

2018 年度
四川省广元市昭化区职业
高级中学部门决算

目录

公开时间：2019年9月24日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2018年度部门决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、预算绩效情况说明.....	9
十一、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	13
第四部分 附件.....	15
附件 1.....	15

附件 2.....	19
第五部分附表.....	22
一、收入支出决算总表.....	22
二、收入总表.....	22
三、支出总表.....	22
四、财政拨款收入支出决算总表.....	22
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）.....	22
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	22
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	22
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	22
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	22
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	22

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。(职能参照省政府批准的三定方案)

广元市昭化区职业高级中学是由四川省教育厅批准成立，由广元市昭化区人民政府主办的全日制国办中等职业学校，主要培养高中、初中学历技术应用人才，提高社会职业素质；文秘、财会等专业学历教育与相关职业培训。

(二) 2018 年重点工作完成情况。

1、以党员队伍为抓手，带动干部队伍建设；学校班子成员分工明确，责任落实；各处室各司其职，充分的挥了职能作用；班子团结勤奋，作风民主，凝聚力强。全面贯彻了“谁主管，谁负责，责、权、利高度统一”的原则；全面落实了“块线结合，以块为主，分校分区包干，分年级管理”的管理策略，实现了“规范管理、阳光行政、民主监督”的管理要求。

2、学校教研工作重点围绕促进教师专业化发展这一中心任务，广泛开展校本教研活动，提高教师的教育科研能力。充分利用多媒体教学提升教师的教育教学水平和业务能力。

3、学校始终把“养成”教育放在首位，以精细管理推动养成教育；以学习引导和氛围营造为主线，致力于学生自律意识的培养；围绕“感恩教育·生命教育”的德育主题，深入开展爱国主义教育、感恩教育、礼仪教育和生命教育，切实提高德育工作的针对性、主动性和实效性。

4、学校坚持以人为本，牢固树立“安全第一，预防为主”思想，明确责任，强化措施，常抓不懈，确保不发生安全责任事故。

二、机构设置

广元市昭化区职业高级中学下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入广元市昭化区职业高级中学 2018 年度部门决算编制范围的二级预算单位无。

第二部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 971.61 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 71.57 万元，增加 7.95%。主要变动原因是 1、教师工资调标；2、学生人数增加。

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 824.61 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 824.61 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2018 年本年支出合计 812.81 万元，其中：基本支出 812.81 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款收、支总计 971.61 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 71.57 万元，增加 7.95%。

主要变动原因 1、教师工资调标；2、学生人数增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出 971.61 万元，占本年支出合计的 100%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款增加 71.57 万元，增加 7.95%。主要变动原因 1、教师工资调标；2、学生人数增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出 812.81 万元，主要用于以下方面：教育支出 812.81 万元，占 100%；

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年一般公共预算支出决算数为 812.81，完成预算 100%。其中：

教育支出 205（类）职业教育 03（款）职业高中教育 04（项）：支出决算为 812.81 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 812.81 万元，其中：

人员经费 729.9 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、

住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 82.91 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 2.8 万元，完成预算 100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 2.8 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2017 年增加 0 万元，增长 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2017 年增加 0 万元，

增长 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2018 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 2.8 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2017 年减少 0 万元，下降 0%。主要原因是严格按照预算执行。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 75 批次，525 人次（不包括陪同人员），共计支出 2.8 万元，具体内容包括：教师下乡招生宣传接待费用 1.2 万元、教师到外县区及外地招生接待费用 1.6 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2018 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对中职生助学金项目开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看整体效果为优秀。本部门还自行组织了1个项目绩效评价。

（二）项目绩效目标完成情况。

本部门在2018年度部门决算中反映“中职生助学金”1个项目绩效目标实际完成情况。

中职生助学金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数51.98万元，执行数为44万元，完成预算的84.65%。通过项目实施，保障了贫困家庭学生能正常就读，提高了贫困家庭学生的就读率。

项目支出绩效目标完成情况表 (2018 年度)

项目名称		中等职业高中学生助学金			
预算单位		广元市昭化区职业高级中学			
预算执行情况(万元)	预算数:	51.98 万	执行数:	44 万	
	其中-财政拨款:	51.98 万	其中-财政拨款:	44 万	
	其它资金:	0	其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	<p>目标 1: 按四川省助学管理文件完成学生助学信息的报送、审核、公示。</p> <p>目标 2: 做好建档立卡贫困户、低保户、残疾学生、家庭困难学生的台账及入户调查核实工作。</p> <p>目标 3: 按时间节点及时发放助学。</p> <p>.....</p>			对 220 名在籍在校中职生全员及时发放了助学金	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	产出目标	数量指标	享受中职助学金人数	2590 人次	2200 人次
		质量指标	享受中职助学金人数比例	100%	100%
		时效指标	资助经费及时发放率	100%	100%
	效益指标	经济效益指标	全校中职助学金已发放金额	51.98 万	44 万
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助学生满意度	100%	100%
受助学生家长满意度			100%	100%	

(三) 部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出绩效评价情况开展自评,《广元市昭化区职业高级中学 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 1。

本部门自行组织对 1 项目开展了绩效评价,《中职学生助学金项目 2018 年绩效评价报告》见附件 2。

十一、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2018 年,本单位机关运行经费支出 0 万元,比 2017 年增加 0 万元,增长 0%。

(二) 政府采购支出情况

2018 年本单位政府采购支出总额 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。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日,本单位共有车辆 0 辆,其中:一般公务用车 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 0 辆,其单价 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)。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

5. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

6. 教育支出 205（类）职业教育 03（款）职业高中教育 04（项）：指教育部门举办的职业中学支出及补助费。

7. 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。

8. 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。

9. “三公”经费：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。

10. 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。

第四部分 附件

附件 1

广元市昭化区职业高级中学 2018 年部门整体支出绩效 评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

广元市昭化区职业高级中学下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

（二）机构职能。

广元市昭化区职业高级中学是由四川省教育厅批准成立，由广元市昭化区人民政府主办的全日制国办中等职业学校，主要培养高中、初中学历技术应用人才，提高社会职业素质；文秘、财会等专业学历教育与相关职业培训。

（三）人员概况。

广元市昭化区职业高级中学定编人数 51 人。年末实际在编在职人员 50 人，其中高级职称 14 人，中级职称 20 人，初级职称 16 人。退休 10 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

广元市昭化区职业高级中学2018年部门预算收入总数824.61万元。

（二）部门财政资金支出情况。

广元市昭化区职业高级中学2018年部门预算支出总数824.61万元，部门基本支出预算824.61万元，其中：人员支出729.9万元，公用支出94.71万元。财政拨款安排“三公”经费预算2.8万元。其中：公务接待费预算2.8万元，公务用车运行维护费预算0万元。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

1、部门预决算编制

按照区财政局“人员经费按标准，公用经费按学生人数”的预算原则，编制2018年本级部门年初预算804.44万元，追加预算20.17万元，共计824.61万元。

根据区财政局关于做好2018年财务工作决算的通知要求，客观真实编制了2018年部门决算，2018年财政资金总支出为824.61万元。

部门预决算编制内容基本真实、完整，部门决算按规定口径填列，表内表间数据衔接一致，上下年度衔接一致，部门决算与其他上报报表或者决算基本一致，项目及资金结转清晰、科目填报准确合理。能够按要求的时间报送部门预算、

部门预算编制说明以及部门决算；报送后发现错、漏及时修改完善，并于当天报送区财政。

2、预算执行

(1) 预算收入方面。单位的各项收入做到应收尽收，所有收入均纳入账簿，各项收入无虚挂往来现象，并做到了及时入账。

(2) 预算支出方面。预算支出未发现无预算、超预算支出，未发现虚列支出和预算科目间相互挤占问题，所有财政资金支出均履行了严格审批手续，未发现挤占、挪用、转移财政资金行为。基本支出严格执行国家有关政策及规定，无擅自扩大开支范围的提高开支标准，单位津补贴、奖金和福利均按照国家或地方的规定发放，项目支出均按照批准的项目和用途以及项目实施方案执行，无自行改变项目内容，扩大支出范围现象。无自行调整项目支出预算问题，所有项目支出均合理合规。未发现利用财政或自由资金对外借、贷款问题。

(3) 内控制度管理

广元市昭化区职业高级中学分别建立了相关内部控制制度，包括《财务管理制度》、《财务收支管理制度》、《公务接待管理制度》、《办公用品采购使用制度》、《固定资产清查制度》、《公务车辆管理制度》、《现金管理制度》、《合同控制》、《会计档案管理制度》、《财务内部稽核制度》等内控制度，并基本执行有效。

（二）专项预算管理。

2018年本部门无专项预算。

（三）结果应用情况。

我单位对部门预算绩效管理工作开展情况认真进行了自查自评。绩效评价自查开展覆盖基本支出和助学金支出，将评价结果作为预算安排的重要依据，参照项目年度预算执行情况、项目支出需求，保障基本支出，调整支出结构，优化财政资金配置，不断强化绩效理念，推动我单位整体绩效管理水平不断提升。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2018年我单位部整体支出绩效评价自查自评结果优秀，全年基本支了保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保证了工作的开展，达到预期绩效目标。按照《财政厅关于开展2019年部门整体支出绩效评价工作的通知》新出台的绩效评价指标体系自评为优秀。

（二）存在问题。

绩效目标设定有待更科学更合理。

（三）改进建议。

针对存在的问题，我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。一是改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量；二是认真研究政策，加强项目绩效审核，力求科学合理。

附件 2

2018 年广元市昭化区职业高级中学学生助学金项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

2018年12月对广元市昭化区职业高级中学以下简称“昭化职中”) 2018年度部门财务管理及中职生助学金项目进行绩效评价。综合运用了成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、问卷调查法、访谈法、抽样调查、调阅资料、实地调查等方法开展项目支出绩效评价和政策评估,通过对项目所涉及的部门预算、部门决算、收入、支出、项目支出凭证、项目计划、项目实施等资料进行检查、审阅、整理、分析、汇总。全面预算资助人次为2590,助学金51.98万元,实际完成44万元,2200人次受益。

二、评价结论及绩效分析

(一) 评价结论

通过对该项目三级指标的分析考评,该项目的绩效评价得分为95分(具体指标分值见附件),综合评价结果为优级。

	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标评价内容	得分
项目绩效 (100分)	产出指标	数量指标	享受中职助学金人数	10	实际完成人数为在校就读高一高二学生人数。	10
		质量指标	享受中职助学金人数比例	15	实际完成受助学生人数/在校高一高二学生人数 x100%	15
		时效指标	资助经费及时发放率	15	(实际完成时间-目标设定完成时间)/目标设定完成时间×100%	10
		成本指标	普通职业高中高一、高二学生发放助学金标准	10	发放标准为 2000 元/人年	10
	效益指标	经济效益	全校中职助学金已发放金额	10	按月发放高一高二实际人数及金额	10
		社会效益	享受中职助学金学生的比例	15	实际完成受助学生人数/在校高一高二学生人数 x100%	15
	满意度指标	服务对象满意对指标	受助学生满意度	10	(实际受助人数/计划受助人数资) ×100%	10
			受助学生家长满意度	15	实际受助学生家长人数/计划受助学生家长数×100%	15

(二) 绩效分析

1、项目决策

该项目在决策方面，决策依据基本充分。

2、项目管理

资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范

3、项目绩效

在项目完成方面，实现计划目标；在项目效果方面，项

目的开展，取得了良好效果。

三、存在主要问题

由于秋季入学学生学籍变动较大，对中职生助学金9月份的发放不及时。

四、相关措施建议

1、鉴于该项目保证家庭经济困难学生就学，促进中等职业教育健康协调发展具有重要意义，建议保留该项目。

2、建议加快项目进度，加快秋季新生资助卡的办理，加强资金的跟踪管理。

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表