2018年度

四川省攀枝花市仁和区

中坝乡中心学校部门决算

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）基本情况。

1、主要职能：

制定学校发展目标，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，加强教师队伍建设，不断提高教师的政治素质、文化业务水平和科研水平；坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行，实施素质教育，围绕培养学生创新精神和实践能力，努力提高教育教学质量。完成本辖区内小学阶段学历教育及相关社会服务。

2、机构情况，包括当年变动情况及原因。

仁和区中坝乡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。2018年无变动情况。

3、人员情况，包括当年变动情况及原因。

我校现有财政补助开支人数49人，其中：在职教职工49人。与上年相比减少2人。主要原因是：2018年退休2人

（二）2018年重点工作完成情况。

根据教育法规、社会要求、上级布置和学校实际，领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位；负责领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行，实施素质教育，围绕培养学生创新精神和实践能力，努力提高教育教学质量；组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，不断改善办学条件；认真抓好食品卫生安全及防疫等工作。努力满足人民对优质的教育的要求。

# 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923.16万元，与2017年相比，收、支总计各增加32.48万元，增长3.65%。主要变动原因是社保和公积金增加。

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计908.43万元，其中：一般公共预算财政拨款收入905.43万元，占99.67%。（年初结转和结余14.73万元）

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计875.98万元，其中：基本支出678.21万元，占77.42%；项目支出197.77万元，占22.58%。

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923.16万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增长32.487万元，增长3.65%。主要变动原因是2018年人员经费增加。

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873.32万元，占本年支出合计的99.7%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增长43.36万元5.22%。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873.32万元，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）**682.90万元，占78.22%；**社会保障和就业（类）**支出80.45万元，占9.21%；医疗卫生支出34.93万元，占4%；住房保障支出75.04万元，占8.59%。

**（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**873.32，**完成预算100%。其中：**

**1.教育2050201、2050202::支出决算为**682.90**万元，完成预算132.37%，**决算数大于预算数的主要原因是政府加大教育投入。

**2.社会保障和就业2080505:支出决算为80.45万元，完成预算107.34%，决算数小于预算数的主要原因是人员增加。**

**3.医疗卫生与计划生育2101102、2101103:支出决算为34.93万元，完成预算97.87%，决算数小于预算数的主要原因是人员增加。**

**4.** **住房保障2210201：支出决算为75.04万元，完成预算107.38%，**决算数大于预算数的主要原因是政府加大教育投入。

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873.32万元，其中：

人员经费664.90万元，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13.32万元，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。

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1.18万元，2018年“三公”经费无预算数。

**（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1.18万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**0万元，因公出国（境）经费支出无**预算数。**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**1.18万元**。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2017年增加0.14万元，增加13.46%。主要原因是单位公务车用车老化,燃油费增加。

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**1.18万元。主要用于学校职工到上级相关部门开会、培训学习、采购办公用品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**0万元，**公务接待无预算数。**

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0万元。

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

1. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，中坝乡中心学校在年初预算编制阶段，组织对学前教育管理经费项目、乡村少年宫运转及教学管理经费项目开展了预算事前绩效评估，对学前教育管理经费项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取学前教育管理经费1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对学前教育管理经费项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

中坝乡中心学校按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看学前教育管理经费项目整体绩效执行情况良好。中坝乡中心学校还自行组织了学前教育管理经费1个项目绩效评价，从评价情况来看学前教育管理经费项目绩效评价社会反响较好。

**（二）项目绩效目标完成情况。** 中坝乡中心学校在2018年度部门决算中反映“学前教育管理经费”“ 教学管理经费”2个项目绩效目标实际完成情况。（本单位部门项目绩效目标个数有2个，对2个项目全部进行公开，公开内容包括完成情况综述和完成情况表）。

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30.8万元，执行数为23.18万元，完成预算的75.26%。通过项目实施，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220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.教学管理经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数17.2万元，执行数为15.66万元，完成预算的91.04%。通过项目实施，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 | 学前教育管理经费 |
| 预算单位 | 攀枝花市仁和区中坝乡中心学校 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 30.8 | 执行数: | 23.18 |
| 其中-财政拨款: | 30.8 | 其中-财政拨款: | 23.18 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 确保220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 | 采购了一批办公用品及相应的教学设备，学生、家长、教师、社会满意度达到96% |
| 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 | 确保约220名幼儿在幼儿园的正常教学及设备购置发展，弥补办公经费不足 | 确保约220名幼儿在幼儿园的正常教学及设备购置发展，弥补办公经费不足 |
| 项目完成指标 | 项目完成指标 | 项目完成指标 | 保障正常的教育教学秩序 | 保障正常的教育教学秩序 |
| 项目完成指标 | 项目完成指标 | 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 | 达到国家办学水平要求 | 达到国家办学水平要求 |
| 项目完成指标 | 项目完成指标 | 项目完成指标 | 2018年12月前完成 | 2018年12月前完成 |
| 质量指标 | 质量指标 | 质量指标 | 达标 | 达标 |
| 效益指标 | 效益指标 | 效益指标 | 保证幼儿园中的幼儿快乐成长 | 保证幼儿园中的幼儿快乐成长 |
| 效益指标 | 效益指标 | 效益指标 | 让学生、家长、社会满意 | 让学生、家长、社会满意 |
| 成本指标 | 成本指标 | 成本指标 | 降低能耗 | 降低能耗 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 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% |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 乡村少年宫运转及教学管理经费 |
| 预算单位 | 攀枝花市仁和区中坝乡中心学校 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 5 | 执行数: | 5 |
| 其中-财政拨款: | 5 | 其中-财政拨款: | 5 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 通过项目实施，学校及少年宫运转资金能有力的保障学校的运转，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。 |
| 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 | 确保约505名学生在校学生的正常教学及教学设施购置发展，弥补办公经费不足 | 确保约505名学生在校学生的正常教学及教学设施购置发展，弥补办公经费不足 |
| 项目完成指标 | 项目完成指标 | 项目完成指标 | 保障正常的教育教学秩序 | 保障正常的教育教学秩序 |
| 项目完成指标 | 项目完成指标 | 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 | 达到国家办学水平要求 | 达到国家办学水平要求 |
| 项目完成指标 | 项目完成指标 | 项目完成指标 | 2018年12月前完成 | 2018年12月前完成 |
| 质量指标 | 质量指标 | 质量指标 | 达标 | 达标 |
| 效益指标 | 效益指标 | 效益指标 | 不断完善设施设备 | 不断完善设施设备 |
| 效益指标 | 效益指标 | 效益指标 | 让学生、家长、社会满意 | 让学生、家长、社会满意 |
| 成本指标 | 成本指标 | 成本指标 | 降低能耗 | 降低能耗 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 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% |

（三）**部门开展绩效评价结果。**

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

中坝乡中心学校自行组织对学前教育管理经费项目、教学管理经费项目开展了绩效评价，《学前教育管理经费项目2018年绩效评价报告》《教学管理经费项目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，攀枝花市仁和区中坝乡中心学校运行经费支出0万元。

**（二）政府采购支出情况**

2018年度，攀枝花市仁和区中坝乡中心学校政府采购支出总额1.98万元，其中：政府采购货物支出1.98万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于办公设备购置（复印机1台）。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，攀枝花市仁和区中坝乡中心学校公有车辆1辆，其中：省部级领导干部用车0辆、一般公务用车1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）。

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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2018年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30.“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。

31.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。

32.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

## **附件1**

中坝乡中心学校2018年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

1、主要职能：

制定学校发展目标，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，加强教师队伍建设，不断提高教师的政治素质、文化业务水平和科研水平；坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行，实施素质教育，围绕培养学生创新精神和实践能力，努力提高教育教学质量。完成本辖区内小学阶段学历教育及相关社会服务。

2、机构情况，包括当年变动情况及原因。

仁和区中坝乡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。2018年无变动情况。

3、人员情况，包括当年变动情况及原因。

我校现有财政补助开支人数49人，其中：在职教职工49人。与上年相比减少2人。主要原因是：2018年退休2人

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年初财政拨款预算收入696.38万元，调整财政拨款预算收入908.43万元。2018年财政拨款收入908.43万元，2018年与2017年相比较财政拨款预算收入增加212.05万元，原因：财政增加教育投入，人员经费增加。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年预算安排支出数为696.38万元，2018年财政拨款支出数为875.98万元。2018年与2017年相比较支出增加179.6万元。原因：财政增加教育投入，人员经费增加。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我校严格按照上级有关部门的工作任务要求，结合我校实际，制定实施方案，进一步完善和细化了学校财务管理制度，使财政收支预算执行都得到了良好的制度保障和实施效果。

（二）专项预算管理。

我校严格执行《四川省省级财政专项资金绩效分配管理暂行办法》，实施绩效分配合理支出，厉行节约，提高资金的使用效率，确保学校教育教学工作的正常运行。

（三）结果应用情况。

我校建立了财务管理规章制度，会计核算和账务管理良好，严格执行政府采购制度。

四、评价结论及建议

（一）评价结论:良好

（二）存在问题。

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。

（三）改进建议。

 2019年，我们尽量按年初项目计划实施。

附件2

2018年学前教育管理经费项目支出绩效

评价报告

一、评价工作开展及项目情况

做好项目前期准备工作，全面改善学校办学条件，提升办学水平，推进学前教育持续健康发展。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目实施对经济和社会的影响通过项目的实施，确保学生安全舒适学习条件，保证充足的学习精力，专心地听课。学生学习成绩大踏步前进，创造良好的经济效益，深受广大居民欢迎，创造了良好的社会效益。

（二）绩效分析

1、项目决策

项目成本（预算）使用合理，无超支。项目的实施进度按规定时间完成工作量。

2、项目管理

项目资金管理情况分析财政按学校上缴学前教育管理经费进度拨付项目资金，根据学校情况经分管领导、财务负责人、学校负责人审核后合理使用项目资金。实行专款专用，加强对资金使用情况的管理与检查，自觉接受审计部门的监督，杜绝挤占、截留、挪用现金的发生，提升资金使用效益。

3、项目绩效

2018年学前教育管理教育经费项目资金，到位及时，达到预期绩效目标要求。这是件有利于民生的大好事，是一项关心老百姓、深得民心的好项目，该项工作应当继续深化开展。

1. 存在主要问题

资金太少，望上级有关部门加大资金扶持力度，全面改善学前教育办学条件。

1. 相关措施建议

2018年度学前教育管理教育经费项目的实施，为我校幼儿教育的发展提供了有力的保障。因而这项工作得到广泛支持。问题工程手续办理慢，影响了工程进度。建议：简化工程手续；加大资金投入，全面改善学前教育办学条件。

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