

2018 年度
大竹县杨家中学部门决算公开

目录

公开时间：2019 年 11 月 18 日

第一部分部门概况	4
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
十一、其他重要事项的情况说明	15
第三部分 名词解释	16
第四部分附件	19
附件 1	19
附件 2	19

第五部分附表	24
一、收入支出决算总表	24
二、收入总表	24
三、支出总表	24
四、财政拨款收入支出决算总表	24
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	24
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	24
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	24
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	24
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	24
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	24
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	24
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ...	24
十三、国有资本经营预算支出决算表	24

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

大竹县杨家中学是为了实施初中义务教育，促进基础教育发展，以及初中学历教育及相关社会服务而由大竹县教育和科技知识产权局批准设立的一所农村单设初级中学。按照九年义务教育课程计划开齐课程开足课时，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 年本单位主要工作是初中教育教学工作及社会服务相关工作。学校九年义务教育有序开展，全校教育教学质量进一步提高。同时在县委、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。

2018 年完成质量好，获得主管部门教科局年度考核二等奖。

二、机构设置

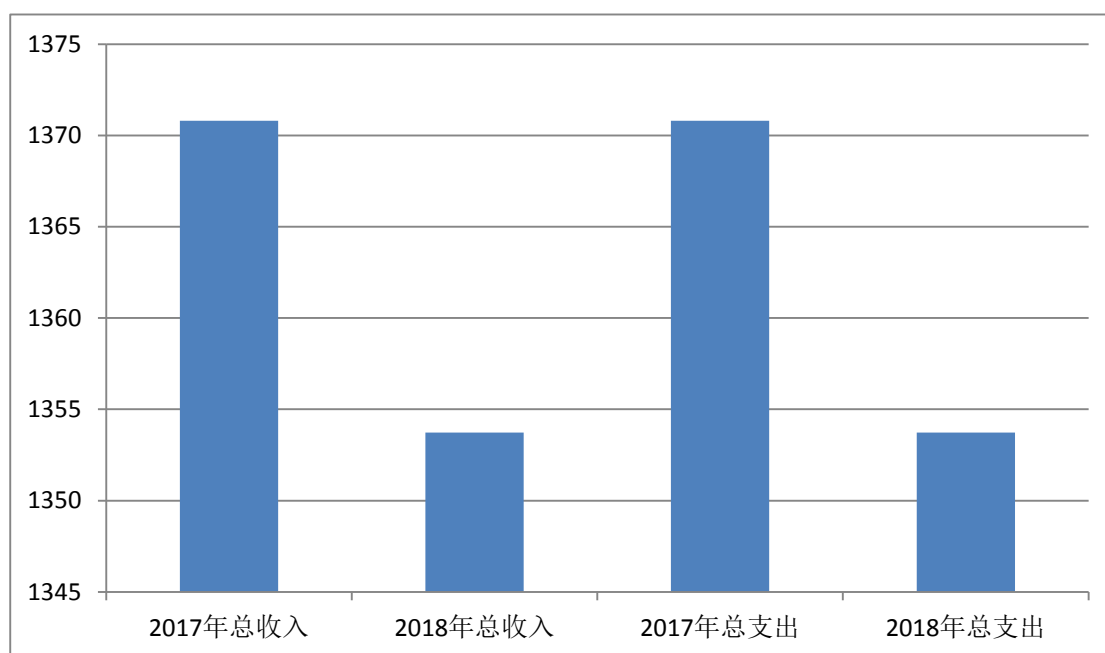
大竹县杨家中学下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

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 1353.72 万元。与 2017 年相比，收、支总计各减少 17.09 万元，下降 1.25%。主要变动原因是本年有 4 人退休，教职工人员减少使人员经费减少。

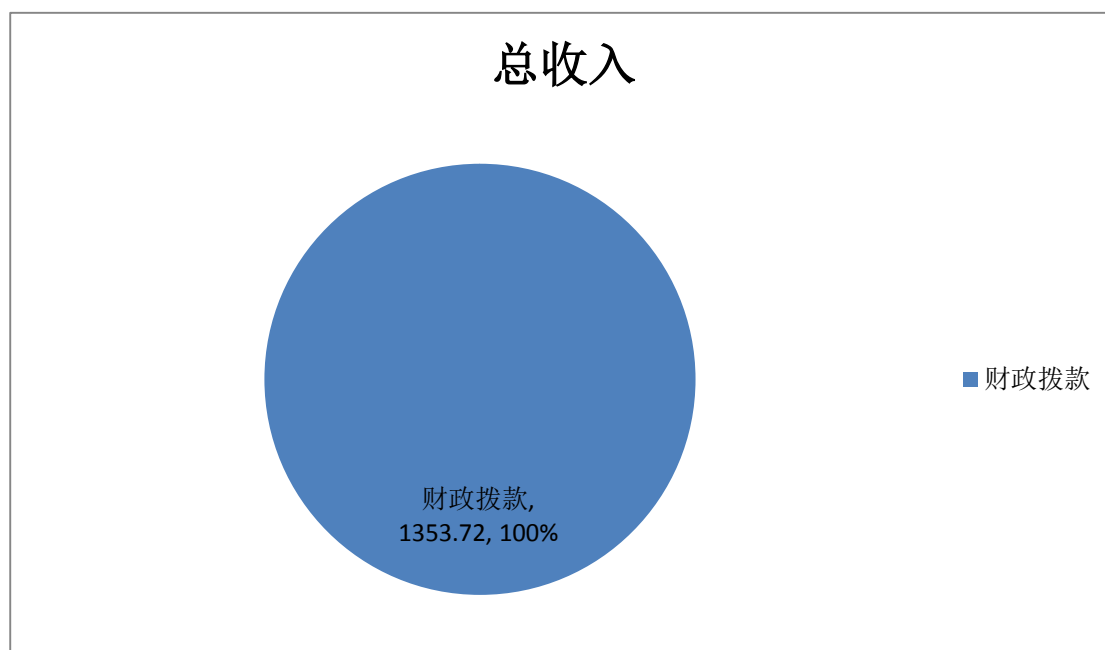
（图 1：收、支决算总计变动情况图）



二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 1353.72 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1353.72 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%。

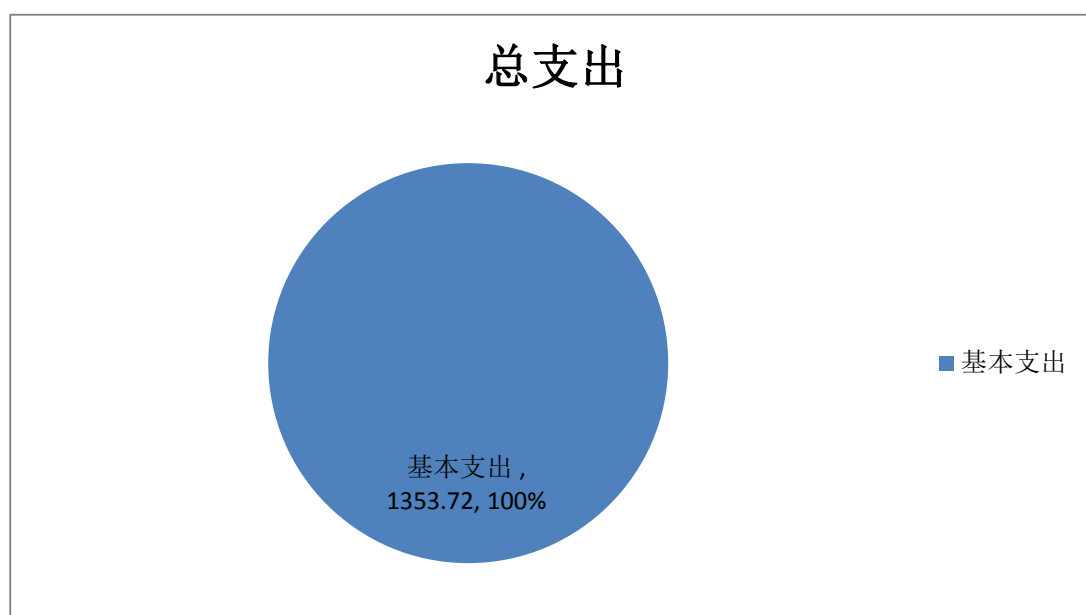
(图 2：收入决算结构图)



三、支出决算情况说明

2018 年本年支出合计 1353.72 万元，其中：基本支出 1353.72 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%。

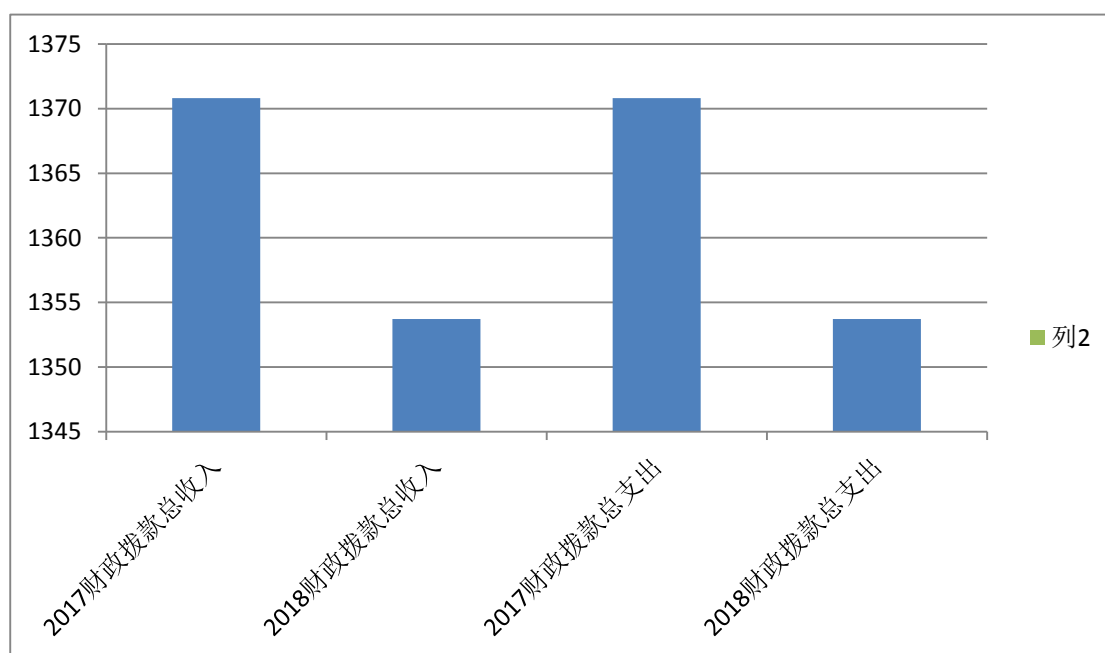
(图 3：支出决算结构图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款收、支总计 1353.72 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各减少 17.09 万元，下降 1.25%。主要变动原因是本年有 4 人退休，教职工人员减少使人员经费减少。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

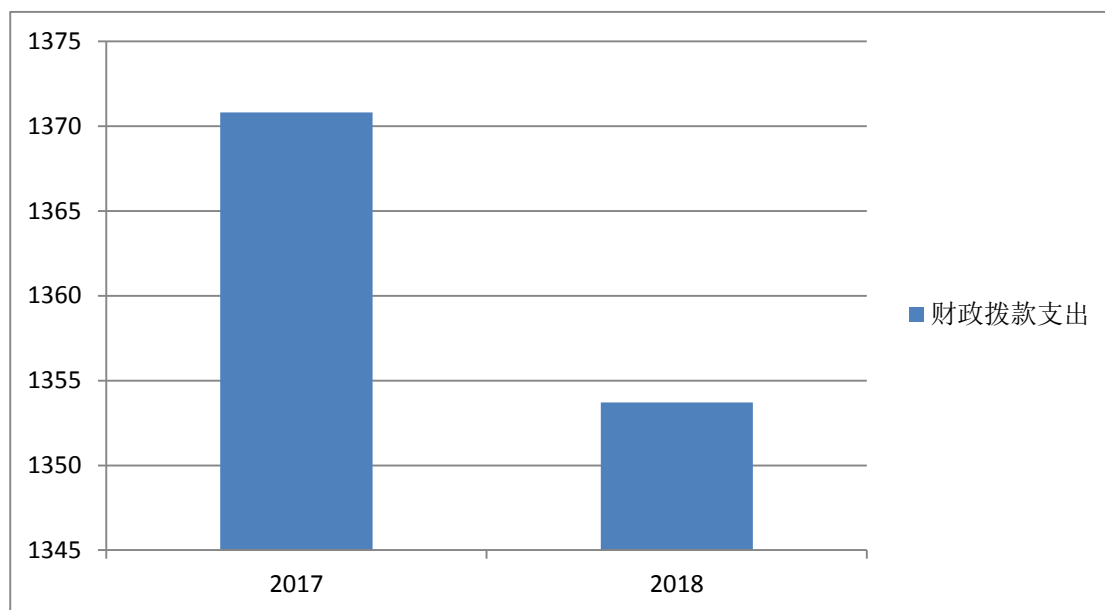


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 1353.72 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减少 17.09 万元，下降 1.25%。主要变动原因是本年有 4 人退休，教职工人员减少使人员经费减少。

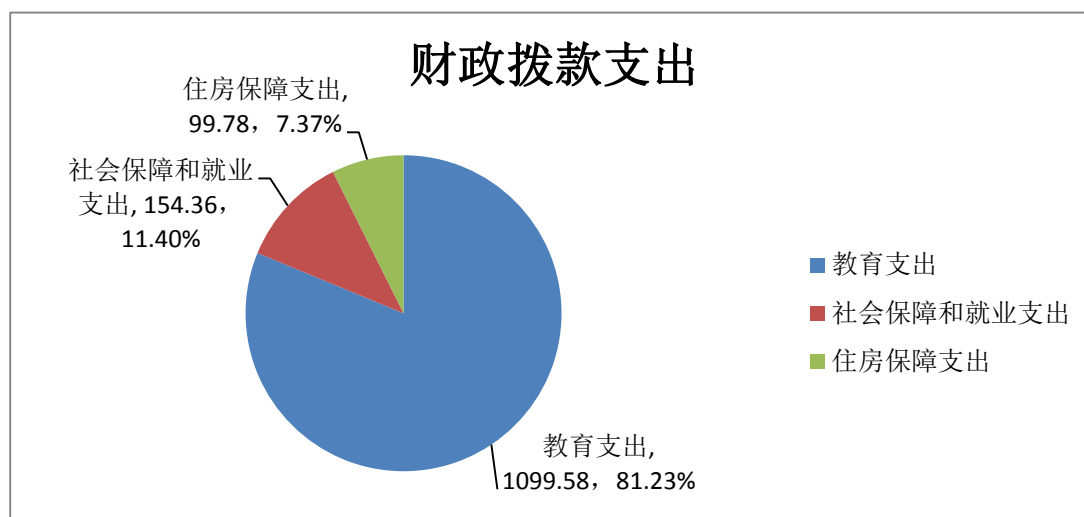
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)



(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 1353.72 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）1099.58 万元，占 81.23%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 154.36 万元，占 11.40%；医疗卫生支出 0 万元，占 0%；住房保障支出 99.78 万元，占 7.37%。

(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 1353.72 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育（205）普通教育（02）初中教育（03）：支出决算为 1099.58 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 154.36 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 住房保障（221）住房改革（02）住房公积金（01）：支出决算为 99.78 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 1353.72 万元，其中：

人员经费 1224.76 万元，主要包括：基本工资 471.32 万元、津贴补贴 85.16 万元、奖金 62.50 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 284.41 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 149.15 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 0 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 5.21 万元、生活补助 1.64 万元、医疗费 0 万元、奖励金 21.60 万元、助学金 43.77 万元、住房公积金 99.78 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万元等。

公用经费 128.96 万元，主要包括：办公费 25.17 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 1.13

万元、电费 9.11 万元、邮电费 1.68 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 7.57 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 20.10 万元、租赁费 0 万元、会议费 4.00 万元、培训费 1.51 万元、公务接待费 3.00 万元、劳务费 14.50 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 18.40 万元、福利费 20.30 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0.15 万元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 2.34 万元、办公设备购置 0 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

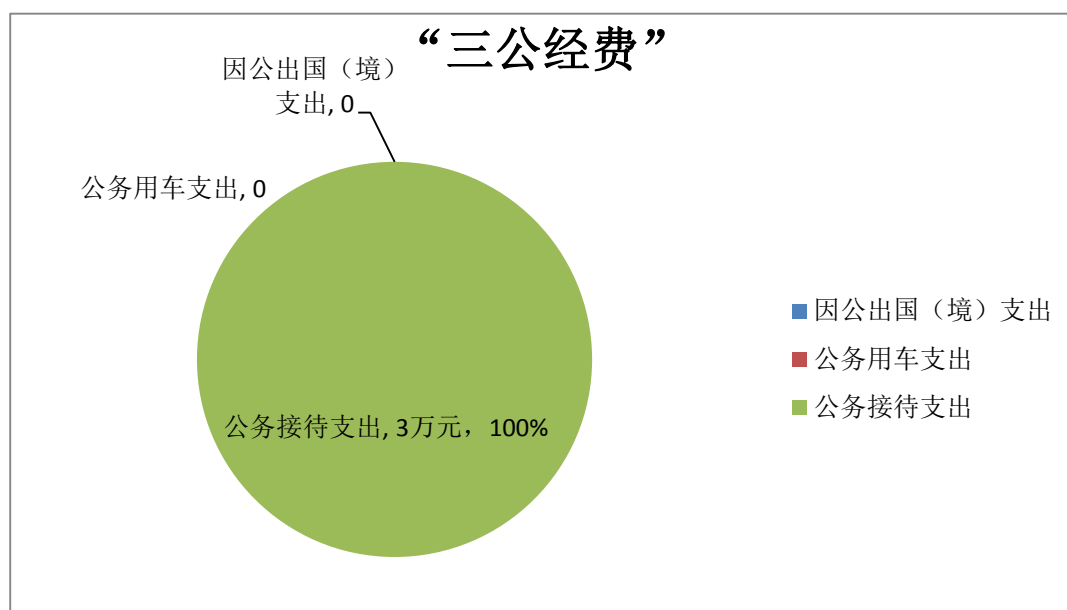
2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 3 万元，完成预算 100%。

（上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）

（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 3 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 8：“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%。
3. 公务接待费支出 3 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2017 年减少 0.09 万元，下降 2.91%。主要原因是接待上级来校指导检查工作严格控制标准，做到厉行节约。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 66 批次，320 人次（不包括陪同人员），共计支出 3 万元，具体内容包括：市教育局、县教科局及相关部门到校检查指导工作 58 次接待费 2.4 万元；参加市、县中学生运动会 8 次接待费 0.6 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 3 万元，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。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018 年度大竹县杨家中学政府性基金预算拨款支出 0 万元，与上年度持平。

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 2018 年一般公共预算无项目支出，并未开展绩效目标管理。

（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,《杨家中学部门 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

按照预算绩效管理要求，本部门对 2018 年整体支出开展绩效自评，自评得分 86 分，存在的问题：一是部门履职成效有待提高，二是人才培养不够，三是社会满意度不够高。下一步改进措施：一是加大工作责任心、提高职业道德，二是注重人才培养。

2018 年部门整体支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分
部门决策 (25 分)	目标任务 (15 分)	相关性 (5 分)	5
		明确性 (5 分)	5
		合理性 (5 分)	5
	预算编制 (10 分)	测算依据 (5 分)	4
		目标管理 (5 分)	4
综合管理 (30 分)	专项资金分配时限 (2 分)	省级财力专项预算分配时限 (1 分)	1
		中央专款分配合规率 (1 分)	1
	中期评估 (2 分)	执行中期评估 (2 分)	2
	绩效监控 (5 分)	预算执行进度监控 (2 分)	1
		绩效目标动态监控 (3 分)	2
	非税收入执收情况 (2 分)	非税收入征收情况 (1 分)	1
		非税收入上缴情况 (1 分)	1
	资产管理 (6 分)	资产管理信息化情况 (2 分)	2
		行政事业单位资产报告情况 (2 分)	2
		资产管理与预算管理相结合 (2 分)	1
	内控制度管理 (2 分)	内部控制制度健全完整 (2 分)	2
	信息公开 (6 分)	预算公开 (2 分)	2
		决算公开 (2 分)	2
		绩效信息公开 (2 分)	1
	绩效评价 (5 分)	绩效评价开展 (2 分)	1
		评价结果应用 (3 分)	2
部门绩效情况 (45 分)	履职成效 (20 分)	部门特性指标	16
	可持续发展能力 (15 分)	重点改革 (重点工作) 完成情况 (5 分)	4
		科技 (制度、方法、机制等) 创新 (5 分)	4

	满意度（10 分）	人才培养（5 分）	3
		协作部门满意度（3 分）	2
		管理对象满意度（3 分）	2
		社会公众满意度（4 分）	3

3. 部门自行组织绩效评价开展情况。

本部门无下属单位。

2018 年项目支出绩效评价得分表

单位名称/ 项目名称				
一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	得分
项目决策 (20 分)	科学决策 (10 分)	必要性 (政策依据)	5	
		可行性 (政策完善)	5	
	绩效目标 (10 分)	明确性	5	
		合理性	5	
项目管理 (10 分)	资金管理 (7 分)	资金分配	3	
		资金使用	4	
	项目执行 (3 分)	执行规范	3	
(特性指标 70 分) 项目绩效	项目完成 (20 分)	完成数量	5	
		完成质量	4	
		完成时效	5	
		完成成本	5	
	项目效益 (50 分)	经济效益（可选项）	36	
		社会效益（可选项）		
		生态效益（可选项）		
		可持续效益（可选项）		
		公平效率（可选项）		

		使用效率（可选项）		
		服务对象满意度	9	
总分	94			

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 年度，大竹杨家中学执行中小学会计制度，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，大竹县杨家中学无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，大竹县杨家中学共有车辆 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。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 to 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 to 下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育（205）普通教育（02）初中教育（03）：指各部

门举办的初中教育支出。

10. 社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）事业单位离退休（02）：指事业单位离退休人员经费支出。

11. 社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）事业单位离退休（05）：指事业单位缴纳的基本养老保险费支出。

12. 住房保障（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

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

大竹县杨家中学

2018 年部门整体支出绩效报告

一、 部门概况

（一）大竹县杨家中学机构组成

学校内设机构有学校行政办公室、教务处、政教处、总务处。

我校是全额拨款事业单位，其中全额拨款事业编制人员 102 人，退休人员 37 人。

（二）大竹县杨家中学职能简介

基本职能：大竹县杨家中学是主要从事初中义务教育，促进基础教育发展。学校认真贯彻执行《中华人民共和国会计法》事业单位会计制度和会计准则，负责编制本年度预决算草案并组织执行，以及监督本单位教育教学及各方面全面健康发展财务的正常运行。深入贯彻党的十九大精神，坚持科学发展、加快发展的工作指导思想，认真全面深化教育改革，围绕省市县确定的教育改革思路，大力实施素质教育，坚持依法科学理财，抓好增收节支，促进我校教育事业各项发展，保障和改善民生，为我校全面实施、推进教育教学及学校发展提供坚实的财力支撑。我校是大竹县教育和科技局举办的一所初级中学，属于全额拨款事业单位，承担本辖区内义务教育 7-9 年级各项教育教

学义务，实施中小学义务教育，促进基础教育发展及学历教育。

二、部门财政资金收支情况

按照综合预算的原则，大竹县杨家中学所有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；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、住房保障支出。大竹县杨家中学 2018 年收支总预算 1353.72 万元。

（一）部门财政资金收入情况

大竹县杨家中学 2018 年收入总 1353.720 万元，其中：一般公共预算拨款收入 1353.72 万元，占 100%。

（二）部门财政资金支出情况

大竹县杨家中学 2018 年支出 1353.72 万元。其中：教育支出 1099.60 万元, 81.22%；住房保障支出 99.78 万元，占 7.37%。

三、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况

大竹县杨家中学 2018 年一般公共预算当年拨款 1353.72 万元，比去年减少 17.08 万元，减少了 1.26%。具体主要原因是：有四位高级教师退休，财政追减了资金。

（二）执行管理情况

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：2018 年支出总额为 1099.60 万元，主要用于：学校正常运转的基本支出。包括基本工资、津贴补贴、人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2. 住房保障（类）住房改革支出（住房公积金（项）：2018 年支出 99.78 万元，主要用于部门按人力资源和社会保障部、财政部规定的比例为职工缴纳的住房公积金支出。

3. 2018 年一般公共预算基本支出 1353.72 万元，其中：人员经费 1224.76 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 128.96 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

“三公”经费财政拨款预算执行情况

大竹县杨家中学 2018 年“三公”经费财政拨款预算数 3.2 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 3.0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

（三）综合管理情况

在债务管理方面，我校按照中央、省、市、县债务管理要求，严格控制举债和新增债务，自从财政化解我校普九债务后，我校无新增债务，且目前，我校无债务。在资产管理方面，我校按照公物和办公用品管理办法进行资产管理，物品的采购、验收、报废处理及公物赔偿，都有相应的管理办法和程序，都严格按照国有资产管理制度的实施，确保国有资产保值增值。在内部控制制度管理方面，我校建立

健全内部控制制度，成立内部控制领导小组，制定了《大竹县杨家中学财务管理制度，预算管理办法》、《大竹县杨家中学设备管理制度》、《大竹县杨家中学公务接待管理办法，职工绩效考核管理实施办法》、在财务信息公开方面，我校每年都要召开教代会，在会上公开当年财务收支情况，并对学校重大开支事项进行公布。同时，按照县上要求，每年 3 月都要对当年预算和上年部门决算进行预算公开和决算公开。接受社会和财政监督。结合我校实际情况，填写基础数据表，根据《部门整体支出绩效评价指标体系》评分，综合得分 93 分，部门整体支出绩效为“良”。

（四）整体绩效

我校在县委、县政府的正确领导下，全校教职工上下齐心，圆满完成了年初绩效工作目标。赢得了社会，家长和学生的一致高度赞誉。

四、评价结论及建议

存在的主要问题

1. 对于目标设定需要分科室部门分解，汇总后制定整体目标。目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。
2. 业务工作分项需更加清晰，不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有针对性的发现问题，分析问题，提出解决方案。
3. 财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

改进措施和建议

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。加强财政资金管理，切实提高资金使用效率。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。

1. 学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

2. 对于能细分、归总的业务工作，效仿专项支出进行管理，以便更好的进行绩效评价，发现不足，提出改进。

3. 财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好的开展提供帮助。

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