

2018 年度

大竹县周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	6
第二部分 2018 年度部门决算情况说明	7
一、收入支出决算总体情况说明	7
二、收入决算情况说明	7
三、支出决算情况说明	8
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	10
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	13
十、预算绩效情况说明	13
十一、其他重要事项的情况说明	14
第三部分 名词解释	16
第四部分附件	18
附件 1	18

第五部分附表	22
一、收入支出决算总表	23
二、收入总表	24
三、支出总表	25
四、财政拨款收入支出决算总表	26
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	27
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	32
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	36
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	37
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	38
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	39
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ...	40
十三、国有资本经营预算支出决算表	41

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小学义务教育，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。按照小学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。

学校履行法定职责，认真完成省委、省政府决策部署和重大工作任务；学校实施重大项目的经济、社会效益；密切联系群众、服务群众，办理人大代表建议、政协提案情况，妥善处理群众来信来访、化解社会矛盾情况，加强政风行风建设、着实解决损害群众利益情况，办党和人民满意的学校。

1、健全安全工作机制。

学校在开学初就成立了安全工作领导小组。明确安全分工，各负其责，做到管理到位。安全值班专人负责，检查到位，门卫出入登记记录详实。层层签定安全责任书，发放告家长书，以此夯实了安全管理责任。

2、完善安全设施，增强安全责任意识。

新建钢架楼梯，学校更换了已有的灭火器，修缮了部分桌凳，维修了所有的厕所、教室门窗，悬挂安全标志。

3、学校添置了幼儿设施设备，添置了两个新建食堂设施设备，维修搬迁办公室添置了设施设备。

4、开展了三月文明礼貌月活动，通过慰问敬老院老人、义务打扫街道、入队宣誓、黑板报评比等活动加强了学生文明礼貌和行为习惯的养成教育。

5、关爱建档立卡贫困户，自精准扶贫工作开展以来，根据县委、县政府的部署、镇党委、政府的工作安排，我校高度重视，积极落实各项会议精神，结对帮扶到村到户，全体教职工多次下村走访、了解贫困户家庭，给他们讲政策、解难题、谋发展。让他们倍感温暖。

2018 年学校绩效考核二等奖。标准校园建设时代化,教学设施现代化,教学手段有效化,是提高教学质量的可靠保证。为了全面贯彻党在新时期的教育方针,我校坚持以"办人民满意教育"为办学思想,不断更新教育教学理念,努力改善办学条件。中心幼儿园项目完工开班进园,标建教学楼顺利完工。总之,在上级的领导下,通过全校师生的共同努力,一年来,我校的各项工作都取得了长足的进步,校园面貌焕然一新,得到了上级领导的充分肯定。今后,我们将进一步加强学校硬件建设的同时,进一步加强师资队伍建设,努力打造"名师",用教研教改锻炼教师,用教师魅力熏陶学生,用学

生质量发展学校,为争创农村一流学校而努力奋斗。

二、机构设置

大竹县周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。

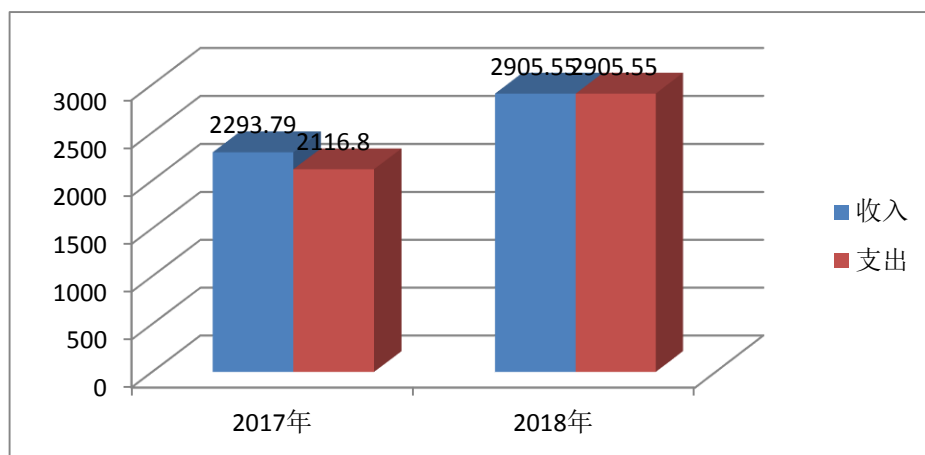
纳入大竹县周家镇中心小学 2018 年度部门决算编制范围的二级预算单位 0 个。

第二部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计为 2905.55 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 611.76 万元、788.79 万元，分别增长 26.67%、37.26%。主要变动原因是增加了人员经费和项目资金。

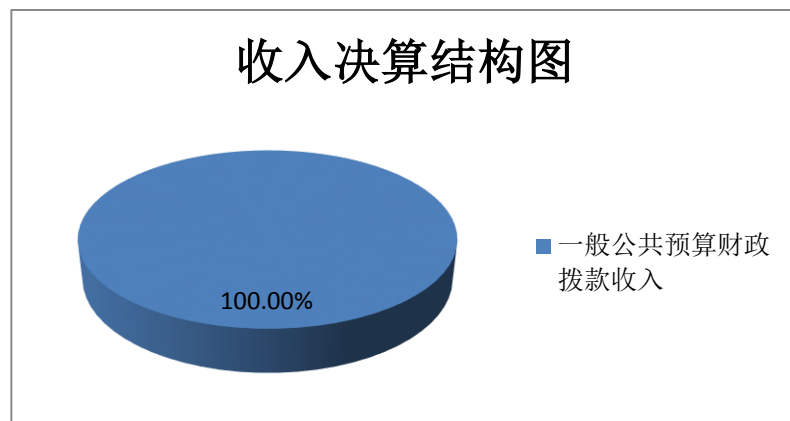
（图 1：收、支决算总计变动情况图）



二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 2336.9 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2336.9 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%。

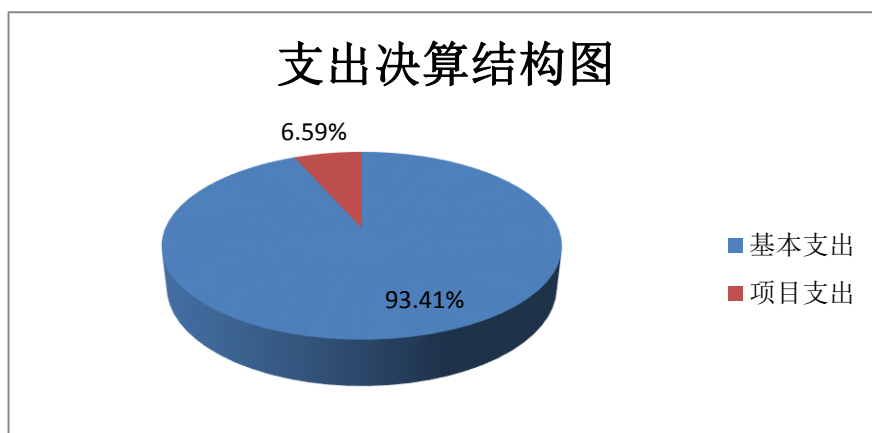
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2018 年本年支出合计 2502.84 万元，其中：基本支出 2337.84 万元，占 93.41%；项目支出 165 万元，占 6.59%；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%。

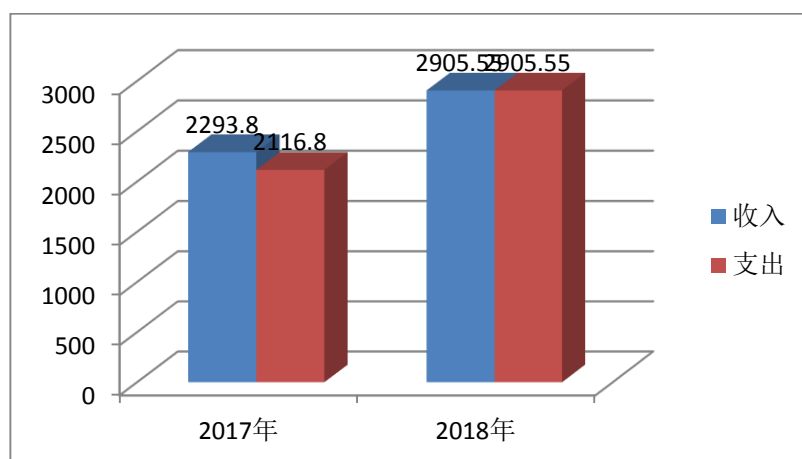
（图 3：支出决算结构图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款收、支总计分别为 2905.55 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 611.76 万元、788.79 万元，分别增长 26.67%、37.26%。主要变动原因是增加了人员经费和项目资金。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

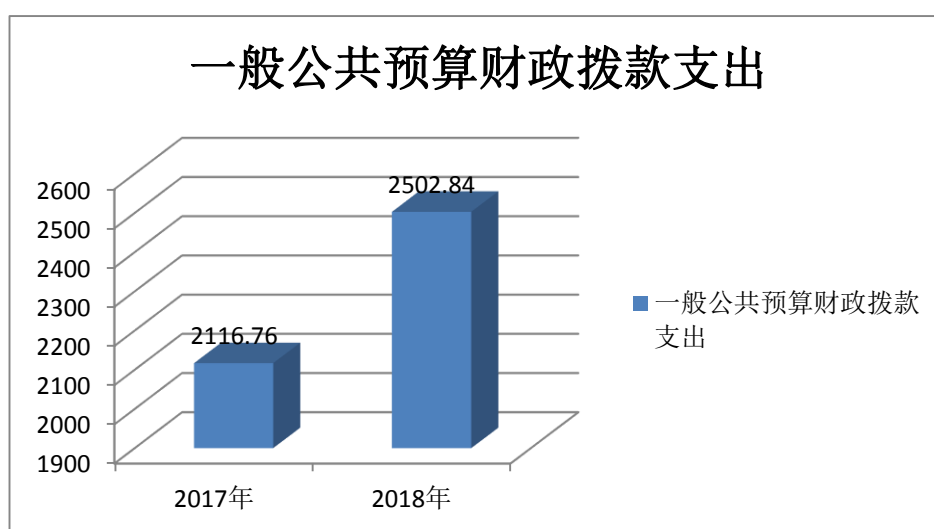


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 2502.84 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 386.08 万元，增长 18.23%。主要变动原因是增加了人员经费和项目资金。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

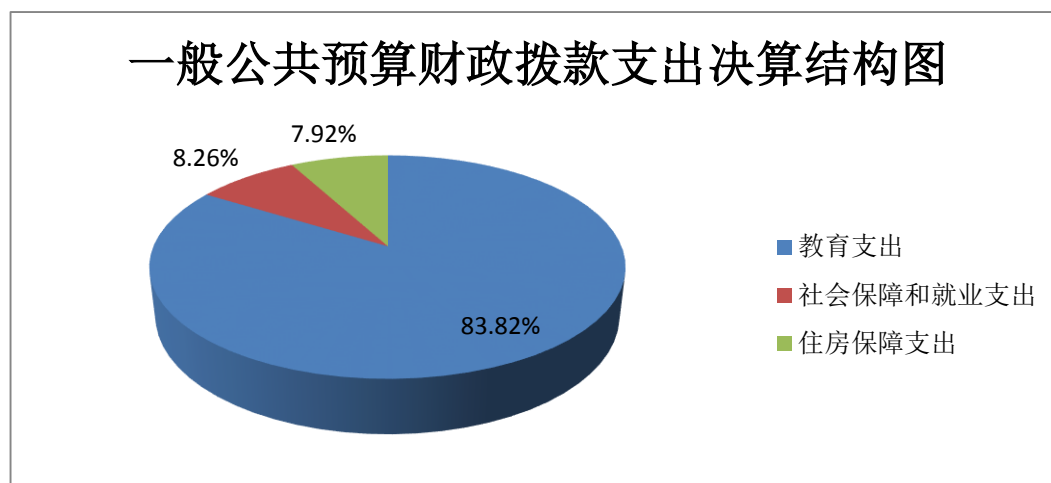


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出 2502.84 万元，主要

用于以下方面:教育支出（205）2098.06 万元，占 83.83%；
社会保障和就业支出（208）206.83 万元，占 8.26%；住房保障支出(221)198.15 万元，占 7.92%；

（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 2502.84 万元，完成预算 100%。其中：

1.教育（205）普通教育（02）学前教育（01）：支出决算为 115 万元，完成预算 100%。

2.教育（205）普通教育（02）小学教育（02）：支出决算为 1983.06 万元，完成预算 100%。

3.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 206.63 万元，完成预算 100%。

4.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 198.15 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 2502.84 万元，其中：

人员经费 2062.59 万元，主要包括：基本工资 564.79 万元、津贴补贴 219.35 万元、奖金 97.35 万元、绩效工资 472.31 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 206.63 万元、其他工资福利支出 16.95 万元、生活补助 39.43 万元、助学金 190.48 万元、奖励金 57.15 万元、住房公积金 198.15 万元。

公用经费 275.24 万元，主要包括：办公费 26.50 万元、咨询费 6.94 万元、水费 4.53 万元、电费 4.54 万元、邮电费 0.56 万元、物业管理费 12.09 万元、差旅费 6.12 万元、维修（护）费 40.88 万元、会议费 6.21 万元、培训费 9.31 万元、公务接待费 2.29 万元、专用材料费 1.87 万元、劳务费 3.66、工会经费 30.70 万元、福利费 27.25 万元、其他交通费 2.82 万元、其他商品和服务支出 79.74 万元、办公设备购置 7.91 万元、专用设备购置 0.71 万元、信息网络及软件购置更新 0.56 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

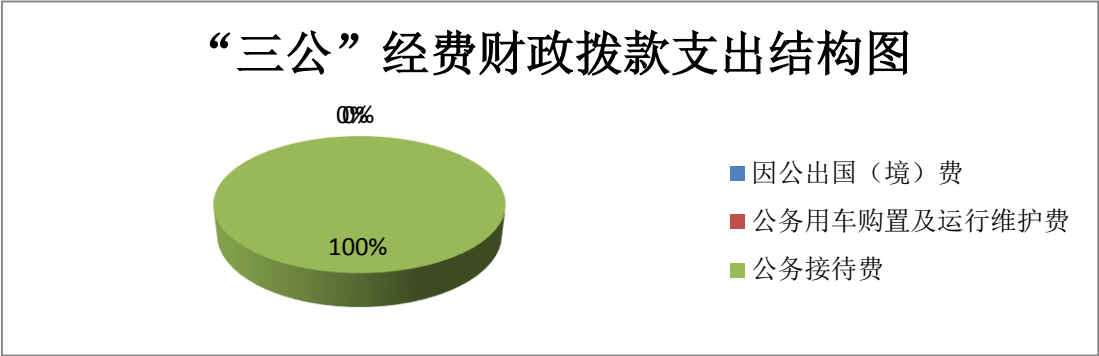
2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 2.29 万元，完成预算 57.25%，决算数小于预算数的主要原因是控制了接待标准和接待范围。

（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 2.29 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。因公出国（境）支出决算比 2017 年增加 0 万元，增长 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 0 万元，增长 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。

3.公务接待费支出 2.29 万元，完成预算 57.25%。公务接待费支出决算比 2017 年减少 1.39 万元，下降 37.71%。主要原因是控制了接待标准和接待范围。。

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 78 批次，320 人次（不包括陪同人员），共计支出 2.29 万元，主要原因是接待上级各部门工作检查。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 2.29 万元。主要用于接待上级各部门工作检查。

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 年无政府性基金预算财政拨款支出。

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,资金使用严格遵守各项财经法规和财务管理制度规定,项目资金严格执照专项资金管理办法进行管理,资金的拨付执行了完整的审批程序和手续,支出符合部门预算批复的用途,无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

(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。

(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,从评价结果来看,

大竹县周家镇中心小学校在预算编制、预算执行和支出绩效方面,都按照规定严格执行,合理安排支出,使财政资金发挥最大效益。《大竹县周家镇中心小学 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

2018 年,学校实行事业单位会计制度,无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

2018 年,大竹县周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。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，大竹县周家镇中心小学共有车辆 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。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.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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

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.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）学前教育（01）：指学校学前保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10.教育（205）普通教育（02）小学教育（02）：指学校

小学保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

11.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缴费支出。

12.住房保障（类）221（款）02（项）01：指教职工住房公积金支出。

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。

第四部分 附件

附件 1

大竹县周家镇中心小学 2018 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门情况

1. 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小学义务教育，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。按照小学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。

2. 机构情况：我校是全额拨款的事业单位，执行事业单位会计制度，单位事业编制 197 人。2018 年末在职职工人数 184 人，退休 96 人，遗属补助人员 23 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

我校 2018 年度财政性资金收入 2336.90 万元，其中人员经费拨款收入 2062.59 万元，公用经费拨款收入 275.24 万元。

（二）部门财政资金支出情况

我校 2018 年度共支出 2502.84 万元，其中人员经费支出 2062.59 万元，公用经费支出 275.24 万元，项目支出 165 万元。

三、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况。

严格按照县财政部门下达的预算指标高质量编制 2018 年度部门预算。

（二）执行管理情况。

根据《大竹县财政局关于批复 2018 年度部门预算》批复给我校 2018 年预算为：总收支预算 2029.86 万元，追减预算 307.04 万元，财政预算资金共 2029.86 万元，年底实际支出 2502.84 万元（上年结转资金 568.65 万元），本年结转结余 402.71 万元，预算完成率 123.3%。2018 年度“三公”经费预算为 4 万元，支出为 2.29 万元。

（三）综合管理情况。

公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出，2018 年公用经费实际支出为 275.24 万元，年初预算安排公

用经费总额为 239.98 万元,追加预算公用经费 35.26 万元,公用经费控制率为 114.69%。

2018 年“三公经费”实际支出数为 2.29 万元,“三公经费”预算安排数为 4 万元,“三公经费”控制率为 57.25%。通过内部控制制度建设,制度管理深入人心,财务管理工作稳步提升,各项规定进一步细化,管理措施落实有效,提高了管理效能,节支效果显著。

资金使用严格遵守各项财经法规和财务管理制度规定,项目资金严格执照专项资金管理办法进行管理,资金的拨付执行了完整的审批程序和手续,支出符合部门预算批复的用途,无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

(四) 整体绩效

在各级政府和上级主管部门的正确领导下,在社会各界的大力支持下,我校全体师生共同努力,齐抓共管,我校的教育教学工作取得突出成绩,效果显著。

四、存在的问题及建议

(一) 存在的问题

1、业务工作分项需要更加清晰,不能很好的对比支出与成果,进而很难有针对性发现问题,分析问题,提出解决问题方案。

2、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。

（二）改进建议

1、科学合理编制预算，严格执行预算。要按照《预算法》及其实施条例的相关规定，参考上一年的预算执行情况和年度的收支预测、部门重点工作等科学编制预算，避免年中大幅追加以及超预算。同时严格预算执行，提高资金使用效率。

2、加强单位内控制度建设，完善相关内部管理制度。按要求开展内部控制建设工作，通过查找内部管理中的薄弱环节，建立健全各项内部控制制度，更好地发挥内部控制在提升单位内部治理水平、规范内部权力运行、推进廉政建设中的重要作用。

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