4		
	编制准确	2	指标得分=(年度预算总额-绩效监控调整取消额-预算结余注销额)+ 年度预算总额*2 其中：年度预算总额是指省级年初预算与执行中追加预算（不含当年中 央专款）总和	2	
预算执行（12分）	支出控制	4	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度 预决算偏差程度在10%以内的，得2分。偏差度在10%-20%之间的，得1分，偏差度超过20%的，不得分。	2	
	动态调整	2	指标得分=部门绩效监控调整取消额+（部门绩效监控调整取消额+预算 结余注销额）*2 当部门绩效监控调整取消额与结余注销额之和为零时，得满分。	2	
	执行进度	6	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、95%，即 实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的各得2分，未达到目标进度的按实际进度占目标进度的比重计算得分。	4	
	完成结果（8分）	预算完成	4	部门预算项目12月预算执行进度达到100%的，得4分，未达100%的，按照实际进度量化计算得分。	3
违规记录		4	依据上一年度审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣0.5分，直至扣完。	4	
专项预算管理（50分）	项目决策（24分）	程序严密	8	1. 专项项目设立时经过事前绩效评估或可行性论证的，得4分，否则不得分。2. 专项资金的管理办法健全完善的，得4分，否则酌情扣分，无管理办法的，该指标不得分。	8
		规划合理	8	1. 专项项目（除一次性项目外）制定了中长期规划的，得2分，否则该三级指标整体不得分。2. 项目规划符合市委、市政府重大决策部署和宏观政策规划的，得3分。3. 项目年度绩效目标与专项中长期规划一致的，得3分，有一处不符合的扣1分。	8
		结果符合	8	项目实际完成任务量和效果达到规划预期情况的，得满分。按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比。完全达到预期的得满分。未完全达到规划预期情况的，以达到预期情况的资金量占项目总金额占比计分。指标得分=项目实施实施结果符合规划的金額/项目总金额*8	8
	项目实施（12分）	分配科学	6	1. 项目分配选取了科学的绩效分配方法，得2分；2. 采用因素分配法的项目，项目因素选取合理的，得4分；采用项目法分配的项目，评分标准和立项程序合理规范的，得4分；据实据效的 项目，基础数据真实，测算精准的，得4分。否则，酌情扣分。	6
		分配及时	6	按《预算法》规定时限完成分配的考核得6分，否则不得分。	6

完成结果（14分）	预算完成	4	专项资金实际拨付到具体项目（人）的进度达到100%的，得4分，未达到100%的，指标得分=实际拨付金额/专项项目金额*4。	4	
	实施绩效	6	部门专项项目属于当年财政重点评价范围的，该项得分使用项目支出评价共性指标、特性指标和个性指标得分换算，满分6分。若部门专项项目不属于当年重点评价范围的，采用最近年度重点评价相关指标得分换算。	6	
	违规记录	4	依据上一年度审计、财政检查结果，出现专项预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣0.5分，直至扣完。	4	
绩效结果应用（20分）	自评质量（4分）	自评准确	4	单位整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣1分，在10%-20%的，扣2分，在20%以上的，扣4分。	4
	信息公开（8分）	目标公开	4	按要求随同预算公开的，得4分。	4
		自评公开	4	按要求随同决算公开的，得4分。	4
	整改反馈（8分）	结果整改	4	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题，发现一处未整改的，扣1分，直至扣完。	4
		应用反馈	4	单位在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得满分，否则不得分。	4
总分				95	

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 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（政府经济分类科目）
- 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