

# 2017 年揭阳市揭西县良田乡教育组决算 公开报告

# 目 录

## 第一部分 揭阳市揭西县良田乡教育组 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 揭阳市揭西县良田乡教育组 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 揭阳市揭西县良田乡教育组 2017 年 部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## **第一部分 揭阳市揭西县良田乡教育组 概况**

### **（一）部门主要职责**

揭阳市揭西县良田乡教育组的主要职责是：协助揭阳市揭西县教育局对辖区小学及教师管理、指导小学义务教育、促进基础教育发展，同时做好辖区内小学教育经费筹措、教育经费拨款、教育基础投资等工作。

### **（二）部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入我部门（揭阳市揭西县良田乡教育组）2017年部门决算编报范围的单位共12个，包括揭西县良田乡教育组本级和下属11个预算单位，分别是：揭西县良田乡金坑小学、揭西县良田乡坪上小学、揭西县良田乡中心小学、揭西县良田乡中心小学嶂上教学点、揭西县良田乡中心幼儿园、揭西县良田乡龙江小学、揭西县良田乡双水小学、揭西县良田乡崇德小学、揭西县良田乡中心村小学、揭西县良田乡桐树坪小学、揭西县良田乡岸洋小学。

## 第二部分 揭阳市揭西县良田乡教育组 2017 年部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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	875.49	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	9.64	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	684.42
六、其他收入	6	0.00	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	241.77
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	10.63
	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

单位：万元

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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	18.30
	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	885.13	<b>本年支出合计</b>	47	955.13
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	70.00	年末结转和结余	49	0.00

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
<b>总计</b>	25	955.13	<b>总计</b>	50	955.13

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：揭阳市揭西县良田乡教育组

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		885.13	875.49	0.00	9.64	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	614.42	604.79	0.00	9.64	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	609.09	599.46	0.00	9.64	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	25.21	15.58	0.00	9.64	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	581.34	581.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2.54	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	5.33	5.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	5.33	5.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	241.77	241.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	238.56	238.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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		885.13	875.49	0.00	9.64	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离 退休支出	238.56	238.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.22	3.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.22	3.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支 出	10.63	10.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.63	10.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	10.63	10.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.30	18.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.30	18.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.30	18.30	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

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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		955.13	897.73	57.40	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	684.42	627.02	57.40	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	679.09	621.69	57.40	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	25.21	25.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	651.34	593.94	57.40	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2.54	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	5.33	5.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	5.33	5.33	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	241.77	241.77	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	238.56	238.56	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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		955.13	897.73	57.40	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	238.56	238.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.22	3.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.22	3.22	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	10.63	10.63	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.63	10.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	10.63	10.63	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.30	18.30	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.30	18.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.30	18.30	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

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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	875.49	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	674.79	674.79	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	241.77	241.77	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	10.63	10.63	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

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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	18.30	18.30	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	875.49	<b>本年支出合计</b>	52	945.49	945.49	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	70.00	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	70.00		54			

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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			
<b>总计</b>	28	945.49	<b>总计</b>	56	945.49	945.49	0.00

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

公开 05 表

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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		945.49	888.09	57.40
205	教育支出	674.79	617.39	57.40
20502	普通教育	669.46	612.06	57.40
2050201	学前教育	15.58	15.58	0.00
2050202	小学教育	651.34	593.94	57.40
2050299	其他普通教育支出	2.54	2.54	0.00
20507	特殊教育	5.33	5.33	0.00
2050701	特殊学校教育	5.33	5.33	0.00
208	社会保障和就业支出	241.77	241.77	0.00
20805	行政事业单位离退休	238.56	238.56	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	238.56	238.56	0.00

## 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：揭阳市揭西县良田乡教育组

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		945.49	888.09	57.40
20808	抚恤	3.22	3.22	0.00
2080801	死亡抚恤	3.22	3.22	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	10.63	10.63	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.63	10.63	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗 支出	10.63	10.63	0.00
221	住房保障支出	18.30	18.30	0.00
22102	住房改革支出	18.30	18.30	0.00
2210201	住房公积金	18.30	18.30	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

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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	520.31	302	商品和服务支出	80.94
30101	基本工资	218.46	30201	办公费	23.34
30102	津贴补贴	89.76	30202	印刷费	7.70
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	10.63	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	201.46	30206	电费	2.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	2.04
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	282.33	30211	差旅费	4.42
30301	离休费	8.32	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	230.37	30213	维修（护）费	12.96
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	3.22	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	19.17	30216	培训费	11.59
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00
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

公开 06 表

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	11.83
30311	住房公积金	18.30	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	2.96	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.00
			310	其他资本性支出	4.52
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	4.52
			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

部门： 揭阳市揭西县良田乡教育组

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	802.64		公用经费合计	85.46

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

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

单位：万元

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：揭阳市揭西县良田乡教育组

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

部门：揭阳市揭西县良田乡教育组

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
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 揭阳市揭西县良田乡教育组 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

揭阳市揭西县良田乡教育组 2017 年度总收入 955.13 万元，其中本年收入 885.13 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 875.49 万元，比上年决算数减少 38.67 万元，下降 4.23%，主要变动情况：2016 年末预拨 2017 年公用经费。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平

3. 事业收入 9.64 万元，比上年决算数增加 3.29 万元，增长 51.88%，主要变动情况：一是小学附设幼儿班保教费收费标准提高，二是部分小学增加附设幼儿班。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平

5. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平

#### (二) 年度支出总体情况

揭阳市揭西县良田乡教育组 2017 年度总支出 955.13 万元，其中本年支出 955.13 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 897.73 万元，比上年决算数增加 47.23 万元，增长 5.55%，主要变动情况：一是因教师工资调标，工资支出增加。二是增加了社会保障缴费支出。

2. 项目支出 57.40 万元，比上年决算数增加 57.40 万元，

增长 100.0%，主要变动情况：财政拨款直接支付教育创强项目资金。

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

揭阳市揭西县良田乡教育组 2017 年度财政拨款收入合计 875.49 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 875.49 万元，比上年决算数减少 38.67 万元，下降 4.23%；主要变动情况：2016 年末预拨 2017 年公用经费。；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%；主要变动情况：无政府性基金预算财政拨款。

### （二）2017 年度财政拨款支出说明

揭阳市揭西县良田乡教育组 2017 年度财政拨款支出合计 945.49 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 945.49 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：收支平衡；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%；主要变动情况：无。

## 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

揭阳市揭西县良田乡教育组 2017 年度“三公”经费财政拨

款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。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%；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%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。

2017 年度“三公”经费支出决算完成预算数的主要情况：本部门认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出为 0 万元

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 万元，增长 0%。其中：因公出国（境）费支出决算 0；公务用车购置及运行费支出决算 0；公务接待费支出决算 0。因公出国（境）费支出减少（增加）的主要情况：无；公务用车购置及运行费支出减少（增加）的主要情况：无；公务接待费支出减少（增加）的主要情况：无。

## （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%；公务用车购置及运行费支出 0；公务接待费支出 0。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：（1）参加会议支出 0 万元；（2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元；（3）境外业务培训及考察 0 万元。

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，2017 年本级及下属 11 个单位公务用车保有量为 0 辆，主要用于无公车。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于无接待。2017 年，本级及下属 11 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 0 次，接待人数共 0 人，全年无公务接待费支出。

#### 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（减少）0 万元，减少主要增减变动情况是：2017 年本部门机关运行经费支出 0 万元。

##### （二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

##### （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，本单位价值 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 11 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 61.4 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：

教育支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，教育支出项目自评得分为 97 分。项目全年预算数为 61.4 万元，执行数为 61.4 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是辖区内小学基础设施得到完善，优化了育人环境；二是辖区内小学校舍安全得到保障。

组织对揭西县良田乡金坑小学校舍重建工程等 11 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 61.4 万元。从评价情况来看，各项目能按预算执行，工程质量合格，优化了育人环境，为师生安全提供保障。

##### 以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

按照上级相关文件《2017 年度揭西县部门决算公开工作规范》要求，结合本部门职能，遵循重要性原则，选定财政拨款经费 61.4 万元，作为 2017 年财政支出项目绩效评价。揭阳市揭西县良田乡教育组高度重视绩效评价工作，工作成效进行检查、核实，年度绩效目标预期完成，项目自评 97 分，自评优秀等级。现将本项目支出绩效自评情况报告如下：

## 一、项目概况

1.揭阳市揭西县良田乡教育组下属学校 2017 年主要项目包括校舍重建、办公设备购置等。

2.根据具体情况及项目性质，下属学校制定了 2017 年购置设备及校舍重建等计划。并按财务规章制度进行逐层审批，严格把关。充分发挥资金的使用效率。努力改善办学条件，为师生提供安全的校园环境。

## 二、项目实施基本情况

### （一）项目组织管理情况

#### 1.合理编制绩效目标

根据 2017 年的工作计划，相关负责人进行探讨、研究、论证的基础上，，制定了切实实际、可量化、可考评的年度目标。符合年度预算要求。

#### 2.建立项目责任制

本单位成立预算绩效管理工作领导小组，校长为组长，相关负责人为成员，负责项目实施及协调、跟踪、监督、报送相关材料等。

3.加强项目运行管理。一是项目管理制度健全。严格执行《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》、《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定。二是项目质量可控。在整个项目实施过程中有事前预算，概算；事中监理，监管；事后审批、核算等。

### （二）项目财务管理状况

根据财务规章制度，完善学校内部控制机制。资金使用规范、合理、健全财务审批制度。固定资产管理专人负责、购置，领取手续完善。定期

清理盘点，资产使用率达到 100%。揭西县良田乡金坑小学教学楼重建项目资金严格按照上级批复的用途使用，资金到位 33 万元，实际支出 33 万元，资金使用率 100%。

### 三、项目绩效分析

#### （一）项目绩效评价工作开展情况

##### 1.选用的评价指标和评价方法

本单位针对项目的性质和特点，即社会效益、学生及家长的满意率，考虑可持续影响效益评价困难，本次评价主要采用比较法，辅之以公众评判法进行评价，评价标准主要采用历史标准。

##### 2.现场勘验、检查、核实的情况

校领导验收小组对项目工程质量及完工量进行验收，项目总体进度完成情况良好，项目自评 97 分，自评优秀等级。

##### 3.项目绩效目标完成情况

###### （1）投入目标完成情况

按照绩效目标设定，严格按项目资金使用办法审批程序，实际资金使用率为 100%。

###### （2）产出目标完成情况

下属各校添置办公设备、校舍重建均达到预期目标。同时加强内部管理，强化督促，确保购置办公用品质量优质及校舍重建质量保证达标，实际完成值 100%。

###### （3）效益目标完成情况

通过努力，下属学校办学条件及校园面貌已有明显改善。项目产生良

好的社会效益，学生及家长满意度达 98%。

#### (4) 项目绩效分析

1.投入指标体系得分 30 分，其中

项目时效方面满分 3 分，得分 3 分

项目立项方面满分 12 分，得分 12 分。

资金落实方面满分 15 分，得分 15 分。

2.过程指标体系落实 30 分，其中

业务管理方面满分 9 分，得 9 分。管理制度健全；制度执行有效；项目质量可控。

财务管理方面满分 15 分，得分 12。管理制度健全、资金使用合规，固定资产由专人进行管理、固定资产完整利用、项目资金安全严格按照资金批复文件使用。

会计信息管理方面满分 6 分，满分 6 分。会计核算符合规范要求，相关材料完整。

3.产出与效益指标体系共 40 分。

产出数量方面满分 26 分，得 26 分。

产出质量方面满分 6 分，得 6 分。校验收小组进行验收，合格率达 100%。

项目绩效方面满分 8 分，得 8 分。美化校园，完善教学设施，更好的促进基础教育发展，实施小学义务教育。

#### 四、下一步工作改进

在今后的项目中，精心组织，精心施工，加强项目质量检查，实行重

大项目工程“终身负责制”，按照“谁建设谁负责”的原则，对出现的质量问题，要严肃追究失职人员的责任。

## 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。