

2018 年度

大竹县姚市乡中心小学部门决算公开

# 目录

公开时间：2019 年 11 月 15 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 .....	10
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、预算绩效情况说明 .....	11
十一、其他重要事项的情况说明 .....	14
第三部分 名词解释.....	15
第四部分附件.....	17
附件 1 .....	17
附件 2 .....	21

第五部分附表.....	22
一、收入支出决算总表.....	22
二、收入总表.....	22
三、支出总表.....	22
四、财政拨款收入支出决算总表.....	22
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）... ..	22
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	22
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	22
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	22
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	22
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表... ..	22
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	22
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	22

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能

大竹县姚市乡中心小学是大竹县教育和科技局举办的一所完全小学，属于全额拨款事业单位，工作职能及主要工作是贯彻执行国家教育方针政策，承担本辖区内义务教育 1-9 年级的各项教育教学义务，实施义务教育，促进基础教育发展及学历教育。

### （二）2018 年重点工作完成情况

- 1、加强党风廉政建设，推进学校依法治校已按计划完成。
- 2、教育教学质量得到提升。
- 3、扶贫助学建设取得预期成效。
- 4、学校文化建设圆满完成。
- 5、教师队伍建设得到上级肯定。

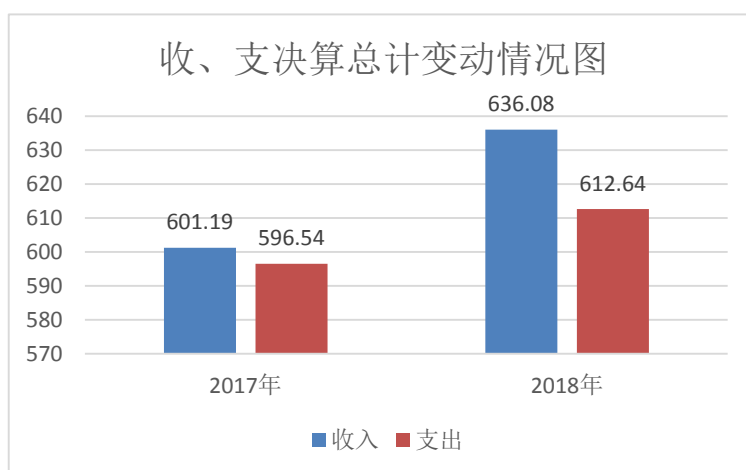
## 二、机构设置

大竹县姚市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。

## 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

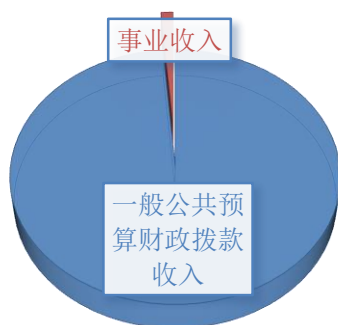
2018 年度收入总计 636.08 万元、支总计 612.64 万元。与 2017 年相比，收入总计增加 34.89 万元，增长 5.8%、支出总计增加 16.1 万元，增长 2.7%。主要变动原因是人员增加，工资福利待遇提高。



### 二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 636.08 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 628.63 万元，占 98.82%；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 8.17 万元，占 1.18%；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%。

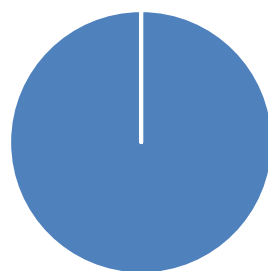
### 2018年收入决算结构图



### 三、支出决算情况说明

2018年本年支出合计612.64万元，其中：基本支出612.64万元，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%。

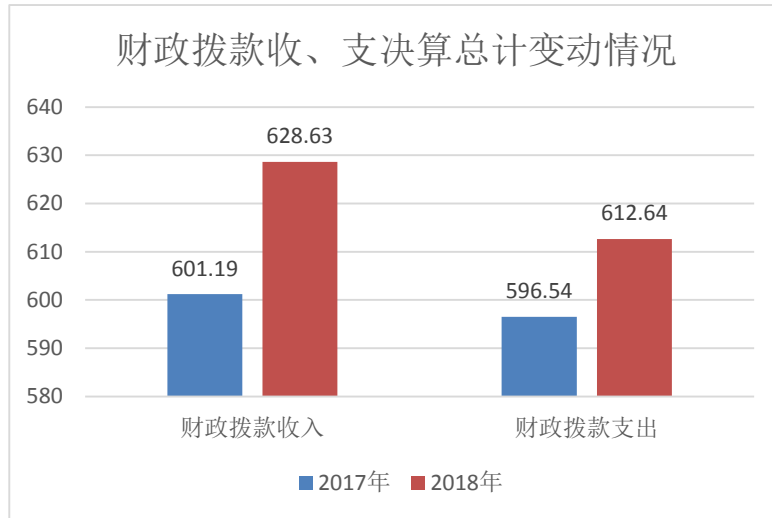
### 2018年支出决算结构图



■ 基本支出

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

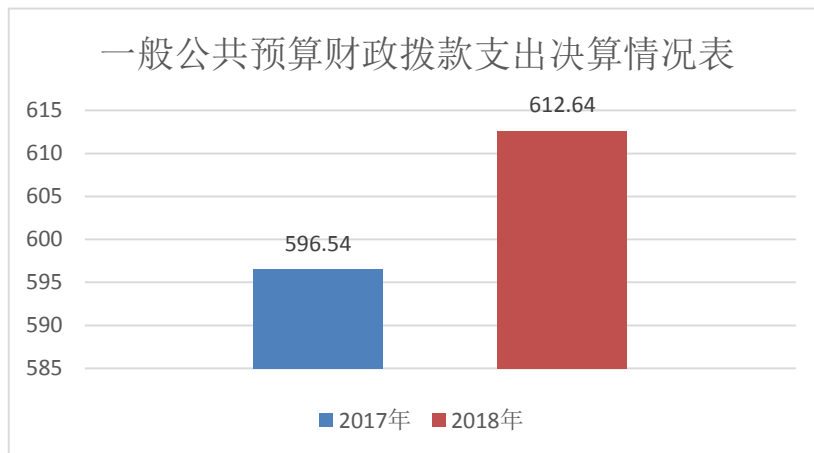
2018年财政拨款收入总计628.63万元、支出总计612.64万元。与2017年相比，财政拨款收入总计增加27.44万元，增长4.56%、支总计增加16.1万元，增长2.7%。主要变动原因是人员增加，工资待遇提高。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

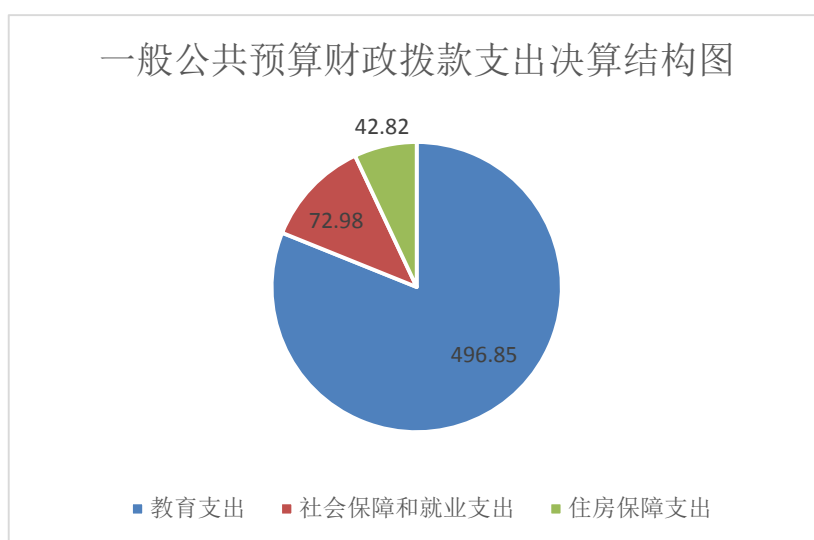
### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018年一般公共预算财政拨款支出612.64万元，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16.1万元，增长2.7%。主要变动原因是人员增加，工资待遇提高。



## （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612.64万元，主要用于以下方面：教育支出（205）496.85万元，占81.10%；社会保障和就业（208）支出72.98万元，占11.91%；住房保障（221）支出42.82万元，占6.99%。



## （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612.64万元，完成预算100%。其中：

1.教育（205）基础教育（02）小学教育（02）：支出决算为496.85万元，完成预算100%。

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72.98万元，完成预算100%。

3.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：支出决算为42.82万元，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 612.64 万元，其中：

人员经费 531.19 万元，主要包括：基本工资 179.73 万元、津贴补贴 38.05 万元、奖金 0 元、伙食补助费 0 元、绩效工资 111.92 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 47.44 万元、职业年金缴费 0 元、其他社会保障缴费 0 元、其他工资福利支出 10.02 万元、离休费 0 元、退休费 0 元、抚恤金 25.54 万元、生活补助 23.20 万元、医疗费 0 元、奖励金 51.98 万元、住房公积金 42.82 万元、提租补贴 0、购房补贴 0、其他对个人和家庭的补助支出 0.49 万元。

公用经费 73.29 万元，主要包括：办公费 12.39 万元、印刷费 0 元、咨询费 0 元、手续费 0 元、水费 0.89 万元、电费 1.22 万元、邮电费 0.84 万元、取暖费 0 元、物业管理费 0 元、差旅费 3.37 万元、因公出国（境）费用 0 元、维修（护）费 20.05 万元、租赁费 0 元、会议费 2.59 万元、培训费 2.57 万元、公务接待费 0.49 万元、劳务费 0.08 万元、委托业务费 0 元、工会经费 9.80 万元、福利费 6.95 万元、公务用车运行维护费 0 元、其他交通费 0 元、税金及附加费用 0 元、其他商品和服务支出 12.05 万元、办公设备购置 0 元、专用设备购置 0 元、信息网络及软件购置更新 0 元、其他资本性支出 0 元。

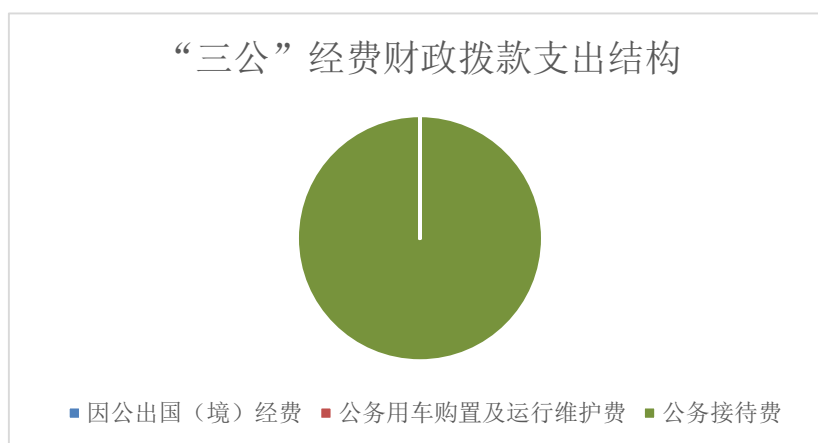
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### (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0.49万元，完成预算98.00%，决算数与预算数持平。

### (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0.49万元，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%。

2.公务用车购置及运行维护费支出0万元,完成预算0%。  
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 0.49 万元，完成预算 98%。公务接待费支出决算与 2017 年持平。

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 12 批次，40 余人次，共计支出 0.49 万元，具体内容包括：春秋季节辖区内民办幼儿园开学工作检查两次交通费及用餐费 1000 元，学校食堂工作迎检招待费共计 1200 元（共计春季两次，秋季一次），教学常规迎检招待费共计 850 元（共计春秋季节两次），党建工作迎检两次共计 1250 元，中考和中职送生车费、用餐共计 600 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。主

### （三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

无。

## 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，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 2018 年度部门整体支出情况良好,但还有一些瑕疵,需要进一步加大工作力度,用更加科学的方法做好单位的各项工作。

1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在 2018 年度部门决算中反映 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		无	
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:		其它资金:
年 度 目 标	预期目标		实际完成目标

完成情况					
	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)
绩效指标完成情况	项目完成指标				
	项目完成指标				
	项目完成指标				
	项目完成指标				
	项目完成指标				
	.....				
	效益指标				
	效益指标				
	效益指标				

	.....				
	满意度指标				

## （二）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，《大竹县姚市乡中心小学部门 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 1。

本部门自行组织对 0 个项目开展了绩效评价，《项目 2018 年绩效评价报告》见附件 2。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

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，大竹县姚市乡中心小学政府采购支出总额 0 万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，大竹县姚市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.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.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。

4.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。

5.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。

6.教育（205）基础教育（02）小学教育（02）：指政府在教育事务支出中小学教育方面支出。

7.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）：指政府在社会保障与就业方面的支出。

8.住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指政府用于住房改革方面的支出。

9.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。

10.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。

11.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。

12.“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。

13.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

#### 大竹县姚市乡中心小学 部门 2018 年部门整体支出绩效评价报告

##### 一、部门（单位）概况

###### （一）机构组成。

我单位为大竹县教育和科学技术局依法举办的公立九年一贯制学校，学校性质为全额拨款事业单位，按照规定执行《中小学会计制度》。学校内部机构设置：校长室、支部室、行政办公室、教务办公室、团队办公室、总务办公室。

###### （二）机构职能。

1、贯彻、执行教育法律法规和政策规定，坚持依法治教、依法治学；

2、负责本单位教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育；

3、负责本单位教职工人事管理、继续教育、考核考评等工作。

###### （三）人员概况。

经机构编制管理部门核定，其中：事业编制人员 54 人，2018 年末实有人数 48 人；截至 2018 年 12 月 31 日实有在职

教职工 48 人，离退休人员 39 人。有小学教学班 6 个，学生 210 人，初中教学班级 3 个，学生 71 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况。

2018 年财政预算收入总额为 628.63 万元，其中：教育支出 496.85 万元，社会保障和就业支出 72.97 万元，住房保障支出 42.82 万元。

### （二）部门财政资金支出情况。

2018 年财政预算支出总额为 612.64 万元，其中：教育支出 496.85 万元，社会保障和就业支出 72.97 万元，住房保障支出 42.82 万元。

## 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。

2018 年，我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。部门整体支出绩效情况如下：

1.预算配置控制较好。在职人员控制率逐年下降；“三公”经费较上年略有下降。

2.预算执行比较到位。支出总额控制在预算总额以内，全年无截留或滞留专项资金情况；

3.预算管理较为理想，制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。

(1) “三公”经费总体控制较好，较本年预算和上年决算支出数有小幅下降，“三公”经费控制率为100%。

(2) 政府采购执行率达到100%，对于单位的政府采购项目，凡单位购买属于政府采购范围内的货物、工程和服务，严格遵守政府采购相关法律法规的规定办理相关审批手续。

(3) 管理制度健全。我们严格预算管理，切实按照相关管理制度要求，修改完善了《财务管理规定》《资产管理规定》《公务接待管理规定》《内部审计制度》《差旅费、会议费、培训费管理规定》《公务车辆管理办法》《会计核算制度》《厉行节约规定》等工作制度，进一步明确了财政预算资金审批手续和拨付程序、机关行政经费审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

(4) 资金使用管理逐步加强。单位支出严格按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，正确组织资金的筹集、调度和使用，费用开支有标准、有预算，债权债务及时结算、结清。所有支出均通过我单位财政直接支付方式办理，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

(5) 部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算信息均按要求及时进行了公开。

(二) 专项预算管理。

2018年，我单位无专项预算资金。

(三) 结果应用情况。

1、绩效评价结果的公开是财政资金接受公众监督的重要环节，是建设透明型财务体系的必然选择及顺利推行绩效评价的重要条件。为此，我单位适时公开了各类绩效评价结果，接受公众的监督和评判。

2、为了使各类项目立项建立在科学的基础上，确保项目实施后能够产生较好的效果，我单位在各类项目立项之初，结合上一年度绩效评价结果对绩效项目进行有效地审核，实现绩效评价结果与预算编制的有效结合。

#### 四、评价结论及建议

##### （一）评价结论。

大竹县姚市乡中心小学校在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥最大效益。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位 2018 年度评价得分为 85 分。

##### （二）存在问题。

预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

##### （三）改进建议。

进一步重视预算编制工作，提高预算编制的精确度，尽量减少结转结余额度。学校需要进一步加强财务管理，严格财务审核，控制超支现象发生。

附件 2

## 2018 年项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

（二）绩效分析

1、项目决策

2、项目管理

3、项目绩效

三、存在主要问题

四、相关措施建议

## 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