

2018 年度

大竹县杨家镇第二中心小学

部门决算公开

目录

公开时间：2019 年 11 月 18 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	4
第二部分 2018 年度部门决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明	4
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	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	9
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、预算绩效情况说明	10
十一、其他重要事项的情况说明	14
第三部分 名词解释	14
第四部分 附件	17
附件 1	17

第五部分 附表	17
一、收入支出决算总表	21
二、收入总表	21
三、支出总表	21
四、财政拨款收入支出决算总表	21
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	21
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	21
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	21
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	21
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	21
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	21
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	21
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ...	21
十三、国有资本经营预算支出决算表	21

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。(职能参照县政府批准的三定方案)

基本职能：大竹县杨家镇第二中心小学是为改进和推动教育事业多元化、多样化发展，全面负责学校工作，正确执行上级有关部门的决议和指示，按教育规律办学。坚持“管理育人、教书育人、服务育人、环境育人”的工作方针。

主要工作：本单位主要工作是实施小学义务教育，促进基础教育发展，小学学历教育及相关社会服务工作。

(二) 2018 年重点工作完成情况。

我校义务教育健康有序开展，使全校教育教学质量进一步提高。同时在镇党委、镇政府和教育主管部门以及财政部门的领导下，为师生的学习和工作创造更优美和谐的环境。

二、机构设置

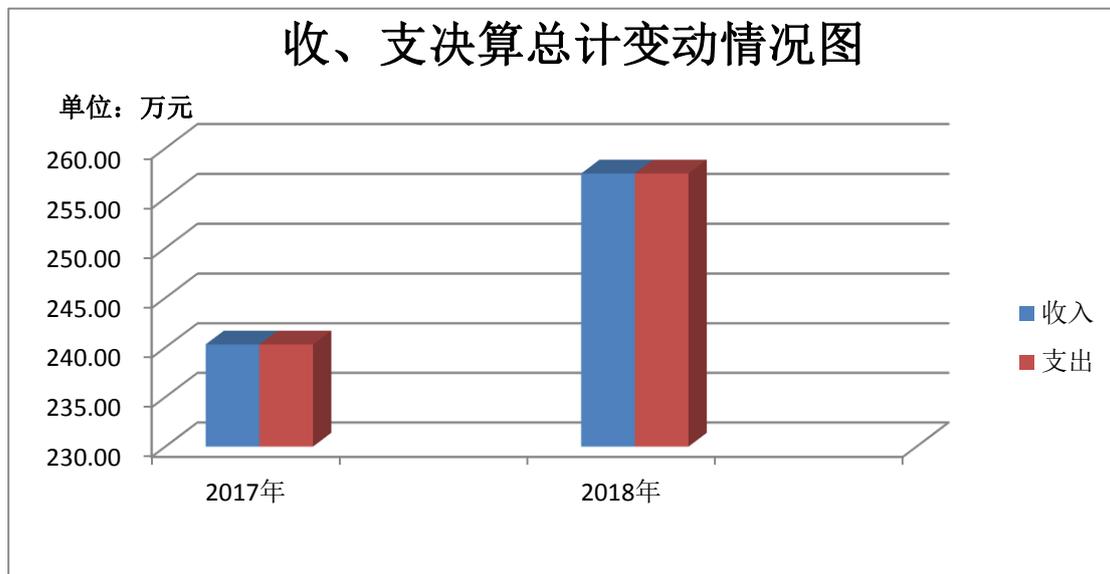
大竹县杨家镇第二中心小学下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入大竹县杨家镇第二中心小学 2018 年度部门决算编制范围的二级预算单位 0 个。

第二部分 2018 年度部门决算情况说明

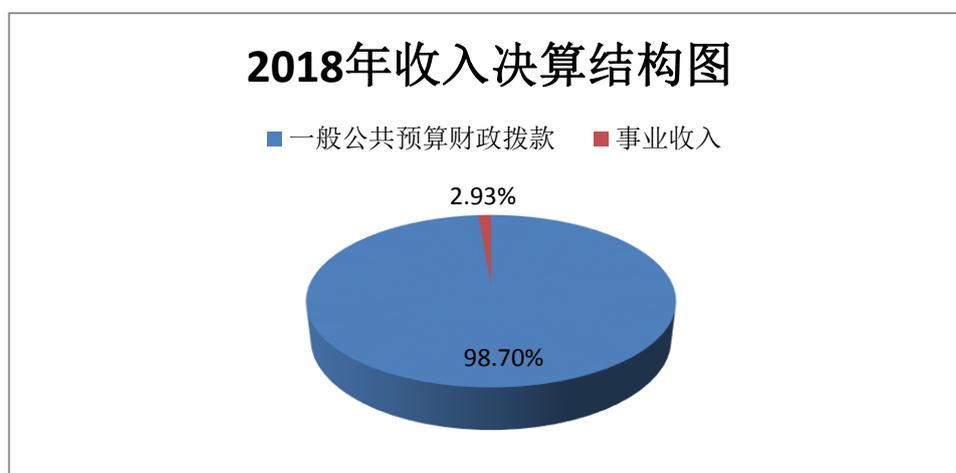
一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 257.47 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 17.17 万元，增长 7.15%。主要变动原因是人员调资。



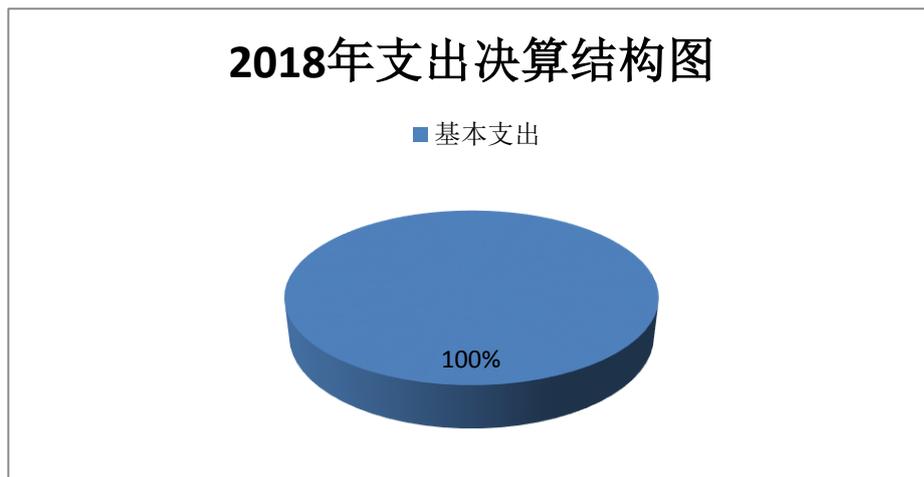
二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 224.69 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 221.76 万元，占 98.70%；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 2.93 万元，占 1.30%；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%。



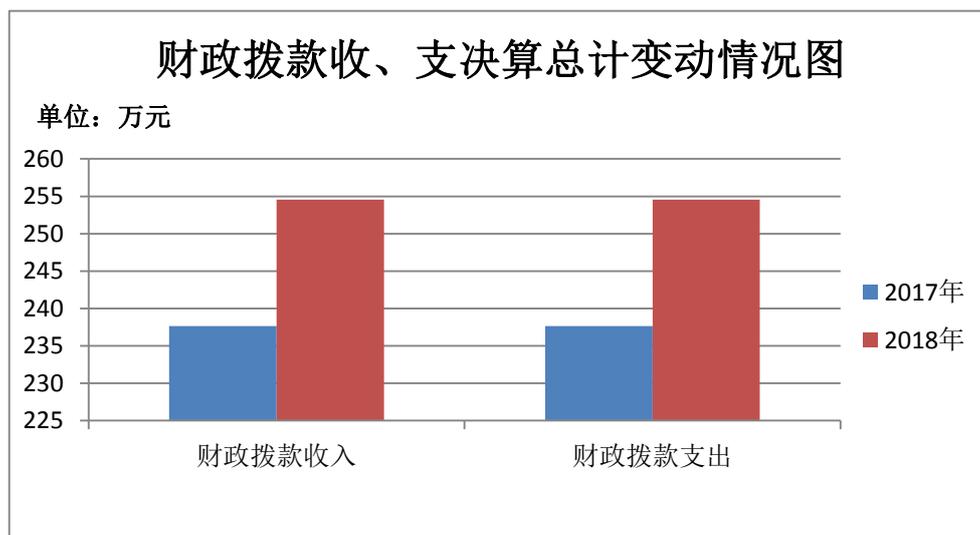
三、支出决算情况说明

2018年本年支出合计224.69万元,其中:基本支出224.69万元,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%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

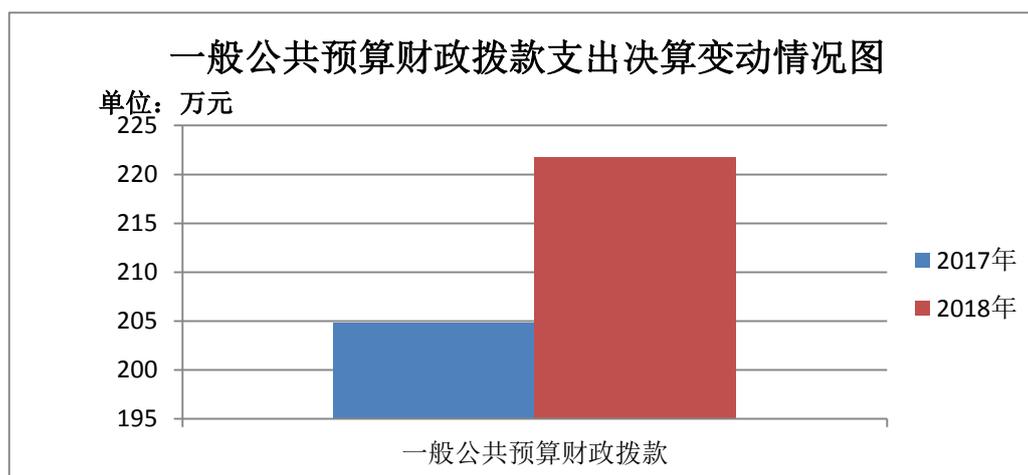
2018年财政拨款收、支总计254.54万元。与2017年相比,财政拨款收、支总计各增加16.89万元,增长7.11%。主要变动原因是人员调资。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

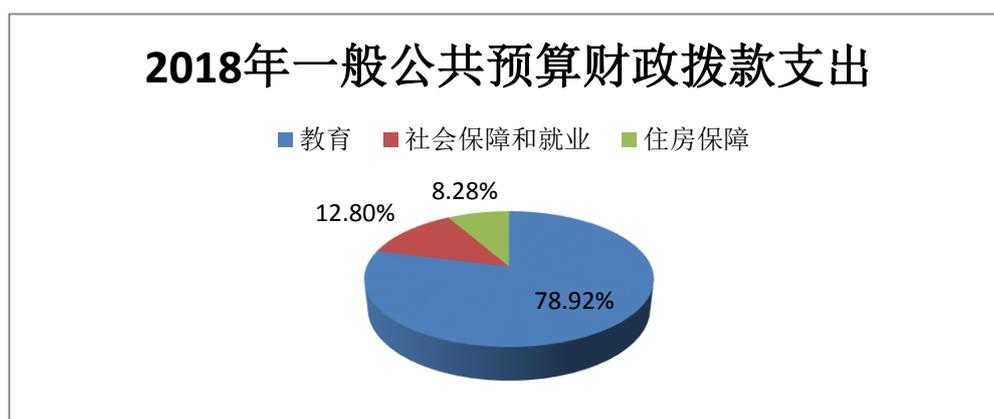
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018年一般公共预算财政拨款支出221.76万元，占本年支出合计的100%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加16.89万元，增长8.24%。主要变动原因是社会保障和就业支出、住房公积金增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018年一般公共预算财政拨款支出221.76万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0万元，占0%；教育支出（205）175.01万元，占78.92%；科学技术（类）支出0万元，占0%；社会保障和就业（208）支出28.38万元，占12.80%；医疗卫生支出0万元，占0%；住房保障支出（221）18.37万元，占8.28%；



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018年一般公共预算支出决算数为221.76万元，完成预算100%。其中：

1.教育（205）普通教育（02）小学教育（02）：支出决算为175.01万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

2.社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：支出决算为22.24万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3.社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）：支出决算为6.14万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4.住房保障（221）住房改革（02）住房公积金（01）支出决算为18.37万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出221.75万元，其中：

人员经费181.19万元，主要包括：基本工资62.44万元、津贴补贴19.32万元、绩效工资38.32万元、机关事业单位基本养老保险缴费22.24万元、住房公积金18.37万元、其他工资福利支出4.21万元、抚恤金6.14万元、生活补助3.88万元、助学金5.97万元、其他对个人和家庭的补助支出0.30万元。

公用经费40.56万元，主要包括：办公费6.20万元、印刷费0.57万元、水费0.11万元、电费0.62万元、邮电费0.50万元、差旅费3.44万元、维修（护）费3.13万元、会议费

0.96万元、培训费0.13万元、公务接待费0.40万元、劳务费0.16万元、委托业务费0.03万元、工会经费7.22万元、福利费5.00万元、其他商品和服务支出10.52万元、信息网络及软件购置更新1.58万元。

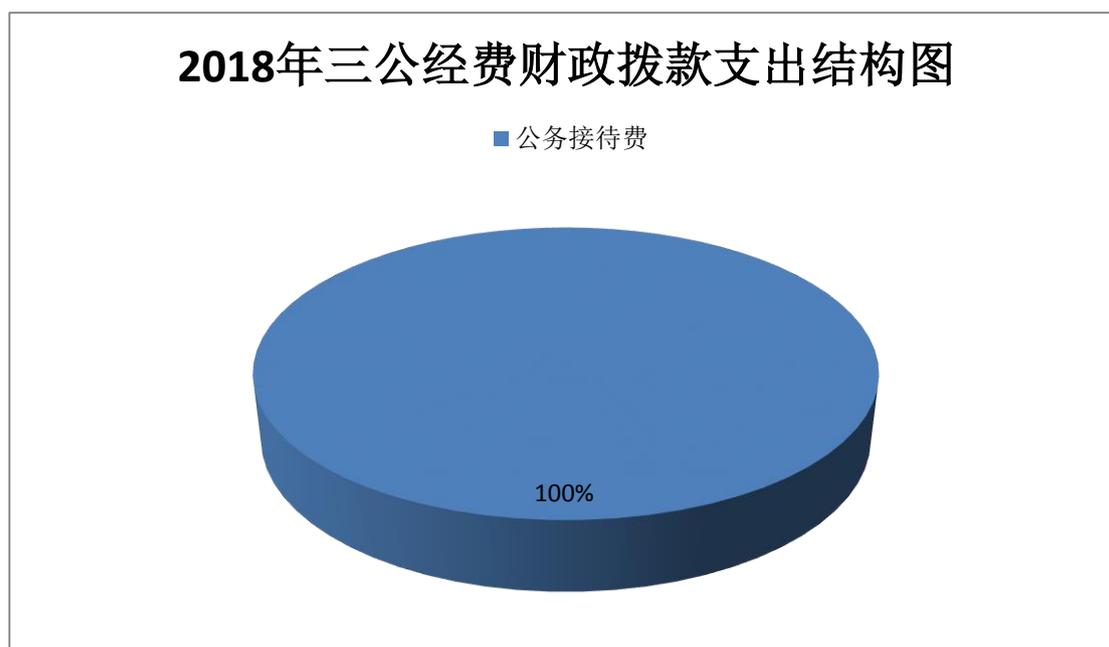
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为0.40万元，完成预算97.56%，决算数小于预算数的主要原因是接待人次减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018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0.40万元，占100%。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 2017 年无变化。

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与 2017 年无变化。

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，主要用于…。截至 2018 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。

3.公务接待费支出 0.40 万元，完成预算 97.56%。公务接待费支出决算比 2017 年减少 0.07 万元，下降 14.89%。主要原因是接待批次减少。

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 10 批次，40 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.40 万元，具体内容包括：教育教学常规检查、上级各部门安全检查。其中：

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。

其他国内公务接待支出 0.40 万元，主要教育教学常规检查、各项安全检查。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2018年政府性基金预算财政拨款支出0万元。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2018年政府性基金预算支出决算数为0万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对0个项目开展了预算事前绩效评估，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看预算管理不够到位，执行率较低，规范单位预决算管理、支出管理、收支核算管理、内控制度建设，确保单位经济活动合法合规。

（二）项目绩效目标完成情况。

本部门在2018年度部门决算中0个项目绩效目标实际完成情况。

项目支出绩效目标完成情况表 (2018 年度)

项目名称					
预算单位					
预 算 执 行 情 况 (万 元)	预算数:			执行数:	
	其中-财政拨款:			其中-财政拨款:	
	其它资金:	0		其它资金:	
年 度 目 标 完 成 情 况	预期目标			实际完成目标	
绩 效 指	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 完 成 情 况	标				
	项目完成指 标				
				
	效益指标				
	效益指标				
				
	满意度指标				

（三）部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《大竹县杨家镇第二中心小学 2018 年部门整体支出

绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年，我单位执行事业单位会计制度，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2018年，大竹县杨家镇第二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2018年12月31日，大竹县杨家镇第二中心小学共有车辆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）。

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...（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

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...（收入类型）等。

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（205）普通教育（02）小学教育（02）：指小学教育。

10.社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：指机关事业单位基本养老保险缴费支出。

11.社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）：

指死亡抚恤。

12.住房保障(221)住房改革支出(02)住房公积金(01):指住房公积金。

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.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。

16.“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。

17.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 附件

附件 1

大竹县杨家乡第二中心小学 2018 年部门整体支出绩效报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

我校是大竹县教育和科学技术局举办的一所完全小学义务教育，属于全额拨款事业单位，财政一级预算单位。

（二）机构职能。

贯彻执行国家教育方针政策，承担本辖区内小学义务教育的各项教育教学工作，实施小学义务教育，促进基础教育发展。

（三）人员概况。

全校 2018 年末在职职工 14 人，其中在编 12 人，特岗教师 2 人，退休 30 人，遗属人员 5 人，在校小学生 37 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年部门财政收入合计254.54万元，其中一般公共预算财政拨款收入221.76万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年支出合计224.69万元，其中：教育支出177.94万元，主要用于机构人员工资、日常运转及对个人和家庭的补助；机关事业单位基本养老保险缴费支出28.38万元，主要用于机构人员机关事业单位基本养老保险缴费；住房保障支出18.37万元，按照规定标准为职工缴纳住房公积金。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理

我校按照县财政局的要求及时组织财务人员进行预决的编制，对本年度相应用款进行及时清理和处理，做到账账相符、账实相符、账证相符，先有预算再有支出的原则，及时处理相关事务；对绩效目标进行季度梳理和年底分析，及时上报相关报表。

（二）专项预算管理

对专项预算提前细化，分科目上报，做到收支平衡。

（三）结果应用情况

1、严格执行机关财务管理规章制度，按时参加部门的预算工作会，全面细致地按要求提供年度所需经费。

2、为加强财务管理，充分发挥大兴勤俭节约之风，提高财政资金使用效益，对资产管理、财务报销程序及权限、政府采购管理、建设项目管理等方面做出了明确规定，形成

了比较完善系统的内部管理控制体系，做到专款专用，层层把关，明确资金使用安全有效，会计信息真实、完整和准确。并按照规定时限完成部门 2018 年预决算信息及“三公经费”预决算公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我校部门预算执行情况良好，无不良记录及违规违纪行为，预算支出和决算支出情况相符。

（二）存在问题。

部门决算上报处理效率还需继续提升。

（三）改进建议。

完善各项规章制度，修改一些不合理的制度条款，严格按照规章制度考核各项工作，以确定学校各项工作的圆满完成。

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