

2017 年中山市小榄中学决算公开报告

目 录

第一部分 中山市小榄中学 概况

一、部门主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 中山市小榄中学 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 中山市小榄中学 2017 年部门决算情 况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市小榄中学 概况

（一）部门主要职责

中山市小榄中学是公办全日制普通高级中学。主要职责：

（一）贯彻党的各项方针政策和法律法规，落实基层党建工作。

（二）贯彻执行中央和省市有关教育的方针政策和法律法规，落实上级部门规定各项规章制度。

（三）组织开展教育教学工作，以德育为首，以教学为主，坚持教书育人，培养合格的接班人和建设者。

（四）组织教育教学研究和改革，规划、指导学生发展，主导学校教育、家庭教育、社会教育的协调发展。

（五）负责学校基本运作，本级经费使用、政府采购等财政业务。

（六）全面建设“中山市北部重点中学”与“中山市外国语学校”。

（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 中山市小榄中学 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

部门： 中山市小榄中学

公开 01 表
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	7,163.52	一、一般公共服务支出	26	1.54
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	972.94	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	7,076.29
六、其他收入	6	54.77	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	9.60
	8		八、社会保障和就业支出	33	926.99
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	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

部门： 中山市小榄中学

公开 01 表
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	173.76
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	3.06
本年收入合计	22	8,191.24	本年支出合计	47	8,191.24
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	0.00	年末结转和结余	49	0.00

收入支出决算总表

部门： 中山市小榄中学

公开 01 表
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	8,191.24	总计	50	8,191.24

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门： 中山市小榄中学

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		8,191.24	7,163.52	0.00	972.94	0.00	0.00	54.77
201	一般公共服务支出	1.54	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	1.54	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务 支出	1.54	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,076.29	6,048.57	0.00	972.94	0.00	0.00	54.77
20502	普通教育	7,047.30	6,019.58	0.00	972.94	0.00	0.00	54.77
2050203	初中教育	114.22	114.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	6,852.58	5,848.08	0.00	950.22	0.00	0.00	54.27
2050299	其他普通教育支出	80.50	57.28	0.00	22.72	0.00	0.00	0.50
20503	职业教育	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 中山市小榄中学

公开 02 表

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		8,191.24	7,163.52	0.00	972.94	0.00	0.00	54.77
2050302	中专教育	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	28.61	28.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	28.61	28.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	9.60	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	9.60	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	9.60	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	926.99	926.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	926.99	926.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	405.00	405.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	521.99	521.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	173.76	173.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 中山市小榄中学

公开 02 表
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		8,191.24	7,163.52	0.00	972.94	0.00	0.00	54.77
22102	住房改革支出	173.76	173.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	173.76	173.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3.06	3.06	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	3.06	3.06	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	3.06	3.06	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

部门： 中山市小榄中学

公开 03 表
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		8,191.24	6,654.27	1,536.97	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.54	0.00	1.54	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	1.54	0.00	1.54	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	1.54	0.00	1.54	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,076.29	5,553.52	1,522.77	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	7,047.30	5,553.52	1,493.78	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	114.22	0.00	114.22	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	6,852.58	5,553.52	1,299.06	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	80.50	0.00	80.50	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 中山市小榄中学

公开 03 表
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		8,191.24	6,654.27	1,536.97	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	28.61	0.00	28.61	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	28.61	0.00	28.61	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	9.60	0.00	9.60	0.00	0.00	0.00
20703	体育	9.60	0.00	9.60	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	9.60	0.00	9.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	926.99	926.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	926.99	926.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	405.00	405.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	521.99	521.99	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	173.76	173.76	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	173.76	173.76	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 中山市小榄中学

公开 03 表
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		8,191.24	6,654.27	1,536.97	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	173.76	173.76	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3.06	0.00	3.06	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	3.06	0.00	3.06	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	3.06	0.00	3.06	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

部门： 中山市小榄中学

公开 04 表
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	7,160.46	一、一般公共服务支出	29	1.54	1.54	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3.06	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	6,048.57	6,048.57	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	9.60	9.60	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	926.99	926.99	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	0.00	0.00	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

部门： 中山市小榄中学

公开 04 表
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
	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	173.76	173.76	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	3.06	0.00	3.06
	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
本年收入合计	24	7,163.52	本年支出合计	52	7,163.52	7,160.46	3.06
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市小榄中学

公开 04 表

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
政府性基金预算财 政拨款	27	0.00		55			
总计	28	7,163.52	总计	56	7,163.52	7,160.46	3.06

注：本表反映部门本年度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

部门： 中山市小榄中学

公开 05 表
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		7,160.46	6,453.27	707.20
201	一般公共服务支出	1.54	0.00	1.54
20129	群众团体事务	1.54	0.00	1.54
2012999	其他群众团体事务支出	1.54	0.00	1.54
205	教育支出	6,048.57	5,352.52	696.06
20502	普通教育	6,019.58	5,352.52	667.06
2050203	初中教育	114.22	0.00	114.22
2050204	高中教育	5,848.08	5,352.52	495.57
2050299	其他普通教育支出	57.28	0.00	57.28
20503	职业教育	0.39	0.00	0.39
2050302	中专教育	0.39	0.00	0.39
20599	其他教育支出	28.61	0.00	28.61

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： 中山市小榄中学

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		7,160.46	6,453.27	707.20
2059999	其他教育支出	28.61	0.00	28.61
207	文化体育与传媒支出	9.60	0.00	9.60
20703	体育	9.60	0.00	9.60
2070399	其他体育支出	9.60	0.00	9.60
208	社会保障和就业支出	926.99	926.99	0.00
20805	行政事业单位离退休	926.99	926.99	0.00
2080502	事业单位离退休	405.00	405.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	521.99	521.99	0.00
221	住房保障支出	173.76	173.76	0.00
22102	住房改革支出	173.76	173.76	0.00
2210203	购房补贴	173.76	173.76	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

部门： 中山市小榄中学

公开 06 表

单位：万元

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	4,703.89	302	商品和服务支出	128.59
30101	基本工资	1,255.02	30201	办公费	5.81
30102	津贴补贴	4.98	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	1.25
30104	其他社会保障缴费	210.70	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	2,410.44	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	521.99	30207	邮电费	14.60
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	300.77	30209	物业管理费	11.10
303	对个人和家庭的补助	1,620.79	30211	差旅费	22.56
30301	离休费	8.06	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	270.31	30213	维修（护）费	0.42
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	1.12
30307	医疗费	30.10	30218	专用材料费	1.21
30308	助学金	0.00	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

部门： 中山市小榄中学

公开 06 表

单位：万元

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	113.33	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00
30311	住房公积金	415.29	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	25.27
30313	购房补贴	173.76	30229	福利费	25.05
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	5.77
30399	其他对个人和家庭的补助支出	609.94	30240	税金及附加费用	0.01
			30299	其他商品和服务支出	7.42
			310	其他资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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

部门： 中山市小榄中学

公开 06 表
单位：万元

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	6,324.68		公用经费合计	128.59

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： 中山市小榄中学

预算数						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
12.00	0.00	7.00	0.00	7.00	5.00	8.12	0.00	7.00	0.00	7.00	1.12

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： 中山市小榄中学

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	3.06	3.06	0.00	3.06	0.00
229	其他支出	0.00	3.06	3.06	0.00	3.06	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收 入安排的支出	0.00	3.06	3.06	0.00	3.06	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金 支出	0.00	3.06	3.06	0.00	3.06	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 中山市小榄中学 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

中山市小榄中学 2017 年度总收入 8191.24 万元，其中本年收入 8191.24 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 7163.52 万元，比上年决算数增加 1208.62 万元，增长 20.30%，主要变动情况：一是教师人数增加 17 人，财政拨款收入相应增加；二是养老保险缴费基数从 2016 年 11 月起按政策调增，缴费费率从 2017 年 7 月起按政策由 13% 调增为 20%，养老保险缴费金额支出增加，财政拨款收入相应增加；三是根据文件中人社发[2016]402 号，2017 年 1 月补发事业单位工作人员养老改革临时补贴，另外根据文件中人社函[2017]4 号，调增了 2017 年统发工资，并进行了上一年度工资补发调整，支出增加，财政拨款收入相应增加。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 972.94 万元，比上年决算数减少 95.17 万元，下降 8.91%，主要变动情况：财政在财政专户返还的资金比上一年减少。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 54.77 万元，比上年决算数增加 42.52 万元，增长 347.04%，主要变动情况：花城中学划入我校代支后勤人员

服务经费。

（二）年度支出总体情况

中山市小榄中学 2017 年度总支出 8191.24 万元，其中本年支出 8191.24 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 6654.27 万元，比上年决算数增加 1258.68 万元，增长 23.33%，主要变动情况：一是教师人数增加 17 人，财政拨款收入相应增加；二是养老保险缴费基数从 2016 年 11 月起按政策调增，缴费费率从 2017 年 7 月起按政策由 13%调增为 20%，养老保险缴费金额支出增加，财政拨款收入相应增加；三是根据文件中人社发[2016]402 号，2017 年 1 月补发事业单位工作人员养老改革临时补贴，另外根据文件中人社函[2017]4 号，调增了 2017 年统发工资，并进行了上一年度工资补发调整。

2. 项目支出 1536.97 万元，比上年决算数减少 102.70 万元，下降 6.26%，主要变动情况：2017 年由一上年结转到本年的项目支出比 2016 年由上年结转到本年的项目支出降低；另外，2017 年项目支出预算比 2016 年减少，决算数相应减少。

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

中山市小榄中学 2017 年度财政拨款收入合计 7163.52 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 7160.46 万元，比上年决算数 增加 1212.17 万元， 增长 20.38%；主要变动情况：一是教师人数增加 17 人，财政拨款收入相应增加；二是养老保险缴费基数从 2016 年 11 月起按政策调增，缴费费率从 2017 年 7 月起按政策由 13%调增为 20%，养老保险缴费金额支出增加，财政拨款收入相应增加；三是根据文件中人社发[2016]402 号，2017 年 1 月补发事业单位工作人员养老改革临时补贴，另外根据文件中人社函[2017]4 号，调增了 2017 年统发工资，并进行了上一年度工资补发调整，支出增加，财政拨款收入相应增加；政府性基金预算财政拨款收入 3.06 万元，比上年决算数 减少 3.54 万元， 下降 53.63%；主要变动情况：部分项目涉及跨年度采购，2017 年政府性基金支出未在当年全部支付完毕，部分资金转结至 2018 年。

（二） 2017 年度财政拨款支出说明

中山市小榄中学 2017 年度财政拨款支出合计 7163.52 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 7160.46 万元，比年初预算数 增加 665.92 万元， 增长 10.25%；主要变动情况：2017 年 7 月新增加教师 11 人，人员经费支出比预算增加；2017 年 7 月起缴费费率由 13%调增为 20%，养老保险缴费金额支出比预算增加；根据文件中人社发[2016]402 号，2017 年 1 月补发事业单

位工作人员养老改革临时补贴,另外根据文件中人社函[2017]4号,调增了2017年统发工资,并进行了上一年度工资补发调整,比预算支出增加;政府性基金预算财政拨款支出3.06万元,比年初预算数增加3.06万元,增长0%;主要变动情况:政府性基金在2017年由上级拨入,没有做预算,决算支出比预算支出增加。

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

中山市小榄中学2017年度“三公”经费财政拨款支出决算为8.12万元,完成预算12.00万元的67.70%。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7.00万元,完成预算7.00万元的100.00%;公务接待费支出决算为1.12万元,完成预算5.00万元的22.40%。

2017年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况:我单位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增加0.40万元,增长5.20%。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增加0.40万元,增长55.90%。公务接待费支出减少(增加)的主要情

况：2017 年来访单位比 2016 年略有增加，总额支出略增。

（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 7.00 万元，占 86.22%；公务接待费支出 1.12 万元，占 13.78%。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局（部、委、办）机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：没有支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 7.00 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 7.00 万元，我单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于学校师生公务活动接送。

3. 公务接待费支出 1.12 万元，主要用于接待友好单位来访及学生体检医务人员。2017 年，我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 8 次，接待人数共 103 人，主要包括高三学生体检接待医务人员、高考巡视员、友好单位来校交流等。

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：无。

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 768.61 万元，其中：政府采购货物支出 179.93 万元、政府采购工程支出 170.45 万元、政府采购服务支出 418.24 万元。授予中小企业合同金额 35.9 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 2 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 2 辆，其他用车主要是校车；单位价值 50 万元以上通用设备 3 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况。

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 6 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 455.9 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；我单位没有政府性基金预算，没有对此方面项目开展绩效自评。主要项目绩效自评情况：

聘请外籍教师经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97 分。项目全年预算数为 35 万元，执行数为 35 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是聘请外籍教师人数 2 人，都是合法聘请的外籍人员；二全校 9 个日语教学班，课时安排 2 节/周/班，三是每周开展专业研讨一次，培训

我校专业教师；四是开设外语角、读书角，业余时间下班交流等方式，学生见面、日常交流全部使用学习语种。发现的主要问题及原因：一是外籍教师外事安全管理，缺乏有效的组合方式；二是外籍教师教学规范管理，缺乏明确的内容安排；三是经费额度不足，小语种难以普及；下一步改进措施：一是计划实施校内管理与校外管理相结合，科技管理与人文关怀相结合，公开管理与隐私保护相结合的“三结合”管理方式；规范外事用人制度，争取合理预算；二是计划采用培训我校教师与学生授课相结合的形式，在规范课程的基础上，规范上课形式；三是主动和国、省、市专项对口部门联系，借助相关政策计划，争取优质师资，降低预算开支。

市直属中小学临时聘请专任教师经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。项目全年预算数为40.5万元，执行数为40.5万元，完成预算的100%。主要产出和效果：一是聘请各科专任教师达6人；二是临时代课课时超达2200节；三是临时代课教师完成各项常规任务，全部合格；四是临时代课教师任课学科，学生考试全部合格；五是学校课时正常，无师资缺乏，无空堂。发现的主要问题、原因：一是由于外国语学校办学特殊性，带来的人员聘请困难；二是由于艺体特色办学特殊性，带来的人员聘请困难。三是由于师资年龄结构及性别结构，带来的短期高频空缺；下一步改进措施：一是计划逐步建立师范类高校、外语类高校合作模式，尽量聘请高质量；二

是；计划逐步减少，利用现有师资在培训的方式，提高教学效率；三是采用严密规划，提前准备的模式，保障教学秩序正常。

教师培训经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，聘请外籍教师经费项目自评得分为 96 分。项目全年预算数为 90 万元，执行数为 90 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是全年参加教师各项培训 281 人，做到人人参训；二是全年校本集中培训共 2 次，共计 7 天；三是所有校本培训项目，学员无故缺席；四是所有参加上级培训无请假、无缺席；五是全年培训都使学员有所获，每项培训共有心得 50 多项，培训结果获得一致好评；六是所有培训项目，所有参加学员全部顺利结业；七是所有满足学历提升条件的老师，全部按规定满足学历提升培养所有要求；八是年度培训计划全部按进度完成。发现的主要问题及原因：一是由于学校多元办学结果，带来教师培训计划安排的合理性问题；二是培训实施安排问题；三是培训成果的转化问题。下一步改进措施：一是计划采用树状层次管理，添加教师业务标签，分类集中，制定部门与个人发展计划，从而推进教师培训；二是计划采用“引进来与走出去”相结合的方式，提供丰富的培训形式，提高培训效率，保障培训质量；三是通过教学研究与教师发展相结合，理论学习与日常使用相结合，精神鼓励与物质鼓励相结合的模式，鼓励培训成果积极转化为实践成效。

教学工作管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效

目标，项目自评得分为 96 分。项目全年预算数为 88.2 万元，执行数为 88.2 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是合理安排晚自习值班教师，按楼层管理，全年达 6000 余次；二是合理安排学生节假日错峰放学，管理时间达 60 余天；三是高三培优补齐 2200 余次；四是课外活动次数超过 1400 次；五是临界生上线率达 89%；六是午休、晚修、第二课堂、放学管理，课外管理到点率 100%；七是各个项目全部认真、落实开展，执行率达 100%。发现的主要问题及原因：一是经费使用紧张，难以满足如常规课时配置；二是项目使用容易出现资金来源交叉，支出项目不明等情况；三是经费保障规划比例问题。下一步改进措施：一是计划合理根据需求，创新管理模式，提高资金使用效率；二是计划采用归口管理模式，统筹安排项目，理清业务范围，防止交叉混乱；三是计划根据上级年度工作目标，确定工作计划，合理分配常规、绩效比例。

学生军训经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。项目全年预算数为 22.2 万元，执行数为 22.2 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：学生国防教育基地军训 5 天；二是学生学校集中军训 2 天，并每月安排各种专题训练或讲座；三是所有新生参加军训人数全部参加军训；四是所有军训计划（含学校集中军训、国防基地军训、日常训练）全部按时按质按量进行完成。发现的主要问题及原因：一是学生军训基地外出训练，师生同训模式存在管理上出现交叉管理现

象；二是学生来回交通费用不足，主要是我校地理位置影响；三是日常保持计划有交叉。下一步改进措施：一是计划提前联系中山市国防教育基地，积极协商，做好课程安排与实训安排；二是计划通过合法采购，积极争取，合理规划，降低租车费用；三是计划通过归口管理，合理安排、协调各部门间的日常训练和巩固知识。

校园后勤服务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。项目全年预算数为 180 万元，执行数为 180 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是设置校门岗、校门机动岗、监控岗、校园巡逻岗、生活区巡逻岗，每天 3 班 24 小时到岗，校园巡查覆盖率 100%，每隔一小时要巡查校园一遍；二是设置室外清洁岗、室内清洁岗，夜班清洁岗，每天 2 班到岗，校园清洁覆盖率 100%，公用雨、污水管道、生活用水水池每月清掏一次；三是草地隔天浇水 1 次，花木每天浇水 1 次，新栽种花木每天浇水两次，草坪绿篱每季度修剪 1 次以上，树木梳理修枝每年 2 次或以上；四是设置常规岗、巡查岗、机动岗，校园维修覆盖率 100%，每天校园巡查、处理维修不低于 2 次，电房（含箱变）、天台、供水系统（含水表、二次供水水源）、排水系统（雨污水口）、消防系统（含消防水池、消防栓、应急灯）的详细检查每周一次；五是按时到岗，印刷合格率 100%，提高效率，印刷按时率 100%；六是宿舍常规管理，严守纪律，合格率 100，宿舍教育管理，集中专题教育每年超过两次；七是

仓库管理员严格进出手续，管理外借物品，每天安全检查一次，每周盘点一次，体育场馆员维护体育场馆秩序，每天安全检查一次，每周盘点一次。发现的主要问题、原因及下一步改进措施：一是进一步强化外包人员监督，计划落实人员、职责、过程、绩效四个方面的量化管理；二是进一步强化自聘人员管理，计划继续强化外包体系，抓人员建设和工作落实；三是进一步推进外包服务管理，计划继续将后勤人员社会化管理范围扩大。

重点项目绩效评价报告。2017年度市财政对我校的校园后勤服务经费项目进行了第三方绩效评价，但还没有收到评审结果，待收到评审结果后20天内再作公开。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。 我校自行组织对2017年度水电费等10个一般公共预算外项目支出开展绩效自评，自评全部优秀等次。

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。