2018年度

四川省达州市开江县普安中学决算

目录

公开时间：2019年9月20日

[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 7](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 11](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 11](#_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……………………………………………………13

[十一、其他重要事项的情况说明 13](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 14](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 17](#_Toc15396614)

[附件1 17](#_Toc15396615)

[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。

开江县普安中学是一级预算单位，由地方财政全额供养，隶属于开江县教育科技知识产权局，是一所乡镇农村完全中学，承担了开江县普安辖区内适龄少年初等教育的工作。其中校长1人，副校长4人，党务副书记1人，工会主席1人；学校内部共设八个职能部门，分别是：行政办公室、党务办公室、教务处、学生处、后勤处、安全办公室、工会、团委。

（二）2018年重点工作完成情况。

2018年开江县普安中学在开江县教科局和相关政府部门的领导下完成了当年教学任务，无任何安全事故发生。2018年工作开展情况及主要事业成效：

1、德育教育活动。开展以思想道德教育、法制教育、安全教育、心理健康教育、禁毒防艾教育、诚信教育等为主题的德育教育活动；狠抓师德师风建设；加强常规管理和学生养成教育。

 2、安全稳定工作。建立健全安全责任制和责任追究制；成立了护校队，抓牢安全稳定工作，创建平安和谐教育发展氛围。

 3、研训工作。安排相关教师参加履职晋职培训、继续教育培训、班主任培训、骨干教师培训等培训工作，不断提高教师综合素质；通过校本教研、校际交流等形式多渠道探讨教育教学研究工作，加强教师队伍建设，不断提高我校的教育教学质量。

4、经费管理。严格执行农村义务教育经费、“两免一补”政策，高中免学费和助学金发放。通过财务公开制度，及时公示，规范的教育经费管理，确保资金使用规范、安全、有效、透明，坚决杜绝挤占、截留、挪用教育经费。

5、改善办学条件。积极争取各级资金，多渠道加大教学投入，加大基础设施建设，本年完成了教学楼维修、学生宿舍维修和学生宿舍及食堂新建工程；积极改善学校办学条件。

6、规范管理。不断完善符合我校实际的各项规章制度；加大了校务公开的力度，积极主动接受广大师生、学生家长、社会各界的监督，促进家校共育。

以上开展的业务活动，在全校师生的共同努力下取得了一定的成绩。

二、机构设置

本单位机构数1个，没有下属机构单位。学校2018年编制数204人，年末教职工实有人数196人，退休教师50人，初中学生数2150人，高中学生数1292人。

#  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、支总计分别是3,090.78万元、3,068.46万元。与2017年相比，收、支总计各增加577.69万元、489.2万元，增长19%。主要变动原因是增加新招聘教师，增加了工资的发放额和五险一金保险的缴费。

（收、支决算总计变动情况图）

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计3,090.78万元，其中：一般公共预算财政拨款收入3,009.72万元，占97%；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81.06万元，占3%；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%。

（收入决算结构图）

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计3,068.46万元，其中：基本支出3,060.46

万元，占98%；项目支出8万元，占2%；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%。

（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年财政拨款收入3,090.78万元，支出3,068.46万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加577.69万元、489.2万元，增长19%。主要变动原因是增加新招聘教师，增加了工资的发放额和五险一金保险的缴费。

（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2,987.40万元，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622.12万元，增长19%。主要变动原因是学校新聘教师增加工资和五险一金缴费。

（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2,987.40万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出0万元，占0%；教育支出2,441.04万元，占81.8%；科学技术支出0万元，占0%；社会保障和就业支出287.64万元，占9.6%；医疗卫生支出91.10万元，占3%；住房保障支出167.62万元，占5.6%。

（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年般公共预算支出决算数为2,987.41，完成预算100%。

其中：

1.**一般公共服务**: 支出决算为0万元。

**2.教育支出:** 教育支出决算为2,441.04万元（其中工资福利支出: 2,007.03万元、商品和服务支出：409.19万元、对个人和家庭的补助：499.05万元，资本性支出64.16），完成预算100%。

**3.科学技术:** 支出决算为0万元。

**4.文化体育与传媒:** 支出决算为0万元。

**5.社会保障和就业:** 支出决算为287.65万元，完成预算100%。

**6.医疗卫生与计划生育:**事业单位医疗支出决算为91.10万元，完成预算100%。

7.住房保障支出：住房公积金支出167.62万元，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2,987.41万元，其中：

人员经费2506.07万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金。

万元、住房公积金167.62万元。
　　公用经费481.34万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

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2.52万元，完成预算57%，决算数小于预算数的主要原因是遵循中央八项禁令，以勤俭节约为标准。

**（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2.52万元，占100%。具体情况如下：

（ “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。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算0%。**学校无公车，因此公务用车购置支出0万元。

**3.公务接待费支出**2.52万元，**完成预算57%。**公务接待费支出决算比2017年减少0.69万元，下降21.65%。主要原因是遵循中央八项禁令，以厉行节约为标准。

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98批次，523人次（包括陪同人员），共计支出2.52万元。

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。

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。

1. 预算绩效情况说明
2. **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，从评价情况来看全面完成了预算执行，达到了预期效果。

**（二）项目绩效目标完成情况。** 本单位2018年度无项目执行情况。

**（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，《开江县普安中学2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件1。

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年本单位无此项支出。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，本单位无此项支出。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，本单位无国有资产占有使用情况。

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

开江县普安中学

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。

开江县普安中学设校长1人，副校长4人，党务副书记1人，工会主席1人；学校内部共设八个职能部门，分别是：行政办公室、党务办公室、教务处、学生处、后勤处、安全办公室、工会、团委。

（二）机构职能。

开江县普安中学是一所乡镇农村完全中学，是一级预算单位，由地方财政全额供养，隶属于开江县教育科技知识产权局，承担了开江县普安辖区内适龄少年初等教育的工作。本单位机构数1个，没有下属机构单位。

（三）人员概况。

学校2018年编制数204人，年末教职工实有人数196人，退休教师50人，初中学生数2150人，高中学生数1292人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年度我校总收入： 3,090.78万元，其中：一般公共预算财政拨款收入3,009.72万元，事业收入81.06万元。

（二）部门财政资金支出情况。

教育支出2,441.04万元，社会保障和就业支出（基本养老保险）287.64万元，医疗卫生支出（医疗保险）91.10万元，住房保障支出（住房公积金）167.62万元。基本支出3,060.46万元，项目支出8万元。

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

根据预算绩效管理要求，开江县普安中学以“部门职责—工作活动”为依据，保障教职工的工资、遗属的生活补助和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量，努力办好人民满意教育。财政拨款支出主要用于保障学校正常运转，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

（二）专项预算管理

1、按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告、概算批复文件、专家论证等相关附件资料齐全，项目预算资金科学合理。2、财政资金拨付到位及时。3、已建立项目管理制度并按照项目管理制度要求执行。4、按期保质保量完成建设。

（三）结果应用情况

通过绩效评价，我们认为，2018年度部门预算具有明确的用途和目标，制定了详细的执行计划，资金到位及时并严格按照财政有关规定使用。截止到目前学校保障了教职工的工资福利、遗属的生活补助和临时工工资按时足额发放；确保学校正常运转，全面提升学校的教育教学质量。推进了教育信息化建设，开展了大量的、具体的工作，圆满完成了各项教育教学任务，取得了可喜的成绩。

四、评价结论及建议

1、学校的固定资产管理还有待加强，下年度将按照标准逐步完善。

2、更加科学合理的编制预算。本年度预算完成率分值被扣4分，下一会计年度努力学习预算制度，更加合理地编制预算，使预算、决算差异更小。

3、部分绩效指标及目标值有待进一步细化和量化。

4、部门整体预算执行率未达到95%，预算执行有待提升。

5、尚未针对绩效考评制定比较明确的实施细则，有待进一步完善。加强人员培训，提高业务水平；建立信息公开机制，接受社会监督，使学校预算绩效评价工作健康有序发展。

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