

大竹县双溪乡中心小学

2017 年部门决算编制说明

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能

贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的规章制度。根据县委、县政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本校的教育事业发展规划。在县委、县政府的领导下实施小学学历教育，扫除新文盲，巩固提高教育成果。按照上级有关部门的规定，负责对学校教育的财务和基建进行管理。按照小学义务教育课程计划和小学学历教育要求开齐课程开足课时，认真实施学校的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量

(二) 2017 年重点工作完成情况。

2017 年我校在县委、县政府的领导下，在县财政、审计的监督和指导下，坚持以财经法律、法规为准绳，认真贯彻落实各项财经制度，紧扣全年工作目标和要求，圆满完成了年度教育教学的目标任务。

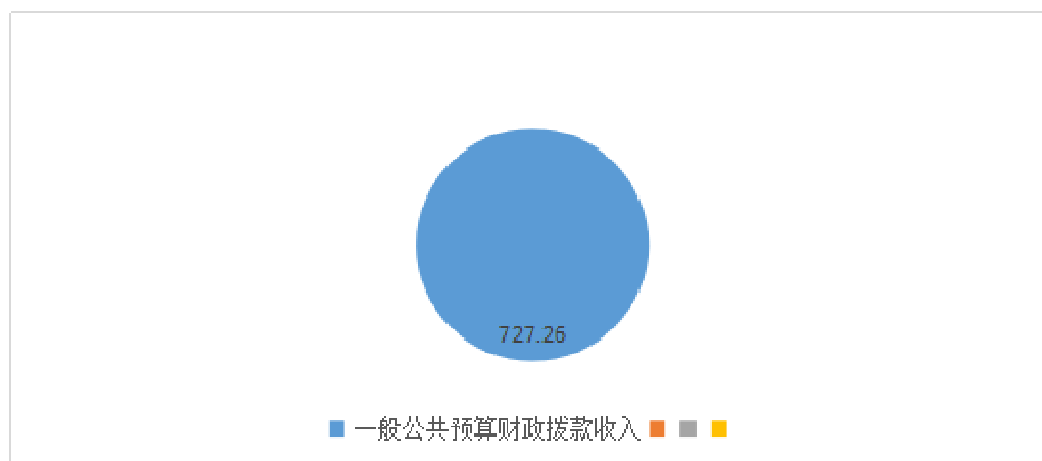
二、部门概况

大竹县双溪乡中心小学系大竹县教育科技知识产权局举办的一所九年一贯制学校，属财政全额拨款事业单位。

三、收支决算总体情况说明

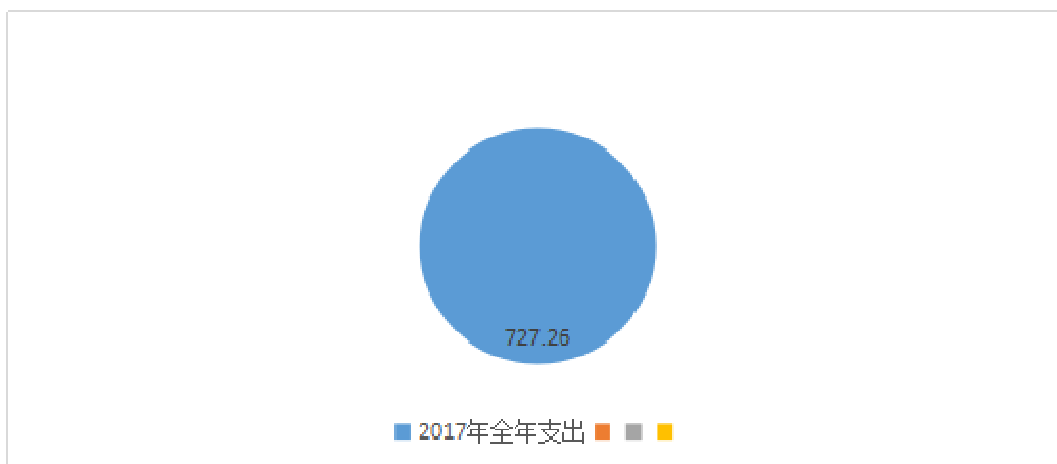
2017 年大竹县双溪乡中心小学本年收入合计 727.26 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 727.26 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

图 1：收入决算结构图



2017 年大竹县双溪乡中心小学本年支出合计 727.26 万元，其中：基本支出 727.26 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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%。

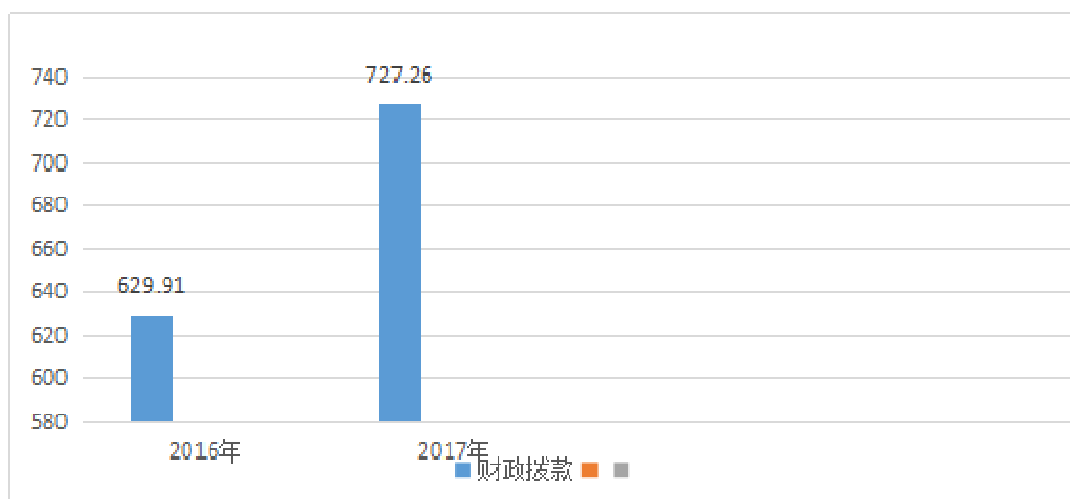
图 2：支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

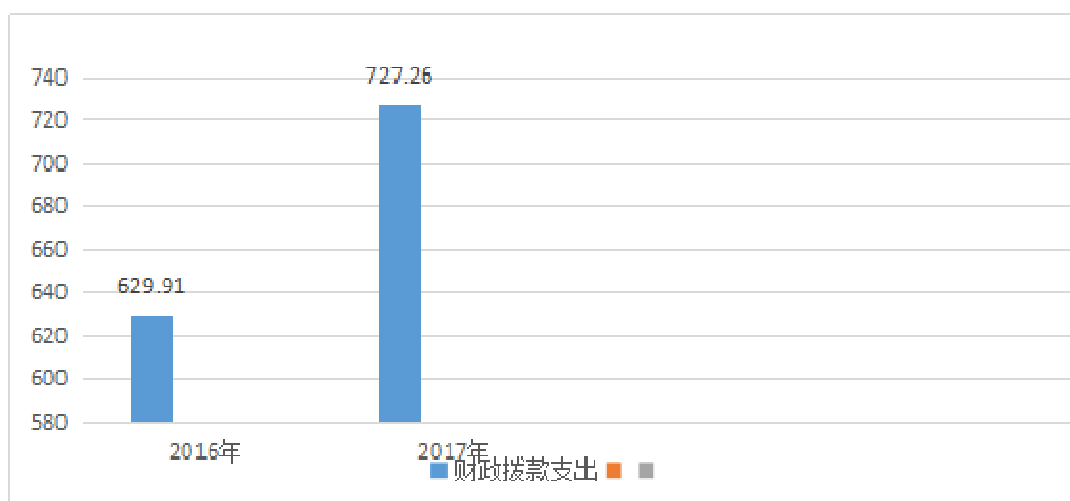
2017 年度财政拨款收入总计 727.26 万元。与 2016 年 629.91 万元相比，财政拨款收入总计增加了 97.35 万元，增加了 15.45%。

图 3：财政拨款收入变动图



2017 年度财政拨款支出总计 727.26 万元。与 2016 年 629.91 万元相比，财政拨款支出总计增加了 97.35 万元，增加了 15.45%。

图 4：财政拨款支出变动情况图

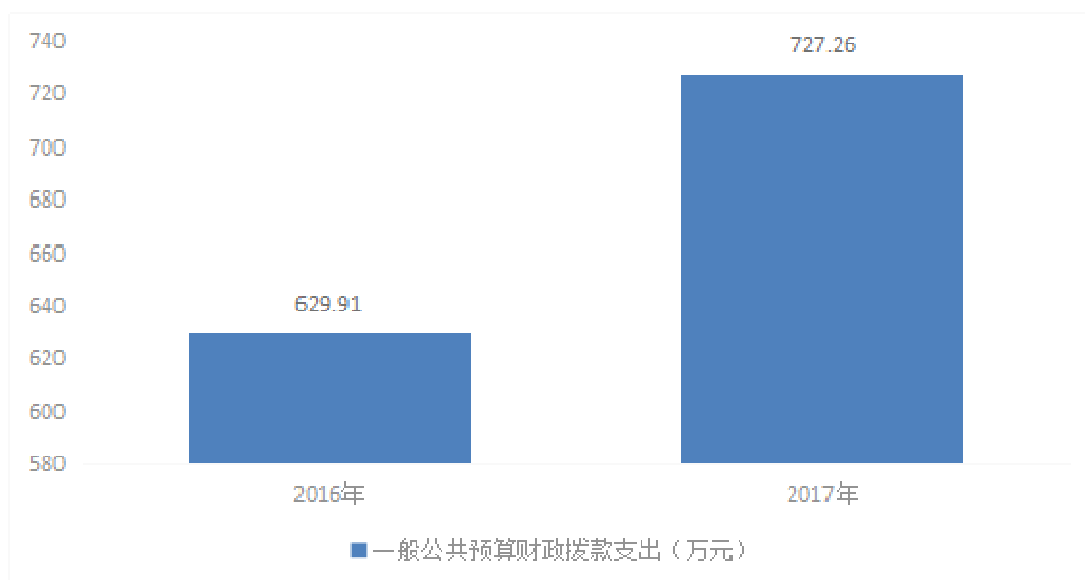


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 727.26 万元，占本年支出合计的 100%。与 2016 年 629.91 万元相比，一般公共预算财政拨款增加 97.35 万元，增长 15.45%。

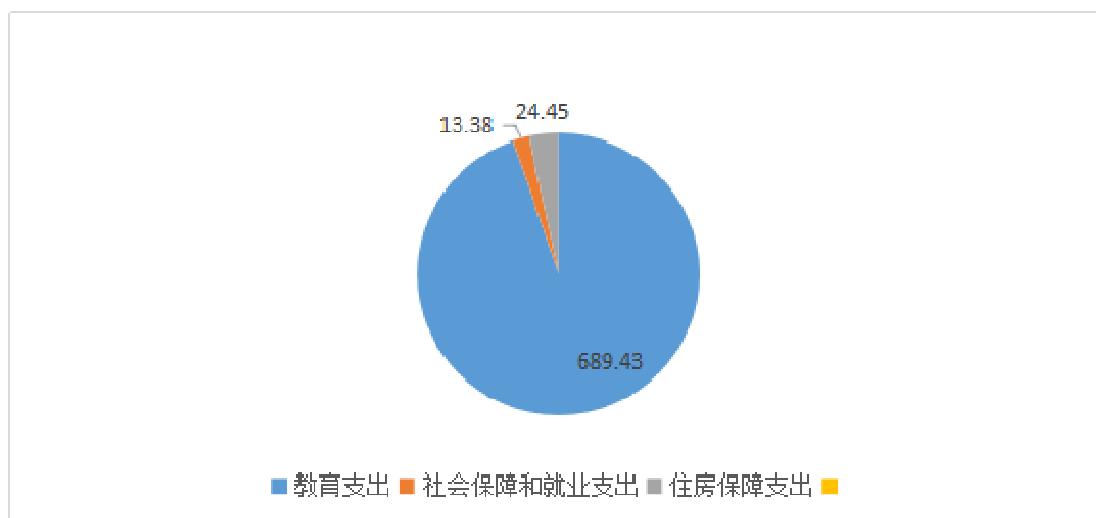
图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2017 年一般公共预算财政拨款支出 727.26 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 689.43 万元，占 94.80%；社会保障和就业支出 13.38 万元，占 1.84%；医疗卫生支出 0 万元，占 0%；住房保障支出 24.45 万元，占 3.36%。

图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育：（教育支出）205（普通教育）02（小学教育）02：支出决算为 689.43 万元，完成预算 100%。
2. 社会保障和就业：（社会保障和就业）208（抚恤）08（抚恤金）01：支出决算为 13.38 万元，完成预算 100%。
3. 住房保障支出：（住房保障支出）221（住房改革支出）02（住房公积金）01：2017 年决算数为 24.45 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

2017年度一般公共预算财政拨款基本支出727.26万元，其中：

人员经费 654.07 万元，主要包括：基本工资（199.22 万元）、津贴补贴（31.05 万元）、奖金（0 万元）、伙食补助费（0 万元）、绩效工资（200.95 万元）、机关事业单位基本养老保险缴费（65.72 万元）、职业年金缴费（0 万元）、其他社会保障缴费（0 万元）、其他工资福利支出（70.07 万元）、离休费（0 万元）、退休费（0 万元）、抚恤金（13.38 万元）、生活补助（0 万元）、医疗费（0 万元）、助学金（45.09 万元）、奖励金（0 万元）、住房公积金（24.45 万元）、提租补贴（0 万元）、购房补贴（0 万元）、其他对个人和家庭的补助支出（4.15 万元）等。

公用经费 73.19 万元，主要包括：办公费（22.68 万元）、印刷费（0 万元）、咨询费（0 万元）、手续费（0 万元）、水费（2.13 万元）、电费（0.95 万元）、邮电费（1.31 万元）、取暖费（0 万元）、物业管理费（0 万元）、差旅费（4.25 万元）、因公出国（境）费用（0 万元）、维修（护）费（10.53 万元）、租赁费（0 万元）、会议费（3.17 万元）、培训费（3.37 万元）、公务接待费（1.04 万元）、劳务费（0.34 万元）、委托业务费（0 万元）、工会经费（11.08 万元）、福利费（10.47 万元）、公务用车运行维护费（0 万元）、其他交通费（0.14 万元）、税金及附加费用（0 万元）、其他商品和服务支出（1.70

万元)、办公设备购置(0万元)、专用设备购置(0万元)、信息网络及软件购置更新(0万元)、其他资本性支出(0万元)等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

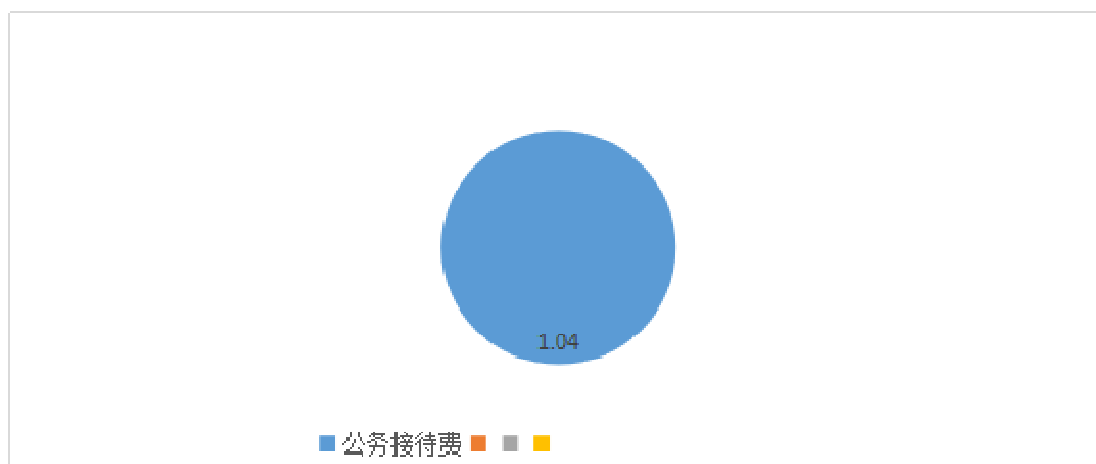
(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.04万元，完成预算100%。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017年度“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1.04万元，占100%。具体情况如下：

图7：“三公”经费财政拨款支出决算情况



1. 因公出国(境)经费支出0万元。

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2016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。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，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2017 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、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

公务用车购置及运行维护费支出决算比 2016 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

3. 公务接待费支出 1.04 万元。主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 39 批次，249 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.04 万元，具体内容包括：主要用于教育教学、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等共计费用为 1.04 万元（接待具体项目、金额）。其中：外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

公务接待费支出决算比 2016 年增加/减少 0 万元，与 2016 年公务接待持平。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2017 年度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

2017 年度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

2017 年度，我单位执行中小学会计制度，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2017 年度，大竹县双溪乡中心小学政府采购支出总额 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）国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，大竹县双溪乡中心小学共有车辆 0 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 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）预算绩效情况

按照预算绩效管理要求，本部门 2017 年一般公共预算无项目支出，未开展了绩效目标管理。

十一、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. 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、事业收入、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（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。

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。

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. 教育（教育支出）205（普通教育）02（小学教育）02：指的是教育支出中的普通教育中的小学教育。

10. 社会保障和就业（社会保障和就业）208（抚恤）08（抚恤金）01：指社会保障和就业支出中的抚恤中的死亡抚恤。

11. 住房保障（住房保障支出）221（住房改革支出）02（住房公积金）01：指住房保障支出中的住房改革支出中的住房公积金。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

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。

16. 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。