

2018 年度
大竹县周家镇第二中心小学
部门决算公开

目录

公开时间：2019 年 11 月 15 日

<u>第一部分 部门概况</u>	4
<u>一、基本职能及主要工作</u>	4
<u>二、机构设置</u>	4
<u>第二部分 2018 年度部门决算情况说明</u>	5
<u>一、收入支出决算总体情况说明</u>	5
<u>二、收入决算情况说明</u>	5
<u>三、支出决算情况说明</u>	6
<u>四、财政拨款收入支出决算总体情况说明</u>	7
<u>五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明</u>	7
<u>六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明</u>	9
<u>七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明</u>	10
<u>八、政府性基金预算支出决算情况说明</u>	12
<u>九、国有资本经营预算支出决算情况说明</u>	12
<u>十、预算绩效情况说明</u>	13
<u>十一、其他重要事项的情况说明</u>	16
<u>第三部分 名词解释</u>	17

<u>第四部分 附件</u>	19
<u>附件 1</u>	19
<u>第五部分 附表</u>	24
一、 <u>收入支出决算总表</u>	24
二、 <u>收入总表</u>	24
三、 <u>支出总表</u>	24
四、 <u>财政拨款收入支出决算总表</u>	24
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	24
六、 <u>一般公共预算财政拨款支出决算表</u>	24
七、 <u>一般公共预算财政拨款支出决算明细表</u>	24
八、 <u>一般公共预算财政拨款基本支出决算表</u>	24
九、 <u>一般公共预算财政拨款项目支出决算表</u>	24
十、 <u>一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表</u>	24
十一、 <u>政府性基金预算财政拨款收入支出决算表</u>	24
十二、 <u>政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表</u> ...	24
十三、 <u>国有资本经营预算支出决算表</u>	24

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，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开齐课程开足课时，认真实施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。

使我校九年义务教育健康有序开展，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。

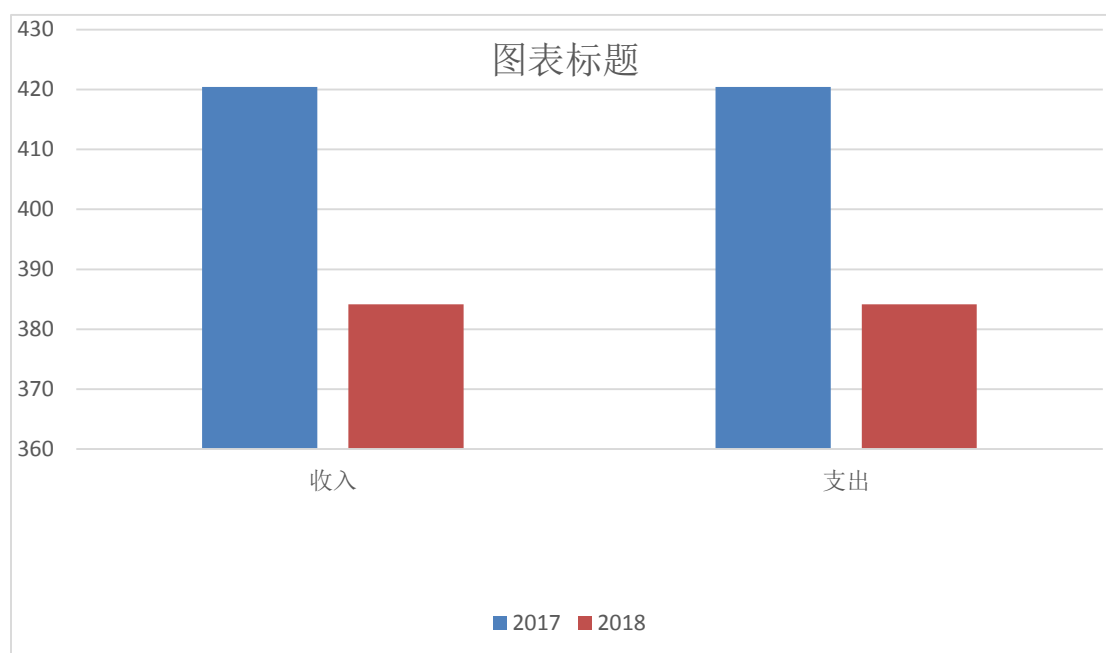
二、机构设置

大竹县周家镇第二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 年度大竹县周家镇第二中心小学本年总收入 384.17 万元、与 2017 年相比，收入减少 36.24 万元，减少 8.62%。本年支出合计 384.17 万元，与 2017 年相比，支出减少 36.24 万元，减少 8.62%。主要变动原因是人员变动及专项经费。

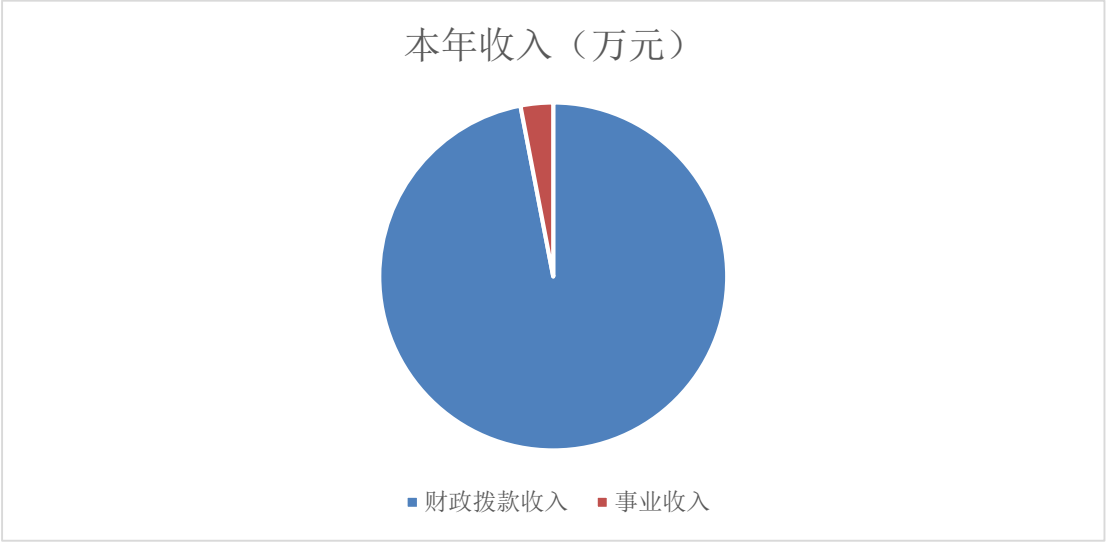


(图 1: 收、支决算总计变动情况图)(柱状图)

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 353.88 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 343.18 万元，占 97.17%；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 10.7 万元，占 2.83%；经营收

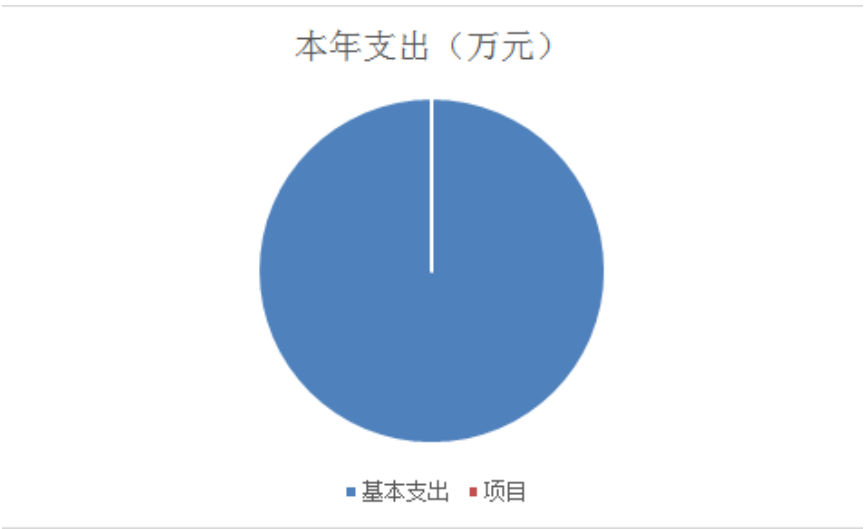
入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

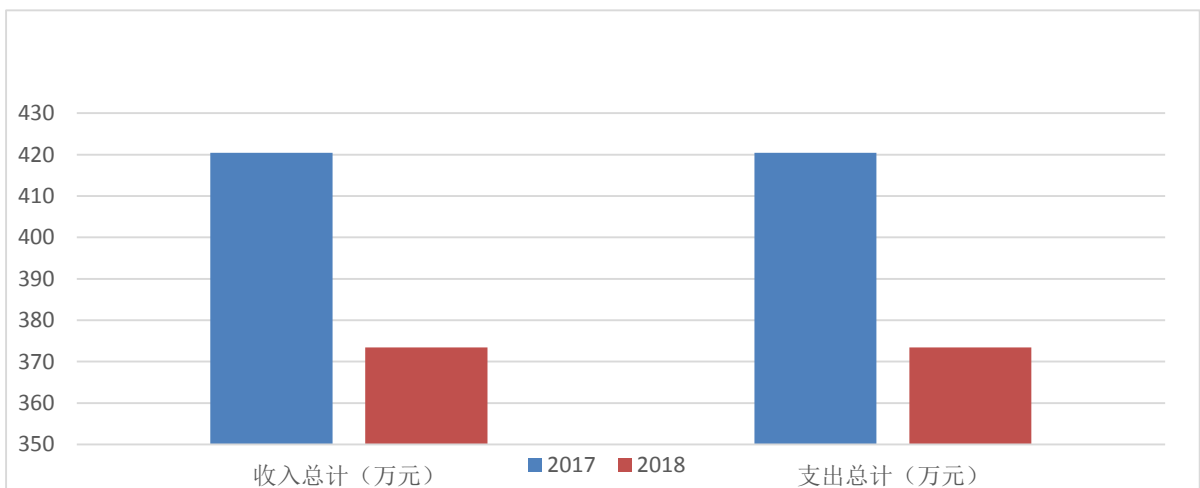
2018 年本年支出合计 378.58 万元，其中：基本支出 378.58 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3: 支出决算结构图)(饼状图)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度大竹县周家镇第二中心小学财政拨款收入 373.47 万元。与 2017 年相比,财政拨款收入总计减少 46.94 万元,减少 11.17%。财政拨款支出 373.47 万元。与 2017 年相比,财政拨款支出减少 46.94 万元,减少 11.17%。主要变动原因是人员变动及专项经费支出减少。

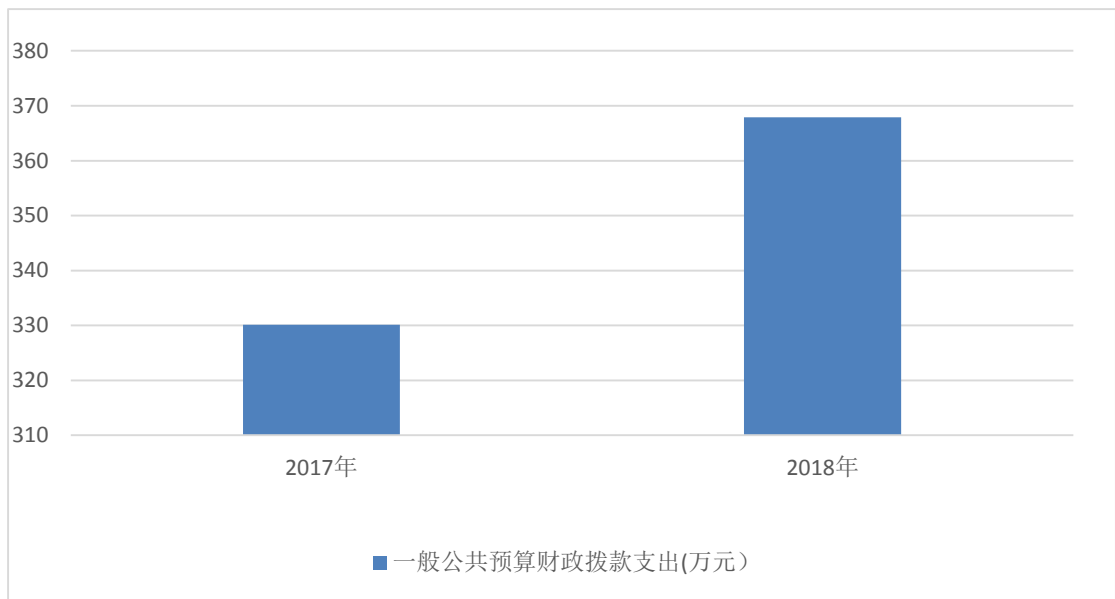


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

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

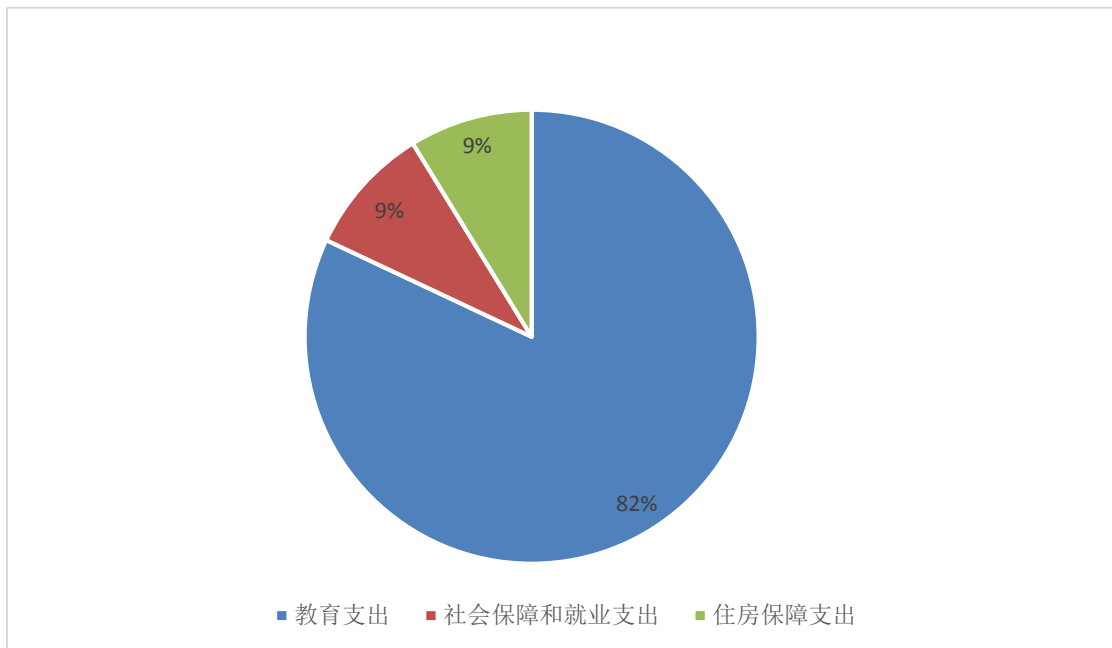
2018 年一般公共预算财政拨款支出 367.88 万元,占本年支出合计的 97.17%。与 2017 年相比,一般公共预算财政拨款支出增加 37.76 万元,增长 11.43%。主要变动原因是人员调资及支上年未支款项。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

(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 367.88 万元,主要用于以下方面:教育支出(205)支出 301.65 万元,占 82%;社会保障和就业(208)支出 33.96 万元,占 9.23%;住房保障支出(221) 32.27 万元,占 8.77%;



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)

(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 367.88 万元, 完成预算 100%。其中:

1. 教育(205)普通教育(20502)小学教育(2050202): 支出决算为 301.65 万元, 完成预算 100%, 决算数基本等于预算数。

2. 住房保障支出(221)住房改革支出(22102)住房公积金(2210201): 支出决算为 32.27 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。决算数大预算数的主要原因是去年下期的公积金本年交。

3. 社会保障和就业(208)行政事业单位离退休(20805)机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505): 支出决算为 33.96 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 367.88 万元, 其中:

人员经费 313.06 万元, 主要包括: 基本工资 87.60 万元、津贴补贴 22.31 万元、绩效工资 74.56 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 33.96 万元、住房公积金 32.27 万元、其他工资福利支出 12.59 万元、对个人和家庭补助 49.77 万元。

公用经费 54.82 万元，主要包括：办公费 2.07 万元、手续费 0.06、水费 0.15 万元、电费 0.99 万元、邮电费 0.38 万元、差旅费 3.90 万元、维修（护）费 21.50 万元、租赁费 0.61 万元、会议费 1.40 万元、培训费 1.08 万元、公务接待费 0.21 万元、劳务费 1.41 万元、工会经费 6.67 万元、福利费 6.27 万元、其他交通费用 0.05 万元、其他商品和服务支出 6.85 万元、办公设备购置 1.25 万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

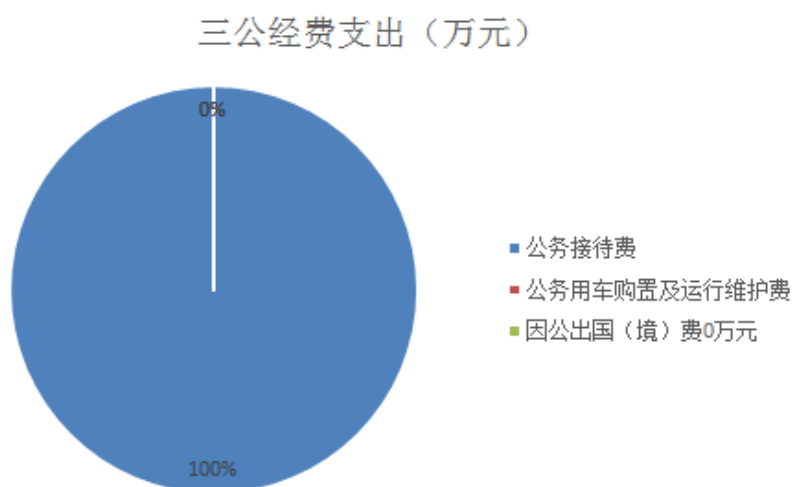
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.21 万元，完成预算 52.5%，决算数小于预算数的主要原因是大量缩减公务接待人次，严格按照标准接待，严格按照要求控制接待陪员。

（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 0.21 万元，占 100%。

具体情况如下：



（图 8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

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）。

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%。主要原因是我单位没有公车。

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 0.21 万元，完成预算 52.5%。公务接

待费支出决算比 2017 年减少 0.21 万元，下降 50%。主要原因是大量缩减公务接待人次，严格按照标准接待，严格按照要求控制接待陪员。

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 12 批次，33 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.21 万元，具体内容包括：教学常规检查 0.18 万元，法制安全教育讲座 0.03 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，我校没有外事接待。

其他国内公务接待支出 0.21 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%。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，我校没有政府性基金预算支出。

（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，完成预算 0%。我校没有政府性基金预算支。

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，我校本年度没有项目，所以没有预算事前绩效评估。

（二）项目绩效目标完成情况。

本部门在 2018 年度部门决算中反映 0 个项目绩效目标实际完成情况。我校本年度没有项目。

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，《大竹县周家镇第二中心小学部门 2018 年部门整体支出绩效评价报告》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

我单位执行事业单位会计制度，没有机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，大竹县周家镇第二中心小学政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，大竹县周家镇第二中心小学共有车辆 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。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：指县级财政当年拨付的资金。
- 2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。
- 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。
- 4.其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。
- 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. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指本单位职工死亡一次性抚恤金及丧葬费。
- 8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指本单位在职职工的住房公积金缴费。
- 9、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：指本单位不能划分到具体功能科目中的开支项目。
- 10.结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、

事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

11.年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

12.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。

13.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。

14.“三公”经费：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是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、国外城县间交通费、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、安全奖励费用等支出；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。

15.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）反映各部门举办的小学教育支出。

第四部分 附件

附件 1

大竹县周家镇第二中心小学 2018 年部门整体支出绩效报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

大竹县周家镇第二中心小学是大竹县教育科技知识产权局下属一级预算事业单位。

（二）机构职能

大竹县周家镇第二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，进行小学学历教育及相关的社会活动。

（三）人员概况

大竹县周家镇第二中心小学有在职职工 23 人，特岗教师 5 人，退休职工 32 人，遗属人员 4 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

本年度实际收到的公共预算财政拨款收入 343.18 万元。

（二）部门财政资金支出情况

本年度实际支出 367.88 万元,其中工资福利支出 263.29 万元,商品服务支出 54.82 元,对个人及家庭补助支出 49.77 万元。

三、部门财政支出管理情况

(一) 预算编制情况。

细化预算编制工作,认真做好预算的编制。加强内部机构的预算管理意识,严格按照预算编制的相关制度和要求,本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制;做到预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

(二) 执行管理情况

1、根据学校财务管理制度,明确财务职责,具有合法性、合规性、完整性;认真执行财政相关规定及学校财务管理制度,一切支出按照国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定办理,财务人员认真审核每笔业务的合法性、真实性、手续完整性和资料的准确性。健全会计核算,按照国家统一会计制度的规定设置会计帐簿,依照规定进行会计处理,保证会计指标的口径一致。资金拨付有完善的审批程序和手续,支出符合部门预算批复的用途,资金使用无截留、挤占挪用、虚列支出等情况,部分制度尚待完善。

2、三公经费控制率 52.5%,本年三公经费预算数 0.4 万元,实际支出 0.21 万元,无公务用车及出国培训。

3、严格按照勤俭节约的原则,水、电、气节能降耗情况均处理下降趋势等。

（三）综合管理情况。

1、2018 年无采购，也无政府采购预算。

2、单位所有的固定资产按照“谁使用、谁负责”的原则，一年一次盘点，使用人在登记卡上签字确认。如果有到期限不能使用的资产，报请县国资办同意方可处置或更换，资产固定资处置费统一缴入财政专户。

3、预决算信息公开性。按照规定的内容、时间公开预算信算，做到基础数据信息和会计资料真实、完整、准确。

4、为进一步提高我校内部管理水平，成立了内控制度小组，对本单位的内部控制进行了全面的梳理，规范内部控制，加强廉政风险防控机制建设，依法接受群众监督。

（四）整体绩效

大竹县周家镇第二中心小学绩效管理严格按照上级部门要求，开展自评工作，对评价结果及时总结上报，受到上级和群众好评。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

大竹县周家镇第二中心小学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。

（二）存在问题。

制度建设和规范化管理有待加强。

（三）改进建议。

1、在日常预算管理过程中，进一步加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析。

2、进一步规范绩效目标编制。在编制绩效目标时要求指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。

大竹县周家镇第二中心小学

2019 年 11 月 12 日

附件 2

2018 年 0 项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

项目评价实施方案情况（包括选点、评价指标、评价方法、基础数据表等情况）

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体结论（包括项目评价得分表）

（二）绩效分析

1、项目决策

必要性和可行性分析（包括政策依据和政策完善，政策和需求的吻合程度分析），绩效目标设置情况（包括绩效目标设置的明确性和合理性）

2、项目管理

资金分配情况（资金分配管理的科学合理性）资，金使用情况（项目、资金管理的科学规范性）

3、项目绩效

项目目标完成情况（数量、质量、时效、成本），项目效益情况（经济效益、项目社会效益、生态效益、可持续效益、公平性、资金使用效率、受益群体满意度等）。

三、存在主要问题

四、相关措施建议

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