

2018 年度

大竹县月华镇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 .....	7
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 .....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	12
十、预算绩效情况说明 .....	12
十一、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 .....	15
附件 1 .....	15

第五部分附表 .....	19
一、收入支出决算总表 .....	19
二、收入总表 .....	19
三、支出总表 .....	19
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	19
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） .....	19
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	19
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	19
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	19
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	19
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	19
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	19
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ...	19
十三、国有资本经营预算支出决算表 .....	19

# 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

在县委、县政府的鼎力支持下，我校整体搬迁至新校园，为师生的学习和工作创造了优美和谐舒适的环境。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。

## 二、机构设置

大竹县月华镇中心小学系大竹县教育科技知识产权局举办的下属学校，属财政全额拨款事业单位。

大竹县月华镇中心小学下属二级单位0个，其中行政单

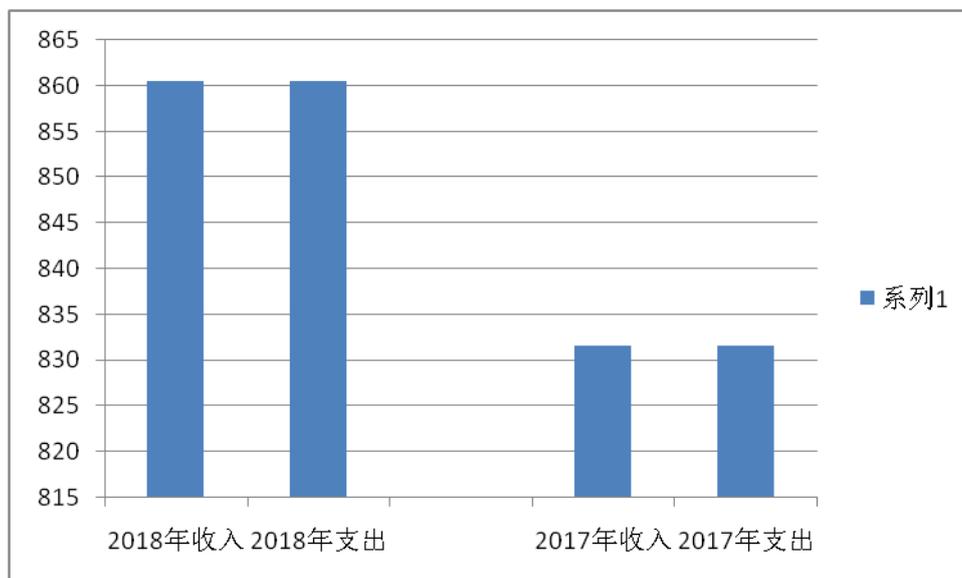
位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

## 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、支总计分别为 860.47 万元、860.47 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加分别为 28.95 万元、28.95 万元，各上升分别为 3.48%、3.48%。主要变动原因是教师工资增加。

收、支决算总计变动情况图

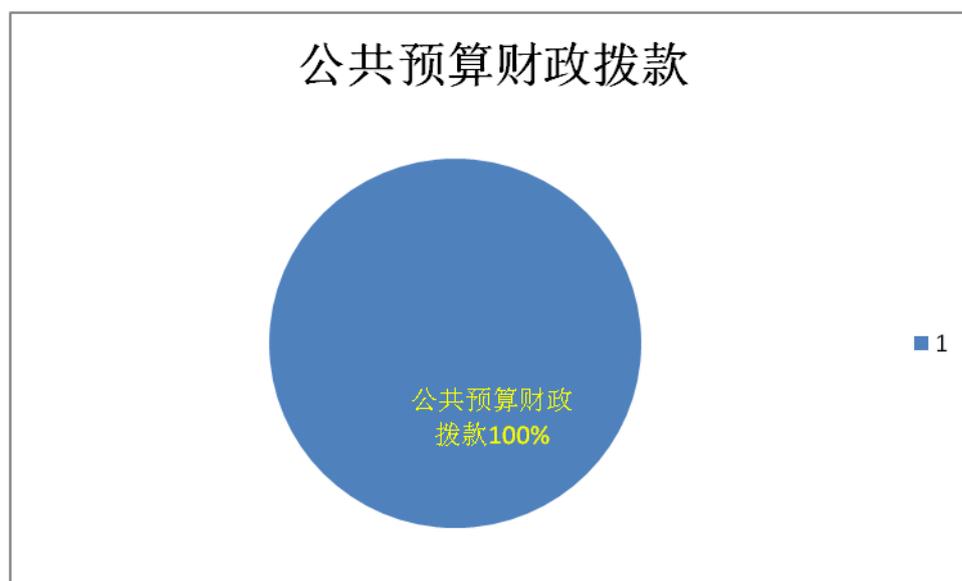


### 二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 860.47 万元，其中：一般公共预算

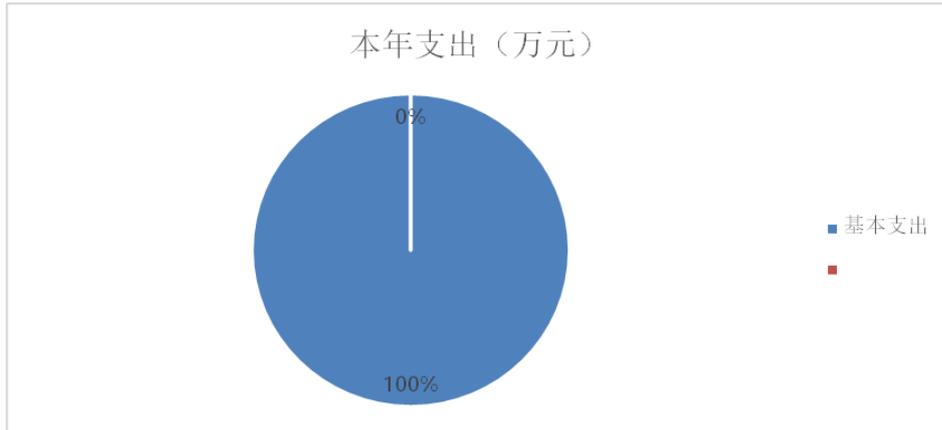
财政拨款收入 860.47 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

收入决算结构图



### 三、支出决算情况说明

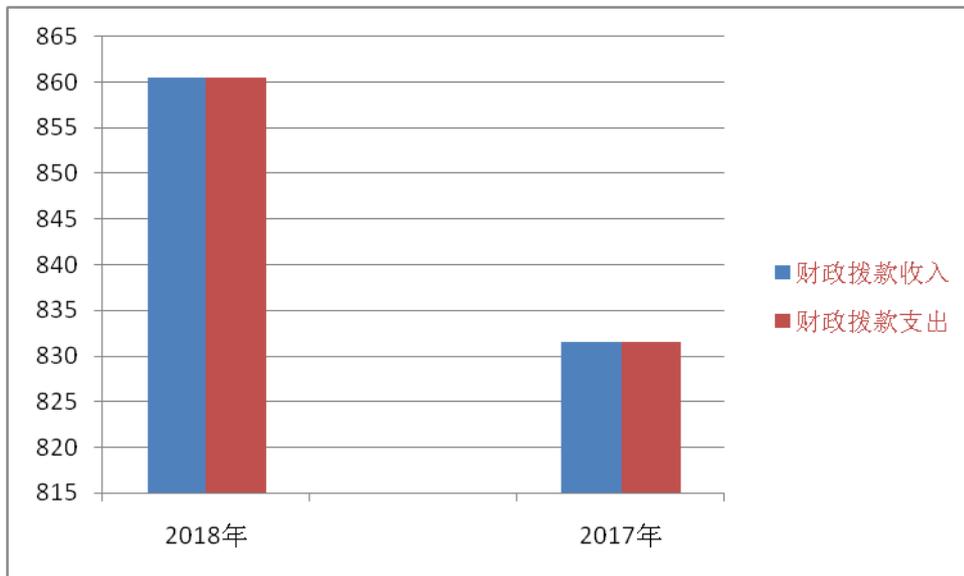
2018年本年支出合计860.47万元,其中:基本支出860.47万元,占100%;项目支出0万元,占0%;上缴上级支出0万元,占0%;经营支出0万元,占0%;对附属单位补助支出0万元,占0%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收入总计860.47万元、支出总计860.47万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加28.95万元、28.95万元，各上升3.48%、3.48%。主要变动原因是教师工资增加。

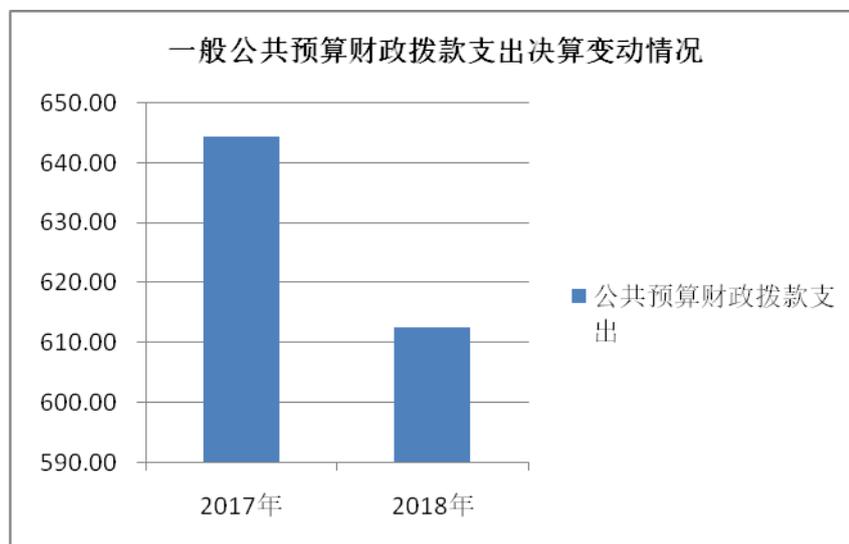
财政拨款收、支决算总计变动情况



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

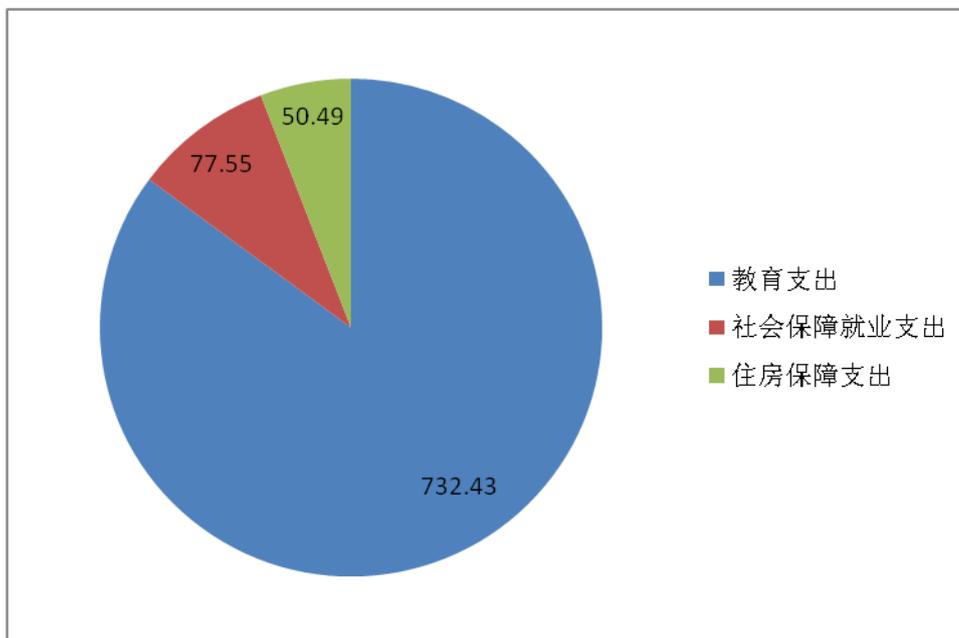
##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018年一般公共预算财政拨款支出860.47万元，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28.95万元，下降3.48%。主要变动原因人员工资增加



## (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860.47万元，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（类）732.43万元，占85.12%；科学技术（类）支出0万元，占0%；社会保障和就业（类）支出77.55万元，占9.01%；医疗卫生支出0万元，占0%；住房保障支出50.49万元，占5.87%。



### (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860.47万元，完成预算100%。其中：

1.教育（205）普通教育（02）小学教育（02）：工资福利支出：支出决算为732.43万元，完成预算85.12%。

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（02）：支出决算为77.55万元，完成预算9.01%。

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50.49万元，完成预算5.87%。

### 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860.47万元，其中：

人员经费762.11万元，主要包括：本工资274.27万元、津贴补贴53.12万元、奖金0元、伙食补助费0元、绩效工

资 96.15 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 77.55 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 59.50 万元、离休费 0 元、退休费 0 元、抚恤金 0 万元、生活补助 0 万元、医疗费 0 元、奖励金 0 万元、住房公积金 50.49 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 151.02 万元。

公用经费 98.36 万元，主要包括：办公费 31.28 万元、印刷费 4.25 元、咨询费 0 元、手续费 0.03 元、水费 3 万元、电费 1.5 万元、邮电费 0.6 万元、取暖费 0 元、物业管理费 3.44 元、差旅费 7.8 万元、因公出国（境）费用 0 元、维修（护）费 15.56 万元、租赁费 0 元、会议费 0.02 万元、培训费 0.27 万元、公务接待费 0.32 万元、劳务费 1.62 万元、委托业务费 0 元、工会经费 11.82 万元、福利费 9.29 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 7.56 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

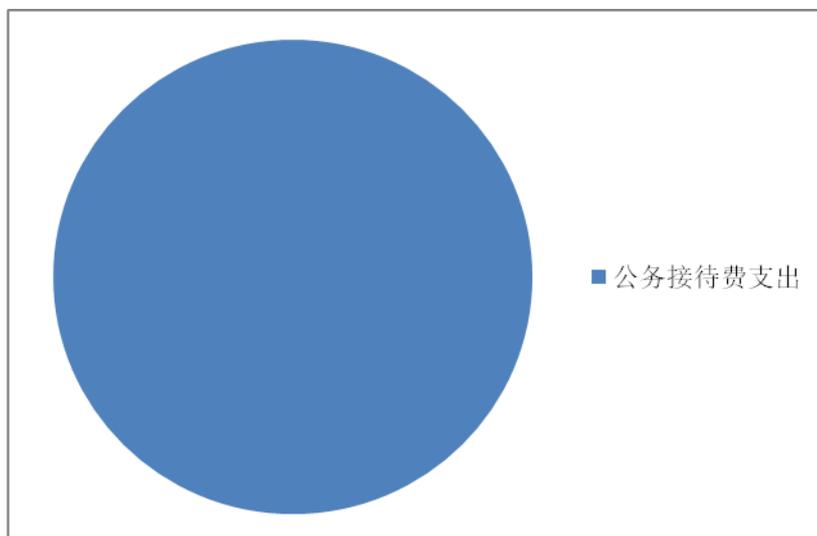
2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.32 万元，完成预算 100%。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

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 0.32 万元，占 100%。具体情况如下：

“三公”经费财政拨款支出结构



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。

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 0.32 万元，完成预算 100%。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用餐费等。国内公务接待 35 批次，123 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.32 万元，具体内容包括：上级主管部门检查指导工作误

餐费。

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 0.32 万元，上级主管部门检查指导工作误餐费。

## 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，占本年支出合计的 0%。

### （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，完成预算 0%。

## 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 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,从评价情况来看良好。

(二) 项目绩效目标完成情况。无

(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,《大竹县双溪乡中心小学部门 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 项目、0 项目开展了绩效评。

## 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,大竹县月华镇中心小学执行事业单位会计制度无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

2018年,大竹县月华镇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,大竹县月华镇中心小学共有车辆 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（205）普通教育（02）小学教育（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（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（02）：指机关事业单位基本养老保险费取得的财政资金。

7. 社会保障和就业（类）208（款）08（项）01：指死亡抚恤金取得的财政资金。

8. 住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指住房公积金取得的财政资金。

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. “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

### 大竹县月华镇中心小学 2018 年部门整体支出绩效报告

#### 一、单位概况

**（一）机构组成：**大竹县月华镇中心小学是大竹县教育和科学技术局下辖的一所九年一贯制学校。

**（二）机构职能：**大竹县月华镇中心小学是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，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。

**（三）人员概况：**编制人数 63 人，实际在职人员 61 人（其中：专业技术人员 60 人，工勤人员 1 人），退休人员 0

人。

## 二、部门财政资金收支情况

**(一) 部门财政资金收入情况:** 2018 年大竹县月华镇中心小学本年收入合计 860.47 万元, 其中财政拨款收入 860.47 万元, 事业收入 0 万元, 上年结转结余 0 万元。

**(二) 部门财政资金支出情况:** 2018 年大竹县月华镇中心小学本年支出合计 860.47 万元, 其中工资福利支出 611.09 万元, 商品和服务支出 98.36 万元, 对个人和家庭的补助支出 151.02 万元, 年终结转结余 0 万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### (一) 部门预算管理

严格依据大竹县财政局下达的预算项目、指标编制预算, 在财政监督下良好地完成了 2018 年度各项指标的执行。无违纪违规现象。

### (二) 专项预算管理

本年我校无专项资金预算

### (三) 结果应用情况

各项目运行良好, 资金使用取得了较好的结果。

## 四、评价结论及建议

### (一) 评价结论:

2018 年, 是稳中求进的一年, 我校的教育教学工作取得了显著的成绩, 学校务实的校风, 严谨的学风, 科学规范的

管理，良好的教育教学环境，浓厚的校园文化氛围受到上级领导的好评。

## **(二) 存在问题:**

1、预算不够明确和细化，预算编制的合理性不够。预算执行力度还要进一步加强。

2、预算编制的前瞻度不够,对当年度新情况、新问题加强前瞻性、针对性研究不多，预算和实际支出调整较大。

3、财务管理水平有待提高。财务工作按部就班，缺乏创新，在精度和深度上欠缺，还需要进一步完善，尤其在项目建设方面还需要进一步严格。

4、内部管理相关制度虽已建立，但管理上较为粗糙，部分未实际落实到位。

## **(三) 改进建议:**

1、细化预算编制工作，将进一步重视预算的编制工作，加强单位内部机构的预算管理意识，科学规划预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达，尽量减少预算资金的调整、结转和结余的情形。

2、建议财政部门加强对各单位财务人员队伍建设的重视，加强对财务人员做好各项财务工作的指导和培训，尤其是加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算

的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

3、进一步完善和落实相关管理制度，全校上下应加强学习内部控制管理制度，严格遵照相关制度贯彻落实到位，做到精细化管理。

## 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