四川省达州市达川区金华学校2018年度

部门决算编制说明

目录

公开时间：2019年8月29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 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 6](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 10](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 11](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 12](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 17](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 18](#_Toc15396613)

[第四部分附件 20](#_Toc15396614)

[附件1 20](#_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。

我单位的基本职能是：组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量,提升学生的综合素质。维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工和学生的人生幸福和生命质量作为重点。

（二）2018年重点工作完成情况。

全面实施和完成对学生的教育教学任务，加强教学工作、深化教学改革，提高教育质量。继续推进学科建设工程，努力实现学科建设上层次。继续推进产学研合作，全力推动教学科研工作上水平。继续实施“人才强校”战略，着力建设高水平人才队伍。

## 二、机构设置

我校属达川区教育和科学技术局下属二级预算事业单位。单位性质属全额拨款事业单位。

# 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3358.22万元。与2017年相比，收、支总计各增加1749.09万元，增长108.7%。主要变动原因是人员经费和项目支出增加。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

|  |
| --- |
|  |

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计1164.6万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1087.73万元，占93.4%；政府性基金预算财政拨款收入45.77万元，占3.93%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元；事业收入31.1万元，占2.67%；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。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

|  |
| --- |
|  |

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计1164.72万元，其中：基本支出1118.95万元，占96.07%；项目支出45.77万元，占3.93%；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。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

|  |
| --- |
|  |

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3327.12万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加1724.64万元，增长107.62%。主要变动原因是人员经费和项目支出增加。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

|  |
| --- |
|  |

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1087.85万元，占本年支出合计的32.7%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款减少514.63万元，下降32.11%。主要变动原因是人员经费和项目支出减少。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

|  |
| --- |
|  |

**（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1087.85万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出0万元；教育（类）支出850.35万元，占78.17%；社会保障和就业（类）支出130.49万元，占12%；医疗卫生与计划生育（类）支出38.29万元，占3.52%；城乡社区（类）支出0万元；住房保障（类）支出68.72万元，占6.32%；其他（类）支出0万元。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

|  |
| --- |
|  |

**（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1087.85万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务201（类）10（款）99（项）:支出决算为**0**万元。**

**2.教育205（类）02（款）:支出决算为**850.35**万元，完成预算100%。**

**3.社会保障和就业208（类）05（款）05（项）:支出决算为**130.49**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**38.29**万元，完成预算100%。**

**5.城乡社区212（类）08（款）99（项）:支出决算**0万元**。**

**6.住房保障221（类）02（款）01（项）:**支出**决算**68.72万元**，完成预算100%。**

**7.其他229（类）60（款）99（项）:**支出**决算**0万元**。**

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1087.85万元，其中：

人员经费1025.01万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、助学金、奖励金等。

公用经费62.84万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

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0万元。

**（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0万元；公务接待费支出决算0万元。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

|  |
| --- |
|  |

**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**0万元。

**3.公务接待费支出**0万元**。**

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0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

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45.77万元。

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，我校在年初预算编制阶段，组织对民生工程、民生工程以外人员经费、办公经费项目开展了预算事前绩效评估，对民生工程、民生工程以外人员经费、办公经费项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取民生工程以外人员经费项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对民生工程以外人员经费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，从评价情况来看完成了年度主要任务，严格控制经费合理正确使用。本部门还自行组织了民生工程以外人员经费项目绩效评价，从评价情况来看圆满完成了该项目的预算目标，数量指标、质量指标、时效指标、满意度指标均达100%。

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“民生工程”“ 民生工程以外人员经费”“办公经费”等3个项目绩效目标实际完成情况。
2. 民生工程项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数2.35万元，执行数为2.35万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了全体学生健康成长，家庭贫困学生顺利入学。发现的主要问题：无。
3. 民生工程以外人员经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数1022.66万元，执行数为1022.66万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了教职工的各项合法权益，调动了全体教职工的工作积极性。发现的主要问题：无。
4. 办公经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数62.84万元，执行数为62.84万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障学校正常开展的各项活动，发现的主要问题：无。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 民生工程 | | |
| 预算单位 | | | 达川区金华学校 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 2.35 | 执行数: | 2.35 |
| 其中-财政拨款: | | 2.35 | 其中-财政拨款: | 2.35 |
| 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 | |
| 足额发放免作业本费、免保教费、贫困住校生补助、食堂购买服务 | | | 按既定目标全额发放 | |
| 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 | 民生工程 | 应享尽享 | 应享尽享 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 专款专用 | 足额发放及时发放 | 足额发放及时发放 |
| 项目完成指标 | 时效批标 | 及时发放 | 全部及时发放 | 全部及时发放 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 财政拨款及时到位 | 财政拨款及时到位 | 财政拨款及时到位 |
| 效益指标 | 效益指标 | 学生家庭享受资助情况 | 学生全部及时得到资助 | 学生全部及时得到资助 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度情况 | 家长社会满意 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 民生工程以外人员经费 | | |
| 预算单位 | | | 达川区金华学校 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 1022.66 | 执行数: | 1022.66 |
| 其中-财政拨款: | | 1022.66 | 其中-财政拨款: | 1022.66 |
| 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 | |
| 足额发放在职教师工资、购买养老保险、职业年金、医保、工伤、住房公积金、工会经费及临聘人员的工资补助 | | | 按既定目标全额发放 | |
| 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 | 人员经费 | 应享尽享 | 应享尽享 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 专款专用 | 足额及时补助 | 足额及时补助 |
| 项目完成指标 | 时效批标 | 及时补助 | 全部及时补助 | 全部及时补助 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 财政拨款及时到位 | 财政拨款及时到位 | 财政拨款及时到位 |
| 效益指标 | 效益指标 | 享受补助情况 | 全部及时得到补助 | 全部及时得到补助 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度指标 | 满意 | 满意 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 办公经费 | | |
| 预算单位 | | | 达川区金华学校 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 62.84 | 执行数: | 62.84 |
| 其中-财政拨款: | | 62.84 | 其中-财政拨款: | 62.84 |
| 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 | |
| 足额补助学校的办公经费包括办公费、电费、邮电费、差旅费、培训费、维修（护）费、公务接待费、专用材料费及其他商服务支出等办公经费 | | | 按既定目标全额补助 | |
| 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 | 办公经费 | 应补尽补 | 应补尽补 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 专款专用 | 足额补助 | 足额补助 |
| 项目完成指标 | 时效批标 | 及时补助 | 全部及时补助 | 全部及时补助 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 财政拨款及时到位 | 财政拨款及时到位 | 财政拨款及时到位 |
| 效益指标 | 效益指标 | 享受补助情况 | 及时得到补助 | 及时得到补助 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度情况 | 家长社会满意 |

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，《达川区金华学校2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对人员经费项目开展了绩效评价，《达川区金华学校2018年民生工程以外人员经费项目支出绩效评价报告》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**

**本单位为事业单位，无机关运行经费支出。**

**（二）政府采购支出情况**

无。

**（三）国有资产占有使用情况**

无。

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。学校保教费收入等。

3.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

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。

8.一般公共服务 2011099：指学校聘用三支一扶人员的一次性补贴支出。

9.教育2050201：指学校举办的学前教育支出。2050202：指学校举办的小前教育支出。2050203：指学校举办的初中教育支出。

10.社会保障和就业 2080505：指学校在社会保障与就业方面的支出。

11.医疗卫生与计划生育 2100502：指学校用于教职工医疗保险方面的支出。

12.住房保障2210201：指学校用于住房方面的支出。学校按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为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.“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

达川区金华学校

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。

达川区金华学校是一所九年一贯制学校，单位性质为：全额拨款事业单位，设立5个内设部门：教务处、政教处、安全办公室、党建办公室、后勤处。

（二）机构职能。

我单位的基本职能是：组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量,提升学生的综合素质。维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工和学生的人生幸福和生命质量作为重点。

（三）人员概况。

2018年我校在职教职工93人，临聘人员0人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年本年收入合计1164.6万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1087.73万元，占93.4%；政府性基金预算财政拨款收入45.77万元，占3.93%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元；事业收入31.1万元，占2.67%；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。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年本年支出合计1164.72万元，其中：基本支出1118.95万元，占96.07%；项目支出45.77万元，占3.93%；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。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

制定了切实有效的绩效预算目标并严格按照既定目标实施，执行总体较为有效、效果良好。

（二）专项预算管理。

专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时、专项预算绩效目标完成情况良好。

（三）结果应用情况。

部门自评质量较好、做到绩效目标公开和自评公开同时做好评价结果整改和应用结果反馈工作。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我校部门整体支出绩效评价结论为：良好。

（二）存在问题。

预算财务分析工作须常态化，预算编制有待更严格执行。预算编制与实际支出项目有的存在差异。

（三）改进建议。

预算财务分析工作常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。

## 附件2

达川区金华学校

2018年民生工程以外人员经费项目支出

绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

财政支出绩效评价是政府绩效管理的重要组成部分，是提高政府效能、坚持厉行节约的重要举措。本次绩效评价的目的是提高支出的责任和效率，形成“花钱必问效、无效必问责”的管理理念，评价结果和整改落实情况将作为来年预算资金分配的依据。本项目绩效评价主要遵循相关性、可比性、重要性、定性和定量相结合、客观公正的原则，依据资金使用的方向和对象，围绕绩效目标，从项目的申请、管理、产出、效益等方面科学设定评价指标体系，采用公众评判、结果比较和加权重分等方式进行评价。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体结论良好。

（二）绩效分析

1、项目决策

学校经费的大头是民生工程以外人员经费，涉及全体教职员工的权益和福利，因此学校把这项费用纳入项目支出绩效评价。绩效目标设置为是否足额发放在职教师工资、购买养老保险、职业年金、医保、工伤、住房公积金、工会经费及临聘人员的工资补助。

2、项目管理

资金分配情况分配1022.66万元，足额用于发放学校教职员工的工资、五险一金。

3、项目绩效

项目目标完成情况数量指标做到应享尽享，质量指标做到足额及时补助，时效指标做到全部及时补助，成本指标做到财政拨款及时到位，经济效益为让全体教职员工全部及时得到补助，受益群体满意度为满意。

1. 存在主要问题

暂未发现问题。

1. 相关措施建议

无。

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