2018年度

大竹县杨通乡中心小学部门决算公开

目录

公开时间：2019 年 11 月 20 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 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 6
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 9
八、政府性基金预算支出决算情况说明 11
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 11
十、其他重要事项的情况说明 12
第三部分 名词解释 13
第四部分附件 14
附件 1 14
第五部分附表 15

一、收入支出决算总表 16
二、收入总表 16
三、支出总表 16
四、财政拨款收入支出决算总表 16
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 16
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 16
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 16
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 16
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 16
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 16
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 16
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ... 16
十三、国有资本经营预算支出决算表 16

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和教育法规，贯彻执行上级教育行政部门的行政规章。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九年义务教育和初中学历教育，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。按照九年义务教育课程计划和初中学历教育要求开齐课程开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

（二）2018 年重点工作完成情况。

主要工作：使我校九年义务教育和初中学历教育健康有序开展，使全校教育教学质量进一步提高。同时要在县委、县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

大竹县杨通乡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。

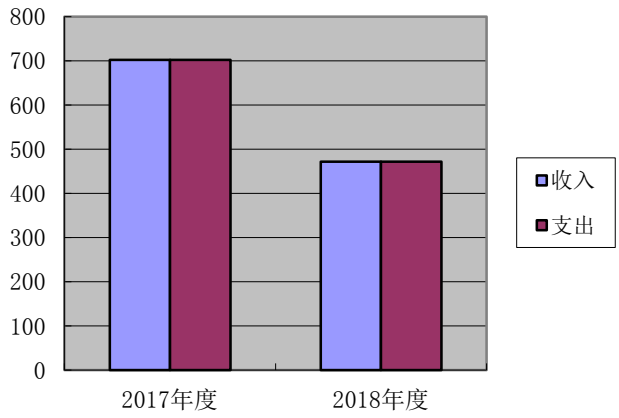
纳入大竹县杨通乡中心小学 2018 年度部门决算编制范围的二级预算单位无。

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、支总计各为 471.97 万元、471.97 万元。与 2017 年相比，收、支总计各减少 230.47 万元、230.47 万元，下降 32.8%。主要变动原因是减少教师周转房项目经费，公招新教师，增加人员经费。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）

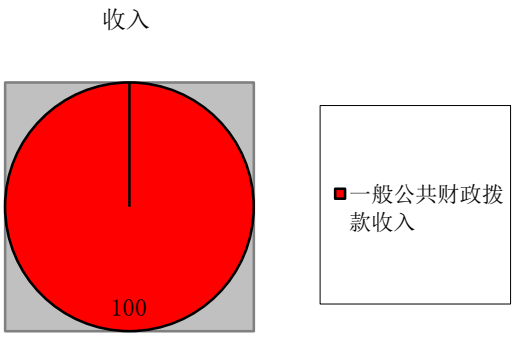


二、 收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 471.97 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 471.97 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%。

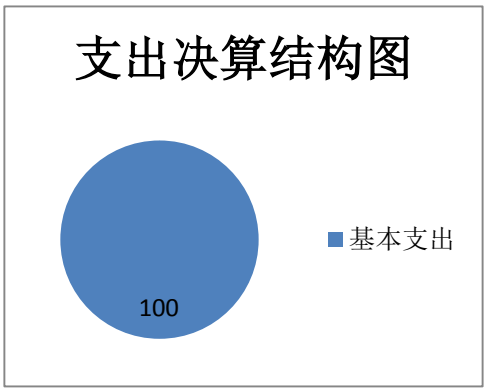
（图 2: 收入决算结构图）



三、 支出决算情况说明

2018 年本年支出合计 471.97 万元，其中：基本支出 471.97 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 3: 支出决算结构图）

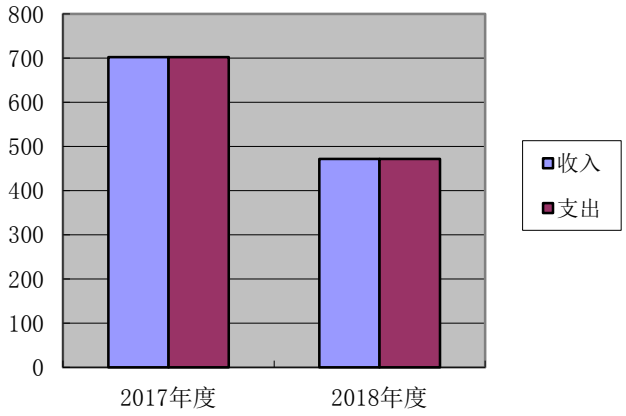


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款收、支总计 471.97 万元、471.97 万元。与 2017 年相比，收、支总计各减少 230.47 万元，下降 32.8%。

主要变动原因是减少教师周转房项目经费，公招新教师，增加人员经费。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

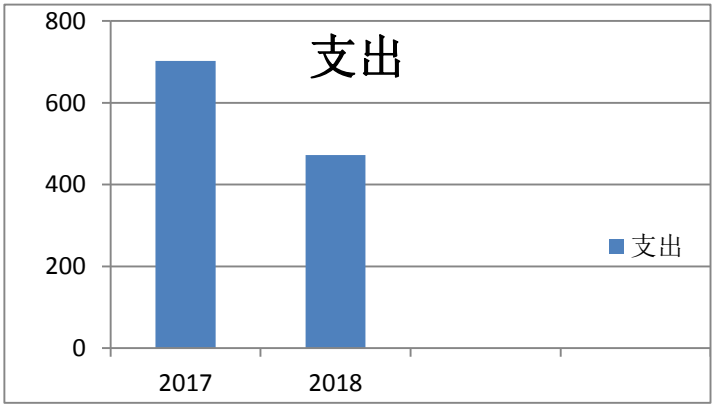


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 471.97 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减少 230.47 万元，下降 32.8%。主要变动原因是项目支出减少。

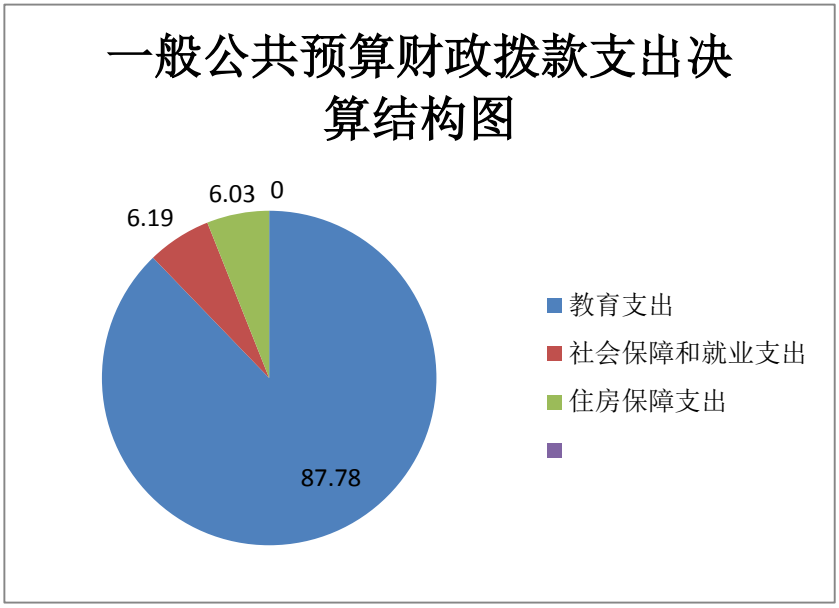
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出 471.97 万元，主要用于以下方面:教育支出（类）414.29 万元，占 87.78%；社会保障和就业（类）支出 29.20 万元，占 6.19%；住房保障支出 28.48 万元，占 6.03%。

（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

2018 年一般公共预算支出决算数为 471.97 万元，完成预算 100%。其中:

1. 205（类）普通教育小学教育：支出决算为 414.29 万元，完成预算 100%。

2. 208（类）社会保障就业支出：支出决算为 29.20 万元，完成预算 100%。

3. 221（类）住房改革支出住房公积金：支出决算为 28.48 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

2018年一般公共预算财政拨款基本支出471.97万元，其中：

人员经费434.95万元，主要包括：基本工资133.86万元、津贴补贴47.12万元、奖金35.73万元、伙食补助费0万元、绩效工资97.58万元、机关事业单位基本养老保险缴费26.43万元、职业年金缴费0万元、其他社会保障缴费13万元、其他工资福利支出9.62万元、离休费0万元、退休费0万元、抚恤金2.77万元、生活补助37.73万元、助学金0.53万元、医疗费0万元、奖励金0万元、住房公积金28.48万元、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2.10万元等。

公用经费37.02万元，主要包括：办公费6.24万元、印刷费0万元、咨询费0万元、手续费0.01万元、水费0.07万元、电费1.61万元、邮电费0.86万元、取暖费0万元、物业管理费0万元、差旅费3.98万元、因公出国（境）费用0万元、维修（护）费3.67万元、租赁费0万元、会议费0.89万元、培训费1.23万元、公务接待费0万元、劳务费0万元、委托业务费0万元、工会经费8.49万元、福利费8万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费0万元、税金及附加费用0万元、其他商品和服务支出1.97万元、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

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，占0%，决算数小于预算数的主要原因是无因公出国无公务车无接待。

（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0万元，占0%。

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2017年增加0万元，增加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2017年增加0万元，增加0%。主要原因是无公务车。

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0。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0万元，完成预算0%。公务接待费支出决算比2017年减少0.06万元，下降100%。主要原因是无接待。

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 0 批次，0 人次，共计支出 0 万元。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 万元。

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 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

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。

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，按照年初预算，合理开支，圆满完成了财政整体支出评价工作。

（二）项目绩效目标完成情况。

本部门在 2018 年度部门决算中没有实施项目，因而无反映项目绩效目标实际完成情况的评价。

（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，《大竹县杨通乡中心小学 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门没有自行组织项目绩效评价。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年度，大竹县杨通乡中心小学无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，大竹县杨通乡中心小学无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至2018年12月31日，大竹县杨通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）。

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.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。

3、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。

4.教育（类）205（款）05（项）02：指教育支出普通教育中的小学教育取得的财政资金。

5.社会保障和就业（类）208（款）05（项）05：指机关事业单位基本养老保险费取得的财政资金。

6.住房保障（类）221（款）02（项）01：指住房公积金取得的财政资金。

7.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。

8.“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

大竹县杨通乡中心小学
2018 年部门整体支出绩效报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

大竹县杨通乡中心小学，隶属大竹县教育科技知识产权局，是一所九年一贯制学校，属于全额拨款事业单位，财政一级预算单位。

（二）机构职能。

大竹县杨通乡中心小学，正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。

本单位主要工作是实施中小学义务教育，促进基础教育发展及相关社会服务工作。

（三）人员概况。

大竹县杨通乡中心小学，机构编制人数 50 人，2018 年末在职教职工 46 人（其中特岗教师 2 人），退休教职工 38

人。遗属人员 6 人。在校中小学及幼儿学生 186 人，其中幼儿 50 人，小学生 121 人，初中生 15 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018 年收入合计 471.97 万元，其中财政拨款收入 471.97 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2018 年支出合计 471.97 万元，其中：教育支出 414.29 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；社会保障和就业支出 29.2 万元，主要用于机构人员机关事业单位基本养老保险缴费和退休教师死亡抚恤金支出；住房保障支出 28.48 万元，主要用于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。

大竹县杨通乡中心小学按照县财政的要求及时组织财务人员进行预算的编制，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度分析，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。并按规定的时限完成部门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。

大竹县杨通乡中心小学部门预决算执行情况良好，无不良记录及违规违纪行为，决算支出情况与预算基本一致，按照财政年末指标约有调整。

（二）存在问题。

1、预算指标与决算指标存在差异，年末有所调整。

2、业务人员不断加强业务学习，部门决算上报处理效率有待提升。

（三）改进建议。

建议上级有关部门加快完善相关制度建设，确保各项工作顺利开展，业务人员不断加强业务学习，逐步提升账务处理能力.

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