盘锦市大洼区教师进修学校2019年度部门决算

**目    录**

**第一部分    盘锦市大洼区教师进修学校概况**

一、 主要职责及内设机构

二、 部门决算单位构成

**第二部分    盘锦市大洼区教师进修学校2019年度部门决算报表**

一、2019年度收入支出决算总表

二、2019年度收入决算表

三、2019年度支出决算表

四、2019年度财政拨款收入支出决算表

五、2019年度一般公共预算财政拨款收入支出决算表

六、2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、2019年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

**第三部分    盘锦市大洼区教师进修学校2019年度部门决算情况说明**

**第四部分    名词解释**

**第一部分 盘锦市大洼区教师进修学校概况**

一、主要职责及内设机构

(一）为全县在职教师继续教育、业务素质培训提供管理服务，本科、专科学历补偿教育，中学、小学、幼教、职教、电化教学研究，图书资料发行，“普教”档案管理。

（二）贯彻执行国家、省税政方针政策，分析预测经济形势，执行省与市、区分配政策。

（三）贯彻并实施财政、财务、会计管理的法规。

（四）承担区本级各项财政收支管理的责任，负责编制年度区本级预算草案并组织执行，负责审核本单位的年度预决算。

（五）贯彻执行国家税收法律、行政法规及有关政策。按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入，管理财政票据。

（六）负责制定本单位国有资产管理的规章制度及相关标准并组织实施。

（七）负责本单位会计管理制度实施，监督和规范会计行为。

（八）承办区教育局交办的其他事项。

(一）为全县在职教师继续教育、业务素质培训提供管理服务，本科、专科学历补偿教育，中学、小学、幼教、职教、电化教学研究，图书资料发行，“普教”档案管理。

（二）贯彻执行国家、省税政方针政策，分析预测经济形势，执行省与市、区分配政策。

（三）贯彻并实施财政、财务、会计管理的法规。

（四）承担区本级各项财政收支管理的责任，负责编制年度区本级预算草案并组织执行，负责审核本单位的年度预决算。

（五）贯彻执行国家税收法律、行政法规及有关政策。按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入，管理财政票据。

（六）负责制定本单位国有资产管理的规章制度及相关标准并组织实施。

（七）负责本单位会计管理制度实施，监督和规范会计行为。

（八）承办区教育局交办的其他事项。

机构设置

根据本部门主要职责，内设机构如下：

1. 办公室

负责档案、考勤、会议纪要、安全及学校日常工作。

1. 中教部

负责全区中学教育、教研、教学工作。

1. 小教部

负责全区小学教育、教研、教学工作。

1. 电教部

负责全区教育系统教师计算机培训、教育信息技术考试工作。

1. 培训部

负责全区中小学教师继续教育学习、考试，教师业务培训，学科带头人评选等工作。

1. 干训部

负责组织全区中小学领导干部任职资格培训和提高培训，起草培训计划方案，建立健全培训相关的规定和制度。

1. 科研部

负责全区中小学科研课题的研究，全区教师论文发表 的审查和收集。

1. 职教部

负责全区职业技术教育的管理，中学绿证教育和农民教育。

1. 民教部

负责全区民族教育的管理。

(十） 幼教部

负责全区幼儿园教育、教学工作，幼儿园园长和幼儿教师培训工作。

（十一）德育部

负责全区中小学德育教育工作。

（十二）财会室

负责学校财务管理，编制财务计划、财务报表等。

（十三）校长室

负责学校全面工作。

1. 付书记室

负责学校党务工作。

1. 副校长室(4个）

分管各部具体工作和完成校长分派的其他工作

二、部门决算单位构成

盘锦市大洼区教师进修学校

**第二部分 盘锦市大洼区教师进修学校**

**2019年度部门决算表**

**一、2019年度收入支出决算总表**

**二、2019年度收入决算表**

**三、2019年度支出决算表**

**四、2019年度财政拨款收入支出决算表**

**五、2019年度一般公共预算财政拨款收入支出决算表**

**六、2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表**

**七、2019年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表**

**八、2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表**

**第三部分 盘锦市大洼区盘锦市大洼区教师进修学校**

**2019年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况

**（一）收入总计928.72万元，包括：**

1.财政拨款收入877.41万元，占收入总计的100%。其中：公共预算财政拨款收入877.41万元，政府性基金收入0万元。

2.上级补助收入0万元。

3.事业收入0万元。

4.经营收入0万元。

5.附属单位上缴收入0万元。

6.其他收入0万元。

7.用事业基金弥补收支差额0万元。

8.上年结转和结余51.31万元，占收入总计的5.85%。主要是在职和退休取暖费和单位取暖费等。

与上年相比，今年收入增加61.57万元，增长7.55%，主要原因是人员经费增加。

**（二）支出总计886.07万元，包括：**

1.基本支出886.07万元，占支出总计的100%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出789.79万元，对个人和家庭的补助支出69.25万元，商品和服务支出25.13万元，资本性支出1.9万元。

2.项目支出0万元。

3.上缴上级支出0万元。

4.经营支出0万元。

5.对附属单位补助支出0万元。

与上年相比，今年支出增加121.54万元，增长15.9%，主要原因是人员经费支出增加。

**（三）年末结转和结余42.65万元。**

主要是2019年年底财政资金紧张，单位办公取暖费和单位职工取暖费未拨款到位形成了结余等。与上年相比，今年结转结余减少8.66万元，降低16.88%，主要原因在职和退休取暖费减少。

二、财政拨款支出决算情况

**（一）总体情况。**

2019年度财政拨款支出886.07万元，其中：基本支出886.07万元，项目支出0万元。与上年相比，财政拨款支出增加121.54万元，增长15.9%，主要原因是人员经费支出增加。与年初预算相比，2019财政拨款支出完成年初预算的103.76%，其中：基本支出完成年初预算的103.76%，项目完成年初预算0%。

**（二）具体情况。**

2019年度财政拨款支出886.07万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出631.44万元，占71.26%；社会保障和就业支出159.78万元，占18.03%；卫生健康支出37.43万元，占4.22%；住房保障支出57.41万元，占6.5%。

1.教育支出631.44万元，具体包括：

教师进修631.44万元，主要是人员经费支出和日常公用经费等支出，完成年初预算的107.79%，决算数大于年初预算数的原因主要是上年单位取暖费和在职教职工薪级工资调整补发结转资金在2019年列支。

2.社会保障和就业支出159.78万元，具体包括：

（1）事业单位离退休45.14万元，主要是退休取暖费和遗属生活补助支出，完成年初预算的186.06%，决算数大于年初预算数的原因主要是上年退休职工取暖费结转在2019年列支。

（2）机关事业单位基本养老保险缴费92.29万元，主要是机关事业单位基本养老保险缴费支出，完成年初预算的87.06%，决算数小于年初预算数的原因主要是机关事业单位基本养老保险缴费支出减少。

（3）死亡抚恤22.35万元，主要是退休人员和在职人员死亡抚恤支出，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的原因主要是增加退休人员和在职人员死亡抚恤支出。

3.卫生健康支出37.44万元，包括：

事业单位医疗37.44万元，主要是职工基本医疗保险缴费支出，完成年初预算的107.03%，决算数大于年初预算数的原因主要是职工基本医疗保险缴费支出增加。

4.住房保障支出57.4万元，具体包括：

住房公积金57.4万元，主要是单位职工住房公积金支出，完成年初预算的94.89%，决算数小于年初预算数的原因主要是单位人员减少。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2019年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，与上年相比无变化。其中：因公出国（境）费0万元，公务接待费0万元，公务用车购置及运行维护费0万元。

1.因公出国（境）费0万元，2019年参加出国（境）团组0个，累计0人次。与上年相比无变化。

2.公务接待费0万元，2019年国内公务接待累计0批次，0人，0万元。2019年公务接待费0万元，与上年相比无变化。

3. 公务用车购置及运行费0万元，与上年相比无变化。

公务用车购置费0万元,当年购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0万元。截至年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量0辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出886.07万元，其中：人员经费859.03万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费27.04万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、劳务费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

五、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况。**

2019年大洼区教师进修学校机关运行经费支出0万元，与上年相比无变化。

**（二）政府采购支出情况。**

2019年盘锦市大洼区教师进修学校政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占用情况。**

截至2019年12月31日，盘锦市大洼区教师进修学校共有车辆0辆，其中：副省级以上领导干部用车0辆，主要领导干部用车0辆，机要通讯用车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，离退休干部用车0辆，其他用车0辆；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。**

根据财政预算管理要求，盘锦市大洼区教师进修学校未组织对2019年度预算项目支出全面开展绩效自评。

**第四部分 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.上级补助收入：**指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

**3.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。

**4.经营收入：**指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**5.附属单位上缴收入：**指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

**6.其他收入：**指除上述“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”等以外的收入。

**7.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”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，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。

**8.上年结转和结余：**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。

**9.基本支出：**指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**10.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。

**11.上缴上级支出：**指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

**12.经营支出：**指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**13.对附属单位补助支出：**指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

**14.“三公”经费：**指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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、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。

**15.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**16.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**17.一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：**反映财政部门用于预算改革方面的支出。

**18.一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：**反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

**19.一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设支出（项）：**反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

**20.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**21.一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

**22.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：**反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

**23.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：**反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

**24.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：**反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

**25.社会保障和就业（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：**反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

**26.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：**反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**27. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**28.节能环保支出（类）污染防治（款）水体（项）：**反映政府在排水、污水处理、水污染防治、湖库生态环境保护、水源地保护、国土江河综合整治、河流治理与保护、地下水修复与保护等方面的支出。

**29.农林水事务（类）农业（款）其他农业支出（项）：**反映其他用于农业方面的支出。

**30.交通运输（类）成品油价格改革对交通运输的补贴（款）成品油价格改革补贴其他支出（项）：**反映成品油价格改革财政补贴对其他方面的支出。

**31.资源勘探信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）其他工业和信息产业监管支出（项）：**反映其他用于工业和信息产业监管方面的支出。

**32.援助其他地区支出（类）其他支出（款）其他（项）：**反映援助其他地区资金中的其他支出。

**33. 国土海洋气象等支出（类）国土资源事务（款）其他国土资源事务支出（项）：**反映其他用于国土资源事务方面的支出。

**34.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：**反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

**35.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。