2017 年度

罗定市素龙中学部门决算

第一部分：单位基本情况说明及“三公”经费支出决算说明

2017年素龙中学决算基本情况说明

一、单位情况

（一）基本情况

1. 主要职能。本单位下设三个级组室，协助学校开展各项工作，主要职能是教书育人，培养德智体美劳全面发展的学生，推进素质教育，为高一级学校输送优秀人才

2. 机构情况：年末机构数1个

3. 人员情况：年末实有财政拨款补助人数189人，其中在职131人，退休58人。在职教职工对比上年148人减少17人，其中退休4人，调往外校13人；遗属补助20人。

（二）当年取得的主要事业成效

本年度我校按照上级要求做好各项工作,教育教学质量得到提高；支出方面开源节流，预防浪费，合理支出，原素龙第二中学的资产负债表数据顺利合并过我校,使我校的资产负债表的各科目如固定资产及事业基金等数据有较大的增加。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况

本部门2017年预算初案总收入1710.60万元，批复数为1400.00万元，预算初案总支出1710.60万元，批复数为1400.00万元。

（二）收入支出预算执行情况

1. 收入支出与上年对比分析

本年度收入决算数 2015.15 万元。其中：公共财政预算拨款数 2015.15 万元。比上年收入增加了 73.78 万元，增加 3.8%，增加主要原因是 2017 年教师的薪级工资晋升，另外增加了农村学校教师岗位津贴以及补发 2016 年 8 月份提资的增资额。2017 年支出决算数 2015.15 万元，其中：公共预算财政拨款支出数 2015.15 万元。支出比上年增加了 73.78 万元，比上年增加了 3.8%，增加原因是 2017 年教师的薪级工资晋升，另外增加了农村学校教师岗位津贴以及补发 2016 年 8 月份提资的增资额。2017 年基本支出 1978.75 万元，比上年度增加了 150.38 万元，主要原因是在职、退休教师工资增加。项目支出 36.40 万元，比上年减少 76.60 万元，减少了 67.8%，减少原因是创强已经完成，所支出的创强经费拨款减少。按支出经济类划分，工资福利支出 1251.99 万元，商品和服务支出 225.23 万元，对个人和家庭的补助支出 449.48 万元，其他资本性支出 52.05 万元。

2. 收入支出结构分析

基本支出占总支出的 98.19%，其中人员经费支出占基本支出的 85%，日常公用经费占基本支出 15%；行政事业类项目支出占总支出的 1.81%。

3. 重点经济分类支出执行情况

“三公”经费支出情况：本年度我校支出公务接待费 0.04 万

元，比上年度的决算数 3.45 万元减少了 3.41 万元，减少 99%，减少原因是 2017 年我校“创强”已经完成，与广东省财政职业技术学校联合办学不再招生，接待费也相应减少。三公经费年初预算数 2.9 万元，预算执行数 2.5 万元，年末决算数 0.04 万元。没有超出预算执行数。

（三）年末结转和结余情况

2017 年总收入 2015.15 万元，总支出 2015.15 万元，收支平衡。

（四）当年预算执行中存在问题、原因及改进措施

2017 年若按我校预算初案执行，我校基本能做到按预算方案执行，但由于预算批复裁减 310.6 万元，所以与预算批复执行相差较远，希望上级有关部门能按照我校的预算方案批复，保证学校的经费运作，今后继续在公用经费方面要加大投入。

三、资产负债情况分析

资产负债结构情况、对比分析

2017 年我校年末固定资产为 1086.09 万元，对比上年度的 1060.13 万元增加了 25.96 万元，增加率为 2.4%。增加的主要因是原素龙二中的固定资产合并过我校。2017 年度我校的总负债 79.15 万元，对比上年度的债务 55.33 万元增加了 23.82 万元，增加率为 43%，增加的主要原因是 2017 年度我校代扣教职工 5 月至 12 月的养老保险费还未上缴。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

为了管好用好学校资金，充分发挥资金效益，更好地为教学为师生服务，制定财务管理制度。学校对资金支出做到事前有计划，量入而出，严格执行收支两条线，审批一支笔。财务人员必须坚持财务工作制度，坚持会计原则，履行会计义务。做到科目齐全，帐目清楚，明细分类。如实填报决算，财务负责人对决算编制数据进行审核再上报。对经审核后的决算数据及时进行公示，进行监督。

罗定市素龙中学

2018 年 8 月 30 日

2017 素龙中学“三公”经费
财政拨款　支出决算说明

2017 年我校“三公”经费

财政预算拨款 2.90 万元，预算执行2.50 万元，实际年末决算数 0.04 万元，对比 2016 年决算数 3.45万元减少 3.41 万元，减少了 99%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元，无境外会议和培训支出。

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 0.04 万元,对比上年同期数 3.45 万元减少了 3.41 万元，减少了 99%，没有超出预算执行数。

4.“三公”经费减少的原因是 2017 年我校“创强”已经完成，与广东省财政职业技术学校联合办学不再招生,互相交流教研也减少，所以相应的经费拨款也减少，接待费也相应减少。

罗定市素龙中学

2018 年 8 月 30 日

第二部分：部门决算表格

收入支出决算总表

公开01表

部门：罗定市素龙中学　　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	2015.15	一、一般公共服务支出	16	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	17	
三、事业收入	3		三、国防支出	18	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	19	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	20	1627.98
六、其他收入	6		六、科学技术支出	21	
	7		七、社会保障和就业支出	22	358.39
	8		八、医疗卫生与计划生育支出	23	28.78
本年收入合计	9	2015.15	**本年支出合计**	24	**2015.15**
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	25	
年初结转和结余	11		其中：提取职工福利基金	26	
其中：项目支出结转和结余	12		转入事业基金	27	
	13		年末结转和结余	28	
	14		其中：项目支出结转和结余	29	
	15			30	
合计	16	2015.15	**合计**	31	**2015.15**

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开02表

部门：罗定市素龙中学　　单位：万元

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		2015.15	2015.15					
205	教育支出	1627.98	1627.98					
20502	普通教育	1591.58	1591.58					
2050203	初中教育	1591.58	1591.58					
20509	教育费附加安排的支出	36.40	36.40					
2050902	农村中小学教学设施	36.40	36.40					
208	社会保障和就业支出	358.39	358.39					
20805	行政事业单位离退休	358.39	358.39					
2080502	事业单位离退休	291.06	291.06					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.33	67.33					
210	医疗卫生与计划生育支出	28.78	28.78					
21011	行政事业单位医疗	28.78	28.78					
2101102	事业单位医疗	28.78	28.78					

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

部门：罗定市素龙中学　　单位：万元

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		2015.15	1978.75	36.40			
205	教育支出	1627.98	1591.58	36.40			
20502	普通教育	1591.58	1591.58	0.00			
2050203	初中教育	1591.58	1591.58	0.00			
20509	教育费附加安排的支出	36.40	0.00	36.40			
2050902	农村中小学教学设施	36.40	0.00	36.40			
208	社会保障和就业支出	358.39	358.39	0.00			
20805	行政事业单位离退休	358.39	358.39	0.00			
2080502	事业单位离退休	291.06	291.06	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.33	67.33	0.00			
210	医疗卫生与计划生育支出	28.78	28.78	0.00			
21011	行政事业单位医疗	28.78	28.78	0.00			
2101102	事业单位医疗	28.78	28.78	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

部门：罗定市素龙中学　　单位：万元

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	2015.15	一、一般公共服务支出	15			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19	1627.98	1627.98	0.00
	6		六、科学技术支出	20			
	7		七、社会保障和就业支出	21	358.39	358.39	0.00
	8		八、医疗卫生与计划生育支出	22	28.78	28.78	0.00
本年收入合计	9	2015.15	**本年支出合计**	23	2015.15	2015.15	**0.00**
年初财政拨款结转和结余	10		年末结转和结余	24			
一般公共预算财政拨款	11			25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
合计	14	2015.15	**合计**	28	2015.15	2015.15	**0.00**

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支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

部门：罗定市素龙中学　　单位：万元

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		2,015.15	1,978.75	36.40
205	教育支出	1627.98	1,591.58	36.4
20502	普通教育	1591.58	1591.58	0
2050203	初中教育	1591.58	1591.58	0
20509	教育费附加安排的支出	36.4	0	36.4
2050902	农村中小学教学设施	36.4	0	36.4
208	社会保障和就业支出	358.39	358.39	0
20805	行政事业单位离退休	358.39	358.39	0
2080502	事业单位离退休	291.06	291.06	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.33	67.33	0
210	医疗卫生与计划生育支出	28.78	28.78	0
21011	行政事业单位医疗	28.78	28.78	0
2101102	事业单位医疗	28.78	28.78	0

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批复表

公开 06 表

部门：罗定市素龙中学　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,251.99	302	商品和服务支出	225.23	310	其他资本性支出	52.05
30101	基本工资	627.24	30201	办公费	70.50	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	450.66	30202	印刷费	2.00	31002	办公设备购置	13.55
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	38.50
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	6.56	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	102.73	30206	电费	12.41	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.33	30207	邮电费	3.57	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	4.02	30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	449.48	30211	差旅费	1.83	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	291.06	30213	维修(护)费	70.52	31013	公务用车购置	

30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助	48.81	30216	培训费	2.23	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	0.04	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	28.78	30218	专用材料费	12.99	30401	企业政策性补贴	
30308	助学金	12.90	30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	15.68	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	67.93	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费		399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	26.89			
人员经费合计		1,701.47	公用经费合计					277.28

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“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：罗定市素龙中学

单位：万元

2017年度预算数						2017年度决算数					
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			公务接待费
		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
2.9	0	0	0	0	2.9	0.04	0	0	0	0	0.04

注：2017年度预算数为“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

部门：罗定市素龙中学　　单位：万元

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

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和结余情况。

第三部分　　2017年决算执行预算情况补充说明

素龙中学关于2017年部门决算
公开补充说明预算执行情况分析

为做好 2017 年度部门决算公开工作，根据上级有关文件精神就有关 2017 年度本单位部门决算有关数字公开补充说明。

1 本单位 2017 年总收入 2015.15 万元，其中：财政拨款收入 2015.15 万元，其他收入 0 万元，年初结转和结余 0 万元。与上一年收入增加 73.78 万元。增加了 3.8%。2017 年财政拨款基本支出 1978.75 万元，占总支出的 98.19%。其中人员经费支出 1701.47 万元，占总支出 84.43%；日常公用经费 277.28 万元，占总支出 13.76%。项目支出 36.40 万元，占总支出 1.81%。

2. 本单位 2017 年“三公”经费财政预算拨款 2.90 万元，预算执行 2.50 万元，实际支出共 0.04 万元，具体情况如下：公务接待费支出 0.04 万元；因公出国（境）费是 0 万元；公务用车购置及运行费是 0 万元。2017 年比 2016 年“三公”经费财政拨款支出减少 3.41 万元，减少了 99%，未超出年初预算数。减少的原因是减少的原因是 2017 年我校“创强”已经完成，与广东省财政职业技术学校联合办学不再招生，互相交流教研也减少，所以相应的经费拨款也减少，接待费也相应减少。

3、本单位经费支出：2017 年度预算初案支出为 1710.60

万元，批复数为1400.00万元，但实际决算支出数为2015.15万元。比年初预算初案增加304.55万元。增加的主要原因：一是由于本年度教师工资的正常晋升及农村教师岗位津贴提高。；二是补发2016年8月份提资的增资额。2017年项目支出共款36.40万元，具体情况：1、学校挡土墙、待建饭堂场地填土、简易车棚及配电房建设工程款支出：2.19万元；2、办公楼（3号楼）维修及厕所维修改造、扩建工程款支出10.00万元；3、前运动场维修改造工程款支出7.81万元；4、简易饭堂建设工程款支出16.40万元。

4. 本单位2017年政府采购项目支出总额0万元。

5.本单位关于国有资产占用情况说明。截至2017年12月31日，本部门共有车辆0辆；单位价值200万元以上大型设备0台（套）。

6. 2017年，本单位共组织对0个项目进行了预算绩效评价，涉及金额0万元。

关于决算公示专业名词解释：

一、财政拨款收入：指市财政当年拨付的资金。

二、 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。

三、 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。

四、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。例如：利息收入、政府对“六一”活动补助收入等。

五、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”等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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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、安全奖励费用等支出；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。

十三、运行经费：为保障本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、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、公务用车运行维护费以及其他费用。

十四、教育支出：主要是指在职人员日常基本工资、津贴以及日常中的办公费、邮电费、差旅费等商品和服务支出类；社会保障和就业支出：该类支出是离退休人员工资、在职人员住房公积金等等的相关补助；医疗卫生与计划生育支出：指的是单位人员社保医保的缴交费用支出。

罗定市素龙中学

2018 年 9 月 2 日