2018年度

大竹县第四小学部门决算公开

目录

公开时间：2019年11月18日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 6](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 8](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 11](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 11](#_Toc15396611)

十、预算绩效情况说明 11

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 15](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 17](#_Toc15396614)

[附件1 17](#_Toc15396615)

[第五部分 附表 20](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 20](#_Toc15396619)

二、[收入总表 20](#_Toc15396620)

三、[支出总表 20](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 20](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 20](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 20](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 20](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 20](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 20](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 20](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 20](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 20](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 20](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。大竹县第四小学的基本职能和主要工作是实施小学义务教育，促进基础教育发展和小学学历教育及相关社会服务。

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，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要求开齐课程开足课时，认真实施学校教育教学管理，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、县政府和县教科局的领导下，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的目标任务。

## 二、机构设置

大竹县第四小学下属二级单位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。

纳入大竹县第四小学2018年度部门决算编制范围的二级预算单位0个。

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计536.59万元。与2017年相比，收、支总计各增加80.76万元，增长17.72%。主要变动原因是人员工资调标等。

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计536.59万元，其中：一般公共预算财政拨款收入536.59万元，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%。

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计536.59万元，其中：基本支出536.59万元，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、支总计536.59万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加80.76万元，增长17.72%。主要变动原因是人员工资调标等。

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536.59万元，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80.76万元，增长17.72%。主要变动原因是人员工资调标等。

**（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536.59万元，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（205）449.07万元，占83.69%；科学技术（类）支出0万元，占0%；社会保障和就业（208）支出54.57万元，占10.17%；医疗卫生支出0万元，占0%；住房保障支出（221）32.95万元，占6.14%。

**（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536.59，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449.07万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格控制收支。

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54.57万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格控制收支。

3．住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）32.95万元，完成预算100%，决算数等于预算数的主要原因是严格控制收支。

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536.59万元，其中：

人员经费398.1万元，主要包括：基本工资165.32万元、津贴补贴4.1万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资100.67万元、机关事业单位基本养老保险缴费54.57万元、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20.95万元、离休费0万元、退休费0万元、抚恤金0万元、生活补助18.52万元、医疗费0万元、奖励金0万元、住房公积金32.95万元、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等1.04万元。  
 公用经费138.48万元，主要包括：办公费2.82万元、印刷费1.89万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费0.26万元、电费1.19万元、邮电费0万元、取暖费0万元、物业管理费0万元、差旅费12.68万元、因公出国（境）费用0万元、维修（护）费2.8万元、租赁费0万元、会议费0万元、培训费0.44万元、公务接待费0.48万元、劳务费0万元、委托业务费0万元、工会经费8.64万元、福利费0.84万元、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6.45万元、办公设备购置0万元、专用设备购置70万元、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出30万元等。

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0.48万元，完成预算32%，决算数小于预算数的主要原因是节约开支，严格控制三公经费，控制接待规模和标准。

**（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0.48万元，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%。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%。主要原因是没有因公出国（境）。

开支内容包括：无。

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。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0.48万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2017年增加0.06万元，增长14.28%。主要原因是教学研究活动增多。

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10批次，108人次（不包括陪同人员），共计支出0.48万元，具体内容包括：学校课题揭题和评审2批次28人次0.13万元，教研活动6批次62人次0.28万元、学生运动会2批次18人次0.07万元。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0.48万元。

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。

1. **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。

1. 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。

1. 预算绩效情况说明
2. **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，从评价情况来看预算管理不够到位，执行率较低，规范单位预决算管理、支出管理、收支核算管理、内控制度建设，确保单位经济活动合法合规。

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了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 | | |  | | |
| 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: | | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
|  | | |  | |
| 绩效指标完成情况 | 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) |
| 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 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 |  |  |  |  |

**（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，《大竹县第四小学2018年部门整体支出绩效报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

大竹县第四小学执行中小学校会计制度，2018年无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，大竹县第四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，大竹县第四小学共有车辆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）。

1. **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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.经营收入：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取得的收入。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.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。

7.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。

8、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。

9.教育（205）普通教育（02）小学教育（02）：指小学教育。

10.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。

11.社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）：指死亡抚恤。

12.住房保障（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指住房公积金。

13.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。

14.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。

15.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。

16.“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。

17.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

大竹县第四小学

2018年部门整体支出绩效报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成。**

我校是大竹县教育科技知识产权局举办的一所全日制小学，属于全额拨款事业单位，财政一级预算单位。

**（二）机构职能。**

我校的基本职能是从事小学义务教育，促进基础教育发展。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；根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制；坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。

（**三）人员概况。**

我校2018年末在职职工40人，退休32人，遗属人员1人，在校学生900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536.59万元，其中财政拨款收入536.59万元。

**（二）部门财政资金支出情况。**

2018年支出合计536.59万元，其中：教育支出 449.07万元，主要用于机构人员工资、日常运转及对个人和家庭的补助；机关事业单位基本养老保险缴费支出54.57万元，主要用于机构人员机关事业单位基本养老保险缴费；住房保障支出32.95万元，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**

我校按照县财政局的要求及时组织财务人员进行预决的编制，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底分析，及时上报相关报表，完成上级各部门下达的各项工作任务，无违规现象。

**（二）专项预算管理**

对专项预算更是高度重视，提前细化，分科目上报，做到收支平衡，杜绝一切不合规定的事项发生。

**（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。并按站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。**

我校部门预算执行情况良好，无不良记录及违规违纪行为，预算支出和决算支出情况相符，充分发挥各项资金的使用效益。

1. **存在问题。**

部门决算上报处理效率还需继续提升。

1. **改进建议。**

完善各项规章制度，修改一些不合理的制度条款，严格按照规章制度考核各项工作，加强财务人员专业知识培训，提高财务人员素质，以确定学校各项工作的圆满完成。

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