2019年度

怀化市第一中学部门决算

目录

**第一部分怀化市第一中学单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2019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2019年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

第一部分

怀化市第一中学单位概况

1. 部门职责

怀化市第一中学属于全额拨款事业单位，从事高中教育教学工作，现有教职工192人，退休82人。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

怀化市第一中学单位内设机构包括：

怀化市第一中学作为一级部门预算单位，内设处室机构8个，分别为校办公室、校团委、教务处、政教处、总务处、教研室、督导室、工会。

1. 决算单位构成

怀化市第一中学2019年部门决算汇总公开单位构成为本单位。

第二部分

部门决算表（详见附表）

第三部分

2019年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2019 年度收入3003.6万元，与2018年收入3298.2万元相比，减少294.6万元，减少9.8%；2019 年度支出3003.6万元，与2018年支出3298.2万元相比，减少294.6万元，减少9.8%。2019年收支与2018年收支减少的主要原因为：教师老龄化退休教师增加，工资减少85万元；取消了择校生导致事业收入减少209.6万元。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计3003.60万元，其中：财政拨款收入2334.62万元，占77.72%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入668.98万元，占22.28%；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**

本年支出合计3003.60万元，其中：基本支出2693.16万元，占89.66%；项目支出310.44万元，占10.34%；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**

2019年度财政拨款收入总计2334.62万元，与2018年相比，减少85万元,减少3.64%，主要是因为教师老龄化退休教师增加，工资减少。

2019年度财政拨款支出总计2334.62万元，与2018年相比，减少85万元,减少3.64%，主要是因为教师老龄化退休教师增加，工资减少。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2019年度财政拨款支出2334.62万元，占本年支出合计的77.72%，与2018年相比，财政拨款支出减少85万元，减少3.64%，主要是因为教师老龄化退休教师增加，工资减少。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2019年度财政拨款支出2334.62万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0万元，占0%；教育（类）支出2334.62万元，占100%;其中：工资福利支出1689.22万元，占72.36%；商品和服务支出447.77万元，占19.18%；对家庭和个人补助92万元，占3.94%；资本性支出105.63万元，占4.52%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2019年度财政拨款支出年初预算数为3011.74万元，支出决算数为2693.16万元，完成年初预算的89.42%，其中：

1、一般公共服务205（类）02（款）04（项）。

年初预算为3011.73万元，支出决算为2693.16万元，完成年初预算的89.42%，决算数小于年初预算数的主要原因是：因为教师老龄化退休教师增加，工资减少。

2、其他教育支出205（类）99（款）99（项）

年初预算为668.9万元，支出决算为668.9万元，完成年初预算的100%。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2019年度财政拨款基本支出2024.18万元，其中：人员经费1576.4万元，占基本支出的77.88%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、等不助费；公用经费447.78万元，占基本支出的22.12%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费等。

**七、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**

“三公”经费财政拨款支出预算为9万元，支出决算为5.96万元，完成预算的66.22%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

公务接待费支出预算为3万元，支出决算为1.96万元，完成预算的65.3%，决算数小于预算数的主要原因严格执行中央“八项”规定，减少公务用餐，一般公务接待在本校食堂用餐。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为6万元，支出决算为4万元，完成预算的66.6%，决算数小于预算数的主要原因是严格管理公车，实行使用登记制度。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

“三公”经费财政拨款支出决算为5.96万元，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

公务接待费支出预算为3万元，支出决算为1.96万元，完成预算的65.3%，接待国内批次20批次，接待85人次。决算数小于年初预算数的主要原因是经费紧张，一般公务接待在本校食堂用餐。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为6万元，支出决算为4万元，完成预算的66.6%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格管理公车，公务活动减少，实行使用登记制度，主要是生活用车维修及车用油支出，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费4万元，截止2019年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2019年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。本单位无政府性基金收支。

**九、关于2019年度预算绩效情况说明**

本部门2019年度预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告，部门决算绩效信息，按照财政绩效部门要求已挂网公开。

**十、其他重要事项情况说明**

**（一）机关运行经费支出情况**

本部门2019 年度机关运行经费支出0万元，因为在部门决算中机关运行经费指的是行政机关的运行经费，而学校是事业单位，所以没有机关运行经费支出。

**（二）一般性支出情况**

2019年本部门开支会议费0万元，人数0人，开支培训费0万元，人数0人，晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

**（三）政府采购支出情况**

本部门2019年度政府采购支出总额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%。

**（四）国有资产占用情况**

截至2019年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于学校公务办事出车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

第四部分

名词解释

一、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排，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、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，即为行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

二、“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

第五部分

附件

**2019年度部门整体支出绩效评价报告**

一、部门、单位基本情况

怀化市第一中学属全额拨款事业单位，从事高中教育教学工作，现有教职工192人，退休82人。怀化市第一中学作为一级部门预算单位，内设8个办公机构，分别为：办公室、教务处、政教处、总务处、财务室、教研室、团委、教育工会.

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况3003.60万元

1、高中教育（2050204）支出：2693.16万元；其中：年初预算为3011.73万元，支出决算为2693.16万元，完成年初预算的89%，决算数小于年初预算数的主要原因是：教师人数减少，工资总数也就减少了；

2、其他教育支出（2059999）支出539万元。年初预算为669万元，支出决算为539万元，完成年初预算的80%，决算数小于年初预算数的主要原因是：教师人数减少，工资总数也就减少了。

（二）项目支出情况

2019年度无专项资金安排和使用管理情况。

三、政府性基金预算支出情况

2019年度无政府性基金支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2019年度资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2019年度社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

1、“三公”经费增减情况。

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算1.96万元，,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算4万元。

2、财务管理及内控建设

财务管理严格按照上级职能部门要求，符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支经过评估认证；符合项目预算批复或合同规定的用途；没有截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；项目经费使用符合专项资金管理相关规定。财务管理已制定有相应的监控机制；否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

3、绩效目标完成情况

绩效目标完成良好，自评分为96分。

七、存在的问题及原因分析

1、怀化一中为怀化市老牌学校，硬件设施跟不上，大部分都已经使用十年以上，想更新无经费保障。

2、学校无经费保障，不能提高教师的待遇，严重挫伤了教师的工作积极性。

3、2019年1月1日起，会计制度改革，学校原会计年龄偏大，软件运用不熟练，缺乏年轻人员接替会计业务。

八、下一步改进措施

学校严格按照上级职能部门要求，符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付严格完善审批程序和手续；项目的重大开支严格通过评估认证。

九、其他需要说明的情况