

新疆巴州石油第二中学 2019 年度部门决算
公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

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
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况
 - (二) 政府采购情况
 - (三) 国有资产占用情况说明
- 十、预算绩效的情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《一般公共预算财政拨款支出决算表》
- 六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》
- 七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

巴州石油二中是一所民汉合校的九年一贯制初级中学。学校贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，以培养合格的社会主义建设者和劳动者为己任。学校主要从事小学、初中阶段义务教育，促进基础教育发展。

二、机构设置及人员情况

新疆巴州石油第二中学 2019 年度，实有人数 466 人，其中：在职人员 193 人，离休人员 0 人，退休人员 273 人。

从部门决算单位构成看，新疆巴州石油第二中学部门决算包括：新疆巴州石油第二中学决算。

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

2019 年度本年收入 6359.91 万元，与上年相比，减少 530.85 万元，降低 7.7%，主要原因是：2018 年度巴州财政局给学校拨付了在职移交教师 2014 年 7 月至 2018 年底应缴的基本养老金等费用，2019 年度无此收入。本年支出 5708.52 万元，与上年相比，减少 1182.24 万元，降低 17.16%，主要原因是：2018 年学校向巴州社保局支付了在职移交教师 2014 年 7 月至 2018 年底的应补缴基本养老金，2019 年度无此费用支出。

二、收入决算情况说明

2019 年度本年收入 6359.91 万元，其中：财政拨款收入 3644.01 万元，占 57.3%；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 2715.9 万元，占 42.7%。

三、支出决算情况说明

2019 年度本年支出 5708.52 万元，其中：基本支出 5686.69 万元，占 99.62%；项目支出 21.83 万元，占 0.38%；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

2019 年度财政拨款收入 3644.01 万元，与上年相比，减少 1229.2 万元，降低 25.22%。主要原因是：2018 年度巴州财政局给学校拨付了在职移交教师 2014 年 7 月至 2018 年底应缴的基本养老金等费用，2019 年度无此收入。财政拨款支出 3177.08 万元，与上年相比，减少 1696.13 万元，降低 34.81%，主要原因是：一是 2018 年学校向巴州社保局支付了在职移交教师 2014 年 7 月至 2018 年底的应补缴基本养老金，2019 年度无此费用支出；二是 2019 年因年终考核原因，应付职工薪酬中的绩效考核奖未在本年度发放。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 3332.45 万元，决算数 3644.01 万元，预决算差异率 9.35%，主要原因是：2019 年，州财政局年中预算追加了城乡义务教育保障机制补助经费和移交退休人员的退休金。财政拨款支出年初预算数 3332.45 万元，决算数 3177.08 万元，预决算差异率-4.66%，主要原因是：2019 年，因年终考核原因，应付职工薪酬中的绩效考核奖未在本年度发放。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 3177.08 万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2050203 初中教育 2985.15 万元；

2080699 其他企业改革发展补助 191.93 万元；

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3155.25 万元，其中：

人员经费 2763.98 万元，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、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、其他个人和家庭的补助支出。

公用经费 391.27 万元，包括：办公费、手续费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 2.25 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：单位尽量压缩三公经费支出，不超过上年度费用。其中，因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本年无因公出国（境）费支出，与上年相比无变动；

公务用车购置及运行维护费支出 2.25 万元，占 100%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本年度单位尽量减少公车使用次数，公务用车费用基本与上年度费用一致；公务接待费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本年度和上年度均未发生公务接待费，公务接待费无变动。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0 万元，开支内容包括：本年无因公出国（境）费支出，无开支内容。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 2.25 万元，其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 2.25 万元。公务用车运行维护费开支内容包括：车辆保险费、维修费、燃油费等。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆。

公务接待费 0 万元，开支内容包括：本年无公务接待费支出，无开支内容。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 3.09 万元，决算数 2.25 万元，预决算差异率 -27.09%，主要原因是：年初，公务接待费预算数 0.84 万元，本年实际未发生公务接待费。其中：因公出国（境）费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：本年无因公出国（境）费支出，无开支内容；公务用车购置费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异；公务用车运行费预算数 2.25 万元，

决算数 2.25 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：单位根据预算收入，量入为出，合理安排公务用车支出费用；公务接待费预算数 0.84 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 -100%，主要原因是：本年无公务接待费支出，无开支内容。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

新疆巴州石油第二中学（事业单位）日常公用经费 391.27 万元，比上年减少 38.25 万元，降低 8.91%，主要原因是：2019 年度单位维修费减少。

（二）政府采购情况

2019 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

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）国有资产占用情况说明

截止 2019 年 12 月 31 日，单位共有房屋 30675.13（平方米），价值 4606.1 万元。车辆 1 辆，价值 31.89 万元，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、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 1 辆，其他用车主要是：单位自用；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）、单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2019 年度开展预算绩效评价项目 1 个，共涉及资金 192.80 万元。预算绩效管理取得的成效：一是：保障了退休人员退休金及时，按标准发放，退休人员待遇得到保障；二是：学校对绩效工作的认识提高了，预算绩效评价工作是学校管理的重要内容之一，把预算绩效评价工作纳入学校管理体系中，预算绩效评价工作纳入对部门考核内容的重要内容。发现的问题及原因：项目执行过程中，实际执行情况与年初设定目标略有偏差。主要原因是：2019 年 8 月去世一人，导致发放人数减少 1 人，导致本年度该项目资金结余 0.87 万元。下一步改进措施：一是加强预算绩效编制的管理。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		自治区国有企业改革成本（石油二中划转地方安置经费）						
主管部门					实施单位	巴州石油二中		
项目资金		年初 预 算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
（万元）	年度资金总额		192.80	191.93	10	99.55%	9.9	
	其中：当年财政拨款		192.80	191.93	—	—	—	
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金		0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障巴州石油二中 2019 年度 102 名退休人员的退休金正常支出。有利于教师队伍的稳定，促进社会的和谐。				2019 年 1 月至 12 月，单位按月、按时、按标准，向单位 102 名退休人员（2019 年 8 月去世 1 人，发放的退休费的人数实际为 101 人）发放了退休费。全年先后发放 12 批次；2019 年 12 月 11 日完成该项目资金的发放；全年发放退休费共计 191.93 万元，该项目资金结余 0.87 万元（2019 年 8 月后去世 1 人所致），项目资金执行率为 99.55%；该项目的执行，保证了 102 名（2019 年 8 月后去世 1 人，为 101 人）移交退休人员的退休待遇。维护了移交教师队伍的稳定，有利于社会的和谐发展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况		数量指标	保障移交前退休人员退休费放人数	=102 人	101	10	9.9	无
			发放批次	=12 次	12	10	10	无

		质量指标	移交前退休 102 人的退休经费支出保障率	=100%	100%	10	10	无
		时效指标	完成时间	2019 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 11 日	10	10	无
		成本指标	移交前退休人员经费支出	=192.80 万元	191.93	10	9.9375	无
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	移交前退休人员利益	移交前退休人员利益得到保障	保障了移交前退休人员的退休费待遇	30	30	无
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	移交前退休人员满意度	85%	95%	10	10	无
总分						100	99.7375	

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

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”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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（即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。

年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按

有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《一般公共预算财政拨款支出决算表》
- 六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》
- 七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：新疆巴州石油第二中学

2019年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,644.01	一、一般公共服务支出	29	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	5,516.59
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
七、其他收入	7	2,715.90	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	191.93
	9		九、卫生健康支出	37	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	0.00
	23		二十三、债务还本支出	51	0.00
	24		二十四、债务付息支出	52	0.00
本年收入合计	25	6,359.91	本年支出合计	53	5,708.52
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	54	0.00
年初结转和结余	27	0.00	年末结转和结余	55	651.38
总计	28	6,359.91	总计	56	6,359.91

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开02表

编制单位：新疆巴州石油第二中学

2019年度

金额单位：万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能 分类科目 编码	科目名称					小计	其中：教育收费			
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
		栏次								
		合计	6,359.91	3,644.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,715.90
205		教育支出	6,167.11	3,451.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,715.90
20502		普通教育	6,167.11	3,451.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,715.90
2050203		初中教育	6,167.11	3,451.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,715.90
208		社会保障和就业支出	192.80	192.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20806		企业改革补助	192.80	192.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080699		其他企业改革发展补助	192.80	192.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

编制单位：新疆巴州石油第二中学

2019年度

金额单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	5,708.52	5,686.69	21.83	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	5,516.59	5,494.76	21.83	0.00	0.00	0.00
20502		普通教育	5,516.59	5,494.76	21.83	0.00	0.00	0.00
2050203		初中教育	5,516.59	5,494.76	21.83	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	191.93	191.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20806		企业改革补助	191.93	191.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080699		其他企业改革发展补助	191.93	191.93	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：新疆巴州石油第二中学

2019年度

金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数		
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	3,644.01	一、一般公共服务支出	30	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	2,985.15	2,985.15	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	191.93	191.93	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务还本支出	52	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	53	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	25	3,644.01	本年支出合计	54	3,177.08	3,177.08	0.00
年初财政拨款结转和结余	26	0.00	年末财政拨款结转和结余	55	466.93	466.93	0.00
一、一般公共预算财政拨款	27	0.00		56			
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00		57			
总计	29	3,644.01	总计	58	3,644.01	3,644.01	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：新疆巴州石油第二中学

2019年度

金额单位：万元

项目			本年支出		
支出功能 分类科目 编码	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	3,177.08	3,155.25	21.83
205		教育支出	2,985.15	2,963.32	21.83
20502		普通教育	2,985.15	2,963.32	21.83
2050203		初中教育	2,985.15	2,963.32	21.83
208		社会保障和就业支出	191.93	191.93	0.00
20806		企业改革补助	191.93	191.93	0.00
2080699		其他企业改革发展补助	191.93	191.93	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
金额单位：万元

编制单位：新疆巴州石油第二中学

2019年度

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,872.72	302	商品和服务支出	325.39	310	资本性支出	65.88
30101	基本工资	463.32	30201	办公费	72.14	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	3.38	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	65.88
30103	奖金	181.15	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	50.57	30204	手续费	0.05	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	35.83	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	156.64	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	75.95	30207	邮电费	3.08	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	196.50	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.78	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	78.13	30211	差旅费	31.08	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	557.89	30212	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	62.23	30213	维修(护)费	169.53	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	11.14	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	891.25	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	7.34	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	806.73	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	5.64	307	债务利息及费用支出	0.00
30304	抚恤金	53.02	30224	被装购置费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.90	30703	国内债务发行费用	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	14.08	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.25	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	31.50	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	17.50	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		2,763.98	公用经费合计			391.27		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

编制单位：新疆巴州石油第二中学

2019年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.09	0.00	2.25	0.00	2.25	0.84	2.25	0.00	2.25	0.00	2.25	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制单位：新疆巴州石油第二中学

2019年度

金额单位：万元

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能 分类科目 编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计								

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况；2. 本单位今年未安排政府性基金预算财政拨款，本表为空。

自治区国有企业改革成本（石油二中划转地方安置经费）

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

巴州石油二中是一所九年制义务教育学校，职能是实施基础教育，促进教育事业的发展，组织实施中小学教育、教学管理与监督的部门。单位原属于中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司塔西南勘探开发公司所办的石油子弟学校。根据《国务院办公厅关于中央企业分离办社会职能试点工作有关问题的通知》等文件精神，2004年底，石油二中移交巴州教育局管理。为了提高移交前退休人员的待遇，根据新财企（2018）0157号和巴财企（2019）16号文件精神，2019年度，自治区财政拨付单位退休人员专项经费192.80万元。为了保证移交退休人员的退休待遇，2019年初，巴州石油二中立项《自治区国有企业改革成本（石油二中划转地方安）专项资金项目。2019年度，单位按月、按标准、先后12批次向移交前102名退休人员（2019年8月去世1人，实发人数101人）发放退休费191.93万元。该项目专项资金有利于保障巴州石油二中退休人员102人的退休金正常支出。从而有利于教师队伍的稳定，促进社会的和谐。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1、项目总体目标：保证移交前退休人员退休金正常支出，稳定教师队伍，促进社会的和谐。

2、项目阶段目标：2019年，及时、规范向巴州石油二中102名退休人员的发放192.8万元退休金。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、目的：绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号文）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号文）、《关于做好2019年自治区预算绩效管理工作的意见》（新财预〔2019〕20号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）、《自治区财政支出事前绩效评估管理暂行办法》（新财预〔2019〕36号）文件要求，采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，为加强财政预算资金管理，客观公正地核查该项目，及时总结经验，分析存在问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

2、对象：《自治区国有企业改革成本（石油二中划转地方安）专项资金项目。

3、范围：足额发放学校102名移交前退休人员的退休金。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、专项支出绩效评价指标体系框架（附表）：

自治区国有企业改革成本（石油二中划转地方安）专项资金项目绩效评价指标体系的设计参照财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》决策和过程在此框架的基础上结合项目的特点适当进行完善，产出和效益根据项目特点进行了细化。

采用层次分析法，建立评价指标库。绩效评价将指标分为决策、过程、产出和效益四个层次，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系；采用集体决策法，确定评价指标。评价指标体系建立后，绩效评价小组对指标库中的指标进行分析、权衡、补充、选择，最后确定评价指标。在这些基础上最终形成自治区国有企业改革成本（石油二中划转地方安）专项资金项目绩效评价指标

体系。

3、评价方法

财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。有时只需采用其中的一种，而有时则要采用两种或三种相结合。这些方法各具特色，互相补充，但彼此并不能替代。结合本次绩效评估项目的具体情况，为确保本次绩效评估工作的真实可靠，我单位采用了成本效益分析法进行评价。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。我单位针对该项目将决策、过程、产出及效益进行关联性分析，项目实施过程中以最小的成本产生了最大的社会效益，项目的实施保证了2019年及时、规范向巴州石油二中102名退休人员发放192.8万元退休金（实际发放发放退休费191.93万元，主要原因是2019年8月去世1人）。

4.绩效评价标准

财政项目资金绩效评价，是以结果为导向的财政支出管理模式，绩效评价标准主要有计划标准、历史标准、其他标准等，结合项目的特点，确定此次绩效评价标准指标标准为行业标准和计划标准。财务管理采用国家财务相关法律法规，产出和效果指标采用项目申报文本中的指标值作为绩效评价标准。

（四）绩效评价工作过程。

根据自治区和自治州项目绩效评价管理要求，单位对“自治区

国有企业改革成本（石油二中划转地方安置经费）”项目评价工作分三步：一是收集和查阅资料。主要查阅单位人事部门关于 102 名退休人员 2019 年 1-12 月份的退休费发放名单和发放标准，以及财务部门 2019 年 1-12 月份 102 名退休人员的退休金发放表。二是绩效评价的实施，根据年初单位关于本项目的绩效管理目标，对比 2019 年年末指标完成情况，进行对比评价。三是依据绩效目标评价结果，综合得出“自治区国有企业改革成本（石油二中划转地方安置经费）”项目评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

通过数据采集及分析，最终评分结果：项目绩效评价结果为：总得分 99.87 分，属于“优秀”。

具体见：附表

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据新财企（2018）0157 号和巴财企（2019）16 号文件精神，2019 年度，自治区财政拨付单位退休人员专项经费 192.80 万元。为了规范、高效益用好该资金，学校设立“自治区国有企业改革成本（石油二中划转地方安置经费）”项目，组成以学校领导、人事部门、财务部门为主项目负责小组，负责该项目的实施。根据国家关于退休金发放的范围、对象、标准、方式、时间、总资金等因素，学校合理确定了该项目绩效目标：2019 年度，单位按月、按标准、先后 12 批次向移交前 102 名退休人员（2019 年 8 月去世 1 人，实发人数 101 人）发放退休费 191.93 万元。该项目专项资金有利于保障巴州石油二中退休人员 102 人的退休金正常支出。从而有利于教师

队伍的稳定，促进社会的和谐。

（二）项目过程情况。

1、资金管理：根据学校财务制度和该专项资金性质等，学校对该资金实行专款专用，保证该资金的安全，并及时、按标准发放到人。

2、组织实施：每月学校人事部门提供退休人员发放的名单和发放标准，学校领导批准后，财务部门依据人事部门提供的发放名单和标准，按月、按时发放。至2019年12月，先后发放12批次。

（三）项目产出情况。

1、保障移交前退休人员退休费放人数：截止2019年12月，单向移交前102名退休人员（2019年8月去世1人，实发人数101人）发放了退休费。

2、发放批次：截止2019年12月，向移交前102名退休人员（2019年8月去世1人，实发人数101人）发放退休费共计12批次。

3、移交前退休102人的退休经费支出保障率：2019年底，该项目资金100%保障了移交前退休102人的退休费支出。

4、完成时间：截止2019年12月11日，该项目资金发放到位。

5、移交前退休人员经费支出：截止2019年12月11日，向移交前102名退休人员（2019年8月去世1人，实发人数101人）发放退休费191.93万元，该项目资金结余0.87万元（主要原因2019年8月，去世一人），资金执行率为99.55%。

（三）项目效益情况。

1、社会效益：移交102名退休人员（2019年8月去世1人，实发人数101人）的退休费全部得到保障，保障了移交前退休人员的

退休费待遇，有利于社会的和谐发展。

2、移交前退休人员满意度：2019年，该资金项目实施，得到退休教师的很高评价，退休教师的满意度为95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）、主要经验及做法

多渠道了解退休人员退休生活，身体健康、心理等情况。多关心他们的退休生活、身体健康。及时向退休人员解释和宣传党和国家关于退休人员的政策。

（二）、存在问题及原因分析

学校全面了解退休人员的退休生活、身体健康有一定困难。原因是我校退休人员，分布十分分散，不少都是高龄。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

巴州石油二中

2020年4月25日

项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
决策 (20分)	项目立项 (5)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	2	2
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	3	3
	绩效目标 (10)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	6	5.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
决策 (20分)	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4	4
	资金投入 (5)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3	3
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	2	2
过程 (20分)	资金管理 (10)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	4	3.92

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
过程 (20分)	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	2	2
	组织实施 (10)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	5	5
产出 (30分)	产出数量 (10分)	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	10	9.95

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
产出 (30分)	产出质量 (10分)	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10	10
	产出时效 (5分)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5	5
	产出成本 (5分)	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5	5
效益 (30分)	项目效益 (30分)	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	15	15
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	15	15

