

2018 年度

大竹县张家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	8
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
十一、其他重要事项的情况说明	13
第三部分 名词解释	14
第四部分附件	15
附件 1	15
第五部分附表	18

一、收入支出决算总表	18
二、收入总表	18
三、支出总表	18
四、财政拨款收入支出决算总表	18
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	18
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	18
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	18
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ...	18
十三、国有资本经营预算支出决算表	18

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能：大竹县张家乡中心小学是一所农村九年一贯制普通中小学，单位性质：财政全额拨款事业单位。单位职能：在大竹县教育局主管部门的领导下实施普通义务教育，完成上级交给的各项教育教学任务，依法办学。执行财务收支预算管理，负责编制单位年度收支预决算。依法管理单位资产。

(二) 2018 年重点工作完成情况。使我校义务教育教育健康有序开展，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。期末绩效考核评分位居同类学校前列，已连续多年被评为一等次学校。

二、机构设置

大竹县张家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。

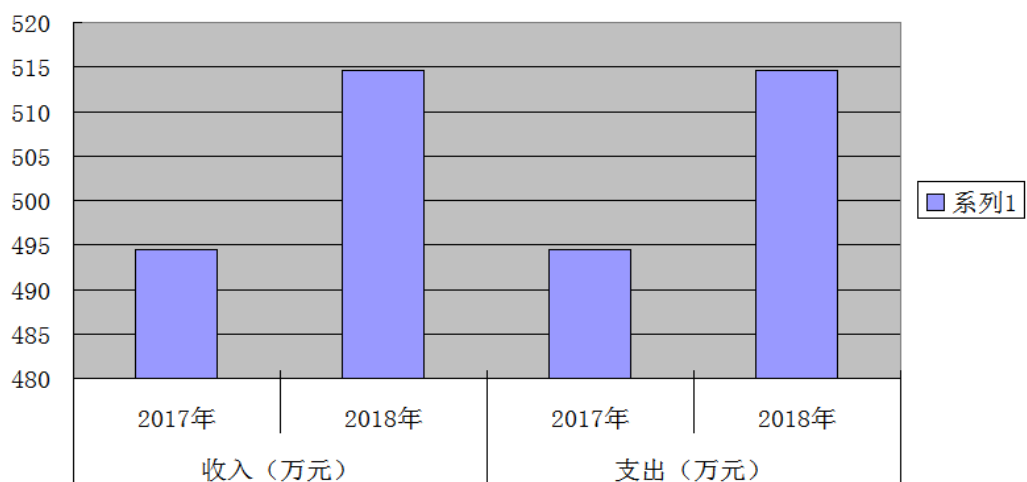
纳入大竹县川主乡中心小学 2018 年度部门决算编制范围的二级预算单位无。

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 年度收入总计 514.67 万元，支出总计 514.67 万元。与 2017 年相比，收入总计增加 20.16 万元，增长 4%，支出总计增加 20.16 万元，增长 4%。主要变动原因是教职工人数增加，教职工工资逐年增长所致。

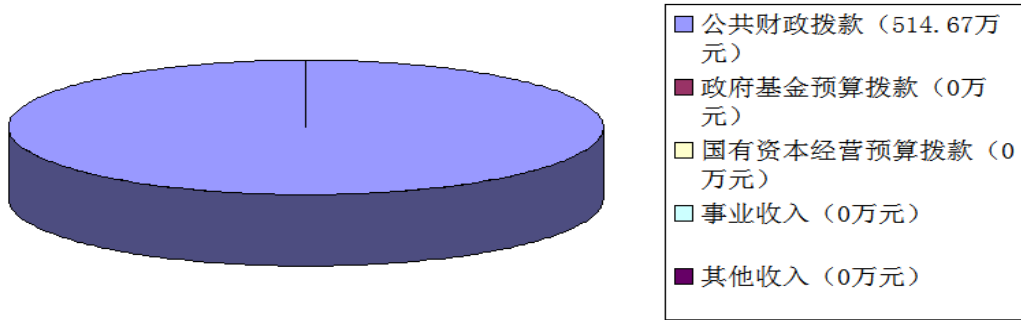
（图 1：2017 年、2018 年收、支决算总计变动情况图）



二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 514.67 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 514.67 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%。

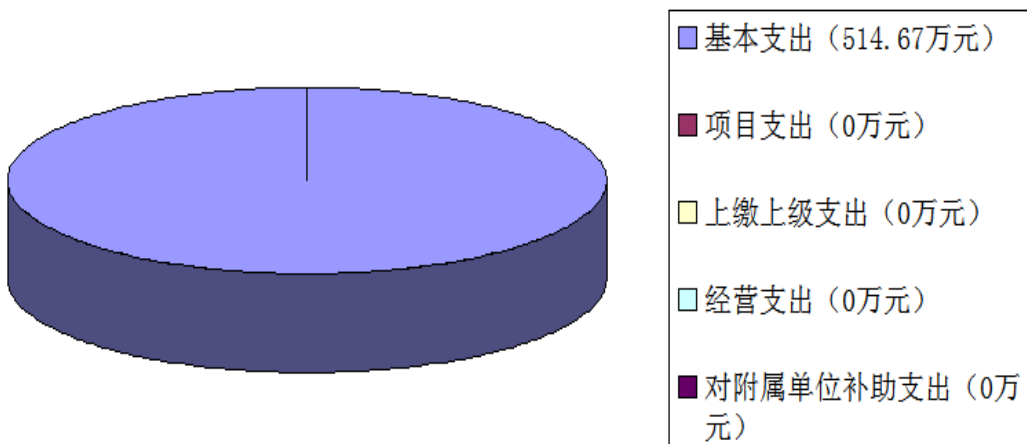
（图 2：2018 年收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2018年本年支出合计514.67万元,其中:基本支出514.67万元,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%。

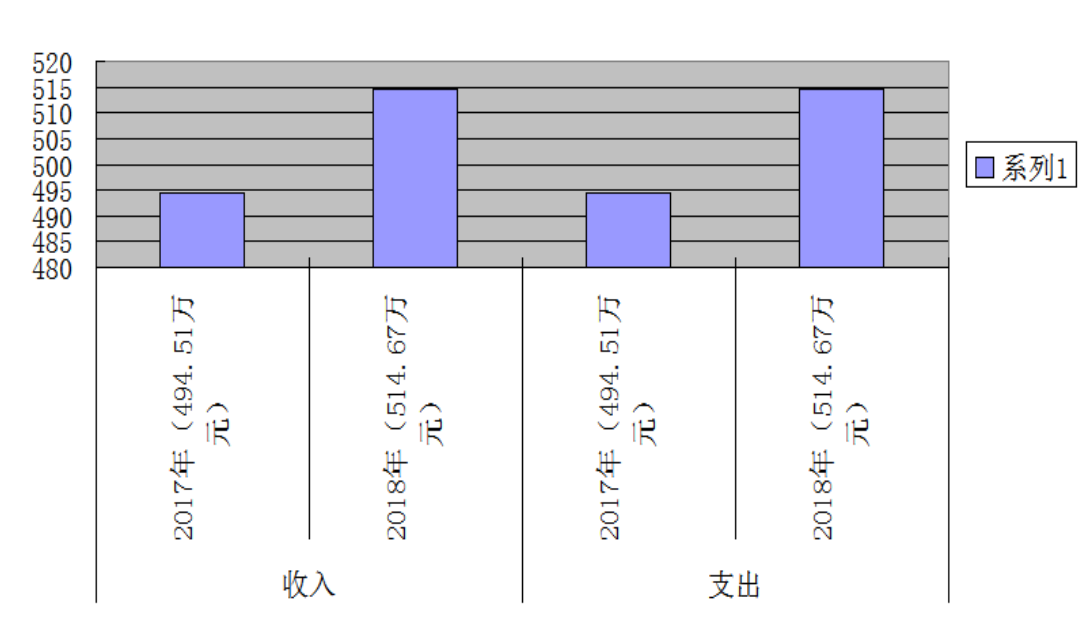
(图3: 2018年支出决算结构图)



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514.67万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加20.16万元，增长4%。主要变动原因是教职工人数增加，教职工工资逐年增长所致。

(图4: 2017、2018年财政拨款收、支决算总计变动情况)

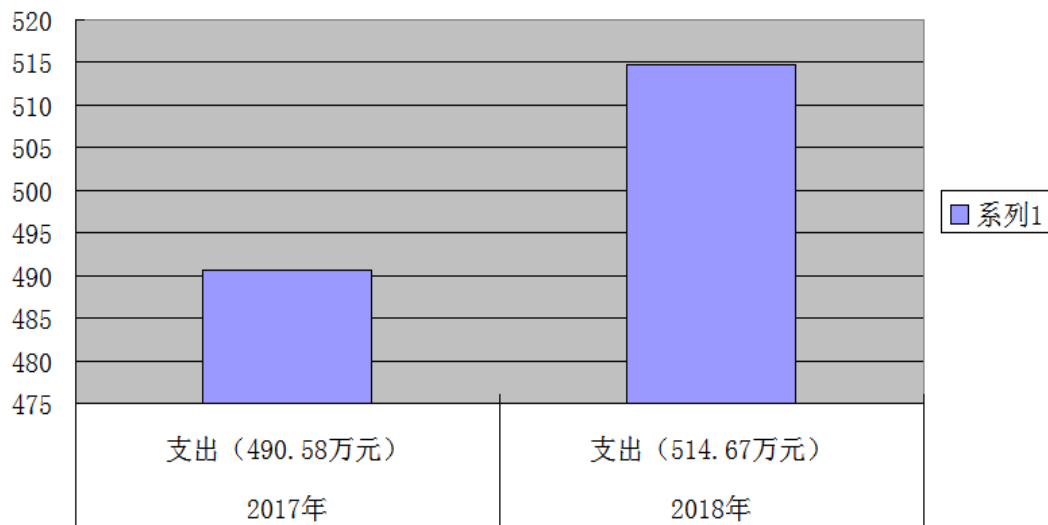


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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514.67万元，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24.09万元，增长4.91%。主要变动原因是教职工人数增加，教职工工资逐年增长所致。

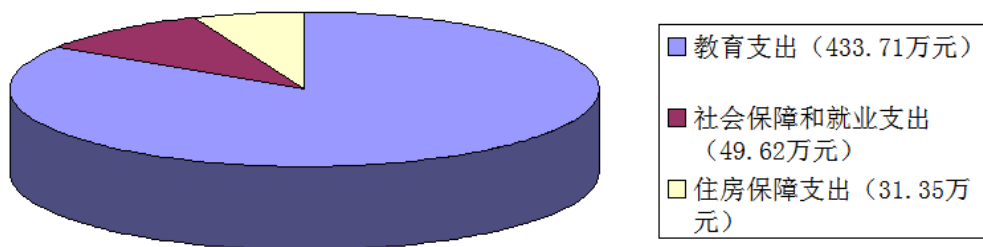
(图5: 2017、2018年一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)



(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514.67万元，主要用于以下方面：教育支出（205）433.71万元，占84.27%；占社会保障和就业（208）支出49.62万元，占9.64%；住房保障支出（221）31.35万元，占6.09%。

(图6: 2018年一般公共预算财政拨款支出决算结构图)



(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514.67万元，完成预

算 110.72%。其中：

1. 教育（205）普通教育（02）小学教育（02）：支出决算为 433.71 万元，完成预算 112.67%，决算数大于预算数的原因是教职工人数增加和当年工资调整增加。

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 49.62 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

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 31.35 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

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 514.67 万元，其中：

人员经费 435.33 万元，主要包括：基本工资 130.49 万元、津贴补贴 48.37 万元、奖金 0 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 106.18 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 49.62 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 7.60 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 19.99 万元、医疗费 0 万元、奖励金 0 万元、助学金 23.90 万元、住房公积金 31.35 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 17.85 万元等。

公用经费 79.33 万元，主要包括：办公费 15.19 万元、印刷 0 万元费、咨询费 0 万元、手续费 0.29 万元、水费 1.65 万

元、电费 1.51 万元、邮电费 1.92 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 5.72 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 27.72 万元、租赁费 0 万元、会议费 0.61 万元、培训费 2.67 万元、公务接待费 1.27 万元、劳务费 0.11 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 6.73 万元、福利费 6.34 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 6.50 万元、办公设备购置 1.12 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

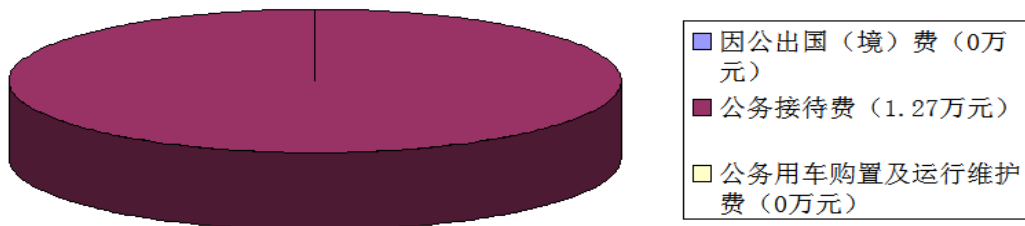
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 1.27 万元，完成预算 100%，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 1.27 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 8：2018 年“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。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。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 1.27 万元, 完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2017 年增加 0.1 万元, 增长 8.55%。主要原因是均衡发展迎检接待支出略有增加。

主要用于上级各部门检查指导工作用餐费等。国内公务接待 40 批次, 318 人次(不包括陪同人员), 共计支出 1.27 万元, 具体内容包括: 接待上级各部门检查指导学校业务活动等的用餐费。其中: 教育教学检查指导 15 批次, 120 人次, 支出 0.49 万元; 食品卫生、安全检查指导 18 批次, 145 人次,

支出 0.59 万元；其他工作检查指导 7 批次，53 人次，0.19 万元。

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 1.27 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，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。

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，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，《大竹县张家镇中心小学 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，大竹县张家镇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。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，大竹县张家镇中心小学共有车辆 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.教育（205）普通教育（02）小学教育（02）：指小学教育。

4.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。

5.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。

6.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。

7.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。

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

大竹县张家镇中心小学 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。

大竹县张家镇中心小学是大竹县科技知识产权局下属的一所九年一贯制学校，属财政全额拨款事业单位。执行中小会计制度。

（二）机构职能。

大竹县张家镇中心小学，全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，不断提高教育质量。

贯彻执行国家教育方针，承担实施小学义务教育，促进基础教育发展，进行小学、初中学历教育及相关社会服务。

（三）人员概况。

大竹县张家镇中心小学编制人数 44，现有教职工初中 42 人，退休教师 23 人，遗属 1 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

按照综合预算的原则，学校收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结转（0元）；我校2018年度人员经费拨款收入449.53万元，公用经费拨款收入65.14万元，专项经费拨款收入0万元。

（二）部门财政资金支出情况。

我校2018年度人员经费支出449.53万元，公用经费支出65.14万元，专项经费支出0万元。年末结余0万元。

四、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

大竹县张家镇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；对专项预算提前细化，分科目上报，做到收支平衡。

（二）专项预算管理。

大竹县张家镇中心小学按照县财政的要求，认真总结经验，及时上报相关的用款计划，分月、分季度上报相应计划，待财政审核通过后，严格按计划执行，各季度执行情况良好。

2018年部门决算执行进度良好，运转正常，中期评估良好；“三公”经费支出1.27万元，其中公务接待费1.27万元，比年初预算少，无因公出国（境）、公务用车购置及

运行维护费。

（三）结果应用情况。

大竹县张家镇中心小学认真按照工作职责，相关工作人员认真履职尽责，对各项工作认真负责，重点项目绩效评价结果良好，群众满意度达 96%以上。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

大竹县张家镇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、预算经费支出明细科目与年末决算支出明细科目存在差异，主要是人员增减发生变化。
- 3、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，加大对业务人员业务培训，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