2018年度

四川省攀枝花市仁和区同德镇中心学校部门决算

目录

[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 5](#_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 6](#_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 8](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396611)

[十、预算绩效情况说明 10](#_Toc15396612)

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 16](#_Toc15396613)

[第四部分附件 19](#_Toc15396614)

[附件1 19](#_Toc15396615)

[附件2 21](#_Toc15396617)

[第五部分附表 22](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 22](#_Toc15396619)

二、[收入总表 22](#_Toc15396620)

三、[支出总表 22](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 22](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 22](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 22](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 22](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 22](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 22](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 22](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 22](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1．主要职能。

(1)宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行教育相关行政规章制度。制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

(2) 积极落实“十三五”规划和学校的三年发展规划。加强法治建设，开展六五普法工作，落实法律进学校，开展丰富多彩的法治宣传活动，完善章程，落实依法治校各项工作。

(3)巩固提高“两基”工作成果和整体水平，依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学，抓好扫盲和巩固工作，推进普及义务教育。

(4)组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。通过拼搏努力，加强制度建设，强化管理、提高效益，全面推广教育教学改革

 (5)按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。加强人事制度改革。完善年度绩效考核、职称评定方案，教师岗位安排合理，教师学历达标100%，完成了区管校用、教师交流等任务。

 (6)负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作。严格执行财务制度，坚持收费、结算公示的透明化，做到了财务数据的准确、及时上报，归档规范。

(7)落实学校安全责任制，完善安全工作管理制度，利用行政会、职工大会和校会开展每月一次的安全例会，加强对师生的安全教育培训、安全防范知识学习。

(8)指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，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年主要工作：同德镇中心学校是全面贯彻党的教育方针，坚持社会主义的办学方向，以学生发展为导向，紧紧围绕学校发展规划，做到人性管理、强化过程、注重实效的义务教育学校。基本职责是搞好小学教育，严格按照文件规定开齐课程，开足课时，结合农村实际，保障乡村少年宫的正常运行，不断推进素质教育，促进学生身心全面健康发展，进一步提高学生的综合素质。

学校工作的总体要求是：全面贯彻党的十八大和十八届四中、五中全会精神，以邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，认真贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，主动适应经济发展新常态，坚持稳中求进工作总基调，认真落实贯彻教育方针，培养全面发展的新时代接班人。改进工作方式，深入实施“三大发展战略”，提高经济发展质量和效益；认真执行新会计制度，完善财务管理制度，推进经费开支公开透明；保障教育教学的日常支出，严格控制一般性支出；加强财务管理，坚持依法理财，严肃财经纪律，提高财政资金使用效益；强化风险防控，促进教育事业持续健康发展。

二、机构设置

攀枝花市仁和区同德镇中心学校下属二级单位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

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计1038.53万元。与2017年相比，收、支总计各减少22.14万元，下降2.09%。主要变动原因是部分项目完工

二、收入决算情况说明

2018年本年收入合计1038.53万元，其中：一般公共预算财政拨款收入976.72万元，占94.05%；政府性基金预算财政拨款收入2.8万元，占0.27%；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%。

三、支出决算情况说明

2018年同德镇中心学校本年支出合计1038.53万元，其中：基本支出713.79万元，占68.73%；项目支出274.44万元，占26.43%；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年度财政拨款收入总决算1038.53万元，与2017年相比，财政拨款收入减少22.14万元，下降2.09%。主要原因：工程项目经费减少。

2018年度财政拨款支出总决算1038.53万元，与2017年相比，财政拨款支出减少22.14万元，下降2.09%。主要原因：工程项目经费减少。

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年度一般公共预算财政拨款支出976.72万元，占本年支出合计的94.05%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加57.5万元，增长6.26%。主要变动原因是：人员经费增加。

**（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1038.53万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出0万元，占0%；教育205(类)教育支出789.21万元，占75.99%；社会保障和就业208（类）社会保障和就业支出75.63万元，占7.28%；医疗卫生与计划生育210（类）医疗卫生支出37.19万元，占3.58%；住房保障支出221（类）住房保障支出79.93万元，占7.7%；年末财政拨款结转结余50.3万元，占4.84%。

**（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988.23万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.教育（类）205（款）02（项）02:**支出年决算数为789.21万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是工资调标。

**2.社会保障和就业（类）208（款）05（项）05:**2018年决算数为75.63元，完成预算100%。

**3.住房保障（类）221（款）02（项）01:**2018年决算数为79.93万元，完成预算100%.

4. **医疗卫生与计划生育210（类）11（款）02（项）:支出决算为37.19万元，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年度一般公共预算财政拨款基本支出981.96万元，其中：

人员经费658.75万元，主要包括：30102基本工资198.19万元、30102津贴补贴38.99万元、30107绩效工资221.38万元、30108机关事业单位基本养老保险缴费64.15万元、30104其他社会保障缴费7.64万元.

　公用经费138.02万元，主要包括：30201办公费25.05万元、30205水费0万元、30206电费1.36万元、30207邮电费3.24、30209物业管理费6.42万元、30211差旅费3万元、30213维修（护）费26.53万元、租赁费0.22万元、30216培训费8.68万元、30218专用材料费1.22万元、30226劳务费43.1万元、30228工会经费10.76万元、30229福利费1.56万元、30239其他交通费1.96万元、30299其他商品和服务支出4.9万元。

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年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算100%，决算数预算数持平的主要原因是学校严格控制，厉行节约，杜绝娱乐活动；学校没有公务车。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018年度“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；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元；公务接待费支出决算0万元。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费**

2018年因公出国（境）费0万元。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。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。公务用车购置及运行维护费支出决算比2016年增加/减少0万元，增长/下降0%。

**3.公务接待费支出**0万元。国内公务接待0批次，0人次，共计支出0万元。

公务接待费支出决算和2017年持平。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年政府性基金预算拨款支出6.27万元。

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。

十、预算绩效情况说明

1. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，同德镇中心学校在年初预算编制阶段，组织对2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2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，从评价情况来看保证了教学计划顺利的进行、完成了学校校舍建设和校园建设规划任务。

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“学前教育管理经费””教育管理经费及乡村少年宫管理经费”等2个项目绩效目标实际完成情况。

1.学前教育管理经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数25万元，执行数为22.46万元，完成预算的89.84%。通过项目实施，保障了学前教育资金为学前儿童定点采购了一批办公用品及相应的教学设备确保250名幼儿在幼儿园的正常教学及办公设备购置发展，弥补办公经费不足。还聘用相关专业的教师25名和5位保育员并保障他们的工资正常发放。每学期对幼儿园教师及保育员进行不少于3次的培训。确保幼儿园教育教学正常运行。学生、家长、教师、社会满意度达到96%。发现的主要问题：项目实施过程整个项目到每年底都能按时完成，便在具体实施节点有差异。下一步改进措施：2019年，我们尽量按年初项目计划实施。

2.教育管理经费及乡村少年宫经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数8万元，执行数为12.6万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了学校及少年宫运转资金有力的保障了学校的运转，对少年宫的活动开展进行了保障，学校的教育和课外兴趣活动取得了很大的成绩，家长的满意度达到预定目标。学校乡村少年宫也添置了活动所需的一些设备设施。极大的满足了农村未成年人对优质教育资源的渴望。发现的主要问题：项目实施过程整个项目到每年底都能按时完成，便在具体实施节点有差异。下一步改进措施：2019年，我们尽量按年初项目计划实施。

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 教育管理经费及乡村少年宫经费 |
| 预算单位 | 攀枝花市仁和区同德镇中心学校 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 2 | 执行数: | 2 |
| 其中-财政拨款: |  | 其中-财政拨款: |  |
| 其它资金: | 35.03万元 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 保证中心校教学工作正常运转 | 根据预算绩效管理要求，同德镇中心学校在年初预算编制阶段，组织对2个项目开展了预算事前绩效评估，年终执行完毕后，对2个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。 |
| 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 | 数量指标 |  | 预期目标为教育管理资金及少年宫资金8万元；学前教育管理资金25万元。 | 实际完成目标为教育管理资金及少年宫资金12.58万元；学前教育管理资金22.46万元。 |
| 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 | 社会效益指标 | 指标值 | 学校整体规模上一个台阶，确保学校教学正常运行。 | 学校整体规模上一个台阶，学生、家长、社会满意，确保学校教学正常运行。 |
| 效益指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 指标值 | 学生、家长、社会满意度≥96％;项目主管部门满意度≥90％。 | 学生、家长、社会满意度≥90％;项目主管部门满意度≥90％。 |

1. **部门开展绩效评价结果。**

同德镇中心学校按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《同德镇中心学校2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

同德镇中心学校自行组织对学前教育管理经费项目、教育管理经费及乡村少年宫经费项目开展了绩效评价，《学前教育管理经费项目、教育管理经费及乡村少年宫经费项目2018年绩效评价报告》见附件。

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（类）…（款）…（项）：指人员经费支出。

10.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指社会保险费。

11.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指事业医疗险。

12.住房保障（类）…（款）…（项）：指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

同德镇中心学校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。仁和区同德镇中心学校属于独立核算的一类事业单位，由财政全额拨款的事业单位。

（二）机构职能。攀枝花市仁和区同德镇中心学校是仁和区教育局直属管辖的小学阶段义务教育学校，宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行教育相关行政规章制度。制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

（三）人员概况。攀枝花市仁和区同德镇中心学校编制人数63人，年末在职教职工人数54人，退休教师52人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。2018年财政拨款收入1038.53万元

（二）部门财政资金支出情况。2018年财政拨款支出数为1038.53万元

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。

管理制度健全：根据财政局的相关政策文件规定以及内控文件的要求，2018年我办公室重新制定了预算业务管理制度、收支业务管理制度、政府采购业务管理制度、资产管理制度、厉行节约制度等一系列财务管理制度，制度健全。资金使用合规：严格按照资金来源、用途使用资金；资金拨付有完整的审批程序和手续；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。严格执行市财政局公务卡管理暂行办法等相关制度；加强资金的使用管理，坚持厉行节约，反对奢侈浪费，按制度办事，确保每一分钱都落到实处，每一环节按程序进行。预决算信息公开及时：能按规定时间、内容在政府门户网站上公开预决算信息，并做到信息资料真实、准确。

1. 专项预算管理。

学校加强对市财政预算安排的项目资金的管理，保证项目资金按计划、按进度实行。专项资金应实行项目管理，专款专用，不得虚列项目支出，不得截留、挤占、挪用、浪费、套取、转移专项资金。所有物资采购按照政府采购相关规定，属于政府采购范围物资一律通过政府采购平台，按照规定流程进行政府采购。工程项目通过政府采购，经过财政预算评审、招投标、签订合同、竣工验收、财政决算评审等流程严格执行，并进行公示，接受监督。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。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86分，部门整体支出绩效为“良”。

（二）存在问题。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。

（三）改进建议。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

## 附件2

2018年部门预算项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

根据教育规律、社会要求和学校实际、学校已完成了2018年项目绩效目标、保证了教学计划顺利的进行、完成了学校校舍建设和校园建设规划任务。完成了对学生的创新精神和实践能力的提高。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

根据《部门项目支出绩效评价指标体系》评分，综合得分86分，部门整体支出绩效为“良”。

（二）绩效分析

1、项目决策

项目效益或其他目标明确，符合当前经济发展需要，资金分配合理，绩效目标设置合理。

2、项目管理

资金分配科学合理，资金专款专用严格按照相关规定支付，资金支付合法合规，资金使用率100%

3、项目绩效

2018年按计划完成了计划目标，确保幼儿园教育教学正常运行。学生、家长、教师、社会满意度达到96%。

三、存在主要问题

项目实施过程整个项目到每年底都能按时完成，便在具体实施节点有差异

1. 相关措施建议

2019年，我们尽量按年初项目计划实施。

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