

附件 2

2020 年度

哈尔滨市水泥学校
部门决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、决算基本情况
- 三、主要工作总结

第二部分 2020 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、一般公共预算拨款支出决算情况说明
- 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款基本之后粗决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

说明

七、预算绩效情况说明

八、其他重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

实施中小学义务教育, 遵循教学规律, 组织教学, 建立完善教学管理, 搞好教学常规管理, 全面提高教学质量, 努力培养德、智、体、美、劳, 全面发展的社会主义可靠的接班人。

二、决算基本情况

哈尔滨市水泥学校编制总数为 42 个, 其中: 行政编制 0 个, 事业编制 42 个, 工勤编制 0 个。实有人员 108 人, 其中: 在职人员 40 人, 离退休人员 68 人。与上年预算相比, 实有人数减少 1 人, 其中: 在职人数减少 3 人, 离退休人数增加 2 人。

三、主要工作总结

在学校领导的领导和支持下, 较好的完成了本年度的各项工作, 现将工作情况总结如下:

1、单位预算是学校完成各项工作任务的重要前提, 因此认真做好我校的收支预算责任重大。为了做好这项工作, 根据学校上年度的实际情况, 拟定预算方案, 使预算更加切合实际, 较圆满地完成预算编报任务。

2、落实好报账制度, 并定期向全校教师公开近期学校收入支出情况, 实行了财务公开制度, 使学校教师监督学校开支情况。

3、及时完成五险两金的缴纳工作。

4、及时准确的完成各月记账、结账和账务处理工作，及时准确地填报市区各类统计报表，按时向各部门报送。完成了税务申报与缴纳，以及往来银行间的业务和各种日常费用的缴纳。

5、认真做好年度末决算工作。年终决算是一项较为复杂繁重的工作任务，主要进行结旧账建新账，编制决算报表。决算报表是反映学校一个年度的财务收支情况，是指导学校预算执行工作的重要资料，也是编制下年度收支计划的基础，所以除了认真细致地做好年终决算外，同时针对所编制的报表进行对比性分析，通过分析，总结经验，查找不足。

在今后的工作中，我将以勤奋务实、开拓进取的工作态度，用心做好财务工作，使我校的财务工作更上新的台阶。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

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	1,007.46	一、一般公共服务支出	32	0.00						
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00						
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00						
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00						
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	1,022.85						
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00						
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00						
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00						
	9		九、卫生健康支出	40	0.00						
	10		十、节能环保支出	41	0.00						
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00						
	12		十二、农林水支出	43	0.00						
	13		十三、交通运输支出	44	0.00						
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00						
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00						
	16		十六、金融支出	47	0.00						
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00						
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00						
	19		十九、住房保障支出	50	0.00						
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00						
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00						
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00						
	23		二十三、其他支出	54	0.00						
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00						
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00						
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00						
本年收入合计	27	1,007.46	本年支出合计	58	1,022.85						
使用非财政拨款结余	28	0.87	结余分配	59	0.00						
年初结转和结余	29	18.13	年末结转和结余	60	3.62						
	30			61							
总计	31	1,026.46	总计	62	1,026.46						

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

收入决算表								
部门：哈尔滨市水泥学校								
公开02表								
金额单位：万元								
功能分类科目编码	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
科目名称								
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,007.46	1,007.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,007.46	1,007.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,007.46	1,007.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	976.86	976.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	30.61	30.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

功能分类科目编码	项目 科目名称	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
合计		1,022.85	978.60	44.24	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,022.85	978.60	44.24	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,007.98	978.60	29.38	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	978.60	978.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	29.38	0.00	29.38	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	14.87	0.00	14.87	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	14.87	0.00	14.87	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次	1		栏次	2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	1,007.46	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,021.97	1,021.97	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,007.46	本年支出合计	59	1,021.97	1,021.97	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	18.13	年末财政拨款结转和结余	60	3.62	3.62	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	18.13		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,025.59	总计	64	1,025.59	1,025.59	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支和年末结转结

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

A	B	C	D	E	F	G
1	一般公共预算财政拨款支出决算表					
2	公开05表					
3	部门：哈尔滨市水泥学校			金额单位：万元		
4	项目			本年支出		
5	功能分类	科目名称		小计	基本支出	项目支出
6	科目编码					
7	栏次		1	2	3	
8	合计		1,021.97	977.73	44.24	
9	205	教育支出		1,021.97	977.73	44.24
10	20502	普通教育		1,007.11	977.73	29.38
11	2050202	小学教育		977.73	977.73	0.00
12	2050299	其他普通教育支出		29.38	0.00	29.38
13	20509	教育费附加安排的支出		14.87	0.00	14.87
14	2050999	其他教育费附加安排的支出		14.87	0.00	14.87
15						
16						
17						
18						
19	注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。					

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								公开06表
部门：哈尔滨市水泥学校								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	584.93	302	商品和服务支出	6.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	220.01	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	154.74	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	30.27	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
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	5.18	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.72	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	8.87	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	28.34	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	36.46	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.27	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	42.06	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	386.35	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	385.90	30217	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	0.00	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	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.64	999	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	99906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.82	99907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.38	30229	福利费	0.00	99908	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	0.00	99999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.06	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	971.27		公用经费合计				6.46

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：哈尔滨市水泥学校											金额单位：万元	
合计	因公出国 (境)费	预算数				决算数						
		公务用车购置及运行费		公务用车 购置费	公务用车 运行费	公务接 待费	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	7			8	9	10	11

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算情况。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。

说明：本单位 2020 年度没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表								公开08表
部门：哈尔滨市水泥学校								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。

说明：本单位 2020 年度没有政府性基金预算财政拨款收入支出。

九、国有资本经营预算财政拨款收支决算表

- 5、事业收入 0 万元。
- 6、经营收入 0 万元。
- 7、附属单位上缴收入 0 万元。
- 8、其他收入 0 万元。

(二) 2020 年支出 1022.85 万元, 比上年决算数减少 11.17 万元, 下降 1.08%, 具体情况如下:

- 1、基本支出 978.60 万元。其中, 人员支出 971.27 万元, 公用支出 6.46 万元。
- 2、项目支出 44.24 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。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 1022.85 万元, 比上年决算数减少 11.17 万元, 下降 1.08%, 具体情况如下:

(一) 2050202 小学教育 978.60 万元, 较上年决算数减少 24.45 万元, 下降 2.44%, 主要原因是: 学生人数减少, 经费拨款减少。

(二) 2050299 其他普通教育支出 29.38 万元, 较上年决算数减少 1.09 万元, 下降 3.58%, 主要原因是: 项目减少, 项目拨款减少。

(三) 2050999 其他教育费附加安排的支出 14.87 万元, 较上年决算数增加 14.37 万元, 增加 96.64%, 主要原

因是：专项增加，项目拨款增加。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

哈尔滨市水泥学校 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

哈尔滨市水泥学校 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1022.85 万元，其中：

（一）人员经费 971.27 万元，主要包括：基本工资 220.01 万元、津贴补贴 154.74 万元、奖金 30.27 万元、绩效工资 5.18 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 56.72 万元、职工基本医疗保险缴费 28.34 万元、公务员医疗补助缴费 36.46 万元、职业年金缴费 8.87 万元、其他社会保障缴费 2.27 万元、其他工资福利支出 0 万元、离休费 0 万元、退休费 385.90 万元、抚恤金、生活补助、住房公积金 42.06 万元、奖励金 0.38 万元、提租补贴、其他对个人和家庭的补助支出 0.06 万元。

（二）公用经费 6.46 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费 2.64 万元、委托业务

费、工会经费 3.82 万元、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

哈尔滨市水泥学校 2020 年度没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

七、预算绩效情况说明

(一) 部门预算绩效管理工作开展情况

根据加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系要求，我单位组织对 2020 年度部门预算项目开展绩效自评。其中，自评项目共 3 个，涉及资金 30.64 万元。涉及一般公共预算支出安排的项目共 3 个，涉及资金 30.64 万元，占部门预算项目支出总额的 100%；

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

从评价情况来看，哈尔滨市水泥学校对年度内追加执行的 3 个预算项目，均能实现绩效管理，全部项目均严格执行内部控制制度，按照立项论证、评审、政府采购、集中支付等规范程序执行，取得了良好效果，师生和家长满意度较高。

(三) 绩效评价报告

部门预算项目支出绩效评价报告

1.工作开展情况：执行的 3 个项目，按内部控制制度分工明确，全程按规范的程序组织实施绩效管理，等级优秀。

2.基本情况：一、2020 年城乡教育公用经费补助资金（中央、省）总计 30.11 万元，已完成支付 26.52 万元，支付率 88%。二、2020 年义务教育家庭经济困难学生生活补助资金 0.03 万元，已完成支付 0 万元，支付率 0%。三、2020 年疫情防控专项补助资金 0.5 万元，已全部支付，支付率 100%。

3.绩效评价结果应用建议：项目的执行过程规范，资金支付安全，最大限度的发挥了财政资金的使用效益。

4.主要经验及做法、存在的问题和建议：

项目资金最大限度的发挥了财政资金的使用效益。下一步将进一步加强项目资金的管理，提高项目资金的执行率。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增长（下降）0%。

（二）政府采购情况

本单位 2020 年度政府采购支出总额 10.94 万元，其中：政府采购货物支出 10.94 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

(三) 国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

三、教育支出：反映政府教育事务支出。有关具体事务包括教育行政管理、学前教育、小学教育、初中教育、普通高中教育、普通高等教育、初等职业教育、中专教育、技校教育、职业高中教育、高等职业教育、广播电视教育、留学生教育、特殊教育、干部继续教育、教育机关服务等。

四、工资福利支出（类）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

五、商品服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

六、对个人和家庭的补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

七、基本支出：反映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。

八、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

九、一般公共预算“三公”经费：是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。

（一）因公出国（境）费用：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。

（二）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）费用。

（三）公务用车购置及运行费：反映单位按照规定保留的公务用车购置费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出。

十、机关运行经费：反映行政单位和参照公务员管理事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费，具体包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、招待费、工会经费、福利费等。

十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未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）开支的离退休支出。

十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政单位离退休支出（项）：反映其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

十三、医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）：反映行政事业单位医疗方面的支出。

（一）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。

（二）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人员的医疗经费。

（三）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

(一) 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。

(二) 提租补贴 (项): 反映按房改政策规定的标准, 行政事业单位向职工 (含离退休人员) 发放的租金补贴。