2019年度

怀化市第五中学部门决算

目录

**第一部分怀化市第五中学单位概况**

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、决算收支增减变化说明

六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

九、政府性基金预算收入支出决算情况

十、预算绩效情况说明

十一、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

怀化市第五中学概况

一、部门职责

怀化市第五中学属于普通高级中学，从事高中学历培训。是全额拨款事业单位。有在职人员167人，退休人员80人。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置：怀化市第五中学内设机构8个，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。分别负责全校办公室工作、负责教务工作、负责学生政治教育工作、负责总务后勤工作、负责财务管理工作、负责教学研究工作、负责团委工作、负责工会工作。

（二）决算单位构成。怀化市第五中学本级。

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 年度收入总计3449.26万元。由于2018年我单位未单独填报决算，自2019年才开始单独报决算，故无法与上年数据进行对比。

2019 年度支出总计3449.26万元。由于2018年我单位未单独填报决算，自2019年才开始单独报决算，故无法与上年数据进行对比。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计3449.26万元，其中：财政拨款收入2074.01万元，占60%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入374万元，占11%；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1001.25万元，占29%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计3449.26万元，其中：基本支出3449.26万元，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**

2019年度财政拨款收入总计2074.01万元。由于2018年我单位未单独填报决算，自2019年才开始单独报决算，故无法与上年数据进行对比。

2019年度财政拨款支出总计2074.01万元.由于2018年我单位未单独填报决算，自2019年才开始单独报决算，故无法与上年数据进行对比。

**五、决算收支增减变化说明**

2019年决算收入合计3449.26万元。由于2018年我单位未单独填报决算，自2019年才开始单独报决算，故无法与上年数据进行对比。

2019年决算支出合计3449.26万元。由于2018年我单位未单独填报决算，自2019年才开始单独报决算，故无法与上年数据进行对比。

**六、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2074.01万元，占本年支出合计的60%。由于2018年我单位未单独填报决算，自2019年才开始单独报决算，故无法与上年数据进行对比。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2019年度财政拨款支出2074.01万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出0万元，占0%；教育支出2074.01万元，占100%;其中：工资福利支出1588万元，占76%；商品和服务支出449万元，占21.6%；对家庭和个人补助37万元，占2.4%。

**（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2074.01万元，支出决算数为2074.01万元，完成年初预算的100%，其中：

1、教育支出205（类）普通教育02（款）高中教育04（项）。

年初预算为2074.01万元，支出决算为2074.01万元，完成年初预算的100%。

2、教育支出205（类）其他教育支出02（款）其他教育支出04（项）

年初预算为0万元，支出决算为0万元。

**七、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2074.01万元，其中：人员经费1371.62万元，占基本支出的66.1%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效奖金；公用经费702.39万元，占基本支出的33.9%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水电费、维修费、培训费、工会活动费、其他费。

**八、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2万元，支出决算为1.39万元，完成预算的69.5%，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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为2万元，支出决算为1.39万元，完成预算的69.5%。决算少于预算的原因是单位厉行节约，减少支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

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0万元,因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算1.39万元。其中：

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

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为1.39万元，其中：公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费1.39万元，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。

**九、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。

**十、关于2019年度预算绩效情况说明**

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告附后（

按照财政绩效部门要求已公开或其他有关部门要求需随同部门决算一同公开的绩效信息，作为附件公开）

**十一、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年本部门开支办公费36.61万元；培训费22.09万元，用于外出教育教学专门培训，印刷费5.74万元；手续费0.36万元，水费22.9万元；电费27.91万元；邮电费3.03万元，差旅费7.01万元；维修（护）费104.95万元；租赁费5.67万元；劳务费12.04万元；工会经费34万元，其他商品和服务支出121.42万元，公务用车运行维护费1.39万元，其他交通费1.23万元；办公设备购置73.7万元；专用设备购置150.48万元；信息网络及软件购置更新3.47万元，用于维持教育教学工作运行。

**（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；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**

1. 部门、单位基本情况

怀化市第五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167人，退休80人。怀化市第五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3449.26万元

1、高中教育（2050204）支出：2074.01万元；其中：年初预算为2231万元，支出决算为2074.01万元，完成年初预算的93%，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1375.25万元。年初预算为1465万元，支出决算为1375.25万元，完成年初预算的93.8%，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。

1. 国有资本经营预算支出情况

2019年度资本经营预算支出。

1. 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。

1. 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0万元，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算1.39万元。

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95分。

七、存在的问题及原因分析

1、五中成功升级为“怀化市音、体、美特色学校”，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。

1. 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