

2018 年度

大竹县中和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	错误!未定义书签。
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	13
第三部分 名词解释	15
第四部分 附件	17
附件 1	错误!未定义书签。

第五部分 附表 21

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

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

大竹县中和乡中心小学的基本职能和主要工作是实施义务教育，促进基础教育发展，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。

2018 年我校在县委、县政府的领导下，在县财政、审计的监督和指导下，坚持以财经法律、法规为准绳，认真贯彻落实各项财经制度，紧扣全年工作目标和要求，圆满完成了年度教育教学工作。

二、机构设置

大竹县中和乡中心小学下属二级单位 0 个，其中行政

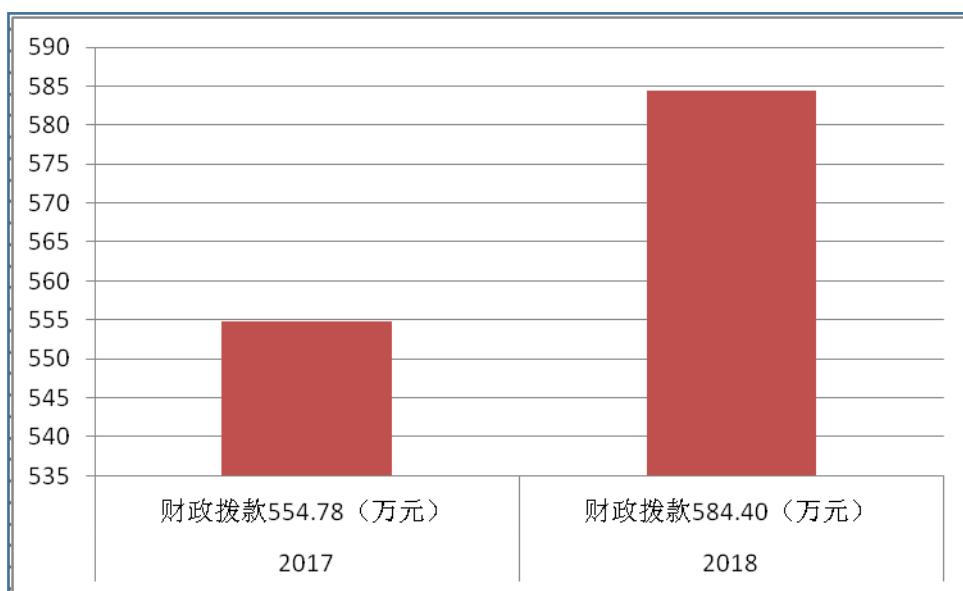
单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入大竹县中和乡中心小学 2018 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：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 584.40 万元。与 2017 年相比，收、支总计增加了 29.62 万元，增长 5.34%。主要变动原因是：人员工资调整增加。

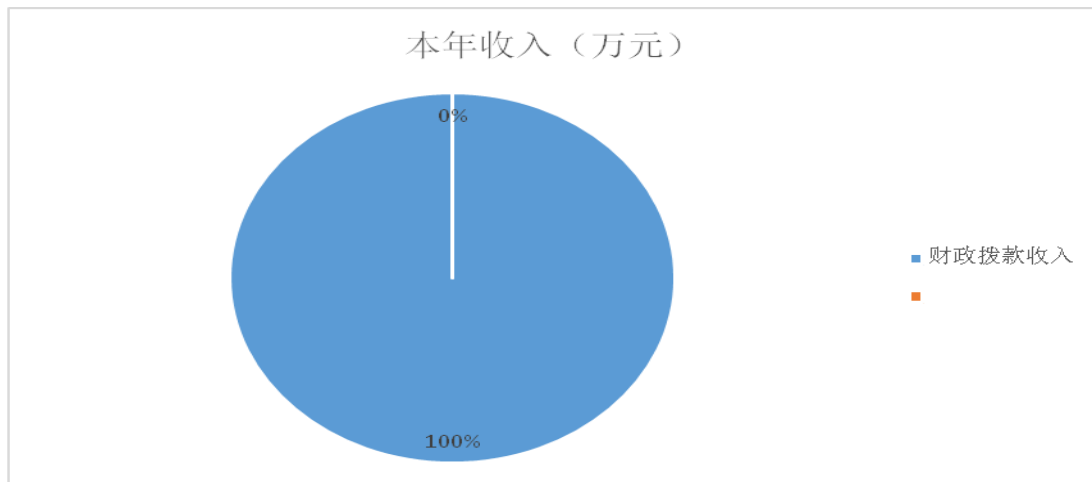


(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 544.83 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 544.83 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，

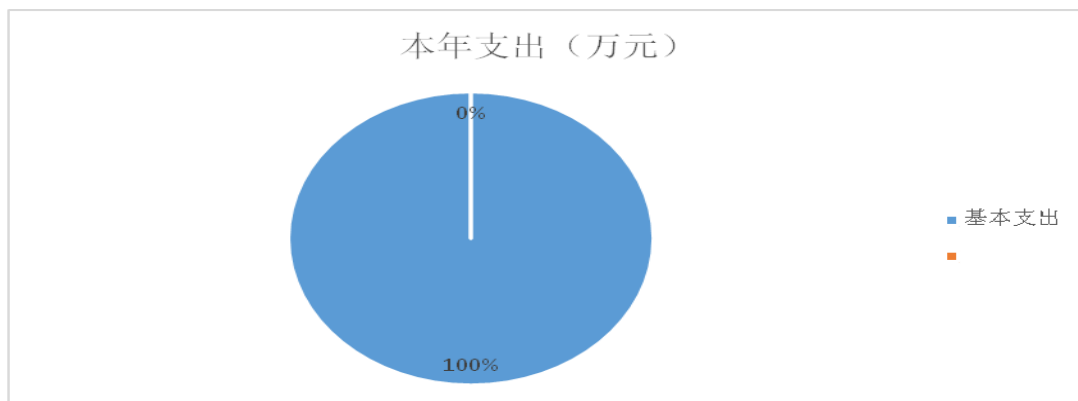
占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

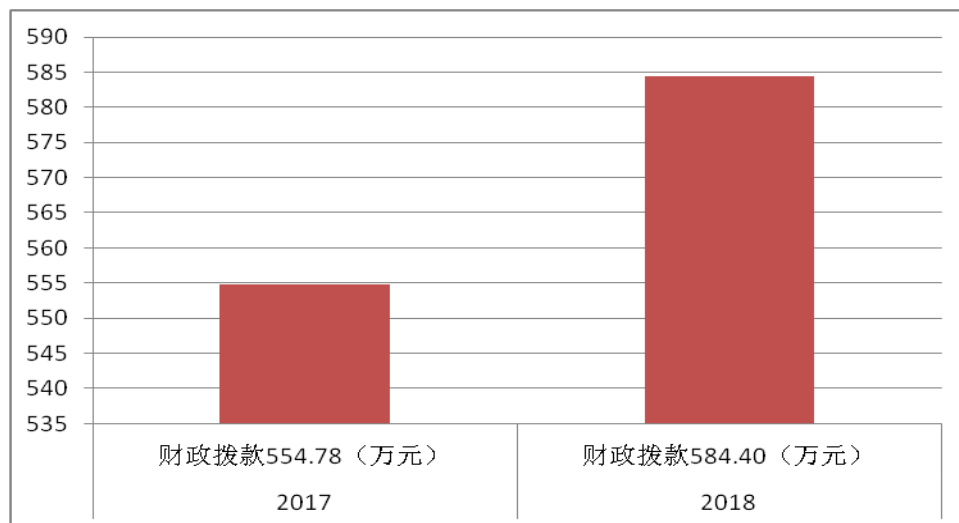
2018年本年支出合计551.80万元，其中：基本支出551.80万元，占100%；项目支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



（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年财政拨款总收入584.40万元，支出总计584.40万元。与2017年相比，收、支总计增加了29.62万元，增长5.34%。主要变动原因是：人员工资调整增加。

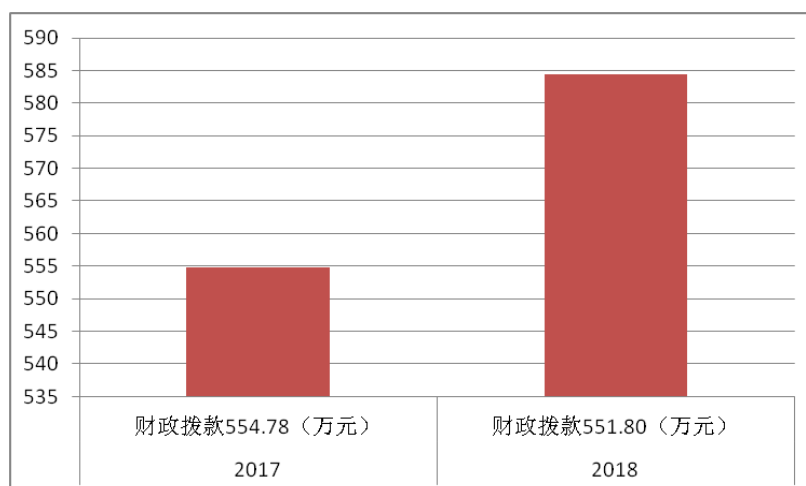


(图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

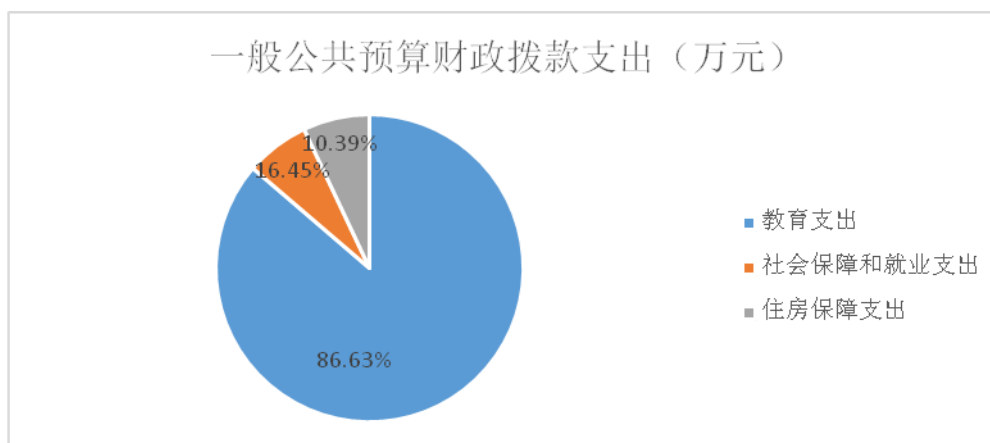
2018年一般公共预算财政拨款支出551.80万元，占本年支出合计的100%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款支出减少2.98万元，下降0.54%。主要变动原因是：学生人数减少。



(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 551.80 万元。主要用于以下方面:一般公共预算服务(类)支出 0 万元,占 0%;教育支出(类) 478.03 万元,占 86.63%;科学技术(类)支出 0 万元,占 0%;社会保障和就业(类)支出 16.45 万元,占 2.98%;医疗卫生支出 0 万元,占 0%;住房保障支出 57.32 万元,占 10.39%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)

(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 551.80 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 478.03 万元,完成预算 100%,决算数大于预算数的主要原因是当年人员工资调整。

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16.45万元,完成预算100%,决算数大于预算数的主要原因是社会保障缴费基数随工资的增长而变化。

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57.32万元,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551.80万元,其中:

人员经费479.30万元,主要包括:基本工资152.20万元、津贴补贴34.51万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资122.61万元、机关事业单位基本养老保险缴费61.06万元、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27.14万元、抚恤金0万元、生活补助3.55万元、助学金0.6万元、医疗费0万元、奖励金16.45万元、住房公积金57.32万元、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3.87万元等。

公用经费72.50万元,主要包括:办公费18.57万元、印刷费0万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费0万元、电费1.84万元、邮电费1.04万元、取暖费0万元、物业管理费0万元、差旅费5.39万元、因公出国(境)费用0万元、维修(护)费5.85万元、租赁费0万元、会议费4.52万元、培训费1.94万元、公务接待费0.59万元、劳务费1.79万元、

委托业务费 0 万元、工会经费 8.50 万元、福利费 8.56 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 11.28 万元、办公设备购置 2.63 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。

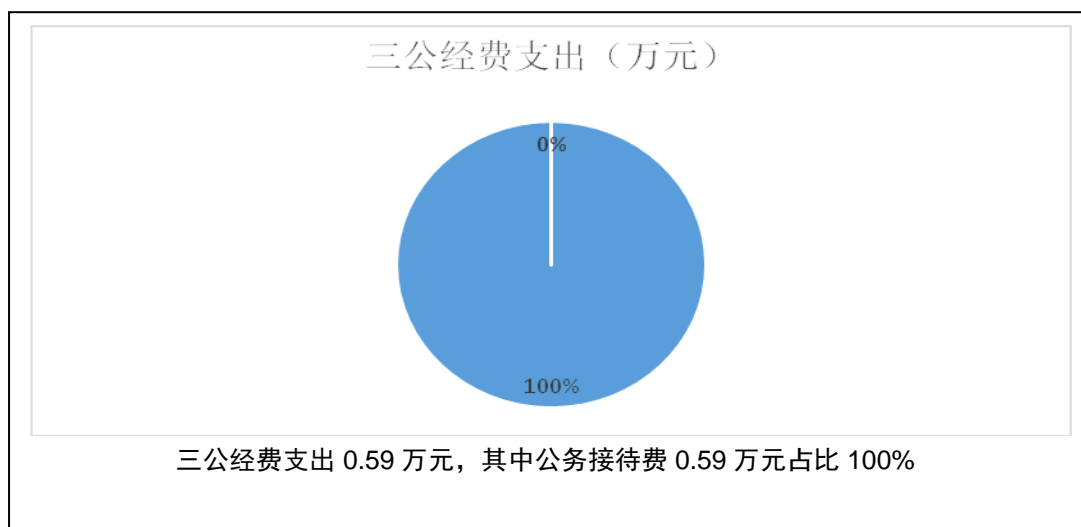
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（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 0.59 万元，完成预算 100%，决算数小于预算数的主要原因是降低标准和减少接待人次。

（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 0.59 万元，占 100%。具体情况如下：



(图 7: “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。因公出国(境)支出决算比 2017 年增加/减少 0 万元,增长/下降 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/减少 0 万元,增长/下降 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,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。主要用于(具体工作)等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0.59 万元,完成预算 98.33%。公务接待费支出决算比 2017 年减少 0.01 万元,下降 1.67%。主要原因是上级检查工作接待次数减少和标准降低。

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 31 批次,302 人次(不包括陪同人员),共计支出 0.59 万元,具体内容包括:主要用于教育教学、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等共计费用为 0.59 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 0.59 万元, 主要用于教育教学、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费。

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%。与 2017 年相比, 政府性基金预算财政拨款增加/减少 0 万元, 增长/下降 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, 主要用于以下方面: 文化体育与传媒支出(类)支出 0 万元, 占 0%; 社会保障和就业支出(类)0 万元, 占 0%; 城乡社区支出(类)支出 0 万元, 占 0%; 农林水支出(类)支出 0 万元, 占 0%; 商业服务业等(类)支出 0 万元, 占 0%; ...。

(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, 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，《大竹县中和乡中心小学部门 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

我单位执行的是事业单位会计制度，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2018 年，大竹县中和乡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。主要用于...（具体工作）。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，大竹县中和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，其他用车主要是用于……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）。

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）01：指教育支出普通教育中的学前教育取得的财政资金。

5. 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。

6. 教育（类）205（款）05（项）03：指教育支出普通教育中的初中教育取得的财政资金。

7. 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。

8. 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。

9. 住房保障（类）221（款）02（项）01：指住房公积金取得的财政资金。

10. 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。

11. “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

大竹县中和乡中心小学 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。

大竹县中和乡中心小学核定编制数 41 名。单位部门预算实有人员 45 名，其中在职在编人员 40 名，特岗教师 5 名。

（二）机构职能。

学校全面贯彻党和国家的教育方针，坚持科学发展观，坚持以人为本，坚持“围绕党建抓队伍，围绕课堂抓教学，围绕习惯抓德育，围绕文化创一流，围绕特色办名校”的工作思路，坚持“崇实尚勇，全面育人，和谐发展”的办学理念，坚持“在教师培养上下功夫，在常规管理上抓落实，在教育科研上找突破，在改革创新上添活力，推动学校教育又好又快的发展；组织实施教育体制和办学体制改革，确保普及九年一贯制教育工作成果；强化学校过程管理，全面提升学校素质教育水平。

（三）人员概况。

大竹县中和乡中心小学现有在职在编教职工 40 人，特岗教

师 5 人，临时保安 1 人，退休教师 30 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018 年大竹县中和乡中心小学本年收入合计 584.40 万元，其中：财政拨款收入 584.40 万元，占调整预算的 100%；事业收入 0 万元，占调整预算 0%；经营收入 0 万元，占调整预算 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占调整预算 0%；其他收入 0 万元，占调整预算 0%。

（二）部门财政资金支出情况。

2018 年大竹县中和乡中心小学本年支出合计 584.40 万元，其中：基本支出 584.40 万元，占调整预算的 100%；项目支出 0 万元，占调整预算的 0%；上缴上级支出 0 万元，占调整预算的 0%；经营支出 0 万元，占调整预算的 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占调整预算的 0%。

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。

我校在编制预算的时候坚持以下的原则：

1、综合预算的原则：将学校的收入和支出都纳入学校和预算，坚持收入预算和支出预算并重的原则。

2、坚持量入为出，收支平衡的原则：根据学校发展的需要和财力的可能，区分轻重缓急进行综合平衡，以确保学校的可持续发展。

（二）专项预算管理。

大竹县中和乡中心小学 2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 551.80 万元，其中：

人员经费 479.30 万元，主要包括：基本工资 152.20 万元、津贴补贴 34.51 万元、绩效工资 122.61 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 61.06 万元、其他工资福利支出 27.14 万元、生活补助 3.55 万元、助学金 0.6 万元、医疗费 0 万元、奖励金 16.45 万元、住房公积金 57.32 万元、其他对个人和家庭的补助支出 3.87 万元等。

公用经费 72.50 万元，主要包括：办公费 18.57 万元、电费 1.84 万元、邮电费 1.04 万元、差旅费 5.39 万元、维修（护）费 5.85 万元、会议费 4.52 万元、培训费 1.94 万元、公务接待费 0.59 万元、劳务费 1.79 万元、工会经费 8.50 万元、福利费 8.56 万元、其他商品和服务支出 11.28 万元、办公设备购置 2.63 万元。

包括专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时、专项预算绩效目标完成、实施绩效、违规记录等情况。

（三）结果应用情况。

1、管理制度健全性，2018 年我校制定了财务管理制度，管理制度依照相关国家的法律、法规而制定的，具有合法性、合规性、完整性；相关管理制度以文件形式下发并得到认真执行。

2、专账核算，项目支出分项目单独进行核算。

3、预决算信息公开性和完善性，按照规定的内容、时

间公开预决算信息，做到基础数据信息和会计资料真实、完整、准确。

4、政府采购完成情况，2018年政府采购0万元。

2018年我校在县委、县政府的正确领导下，在县教科局、县财政局的直接领导下，全校职工上下齐心，圆满完成了年初绩效工作目标。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

（1）总体履职情况良好。

（2）教育资金得到有效使用。

（二）存在问题。

（1）是在建立健全制度方面仍需进一步完善，我校虽然制定了相关的财务制度与一系列的资金管理制度以及项目实施的具体管理制度，但与绩效评价工作开展的要求还有一定的差距，需进一步完善。

（2）对绩效评价工作还不是十分熟悉，思想意识上也没有予以足够重视。没有专门的绩效评价工作部门与人员，工作开展起来有难度。

（三）改进建议。

（1）是根据绩效评价工作相关要求，进一步完善各项资金管理制度。加强财政资金的管理，切实提高资金使用效率。

（2）是加强对绩效评价相关方面的学习，吃透相关文件精神，并与实际工作相结合，使来年的绩效评价工作更上一个新的台阶。

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