目 录

第一部分 益阳市第一中学概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 益阳市第一中学2018 年度部门决算表

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 益阳市第一中学2018年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分益阳市第一中学概况

一、主要职能

湖南省益阳市一中，现有教职工305人，其中高级教师120余人。学校以创建“五个好”为目标，深入学习科学实践发展观，提出“关注每个学生的身心健康，为学生的终身发展奠基”的办学理念和“让教师成功、让学生成材、让家长放心、让社会满意”的办学目标，现将学校组织机构及职责明确划分，让益阳市一中拥有一支业务精良、师德高尚的教师队伍和干部队伍。

二、机构设置

书记、校长

行政副校长 教学副校长 后勤副校长 德育副校长 工会纪检主席

 办公室 教务科 教科室 后勤科 学生科 团委

第二部分 益阳市第一中学2018 年度部门决算表

表1：收入支出决算总表

表2：收入决算表

表3：支出决算表

表4：财政拨款收入支出决算总表

表5：一般公共预算财政拨款支出决算表

表6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分

益阳市第一中学2018 年度部门决算

情况说明

一、关于益阳市第一中学2018 年度收入支出决算总体情况说明

益阳市第一中学2018年度收入总计5711.99万元，比上年同期增加1042.79万元，增长22.33%；支出总计5996.64万元，比上年同期增加768.27万元，增长15.83%；主要原因：教育公用经费增加以及教师队伍壮大。

二、关于益阳市第一中学2018 年度收入决算情况说明

2018年度收入合计5711.99万元，其中：财政拨款收入4884.03万元，占 85.57%；事业收入750 万元，占 13.13%；其他收入77.96 万元，占1.3%。

三、关于益阳市第一中学2018年度支出决算情况说明

2018年度支出合计5996.64万元，其中：基本支出5619.43万元，占100%；

 四、关于益阳市第一中学2018 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

 2018 年度财政拨款收入总计4884.03万元，比上年同期增加914.83万元，增长23%；财政拨款支出总计5996.64万元，比上年同期增加1145.48万元，增长/下降24%。主要原因：教育公用经费增加以及教师队伍壮大。

五、关于益阳市第一中学2018 年度一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款收入总计4884.03万元，比上年同期增加一般公共预算财政拨款支出总计4864.45万元，主要原因：教育公用经费增加以及教师队伍壮大。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

 教育支出 4780.06万元，占 98.27%；医疗卫生及计划生育支出6万元，占0.12%；社会保障和就业支出75.5万元，占1.55%；农林水支出2.89万元。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）财政拨款支出 2870.45万元

2. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）财政拨款支出1909.61万元

3.社会保障和就业支出，死亡抚恤37.66万元，离退休费37.84万元

4. 医疗卫生及计划生育支出，食品和药品监督管理事务6万元；

5. 农林水支出2.89万元，用于扶贫。

六、关于益阳市第一中学2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出4526.52万元，其中人员经费支出4063.51万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、养老保险、医保、公积金等；公用经费支出463.01万元。主要包括：办公费、印刷费维修（护）费。

七、关于益阳市第一中学2018 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

无。

八、关于益阳市第一中学2018 年度一般公共预算财政拨款“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。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为15.72万元，支出决算为15.72万元，完成预算的100%，其中：公务用车购置及运行费支出决算为5.86万元，完成预算的100%；公务接待费支出决算为 9.85万元，完成预算的100%。2018 年度“三公”经费支出决算数等于预算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

 2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为15.72万元，支出决算为15.72万元，完成预算的100%，其中：公务用车购置及运行费支出决算为5.86万元，完成预算的100%；公务接待费支出决算为 9.85万元，完成预算的100%。2018 年度“三公”经费支出决算数等于预算数。

1、公务用车购置及运行经费情况说明

公务用车保有量1台

运行经费支出：5.86万元，主要用于加油费、过路过桥、保险以及年检费等。

3、公务接待情况说明

公务接待支出9.85万元，接待支出主要用于接待外来学校教师领导以及专家学者。

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况 。

资金系财政全额拨款，到位及时。资金使用严格执行财务标准、项目组织和管理方面，项目交财评中心进行评审，再按照采购流程组织公开招标。2018年我校对高二科教楼屋顶进行维修，建立校园网络监控系统，两个项目均严格按标准流程进行公开招投标，保证了公平公正公开、规范合理、质量合格。

（二）部门决算中项目绩效自评结果 。

无项目。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

1、经济性分析。我校各项基本支出均在预算内执行，按照单位内部管理制度进行费用报销，廉洁办学。

2、效率性分析，2018年我校对高二科教楼屋顶进行维修，建立校园网络监控系统，两个项目均严格按标准流程进行政府采购公开招投标，保证了公平公正公开、规范合理、质量合格。

3、效益性分析。保证了正常教学，较好的完成了教学计划。每年培养一千多学子走进大学。

（四）预算绩效情况的说明。

财政全额拨款资金使用严格执行财务标准。

十、其他重要事项的情况说明

（一）预决算收支增减变化情况。

益阳市第一中学2018年度收入总计5711.99万元，比上年同期增加1042.79万元，增长22.33%；支出总计5996.64万元，比上年同期增加768.27万元，增长15.83%；

（二）机关运行经费支出情况。

本部门2018年度机关运行经费支出463.01万元，较上年增加56万元，增减12.09%，主要原因是：校园维修维护费用增加以及优化办学条件费用增加。

（三）政府采购支出情况。

本部门2018年度政府采购139.97万元，其中，政府采购货物支出139.97万元，系校园网络监控设备费。

（四）国有资产占用情况。

截至2018年12月31日，本部门共有车辆1辆，属于领导干部用车。

第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**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。如：中国财政杂志社广告收入等。

**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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**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”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：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、机关运行经费：**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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。