

# 2017 年罗定市围底中学决算公开报告

试用水印

# 目 录

## 第一部分 罗定市围底中学 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 罗定市围底中学 2017 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分 罗定市围底中学 2017 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 罗定市围底中学 概况

## （一）部门主要职责

罗定市围底中学的主要职责是：

（1）全面贯彻执行党和国家有关教育的方针、政策和法律、法规，拟定本校教育工作的管理办法，并监督执行。

（2）制定本校教育事业的发展规划、计划，确立全校教育事业的发展的重点、规模、速度和步骤，并指导协调、贯彻实施。

（3）规划、指导、协调学校德育工作、体育卫生与艺术教育工作，指导组织学校开展青少年科普活动、文体活动，保护青少年健康成长。

（4）管理和分配学校的教育经费，指导编制并负责汇总上报本校教育经费年度预决算。

（5）制定、实施教育建设政策、规划和计划，统筹本校布局调整；会同有关部门筹措教育经费，积极创造条件改善办学条件。

（6）综合管理本校教育工作；协调指导各年级有关教育教学工作。

（7）指导全校教育体制、教育内容、教学方法的改革。负责督促落实各年级教育教学计划、教学大纲要求，领导组织教学研究、改革教学手段和方法，交流教育信息、推广教育教学经验、提高教育教学水平和质量。

（8）承办上级教育主管部门交办的其他工作。

## （二）部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 罗定市围底中学 2017 年部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：罗定市围底中学

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	1,279.17	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	1,200.11
六、其他收入	6	13.90	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	85.84
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	16.78
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：罗定市围底中学

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
<b>本年收入合计</b>	22	<b>1,293.07</b>	<b>本年支出合计</b>	47	<b>1,302.72</b>
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	19.05	年末结转和结余	49	9.40

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：罗定市围底中学

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
总计	25	1,312.12	总计	50	1,312.12

注：本表反映部门本年度的总收入和年末结转情况。

## 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：罗定市围底中学

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,293.07	1,279.17	0.00	0.00	0.00	0.00	13.90
205	教育支出	1,190.46	1,176.55	0.00	0.00	0.00	0.00	13.90
20502	普通教育	1,190.46	1,176.55	0.00	0.00	0.00	0.00	13.90
2050203	初中教育	1,190.46	1,176.55	0.00	0.00	0.00	0.00	13.90
208	社会保障和就业支出	85.84	85.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	85.84	85.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	85.84	85.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	16.78	16.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.78	16.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	16.78	16.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：罗定市围底中学

项 目		本年支出合 计	基本支出	项目支出	上缴上级支 出	经营支出	对附属单位补 助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,302.72	1,272.72	30.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,200.11	1,170.11	30.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,200.11	1,170.11	30.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,200.11	1,170.11	30.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	85.84	85.84	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	85.84	85.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	85.84	85.84	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	16.78	16.78	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.78	16.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	16.78	16.78	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：罗定市围底中学

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,279.17	一、一般公共服务支出	29	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	1,186.21	1,186.21	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	85.84	85.84	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	16.78	16.78	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：罗定市围底中学

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	24	1,279.17	<b>本年支出合计</b>	52	1,288.82	1,288.82	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	19.05	年末结转和结余	53	9.40	9.40	0.00
一般公共预算财政拨款	26	19.05		54			

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：罗定市围底中学

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	1,298.22	总计	56	1,298.22	1,298.22	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收入和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门：罗定市围底中学

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		1,288.82	1,258.82	30.00
205	教育支出	1,186.21	1,156.21	30.00
20502	普通教育	1,186.21	1,156.21	30.00
2050203	初中教育	1,186.21	1,156.21	30.00
208	社会保障和就业支出	85.84	85.84	0.00
20805	行政事业单位离退休	85.84	85.84	0.00
2080502	事业单位离退休	85.84	85.84	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	16.78	16.78	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.78	16.78	0.00
2101102	事业单位医疗	16.78	16.78	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
单位：万元

部门：罗定市围底中学

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	829.24	302	商品和服务支出	150.02
30101	基本工资	689.15	30201	办公费	15.80
30102	津贴补贴	4.44	30202	印刷费	19.71
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	0.00	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	3.72
30107	绩效工资	75.15	30206	电费	11.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	46.16	30207	邮电费	8.12
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	14.34	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	216.84	30211	差旅费	2.30
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	85.84	30213	维修(护)费	72.79
30303	退职(役)费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	8.41	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	12.50
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	1.88
30307	医疗费	16.78	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	55.49	30224	被装购置费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：罗定市围底中学

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	2.01
30311	住房公积金	50.33	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	其他资本性支出	62.72
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	62.72
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：罗定市围底中学

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
人员经费合计		1,046.08	公用经费合计		212.74

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

部门：罗定市围底中学

预算数			决算数						公务接待费		
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接 待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.04	0.00	0.00	0.00	0.00	2.04	1.88	0.00	0.00	0.00	0.00	1.88

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

部门：罗定市围底中学

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：罗定市围底中学

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

# 第三部分 罗定市围底中学 2017 年部门决算情况说明

## 一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

罗定市围底中学 2017 年度总收入 1312.12 万元，其中本年收入 1293.07 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1279.17 万元，比上年决算数增加 64.67 万元，增长 5.32%，主要变动情况：教师工资待遇提高。
2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平
3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平
4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平
5. 其他收入 13.90 万元，比上年决算数减少 0.59 万元，下降 4.07%，主要变动情况：租金收入减少

### （二）年度支出总体情况

罗定市围底中学 2017 年度总支出 1312.12 万元，其中本年支出 1302.72 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1272.72 万元，比上年决算数增加 117.43 万元，增长 10.16%，主要变动情况：教师养老改革缴费支出增加。
2. 项目支出 30.00 万元，比上年决算数减少 43.97 万元，下降 59.44%，主要变动情况：因创建教育强镇任务完成而减少。
3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。
4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2017 年度财政拨款收入说明

罗定市围底中学 2017 年度财政拨款收入合计 1279.17 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1279.17 万元，比上年决算数 增加 64.67 万元，增长 5.32%；主要变动情况：教师工资待遇提高；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数 增加 0 万元，增长 0%；与上年决算数持平

### （二）2017 年度财政拨款支出说明

罗定市围底中学 2017 年度财政拨款支出合计 1288.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1288.82 万元，比年初预算数 增加 304.82 万元，增长 30.98%；主要变动情况：一、教师工资待遇提高；二、教师养老改革缴费支出增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数 增加 0 万元，增长 0%；与年初预算数持平

## 三、2017 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

罗定市围底中学 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.88 万元，完成预算 2.04 万元的 92.20%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.00%；公务接待费支出决算为 1.88 万元，完成预算 2.04 万

元的 92.20%。

2017 年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：  
(认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制  
“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约)

与上年相比， 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数  
比上年 减少 1.35 万元， 下降 41.80%。其中：因公出国（境）  
费支出决算 增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行费支  
出决算 增加 0 万元，增长 0%；公务接待费支出决算 减少 1.35  
万元，下降 41.80%。 因公出国（境）费支出与上年决算数持  
平；公务用车购置及运行费支出与上年决算数持平；公务接待费  
支出减少的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节  
约的要求，从严控制“三公”经费开支。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）  
费 0 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，  
占 0.00%；公务接待费支出 1.88 万元，占 100.00%。具体情  
况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 0  
个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括： 无

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用  
车购置支出为 0 万元， 2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用  
车运行及维护支出 0 万元， 0 个单位 公务用车保有量为 0

辆，主要用于 无

3. 公务接待费支出 1.88 万元，主要用于 教学教研接待 。  
2017 年，局（部、委、办）机关及下属 0 个单位 共接待国外来  
访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 42 次，接待  
人数共 472 人， 主要包括教学教研接待）

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比上年 增加 0 万元， 增长 0%。 主要增减变动情况是： 没有增减变化

##### （二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 60.43 万元，其中：政  
府采购货物支出 10.43 万元、政府采购工程支出 50.00 万元、  
政府采购服务支出 0 万元。

##### （三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，定  
向化保障岗位用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务  
用车）0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、  
其他用车 0 辆，其他用车主要是 0 辆（如其他用车数量为 0，则  
不显示）。 单位价值 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）。

##### （四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算管理要求，2017 年

度我部门组织对 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 30 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况：

2017 年推进教育现代化省级奖补资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，2017 年推进教育现代化省级奖补资金项目自评得分为 98 分。项目全年预算数为 30 万元，执行数为 30 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：顺利完成罗定市围底中学教学楼续建二三层及决首层外墙装修工程，为完成教育现代化任务打下基础。发现的主要问题及原因：无。

组织对“2017 年度公用经费财政支出专项资金”等 7 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 401.27 万元。从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，达到了比较好的预期目标。

组织对本部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 1,279.17 万元。从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，达到了比较好的预期目标。

**重点项目绩效评价报告。无**  
**以部门为主体开展的项目绩效评价报告。**

### **“2017 年度公用经费财政支出专项资金”项目概况**

**1、项目单位基本情况。**

我校于 1958 年 9 月创办，是一所由财政全额拨款的农村初级中学。2017 年末有在职教师 98 人、退休教师 15 人，职工 15 人；教学班 24 个，学生 1147 人，其中住宿学生 903 人。

## 2、项目的实施依据。

《省政府关于贯彻落实国务院深化农村义务教育经费保障机制改革的意见（粤府[2006]130 号）》、《省教育厅、财政厅、审计厅、监察厅关于印发〈广东省农村免费义务教育实施办法〉的通知》（粤教财[2006]85 号）等。

项目管理办法、实施方案：（名称）《省政府关于贯彻落实国务院深化农村义务教育经费保障机制改革的意见（粤府[2006]130 号）》、《省教育厅、财政厅、审计厅、监察厅关于印发〈广东省农村免费义务教育实施办法〉的通知》（粤教财[2006]85 号）等。

## 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围。

公用经费是指各级财政补助的、保证学校正常运转、教学活动和与教学相关的后勤服务等方面支出的费用。公用经费开支范围包括：教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、交通差旅、邮电，仪器设备及图书资料等购置，房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护、学生健康体检费等。公用经费应按照“勤俭办学”、“建设节约型校园”要求使用，优先用于学校教育教学最急需、最紧迫的方面，重点安排保障教学业务费（包括实验实习费、教研教改费、教学差旅费、印刷资料费、体育耗

材文体活动费等）、日常维持维修维护费（包括学校水电费，物业管理费，房屋建筑物、道路、运动场地、设备、课桌椅、门窗的维修维护更新，校园花草树木维护费等）、教师培训和仪器设备图书购置等方面。

## 二、项目申报的绩效目标

1、项目申报的可行性、必要性及其论证过程。

《省政府关于贯彻落实国务院深化农村义务教育经费保障机制改革的意见（粤府[2006]130号）》、《省教育厅、财政厅、审计厅、监察厅关于印发〈广东省农村免费义务教育实施办法〉的通知》（粤教财[2006]85号）等。

2、项目绩效总目标（阶段性目标）。

保证学校教育教学正常运转，以及在教学活动中、后勤服务、校舍维护等方面的支出的需要。

3、项目预期投入情况。

项目预期投入212.74万元。

4、预期主要的经济、政治和社会效益。

保证学校教育教学正常运转，以及在教学活动中、后勤服务、校舍维护等方面的必要支出。免收学生学杂费，减轻了学生的家庭经济负担。

## 三、项目执行情况

1、项目执行过程中目标、计划调整情况及采取的相关措施。

无调整。

2、绩效目标（阶段性目标）完成情况。

已100%完成。

3、项目总投入情况，包括省财政、云浮市财政和本级财政拨款、银行贷款、及自筹资金投入情况。

项目总投入212.74万元，全部落实到位。

4、项目的实际支出情况。

经费100%按规定全部用于学校教育教学正常运转，以及在教学活动中、后勤服务、校舍维护等方面的支出。主要支出有：办公费15.80万元、印刷费19.71万元、水费3.72万元、电费11.19万元、邮电费8.12万元、维修（护）费72.79万元、教师培训费12.50万元、手提电脑一体机等设备购置费共62.72万元。

5、项目财务管理状况。

资金到达后，严格按照经费开支制度执行和资金使用范围列支经费，实行专款专用，没有弄虚作假，套取财政专项资金或挤占、挪用、滞留专项经费等违纪违法行。

6、项目管理制度及执行情况。

能严格执行财务管理制度，根据支出预算开支经费，确保公用经费使用发挥了最大效益。能严格按照经费开支制度执行和资金使用范围列支经费，没有随意扩大开支范围、提高开支标准的现象发生。能严格按照上级财政部门的规定开展财务活动，依照

财经纪律、法规制度办理。在经费支出过程中，所有原始凭证合理、合规，做到了内容真实、完整，凭证合法，手续齐全。建立健全的学校财务管理内控制度，严格执行资金支出的审批和审核的程序，形成了学校财务经办、验收、审批内部相互监督和制约机制。在实施项目过程中，厉行节约，避免浪费，使项目资金发挥其最大效益。

#### 四、项目绩效目标实现自我评价（重点）

1、项目支出后实际状况与申报绩效目标的对比分析。

一致。

2、选用评价指标和评价方法的原则和依据。

教育支出指标、目标预定与实施效果比较法。

3、项目支出前实施对象的基本情况。

我校是一所财政全额拨款的农村初级中学，在校生 1147 人，免收学生学杂费后，学校日常正常运转需要有足够的资金。

4、项目支出实施后主要的经济、政治和社会效益具体体现。

用于学校维持正常运转所需开支的业务费、公务费、设备购置费、修缮费、教师培训费和其他属于公用性质方面的费用，资金到位率 100%，支出率 100%。

5、项目支出对环境影响和对社会的持续影响。

办学条件将进一步改善，学校办学实力将更加增强，必将给学校教育的发展起到带动和推动的积极作用。免收学生学杂费，

减轻了学生的家庭经济负担。

6、项目实施的经验、做法、存在的问题和改进措施。

强化财务管理，严肃财经纪律，推行学校财务公开制度，进一步完善学校设施建设。继续加强预算的管理和执行力度，充分提高资金使用的效益。

7、项目的后续工作安排和有关建议。

无。

8、其他需要说明的问题。

无。

试用水印

## 第四部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“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。

**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。

**结余分配：**指事业单位按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。

**年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费**：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费**：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。