

2018 年

罗定市罗镜镇中学

部门预算

目 录

第一部分 罗定市罗镜镇中学概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2018 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类科目）

七、一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）

八、一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表

九、政府性基金预算支出情况表

十、部门预算基本支出预算表

十一、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2018 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 罗定市罗镜镇中学概况

一、主要职责

罗定市罗镜镇中学是一所乡镇全日制公办初级中学，成立于 1992 年 8 月，学校既要高质量地完成初中阶段义务教育的任务，又要为高一级学校输送优秀生源。学校招生、入学、毕业等管理，均按上级教育主管部门规定执行。主要履行的公共职能包括：

1. 向社会提供优质学位，为高一级学校输送优质生源。
2. 促进学生德智体全面发展，为社会培育更多优秀人才。
3. 努力提升办学水平，为罗定教育事业发展贡献力量。

二、机构设置

本部门无下属单位，学校根据单位的主要职能设 5 个内设机构。内设机构的主要职能分别是：

1. 学校办公室负责管理学校行政事务，协助校长做好教

师的思想政治教育、协调各处室、人事招聘、学校档案资料管理等工作。

2. 教务处负责全校教学工作和教师管理工作。
3. 德育处负责班主任管理和学生教育管理工作。
4. 总务处负责管理学校财务及其它后勤工作。
5. 体艺处负责学校体、音、美日常教学和体艺方面的各种课外训练活动、大课间活动以及体育艺术比赛训练安排等。

第二部分 2018 年部门预算表

表1

单位名称：罗定市罗镜镇中学		单位：万元	
收入		支出	
项目	2018年预算	项目	2018年预算
一、财政拨款	798.00	一、基本支出	798.00
二、财政专户拨款		二、项目支出	
三、其他资金		三、事业单位经营支出	
本年收入合计	798.00	本年支出合计	798.00
四、上级补助收入		四、对附属单位补助支出	
五、附属单位上缴收入		五、上缴上级支出	
六、用事业基金弥补收支总额		六、结转下年	
收入总计	798.00	支出总计	798.00

注：1. 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算拨款收支情况。

表2

部门预算收入总体情况表	
单位名称：	单位：万元
收入	
项目	2018年预算
一、财政拨款	798.00
一般公共预算拨款	798.00
基金预算拨款	
二、财政专户拨款	
教育收费	
其他财政收入拨款	
三、其他资金	
事业收入	
事业单位经营收入	
其他收入	
本年收入合计	798.00
四、上级补助收入	
五、附属单位上缴收入	
六、用事业基金弥补收支总额	
收入总计	798.00

表3

部门预算支出总体情况表	
单位名称：罗定市罗镜镇中学	单位：万元
支出	
项目	2018年预算
一、基本支出	798.00
工资福利支出	614.00
一般商品和服务支出	158.00
对个人和家庭的补助	26.00
其他资本性支出等	
二、项目支出	
日常运转类项目	
政府购买服务类项目	
其他类项目	
科技研发类项目	
基本建设类项目	
补助企事业单位类项目	
信息化运维类项目	
专项业务类项目	
因公出国（境）类项目	
信息系统建设类项目	
三、事业单位经营支出	
本年支出合计	798.00
四、对附属单位补助支出	
五、上缴上级支出	
六、结转下年	
支出总计	798.00

表4

财政拨款收支总体情况表			
单位名称：罗定市罗镜镇中学		单位：万元	
收入		支出	
项目	2018年预算	项目	2018年预算
一、一般公共预算拨款	798.00	一、一般公共预算拨款	798.00
二、基金预算拨款		二、基金预算拨款	
本年收入合计	798.00	本年支出合计	798.00

表5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）			
功能科目名称	2018年预算		
	小计	其中：基本支出	其中：项目支出
合计	798.00	798.00	
[205]教育支出	772.00	772.00	
[20502]普通教育	772.00	772.00	
[2050203]初中教育	772.00	772.00	
[208]社会保障和就业支出	26.00	26.00	
[20805]事业单位离退休	26.00	26.00	
[2080502]事业单位离退休	26.00	26.00	

表6

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称：罗定市罗镜镇中学	部门预算支出经济分类	2018年基本支出预算
政府预算支出经济分类	合计	798.00
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	
[50199]其他工资福利支出	[30106]伙食补助费	
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	158.00
[50201]办公经费	[30201]办公费	69.00
[50201]办公经费	[30202]印刷费	4.00
[50201]办公经费	[30204]手续费	0.20
[50201]办公经费	[30205]水费	3.00
[50201]办公经费	[30206]电费	8.00
[50201]办公经费	[30207]邮电费	3.80
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	0.00
[50201]办公经费	[30211]差旅费	5.00
[50201]办公经费	[30214]租赁费	0.00
[50201]办公经费	[30228]工会经费	3.00
[50201]办公经费	[30229]福利费	0.00
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	0.00
[50202]会议费	[30215]会议费	0.00
[50203]培训费	[30216]培训费	8.00
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	0.00
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	0.00
[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	0.00
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	1.00
[50207]因公出国（境）费用	[30212]因公出国（境）费用	0.00
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	0.00
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	50.00
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	3.00
[503]机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	614.00
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	275.00
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	237.00
[50501]工资福利支出	[30103]奖金	
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	57.00
[50501]工资福利支出	[30112]其他社会保障缴费	27.00
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	18.00
[505]对事业单位经常性补助	[302]商品和服务支出	
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	
[50502]商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	26.00
[50901]社会福利和救助	[30304]抚恤金	
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	
[50905]离退休费	[30301]离休费	
[50905]离退休费	[30302]退休费	24.00
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	2.00

表7

一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称：罗定市罗镜镇中学		单位：万元
政府预算支出经济分类	部门预算支出经济分类	2018年项目支出预算
	合计	
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	
[50199]其他工资福利支出	[30106]伙食补助费	
[50199]其他工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	
[50201]办公经费	[30201]办公费	
[50201]办公经费	[30202]印刷费	
[50201]办公经费	[30204]手续费	
[50201]办公经费	[30205]水费	
[50201]办公经费	[30206]电费	
[50201]办公经费	[30207]邮电费	
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	
[50201]办公经费	[30211]差旅费	
[50201]办公经费	[30214]租赁费	
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	
[50202]会议费	[30215]会议费	
[50203]培训费	[30216]培训费	
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	
[503]机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	
[50301]房屋建筑物购建	[31001]房屋建筑物购置	
[50303]公务用车购置	[31013]公务用车购置	
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	
[50306]设备购置	[31003]专用设备购置	
[50306]设备购置	[31007]信息网络及软件购置更新	
[50307]大型修缮	[31006]大型修缮	
[50399]其他资本性支出	[31099]其他资本性支出	
[509]对事业单位经常性补助	[303]对个人和家庭的补助	
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	

		表8
一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表		
单位名称:	罗定市罗镜镇中学	单位: 万元
项目	2018年预算	
行政经费	0	
“三公”经费	1	
其中: (一) 因公出国(境)支出	0	
(二) 公务用车购置及运行维护支出	0	
1. 公务用车购置	0	
2. 公务用车运行维护费	0	
(三) 公务接待费支出	1	
注:		
1、行政经费包括: (1) 基本支出。一是包括工资、津贴及奖金、医疗费、住房补贴等(不包括离退休支出,包括离退休人员管理机构的在职人员支出)基本支出; 二是包括办公及印刷费、水电费、邮电费、取暖费、交通费、差旅费、会议费、福利费、物业管理费、日常维修费、专用材料费、一般购置费等公用经费支出。(非行政单位不纳入统计范围) (2) 一般行政管理项目支出。具体包括出国费、招待费、会议费、办公用房维修租赁、购置费(包括设备、计算机、车辆等)、干部培训费、执法部门办案费、信息网络运行维护费等。		
2、“三公”经费包括因公出国(境)经费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中: 因公出国(境)经费指省直行政单位、事业单位工作人员公务出国(境)的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出; 公务用车购置及运行维护费指省直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出; 公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待(外宾接待)费用。		

表9		
2018年政府性基金预算支出情况表		
单位名称:	罗定市罗镜镇中学	单位: 万元
功能科目名称	政府性基金预算支出	
	小计	其中: 基本支出

注: 1. 如该部门无政府性基金安排的支出, 则本表为空。同时按照财政部有关要求, 以空表呈报省人代会审议。

2018年部门预算基本支出预算表						表10
单位名称：罗定市罗镜镇中学						单位：万元
支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款			财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算		
	1	2	3	4	5	6
合计	798.00	798.00	798.00			
罗定市罗镜镇中学	798.00	798.00	798.00			
工资福利性支出	614.00	614.00	614.00			
商品和服务支出	158.00	158.00	158.00			
对个人和家庭补助	26.00	26.00	26.00			

第三部分 2018 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

罗定市罗镜镇中学 2018 年财政拨款收支总预算 798 万元。收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款，包括：一般公共预算当年拨款收入 798 万元、上年结转 0 万元；支出包括：一般公共服务支出 0 万元、外交支出 0 万元、教育支出 772 万元、科学技术支出 0 万元、文化体育与传媒支出 0 万元、社会保障和就业支出 26 万元、农林水支出 0 万元、住房保障支出 0 万元、结转下年 0 万元。对比上年部门预算收支安排增 93 万元，主要原因：教育投入资金增加，教育支出加大。

二、“三公”经费安排情况说明

2018 年本部门“三公”经费预算安排 1 万元，与上年保持不变。其中：因公出国（境）费 0 万元，与上年保持不变；公务用车购置及运行费 0 万元，与上年保持不变；公务接待费 1 万元，与上年保持不变。

三、机关运行经费安排情况

2018 年，本部门运行经费安排 0 万元。

四、政府采购情况

2018 年，我单位按照《中华人民共和国政府采购法》、《关于进一步深化政府采购管理制度改革的意见》（粤办函

【2015】532号）、《广东省省级2018年集中采购机构采购项目实施方案》（粤财采购【2017】11号）、《云浮市2018年集中采购机构采购项目实施方案》及《罗定市2018年集中采购机构采购项目实施方案》（罗财采购发〔2018〕1、2、3、4、5号）规定执行政府采购。实行集中采购与分散采购相结合，集中目录内限额标准以下按要求备案自行采购，限额标准以上的按要求集中招标采购，集中目录外限额标准以下的自行采购，限额标准以上的按规定进行分散采购。

国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，本部门占有使用国有资产总体情况为：国有资产总值为14767万元，无车辆。

五、预算绩效信息公开情况

2018年，本部门推进预算绩效信息公开的有关工作情况。

2018年预算绩效工作顺利开展，为深入贯彻落实《预算法》和《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2015〕45号）要求，2018年我校继续扎实推进财政绩效评价工作，深入开展，拓展评价内容，优化评价方式，提升评价质量。通过自评、财政抽评的方式开展。

第四部分 名词解释

1. 财政总收入：指某地区行政区划内各项财政性收入总和。主要内容包括：国税部门征收的增值税、消费税、企业所得税等；地税部门征收的企业所得税、个人所得税等各项税收及附加收入；财政部门征收的行政事业性收费、罚没收入、政府性基金、专项收入等。按现行财政体制划分，财政总收入由一般公共预算收入、政府性基金收入、上划省级收入、上划中央收入构成。
2. 一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者的身份筹集以税收为主体的财政收入，主要用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常运转、保障国家安全等方面。
3. 政府性基金预算：指国家通过向社会征收以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，并专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展的财政收支预算，是政府预算体系的重要组成部分。
4. 国有资本经营预算：指政府以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算，是政府预算体系的重要组成部分。

5. 社会保险基金预算：指社会保险经办机构根据社会保险制度的实施计划和任务编制的、经规定程序审批的年度基金财务收支计划。

6. 部门预算：是编制政府预算的一种制度和方法，由政府各个部门编制，反映政府各部门所有收入和支出情况的政府预算，具体包括工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出。简而言之，就是“一个部门一本预算”，由基层预算单位编制，逐级上报汇总，经财政部门审核后提交人大依法批准的、涵盖部门各项收支的综合财政计划。

7. 零基预算：其全称是以零为基础编制计划和预算的方法，是指对于当前所有的预算支出，均以零为基底，不考虑以往情况如何，即根本不考虑基期的费用开支水平，而是一切以零为起点，一切从实际需要与可能出发，逐项审议预算期内各项费用的内容及其开支标准是否合理，在综合平衡的基础上编制费用预算的一种方法。

8. “三公”经费支出：指因公出国（境）费、车辆购置及运行维护费、公务接待费三项经费支出。

9. 财政预算绩效管理：预算绩效是指预算资金所达到的产出和结果。预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。它强化政府预算为民服务的理念，强调预算支出的责任和效率，要求在

预算编制、执行、监督的全过程中更加关注预算资金的产出和结果，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务。

10. “营改增”：指营业税改征增值税改革的简称，它是国家实施结构性减税的一项重要举措，旨在减少重复征税，支持经济结构调整，促进相关行业发展。这项改革自 2013 年在全国范围试点，2016 年 5 月 1 日起将建筑业、房地产业、金融业、生活服务业全部纳入“营改增”试点范围。

11. 盘活财政存量资金：财政存量资金指各级政府沉淀在各种银行账户里的财政资金，包括年度预算结转结余资金。盘活财政存量资金就是把闲置、沉淀的财政资金统筹用好，集中用于稳增长、调结构、惠民生的重点领域和关键环节，提高资金使用效益。

12. PPP 模式（政府和社会资本合作模式）：指社会资本通过特许经营等方式参与城市基础设施投资和运营，并通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理投资回报；政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管，以保证公共利益最大化。

13. 政府购买服务：指政府将由自身承担的为社会发展和人民日常生活提供的公共服务事项交给有资质的社会组织来完成，并定期按照市场标准建立提供服务产品的合约，由该社会组织提供公共服务产品，政府按照一定的标准评估履约情况后支付服务费用。

14. 政府债务限额管理：按照国务院《关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）要求，对地方政府债务规模实行限额管理，地方政府举债不得突破批准的限额。地方政府一般债务和专项债务规模纳入限额管理，由国务院确定并报全国人大或其常委会批准，分地区限额由财政部在全国人大或其常委会批准的地方政府债务规模内根据各地区债务风险、财力状况等因素测算并报国务院批准。

15. 国库集中收付制度：是以国库单一账户体系为基础，以健全的财政支付信息系统和银行间实时清算系统为依托，将财政资金通过国库单一账户体系直接支付到商品或劳务提供者或用款单位的财政资金支付制度。实行国库集中收付制度后，收入收缴分为直接缴库和集中汇缴；支出支付分为财政直接支付和财政授权支付。

16. 容缺受理：指在申请事项中如非主要材料存在缺陷或瑕疵的，服务窗口一次性告知需补正的材料、时限和超期处理办法，先受理该申请事项，并进入审查程序，在材料补正后及时出具审批意见，做出审批决定。