

2020 年度

四川省德阳市罗江区

职业高级中学校

部门决算公开

目 录

第一部分 部门概况	3
一、基本职能及主要工作	3
二、机构设置	4
第二部分 2019 年度部门决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	5
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	7
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	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	11
十、其他重要事项的情况说明	11
第三部分 名词解释	15
第四部分 附件	18
附件 1	18
第五部分 附表	21
一、收入支出决算总表	21
二、收入决算表	21
三、支出决算表	21
四、财政拨款收入支出决算总表	21
五、财政拨款支出决算明细表	21
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	21
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	21
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	21
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	21
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	21
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	21
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	21
十三、国有资本经营预算支出决算表	21

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）德阳市罗江区职业高级中学校主要职能

德阳市罗江区职业高级中学校是由德阳市罗江区事业登记管理局批准设立的独立核算事业单位，主要职能是实施中等职业学历教育，促进中职教育发展。全面贯彻教育方针，维护教育者、受教育者的合法权益，为国家培养合格的建设者和接班人。

（二）2020年重点工作完成情况

2020年，我校在各级教育行政部门及区党委政府的正确领导和科学指导下，学校行政领导班子带领全体教职员不忘初心，牢记使命，坚持把立德树人作为教育的根本任务，培养德智体美全面发展的社会主义接班人，办人民满意的教育。一年来，学校领导班子坚持教育创新，强化教育管理，打造一流队伍，以创教育教学品牌和特色学校为奋斗目标，圆满完成全年各项重点工作任务。

1、加强师德建设，全面提高师表形象。始终如一地把打造合格过硬的教师队伍放在各项工作的首位，这是学校工作立于不败之地的保证。我校组织开展了以内强素质，外塑形象为主题的系列教育活动，全面实施师表工程，提升教师形象。组织教师以学习教育理论为根本，以恪守《中小学教

师职业道德规范》为基础，以弘扬中华民族传统美德，培养教师具有奉献意识、创新意识、团结合作意识为重点，开展系列教育。

2、把握学校内涵建设，实现德育工作的新跨越。学校工作必须牢牢把握一个主题：以德育人。我校德育工作坚持以人为本、立足发展、贴近实际、注重实效的原则，以民族精神教育、诚信教育、基础文明养成教育、安全教育、心理健康教育、法制教育为主要内容，把思想道德教育与社会实践活动相结合，把学校教育与家庭教育、社会教育相结合，营造有利于学生思想道德成长的良好氛围，形成高质量、科学规范、个性鲜明的德育工作的新格局。

二、机构设置

德阳市罗江区职业高级中学校是德阳市罗江区教育局下属二级单位，现由德阳通用电子科技学校托管。学校单设配置会计(兼)、出纳(兼)各一名。年末在职职工实有 12 人。

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 160.46 万元。与 2019 年相比，收、支总计 161.14 万元，分别下降了 0.42%。主要变动原因是：2020 年度培训费及差旅费开支减少。

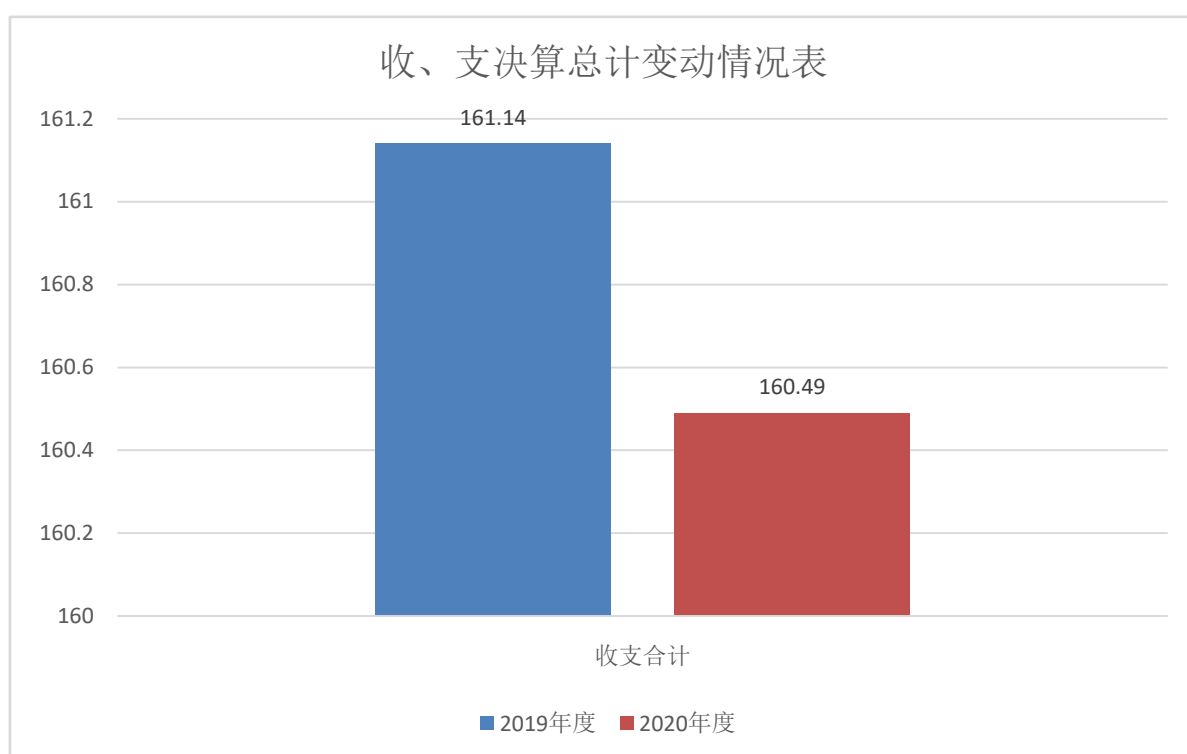


图 1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 160.49 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 160.46 万元，占 99.98%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 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 0.03 万元，占 0.02%。

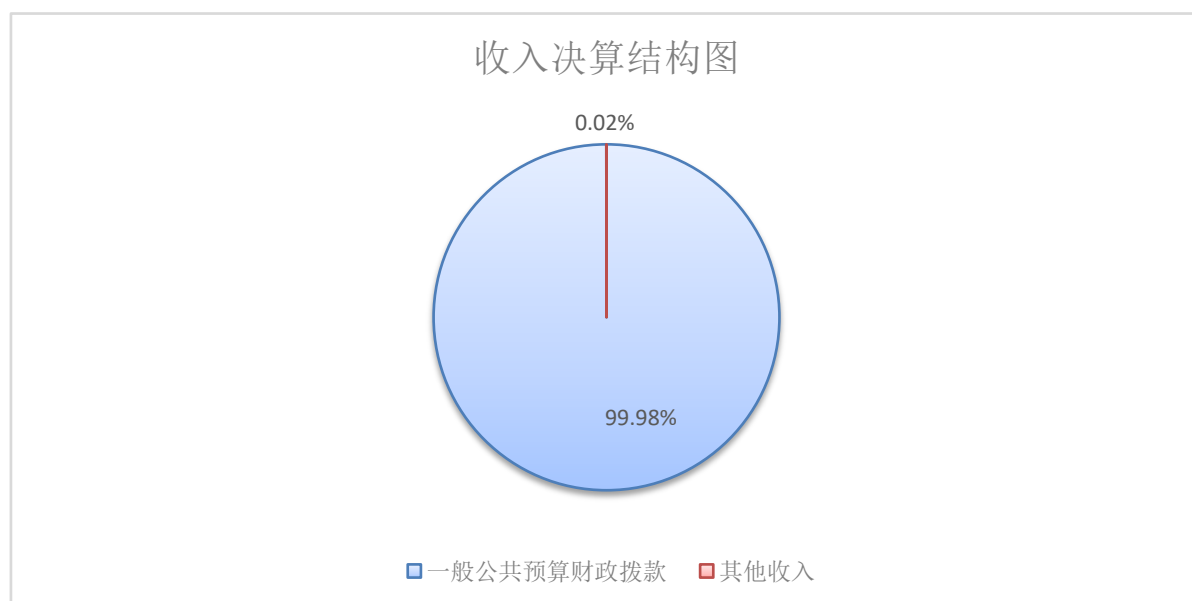
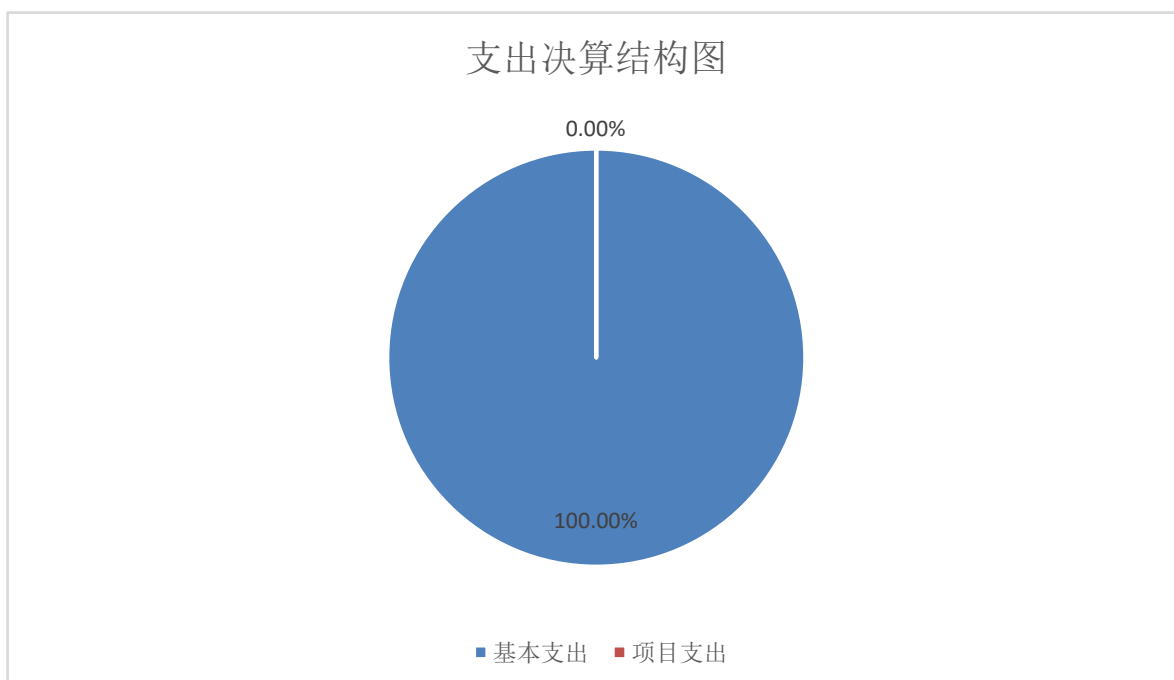


图 2: 收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 158.35 万元，其中：基本支出 158.35 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%。

图 3: 支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入160.46万元，支出158.35万元。与2019年相比，财政拨款收入增加0.37万元，增加了0.02%，主要变动原因：正常薪级工资收入增加；财政拨款支出增加0.66万元，0.42%，主要变动原因是2020年度社保费用缴纳增加。

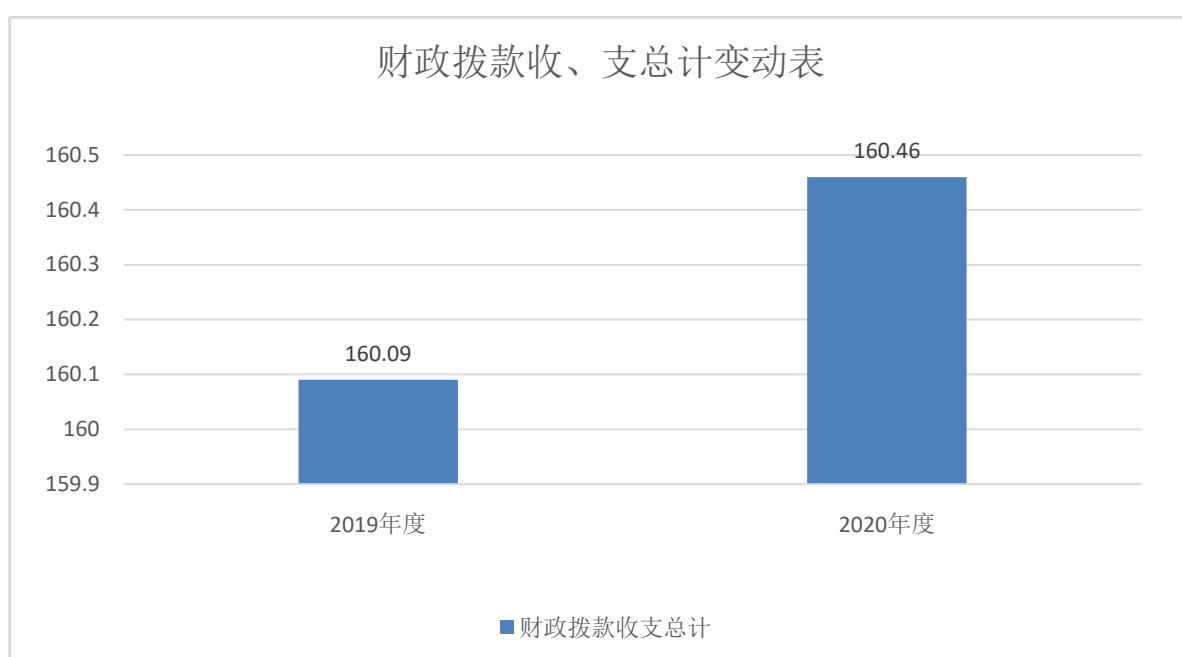


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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

2020年一般公共预算财政拨款支出158.35万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加0.66万元，增加0.42%。主要变动原因是人员经费开支增加。

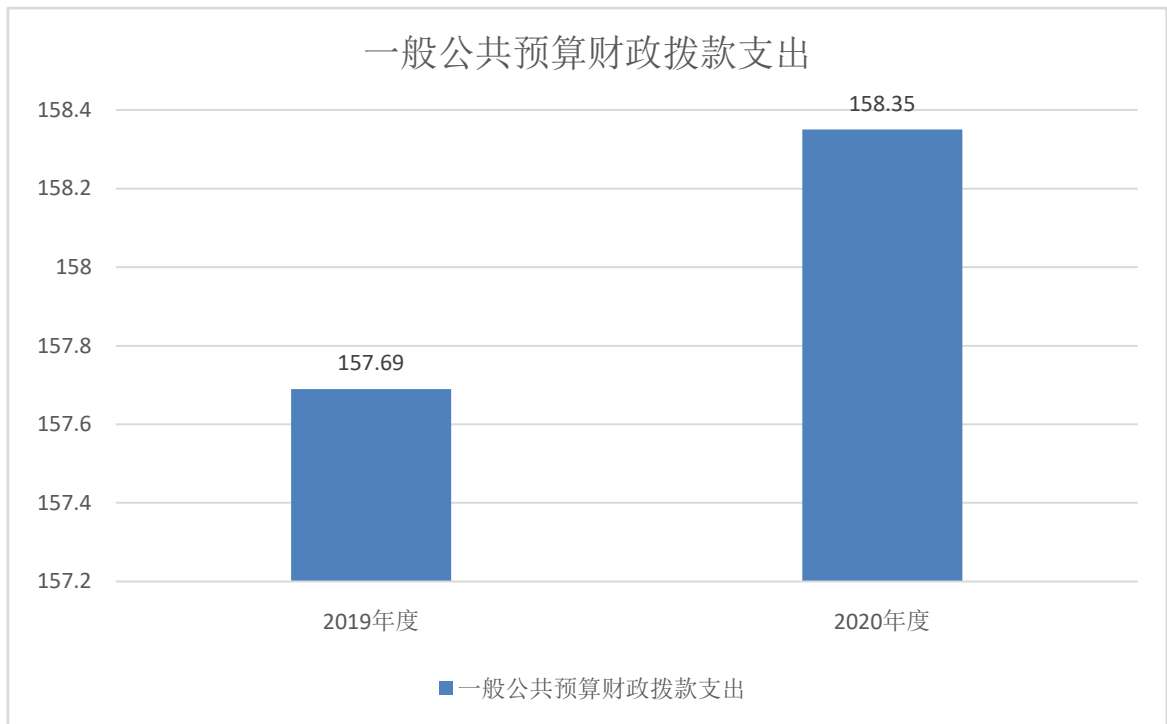


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 158.35 万元，主要用于以下方面：教育支出 111.76 万元，占 70.58%；社会保障和就业支出 25.68 万元，占 16.22%；卫生健康支出 6.74 万元，占 4.26%；住房保障支出 14.17 万元，占 8.94%。

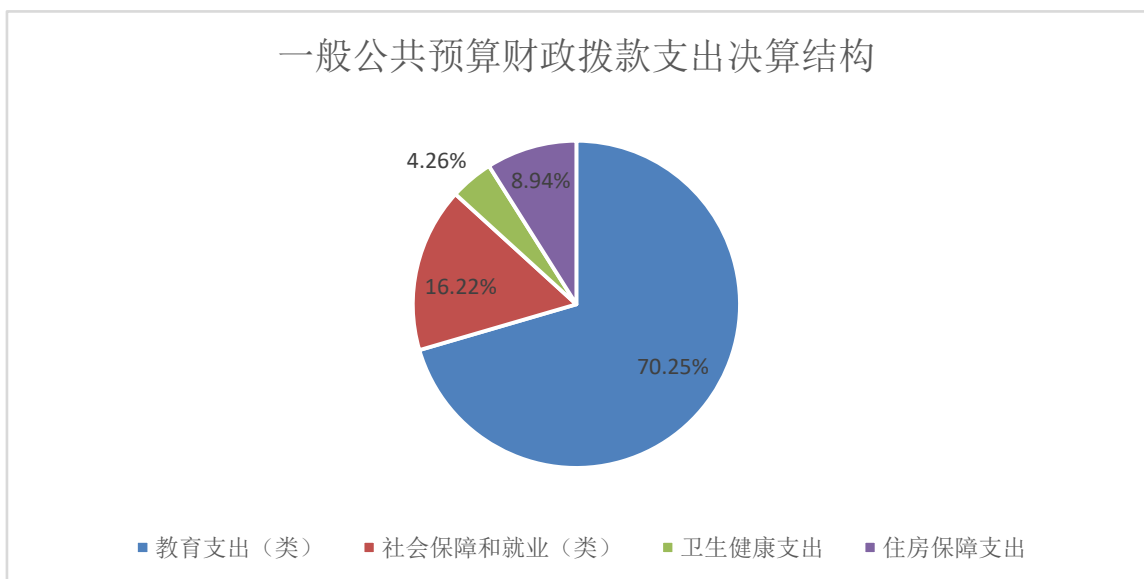


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 158.35 万元，完成预算 100%。其中：

1. 2050304--教育--职业教育--职业高中教育：支出决算为 111.76 万元，完成预算 100%。

2. 教育--教育费附加安排的支出--其他教育费附加安排的支出：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。

3. 2080505--社会保障和就业--行政事业单位离退休--机关事业单位基本养老保险缴费支出：支出决算为 16.59 万元，完成预算 100%；2080506 机关事业单位职业年金缴费支出：支出决算为 8.30 万元，完成预算 100%。

4. 2089901--社会保障和就业--其他社会保障和就业支出--其他社会保障和就业支出：支出决算为 0.79 万元，完成预算 100%。

5. 2101102--卫生健康支出--行政事业单位医疗--事业单位医疗：支出决算为 6.22 万元，完成预算 100%；2101199 其他行政事业单位医疗支出：支出决算为 0.52 万元，完成预算 100%

6. 2210201--住房保障支出--住房改革支出--住房公积金：支出决算为 14.17 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出158.35万元，其中：

人员经费157.60万元，主要包括：基本工资71.36万元、津贴补贴1.56万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资37.91万元、机关事业单位基本养老保险缴费16.59万元、职业年金缴费8.31万元、职工基本医疗保险缴费6.22万元、其他社会保障缴费1.44万元、其他工资福利支出0万元、离休费0万元、退休费0万元、抚恤金0万元、生活补助0万元、医疗费补助0万元、奖励金0万元、住房公积金14.17万元、其他对个人和家庭的补助支出0.04万元。

日常公用经费0.75万元，主要包括：办公费0万元、印刷费0万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费0万元、电费0万元、邮电费0万元、取暖费0万元、物业管理费0万元、差旅费0万元、因公出国(境)费用0万元、维修(护)费0万元、租赁费0万元、会议费0万元、培训费0万元、专用材料费0万元、公务接待费0万元、劳务费0万元、委托业务费0万元、工会经费0.75万元、福利费0万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费0万元、税金及附加费用0万元、其他商品和服务支出0万元、办公设备购置0万元、专用设备购置0万元、信息网络及软件购置更新0万元、其他资本性支出0万元。

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

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算0%。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020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0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)经费支出0万元。
2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元。
3. 公务接待费支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020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

2020年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2020年，机关运行经费支出0万元。

(二) 政府采购支出情况

2020年，政府采购支出总额0万元。

(三) 国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，共有车辆0辆。

(四) 预算绩效管理情况。

项目支出绩效目标完成情况表（2020 年度）

项目名称					
预算单位					
预算执行情况（万元）	预算数：			执行数：	
	其中-财政拨款：			其中-财政拨款：	
	其它资金：			其它资金：	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
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）
	项目完成指标	数量指标			
	项目完成指标	质量指标			
	项目完成指标	时效指标			
	效益指标	社会效益指标			
	效益指标	可持续影响指标			
	满意度指标	服务对象满意度指标			

--	--	--	--	--	--

项目支出绩效目标完成情况表（2020 年度）

项目名称					
预算单位					
预算执行情况（万元）	预算数：				
	其中-财政拨款：				
	其它资金：				
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
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）
	项目完成指标	数量指标			
	项目完成指标	质量指标			
	项目完成指标	时效指标			
	效益指标	社会效益指标			
	效益指标	可持续影响指标			

	满意度指标	服务对象满意度指标			

2. 部门绩效评价结果。

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。如学前教育幼儿保教费、普通高中学费、住宿费。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是捐赠收入、利息收入、其他单位儿童节教师节慰问收入等。

5. 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、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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 教育支出--普通教育--小学教育：指反映各部门举办

的小学教育支出。

10. 教育支出—教育费附加安排的支出—其他教育费附加安排的支出：指反映用教育费附加安排的支出。

11. 社会保障和就业—行政事业单位离退休—机关事业单位基本养老保险缴费支出：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

12. 社会保障和就业支出—行政事业单位离退休—机关事业单位职业年金缴费支出：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

13. 社会保障和就业支出—其它社会保障和就业支出—其它社会保障和就业支出：指反映除上述项目以外其它用于社会保障和就业方面的支出。

14. 卫生健康支出—行政事业单位医疗—事业单位医疗：指反映财政部门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。。

15. 卫生健康支出—行政事业单位医疗—其它行政事业单位医疗支出：指反映除上述项目以外的其它用于行政事业单位的医疗方面的支出。

16. 住房保障支出—住房改革支出—住房公积金：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。

17. 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。

18. 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。

19. 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发生的支出。

20. “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。

第四部分 附件

附件 1

德阳市罗江区职业高级中学校 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。

德阳市罗江区职业高级中学校是德阳市罗江区教育局下属二级单位。

机构职能。实施职业教育，促进职业教育发展。中职学历教育，全面贯彻教育方针，维护教育者、受教育者的合法权益，为国家培养合格的建设者和接班人。

人员概况。德阳市罗江区职业高级中学校事业编制数 12 人，截止 2020 年 12 月 31 日，我校实有事业编制人员 12 人。

二、部门财政资金收支情况

2020 年本年收入合计 160.49 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 160.46 万元；其他收入 0.03 万元。

部门财政资金支出情况。2020 年本年支出合计 158.35 万元，其中：基本支出 158.35 万元；项目支出 0 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施细则》及区一届人大一次会议批准的 2020 年财政

收支预算，经区政府批准，下达 2020 年部门预算，并在规定时间内向社会公开本部门预算情况。制定部门绩效目标，严格执行预算，2020 年部门预算严格按照年初预算达到执行进度。

(二) 结果应用情况。

1、我校重大财务开支，都需提交校委会研究决定，再按照财政局的规范程序申请、拨付，管理和使用，坚持专款专用，严格执行财务管理制度。

2、在规定时间内向社会公开本部门预决算情况，并接受上级部门督查检查。

3、严格按照有关规定管理和使用专项资金，做到专款专用，确保资金支出的真实性、安全性、合理性。加强了专项资金使用过程的控制和追踪问效，严格执照区政府要求对各项目进行严格监管。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论。

根据“2020 年部门支出绩效评价指标体系”确定的内容，经综合评价，我校 2020 年度整体支出绩效评为“好”。

(二) 存在问题。

1. 新《政府会计制度》从 2020 年 1 月 1 日实施，新《政府会计制度》从 2020 年 1 月 1 日实施，因财务人员参加财务系统性培训次数少，加之从业人员没有财会专业背景，实

际工作中许多时间仅凭个人的理解办理财务业务，致使对新的法规政策掌握不精不细；

2. 固定资产控制环节较薄弱。实行政府集中采购制度以后，事业单位固定资产的采购得到了有效控制，但使用管理仍缺乏相关的内部控制，重购轻管现象还存在

（三）改进建议。

1. 健全内部控制制度，规范财务管理行为；
2. 积极参加培训，提高财会队伍业务能力；
3. 加强日常工作监督，按时开展自查自审；
4. 强化财务监督，规范财务信息公开；

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 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