2018年度

四川省攀枝花市仁和区 务本中小学校部门决算

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 5](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 6](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 6](#_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 9](#_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 10](#_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 15](#_Toc15396612)

[十一、其他重要事项的情况说明 15](#_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 23](#_Toc15396617)

[第五部分附表 25](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 25](#_Toc15396619)

二、[收入总表 25](#_Toc15396620)

三、[支出总表 25](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 25](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 25](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 25](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 25](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 25](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 25](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 25](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 25](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 25](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 25](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

攀枝花市仁和区务本中小学校是仁和区教育局直属管辖的中小学阶段义务教育学校。2018年学校重点工作任务是完成本辖区内适龄儿童的义务教育、小学阶段学历教育、中学义务教育及相关社会服务，是一所城乡结合的寄宿制小学。现所辖一所中小学校。仁和区务本中小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。2018年无变动情况。我校现有财政补助开支人数58人，其中：在职教职工58人。与上年相比减少了2人、原因是2018年退休2人。

（二）2018年重点工作完成情况。

从整个收支预算可以看出，2018年收支预决算执行情况是比较良好的、2018年与2017年相比较财政拨款预算收入增加了84万元原因：项目经费有所增加、新增学校食堂建设，学生宿舍楼和教师周转宿舍楼工程以及人员经费。在审核监督财务收支过程中、发现问题及时进行了处理、及时向上级财政主管部门请教、使各项财务工作能顺利的在我单位得以顺利实施。

## 二、机构设置

攀枝花市仁和区务本中小学校下属二级单位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1108.87万元。与2017年相比，收、支总计各减少265.92万元，下降19.34%。主要变动原因是学校食堂建设，学生宿舍楼和教师周转宿舍楼工程完工。

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计1030.56万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1027.76万元，占99.73%；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；事业收入0万元；经营收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入0万元。

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计1076.05万元，其中：基本支出848.18万元，占78.82%；项目支出227.87万元，占21.18%；上缴上级支出0万元；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

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1108.87万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各减少265.92万元，下降19.34%。主要变动原因是学校食堂建设，学生宿舍楼和教师周转宿舍楼工程完工。

1. **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1073.26万元，占本年支出合计的99.74%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款减少222.6万元，下降17.16%。主要变动原因是学校食堂建设，学生宿舍楼和教师周转宿舍楼工程完工。

**（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1073.26万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出0万元；**教育支出（类）845.91**万元，占78.82%；**科学技术（类）**支出0万元；**社会保障和就业（类）**支出90.22万元，占8.41%；医疗卫生支出42.2万元，占3.93%；住房保障支出94.93万元，占8.84%。

**（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1073.26万元**，**完成预算104.43%。其中：**

**1.教育2050201: 支出决算为56.46万元，完成预算218.92%，决算数大于预算数的主要原因是有项目支出。**

**2.教育2050202: 支出决算为555.19万元，完成预算102.85%，决算数大于预算数的主要原因是有项目支出。**

**3.教育2050203: 支出决算为209.16万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**4.教育2050999: 支出决算为25.1万元，完成预算98.05%，决算数小于预算数的主要原因是有退休教师。**

**5.社会保障和就业2080505: 支出决算为81.52万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**6.社会保障和就业2080506: 支出决算为8.64万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**7.医疗卫生与计划生育2101102:支出决算为35.56万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**8.医疗卫生与计划生育2101103:支出决算为6.64万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**9.住房保障2210201:支出决算为94.93万元，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1073.26万元，其中：

人员经费917.97万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。  
　　公用经费155.29万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

1. “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1.65万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

**（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；公务用车购置及运行维护费支出决算1.5万元，占90.9%；公务接待费支出决算0.15万元，占9.1%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出0**万元**。**

**2.公务用车购置及运行维护费支出1.5**万元,**完成预算100%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2017年减少0.52万元，下降25.74%。主要原因是节能降耗。

其中：**公务用车购置支出0**万元。截至2018年12月底，单位共有公务用车1辆，其中：轿车1辆。

**公务用车运行维护费支出1.5**万元。主要用于教育教学工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出0.15**万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2017年减少0.02万元，下降11.76%。主要原因是勤俭节约。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。

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2.8万元。

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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对学校及少年宫运转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：

（1）、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。

（2）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160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。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90%。

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“教育管理经费及少年宫运转经费”“学前教育管理经费”等2个项目绩效目标实际完成情况。

1.“教育管理经费及少年宫运转经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数31万元，执行数为27.78万元，完成预算的89.61%。通过项目实施，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。

2.“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14万元，执行数为17.22万元，完成预算的123%。通过项目实施，保障了160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。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90%。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 | | | 教育管理经费及少年宫运转经费 | | |
| 预算单位 | | | 攀枝花市仁和区务本中小学校 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 31 | 执行数: | 27.78 |
| 其中-财政拨款: | |  | 其中-财政拨款: | 27.78 |
| 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 | |
| 保证2018年学校教学工作正常运转。 | | | 保证2018年学校教学工作正常运转。 | |
| 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 |  |  | 确保592名学生的正常教学及少年宫运转，弥补办公经费不足。 | 确保592名学生的正常教学及少年宫运转，弥补办公经费不足。 |
| 项目完成指标 |  |  | 校园环境和教学设施达到质量安全指标 | 校园环境和教学设施达到质量安全指标 |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 效益指标 |  |  | 消除安全隐患，确保学校教学正常运行 | 消除安全隐患，确保学校教学正常运行 |
| 效益指标 |  |  | 改善校园环境，完善教学设施 | 改善校园环境，完善教学设施 |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 |  |  | 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≥96%；项目主管部门满意度≥90% |

1. **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，《攀枝花市仁和区务本中小学校2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对“教育管理经费及少年宫运转经费”项目、“学前教育管理经费”项目开展了绩效评价，《“教育管理经费及少年宫运转经费”项目2018年绩效评价报告》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，机关运行经费支出0万元。

**（二）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，务本中小学校共有车辆1辆，其中：一般公务用车1辆。

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.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。

4.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。

5.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。

6.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。

7.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。

8.教育2050201：指学前教育。

9.教育2050202：指小学教育。

10.教育2050203：指初中教育。

11.教育2050999：指其他教育附加安排的支出。

12.社会保障和就业2080505：指机关事业单位基本养老保险缴费支出。

13.医疗卫生与计划生育2101102：指事业单位医疗。

14.医疗卫生与计划生育2101103：指公务员医疗补助。

15.住房保障2210201：指住房公积金。

16.其他2296004：指用于教育事业的彩票公益金支出。

17.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。

18.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。

19.“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。

20.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

攀枝花市仁和区务本中小学校

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。

攀枝花市仁和区务本中小学校实行校长负责制，校长是学校的法人代表。校长在区教育和体育局的领导下，主持学校工作，对学校的教育教学实行全面领导，对学生德、智、体、美、劳诸方面的发展全面负责，学校党支部对学校行政工作起保证监督作用，并领导群团组织。学校下设教务处、德育处、总务处等处室。

（二）机构职能。

攀枝花市仁和区务本中小学校是财政全额拨款事业单位，直属攀枝花市仁和区教育和体育局管理，主要担负务本乡儿童少年的义务教育工作。

1. 人员概况。

2018年核定事业编制数58人，实有在职人员58人，退休人员25人，离休人员1人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

务本中小学校2018年部门总收入1030.56万元。

1. 部门财政资金支出情况。

2018年部门总支出1076.07万元(其中：教育支出845.91万元、社会保障和就业支出90.22万元、医疗卫生与计划生育支出42.21万元、住房保障支出94.93万元、其它支出2.8万元)。财政拨款支出主要用于保障本部门机构正常运转、完成日常工作任务。教育支出，是用于我校人员工资经费。

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。

严格按照仁和区预算编制要求，按时完成了基础信息、项目库的报送工作,完成基础信息的更新,按时完成预算编制并提交部门预算草案。预算编制中,特别注意对预算编制准确性的把握,并严格按照要求进行预算执行调整。部门预算在财政部门批复后及时填报预算公示报表报财政审核并网上公示。

（二）专项预算管理。

严格按照仁和区预算编制要求，按时完成了基础信息、项目库的报送工作,完成基础信息的更新,按时完成预算编制并提交部门预算草案。预算编制中,特别注意对预算编制准确性的把握,并严格按照要求进行预算执行调整。部门预算在财政部门批复后及时填报预算公示报表报财政审核并网上公示。

（三）结果应用情况。

预算支出在保障本校工作运转、履行职能职责上整体情况良好。2018年度支出绩效较好,预算编制比较精确、合理;为认真落实中央八项规定等厉行节约,反对浪费规定要求，压缩了部分三公及一般性支出;动态优化了年度预算安排,提高了管理工作的规范化、信息化水平,相关成绩得到了上级部门的肯定。强化公用经费及日常运行经费管理,对于日常公用经费按照相关政策进行管理,对于办公日常运行维护费用加强审核力度,公用经费及水、电等日常运行经费均有一定下降。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

按照国家政策法规规定,结合本部门的实际情况,依据仁和区区级部门支出绩效评价共性指标体系得分85分。学校建立健全了财务管理制度和约束机制,依法、有效地使用财政资金,提高财政资金使用效率,合理分配人、财、物,完成了部门职能目标,实现了较高的工作效率和支出绩效。

1. 存在问题。

存在少量调整预算指标的情况。

1. 改进建议。

我们将进一步重视预算的编制工作,提高预算编制的精确度,提高财政资金使用效率,尽量减少预算执行调整、结转和结余注销的情形。

## 附件2

2018年“教育管理经费及少年宫运转经费”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年整体支出绩效目标、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

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94分，存在的问题：一是内部控制制度还不是十分健全，二是履职成效中目标设定后如何科学设定考核评价标准，三是科技创新不够。下一步改进措施：一是进一步完善内部控制制度，二是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。

（二）绩效分析

1、项目决策

本部门对“教学管理经费及少年宫运转经费”项目开展了绩效评价，得分为94分，存在的问题：一是非税收入（门面、商店、食堂管理费）波动性大，收入预算不精准，二是项目效益中经济效益如何设定，三是项目效益中可持续效益如何鉴定。

2、项目管理

在编制预算时要充分考虑物价及人工涨价因素及不可预见费用，二是加强事前科学决策的预见性，减少实施方案的变更，以实现预算目标。

3、项目绩效

（1）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。

（2）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160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。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90%。

1. 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