

部门决算公开文本

2019

二〇二〇年十一月

2019 年度部门决算公开文本

邯郸市第二财经学校
二〇二〇年十一月

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2019 年部门决算情况说明

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“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

第三部分名词解释

第四部分 2019 年度部门决算报表

第一部分 部门概况

一、部门职责

邯郸市第二财经学校为财政性资金保证经费事业单位，部门主要职责为中专全日制学历教育和其他教育培训。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2019 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 1 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	邯郸市第二财经学校(本级)	财政补助事业单位	财政拨款

第二部分

2019 年部门决算情况说明

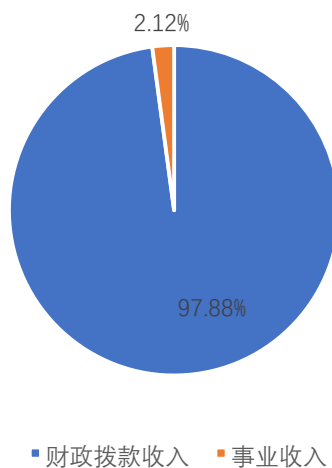
一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2019 年度收支总计（含结转和结余）2469.54 万元。与 2018 年度决算相比，收支各增加 763.95 万元，增长 44.79%，主要原因是财政支持力度加大，工资调整（养老保障）等。

二、收入决算情况说明

本部门 2019 年度本年收入合计 1998.25 万元，其中：财政拨款收入 1955.81 万元，占 97.88%；事业收入 42.44 万元，占 2.12%。如图所示：

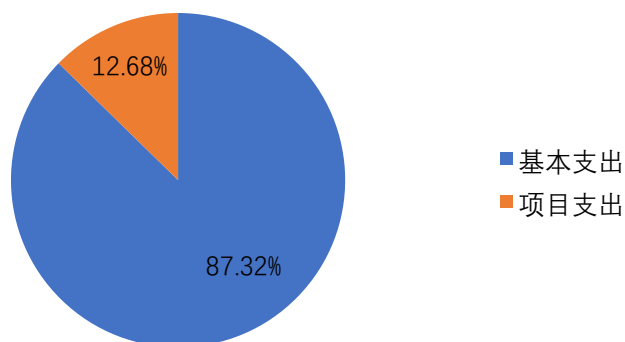
收入决算情况说明



三、支出决算情况说明

本部门 2019 年度本年支出合计 2128.43 万元，其中：基本支出 1858.65 万元，占 87.32%；项目支出 269.78 万元，占 12.68%。如图所示：

支出决算情况说明

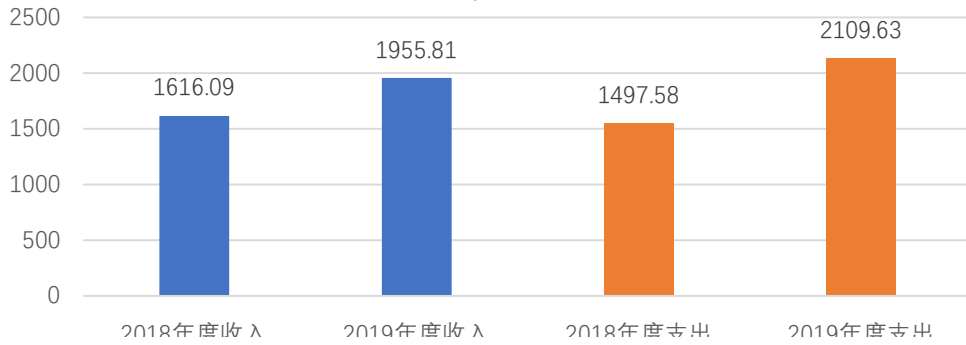


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

(一) 财政拨款收支与 2018 年度决算对比情况

本部门 2019 年度形成的财政拨款收支均为一般公共预算财政拨款，其中本年收入 1955.81 万元，比 2018 年度增加 339.72 万元，增长 21.02%，主要是财政支持力度加大；本年支出 2109.63 万元，增加 612.05 万元，增长 40.87%，主要是财政支持力度加大和改善办学条件增加支出。

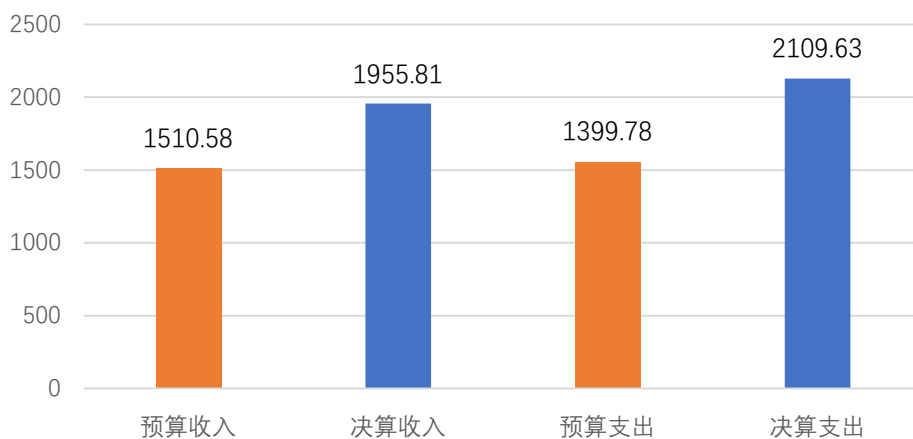
财政拨款收支与2018年度决算对比情况（万元）



（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门2019年度一般公共预算财政拨款收入1955.81万元，完成年初预算的129.47%，比年初预算增加445.23万元，决算数大于预算数主要原因是财政支持力度加大；本年支出2109.63万元，完成年初预算的150.71%，比年初预算增加709.85万元，决算数大于预算数主要原因是主要是财政支持力度加大和改善办学条件增加支出。

财政拨款收支与年初预算数对比情况（万元）



(三) 财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度财政拨款支出 2109.63 万元，主要用于以下方面：教育支出 2108.67 万元，占 99.95%；社会保障和就业支出 0.96 万元，占 0.05%。

(四) 一般公共预算基本支出决算情况说明

2019 年度财政拨款基本支出 1839.85 万元，其中：人员经费 1626.95 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 212.9 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出。

五、一般公共预算“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2019 年度“三公”经费支出共计 6.63 万元，完成预

算的 75.08%，较预算减少 2.2 万元，降低 24.92%，主要是压缩开支，厉行节约；与 2018 年度决算支出有所减少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）经费支出 0 万元。本部门 2019 年度因公出国（境）团组数为 0 个，人数为 0 人。与预算数持平，与上年度支出持平。

（二）公务用车购置及运行维护费支出 6.63 万元。本部门 2019 年度公务用车购置及运行维护费较预算减少 0.37 万元，降低 5.29%，主要是压缩开支；较上年减少 1.59 万元，降低 19.34%，主要是压缩开支，下半年实行公车改革。**其中：**

公务用车购置费：本部门 2019 年度公务用车购置量为 0 辆，发生“公务用车购置”经费支出为 0 万元。公务用车购置费与年初预算数持平。

公务用车运行维护费：本部门 2019 年度单位公务用车保有量 5 辆（年末为 2 辆）。公车运行维护费支出较预算减少 0.37 万元，降低 5.29%，主要是压缩开支；较上年减少 1.59 万元，降低 19.34%，主要是压缩开支和公车改革。

（三）公务接待费支出 0 万元。本部门 2019 年度公务接待共 0 批次、0 人次。公务接待费支出较预算减少 1.83 万元，降低 100%，主要是压缩开支；较上年度减少 0.029 万元，降低 100%，主要是压缩开支，厉行节约。

六、预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，一般公共预算项目 6 个，共涉及资金 269.78 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对“2019 年春季学期教育系统中职国家助学金中央资金项目”、“2019 年春季学期教育系统中职国家助学金中央资金项目”等 6 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 269.78 万元。从评价情况来看，2019 年专项项目绩效指标总体情况完成良好，项目立项依据比较充分，指标设定科学、清晰、明确，目标定位合理，2019 年全部预算项目总体结果比较理想，达到了立项目的。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在今年部门决算公开中反映 2019 年中职学校免学费资金项目等绩效自评结果。

2019 年中职学校免学费资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，2019 年中职学校免学费资金项目绩效自评得分为 99.75 分（绩效自评表附后）。全年预算数为 166.088 万元，资金到位数为 166.088 万元，当年实际支出为 162 万元，完成预算的 97.5%。项目绩效目标完成情况：完成了 2019 年中职学校享受免学费 722 人，资助金额为 166.088 万。发现的主要问题及原因：2019

年中职学免学费资金项目，存在的问题是对产出指标和效果指标的设立还不够科学。主要原因是对设立该项目的文件学习的还不够深刻，理解上有偏差。下一步改进措施：以后在做项目时一定要更加深刻领会文件精神，不断提高业务水平。

附 1

2019 年免学费项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		2019 年免学费项目						
主管部门		其他部门			实施单位	邯郸市第二财经学校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行	得分
		年度资金总额	1660880	1660880	1620000	10	97.5%	9.75
		其中：当年财政拨款	1660880	1660880	1620000	—	97.5%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分 析及改进措
	产出指标	数量指标	指标 1: 按照要求符合政策的学生数	722	722	15	15	
			指标 2:					
							
		质量指标	指标 1: 资金拨付足额率	100%	100%	15	15	
			指标 2:					
							
		时效指标	指标 1: 资金拨付及时率	100%	100%	10	10	
			指标 2:					
							
		成本指标	指标 1: 免学费生均标准	2300	2300	10	10	
			指标 2:					
							
效益指标	经济效益 指标	指标 1: 教学任务完成率	100%	100%	10	10		
		指标 2:						
							
	社会效益 指标	指标 1: 因贫辍学率	0	0	10	10		
		指标 2:						

						
	生态效益 指标	指标 1:					
		指标 2:					
						
	可持续影 响指标	指标 1: 提升办学效果	100%	100%	10	10	
		指标 2:					
						
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	指标 1: 学生满意度	100%	100%	10	10	
		指标 2:					
						
总分					100	99.75	

3. 财政评价项目绩效评价结果

本单位没有财政评价项目绩效评价结果。

七、其他重要事项的说明

(一) 机关运行经费情况

机关运行经费指为保障行政单位（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、专用材料以及一般设备购置费、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。

我单位是非参公事业单位所以本年度没有机关运行经费支出，与预算数持平，与上年决算数持平。

(二) 政府采购情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 46.77 万元，从采购类型来看，政府采购货物支出 46.77 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 46.77 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中授予小微企业合同金额 46.77 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，比上年减少 3 辆，主要是公车改革。其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 2 辆，其他用车主要是一般公务用车；

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），与上年持平。

单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套），与上年持平。

（四）其他需要说明的情况

1. 本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款均无收支及结转结余情况，故政府性基金预算财政拨款收入支出决算表和国有资本经营预算财政拨款支出决算表以空表列示。

2. 由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第三部分 相关名词解释

(一) 财政拨款收入：本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

(二) 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。

(三) 其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

(四) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“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。

(五) 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(六) 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。

(七) 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，或项目已完成等产生的结余资金。

(八) 基本支出：填列单位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。

（九）项目支出：填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出

（十）基本建设支出：填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

（十一）其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（十二）“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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

（十三）其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

(十四)公务用车购置:填列单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税、牌照费)。

(十五)其他交通工具购置:填列单位除公务用车外的其他各类交通工具(如船舶、飞机等)购置支出(含车辆购置税、牌照费)。

(十六)机关运行经费:指为保障行政单位(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、专用材料以及一般设备购置费、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。

(十七)经费形式:按照经费来源,可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

第四部分

2019 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1955.81	一、一般公共服务支出	29	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	
四、事业收入	4	42.44	四、公共安全支出	32	
五、经营收入	5		五、教育支出	33	2127.47
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	0.96
	9		九、卫生健康支出	37	
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	
	23		二十四、债务付息支出	51	
本年收入合计	24	1998.25	本年支出合计	52	2128.43
用事业基金弥补收支差额	25	0	结余分配	53	
年初结转和结余	26	471.29	年末结转和结余	54	341.12
	27			55	
总计	28	2469.54	总计	56	2469.54

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门： 金额单位：万元

项目		本年收入合计	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	其他 收入
功能分类科目 编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1998.25	1955.81		42.44			
205	教育支出	1997.29	1954.85		42.44			
20503	职业教育	1997.29	1954.85		42.44			
2050302	中专教育	1845.23	1802.79		42.44			
2050399	其他职业教育支出	152.06	152.06					
208	社会保障和就业支出	0.96	0.96					
20805	行政事业单位离退休	0.96	0.96					
2080502	事业单位离退休	0.96	0.96					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2128.43	1858.65	269.78			
205	教育支出	2127.47	1857.69	269.78			
20503	职业教育	2127.47	1857.69	269.78			
2050302	中专教育	2008.03	1857.69	150.34			
2050399	其他职业教育支出	119.44	0.00	119.44			
208	社会保障和就业支出	0.96	0.96	0.00			
20805	行政事业单位离退休	0.96	0.96	0.00			
2080502	事业单位离退休	0.96	0.96	0.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：

金额单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1955.81	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34	210 8.6 7	2108.67	
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	0.9 6	0.96	
	9		九、卫生健康支出	38			
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48			
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23		二十四、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	1955.81	本年支出合计	53	210 9.6 3	2109.63	

年初财政拨款结转和结余	25	241.13	年末财政拨款结转和结余	54	87.31	87.31	
一、一般公共预算财政拨款	26	241.13		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	2196.94	总计	58	2196.94	2196.94	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

金额单位：万元

部门：

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2109.63	1839.85	269.78
205	教育支出	2108.67	1838.89	269.78
20503	职业教育	2108.67	1838.89	269.78
2050302	中专教育	1989.23	1838.89	150.34
2050399	其他职业教育支出	119.44	0.00	119.44
208	社会保障和就业支出	0.96	0.96	0.00
20805	行政事业单位离退休	0.96	0.96	0.00
2080502	事业单位离退休	0.96	0.96	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1503.36	302	商品和服务支出	199.07	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	402.36	30201	办公费	25.92	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	68.74	30202	印刷费	0.07	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	39.12	30203	咨询费	1.60	310	资本性支出	13.82
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	365.31	30205	水费	15.07	31002	办公设备购置	13.65
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	142.69	30206	电费	12.99	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	16.29	30207	邮电费	4.52	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	161.23	30208	取暖费	3.93	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	17.07	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	72.11	30211	差旅费	9.07	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	89.86	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	32.85	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	145.66	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	123.59	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	40.40	30216	培训费	1.45	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	65.33		公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	6.10	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	3.32	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.17
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	24.66	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.13	39906	赠与	0.00
30308	助学金	10.45	30228	工会经费	15.15	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.60	30229	福利费	3.10	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.63	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.50	30239	其他交通费用	0.09			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	18.67			
人员经费合计		1626.95	公用经费合计					212.90

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：

金额单位：万元

预算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费	
1	2	3	4	5	6
8.83	0.00	7.00	0.00	7.00	1.83
决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费	
7	8	9	10	11	12
6.63	0.00	6.63	0.00	6.63	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：

金额单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分类科 目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本部门本年度无收支及结转结余情况，按要求以空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

部门：

科目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门本年度无相关支出情况，按要求以空表列示。

