

2020 年度会昌县部门决算公开格式：

晓龙初中 2020 年度部门决算

目 录

第一部分 晓龙初中概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

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、“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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 晓龙初中概况

一、部门主要职能

（一）基本情况。

1. 主要职能：

晓龙初中属全额拨款事业单位，主要职能：组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量。维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工和学生的人生幸福和生命质量作为重点。

2. 机构情况：机构设置党支部、总务处、校务办、教务处、综治办、电教处、工会等。

（二）当年取得的主要事业成效。

一、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。二、在政府和上级教育主管部门的领导下，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

三、根据县级人民政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本乡的教育事业发展规划。

四、积极办好本乡的教育，促进各类教育协调发展。

五、按照干部和教师的编制数和管理权限，负责对本学校的干部和教师进行管理，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对干部职工的工作开展客观、公正的评价和考核。

六、按照上级部门有关规定，负责对本校的财务和项目建设进行管理，负责核算和发放教职工工资。

二、部门基本情况

本部门 2020 年年末实有人数 34 人，其中在职人员 34 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人；年末其他人员 0 人；年末学生人数 445 人。

第二部分 2020年度部门决算表

收入支出决算总表					
编制单位：会昌县晓龙初级中学		2020年度		公开01表 金额单位：元	
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,077,911.22	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	2,508,204.50
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	259,222.72
	9		九、卫生健康支出	40	101,016.00
	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	209,468.00
	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	3,077,911.22	本年支出合计	58	3,077,911.22
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	3,077,911.22	总计	62	3,077,911.22

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表									
编制单位：会昌县晓龙初级中学		2020年度						公开02表 金额单位：元	
支出功能分类 科目编码	科目名称	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	
									1
	合计	3,077,911.22	3,077,911.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
205	教育支出	2,508,204.50	2,508,204.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20502	普通教育	2,508,204.50	2,508,204.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050203	初中教育	2,508,204.50	2,508,204.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	259,222.72	259,222.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	259,222.72	259,222.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	259,222.72	259,222.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	101,016.00	101,016.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	101,016.00	101,016.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101102	事业单位医疗	101,016.00	101,016.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	209,468.00	209,468.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	209,468.00	209,468.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	209,468.00	209,468.00	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。

支出决算表								公开03表
编制单位：会昌县毓龙初级中学								金额单位：元
项 目		2020年度						
支出功能分类科目编码	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	
类 款 项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	
		3,077,911.22	3,077,911.22	0.00	0.00	0.00	0.00	
205	教育支出	2,508,204.50	2,508,204.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
20502	普通教育	2,508,204.50	2,508,204.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050203	初中教育	2,508,204.50	2,508,204.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	259,222.72	259,222.72	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	259,222.72	259,222.72	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	259,222.72	259,222.72	0.00	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	101,016.00	101,016.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	101,016.00	101,016.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101102	事业单位医疗	101,016.00	101,016.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	209,468.00	209,468.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	209,468.00	209,468.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	209,468.00	209,468.00	0.00	0.00	0.00	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汇总表								公开04表
编制单位：会昌县毓龙初级中学								金额单位：元
收 入		支 出						
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决 算 数			
栏 次		1	栏 次		小计	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
					2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,077,911.22	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	2,508,204.50	2,508,204.50	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	259,222.72	259,222.72	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	101,016.00	101,016.00	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	209,468.00	209,468.00	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	3,077,911.22	本年支出合计	59	3,077,911.22	3,077,911.22	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,077,911.22	总计	64	3,077,911.22	3,077,911.22	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收入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：会昌县晓龙初级中学		2020年度		公开07表 金额单位：元
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	2,500.00	1,724.57	
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	
(1)公务用车购置费	4	0.00	0.00	
(2)公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	
3.公务接待费	6	2,500.00	1,724.57	
(1)国内接待费	7	-	1,724.57	
其中：外事接待费	8	-	0.00	
(2)国（境）外接待费	9	-	0.00	
二、相关统计数	10	-	-	
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0	
2.因公出国（境）人次（人）	12	-	0	
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0	
4.公务用车保有量（辆）	14	-	0	
5.国内公务接待批次（个）	15	-	10	
其中：外事接待批次（个）	16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）	17	-	20	
其中：外事接待人次（人）	18	-	0	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0	

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”经费年初预算数，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

编制单位：会昌县晓龙初级中学		2020年度		公开08表 金额单位：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
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6

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：当此表数据为空时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：会昌县晓龙初级中学		2020年度		公开09表 金额单位：元		
项 目		科目名称		合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码	科目名称	合计				
类 款 项	栏次 合计	1	2	3		

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。
说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

编制单位：会昌县晓龙初级中学		2020年度	单位：台、里、套 公开10表
项 目	栏次	决算数	
一、车辆数合计(台、辆)	1		
1. 副部(省)级及以上领导用车	2		
2. 主要领导干部用车	3		
3. 机要通信用车	4		
4. 应急保障用车	5		
5. 执法执勤用车	6		
6. 特种专业技术用车	7		
7. 离退休干部用车	8		
8. 其他用车	9		
二、单价50万元(含)以上通用设备(台,套)	10		
三、单价100万元(含)以上专用设备(台,套)	11		
注：本表反映截止2020年12月31日，部门占用的国有资产情况。			

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2020 年度收入总计 307.79 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2019 年增加 13.99 万元，增长 4.7%；本年收入合计 307.79 万元，较 2019 年增加 13.99 万元，增长 4.7%，主要原因是：学生数量增加及教师数量增加导致。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 307.79 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

二、支出决算情况说明

本部门 2020 年度支出总计 307.79 万元，其中本年支出合计 307.79 万元，较 2019 年增加 13.99 万元，增长 4.7%，主要原因是：学生数量增加及教师数量增加导致。

本年支出的具体构成为：基本支出 307.79 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出(对附属单位补助支出、上缴上级支出) 0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度财政拨款本年支出年初预算数为 276.98 万元，决算数为 307.79 万元，完成年初预算的 %。其中：

(一) 一般公共服务支出年初预算数为 276.98 万元，决算数为 307.79 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：学生

数量增加及教师数量增加导致。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 万元，其中：

（一）工资福利支出 267.32 万元，较 2019 年增加 1.43 万元，增长 0.5 %，主要原因是：学生数量增加及教师数量增加导致。

（二）商品和服务支出 31.21 万元，较 2019 年增加 8.71 万元，增长 38 %，主要原因是：学生数量增加及教师数量增加导致。

（三）对个人和家庭补助支出 9.26 万元，较 2019 年增加 4.25 万元，增长 84 %，主要原因是：遗属补助标准提高补发。

（四）资本性支出 0 万元，较 2019 年增加（减少） 0 万元，增长 0 %，主要原因是：

五、“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2020 年度“三公”经费支出年初预算数为 0.25 万元，决算数为 0.17 万元，完成预算的 68 %，决算数较 2019 年减少 0.05 万元，增长下降 21 %，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0 %。

（二）公务接待费支出年初预算数为 0.25 万元，决算数为 0.17 万元，完成预算的 68 %，决算数较 2019 年增加减少 0.05 万

元，下降 21 %，主要原因是严格按规定接待，接待基本安排在单位食堂用餐。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：本单位无公务用车。

六、机关运行经费支出情况说明

晓龙初中为全额事业单位，机关运行经费为 0 万元，比 2019 年增加 0 万元，增长 0%。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2020 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%。（各部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2019 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，并做好与 2019 年度政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”有关数据的衔接。）

八、国有资产占用情况说明。

截至 2020 年 12 月 31 日，晓龙初中共有车辆 0 辆。单价 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）。

九、预算绩效情况说明

根据财政预算绩效管理要求，学校对 2020 年度一般公共预算项目支出开展绩效评价。2020 年度学校总支出 307.79 万元，其中，设计项目 0 个，资金 0 万元，占 2020 年度一般公共预算项目支出 0%。从绩效评价情况来看，学校 2020 年度总支出 307.79 万元主要用于学校正常运转的人员经费和公用经费，改善我校的办学条件，为更多的学生创造良好的学习环境，也将进一步提高我校教学质量，更好地为保证学校教学工作有序开展。根据年初设定的绩效目标，晓龙初中 2020 年项目支出绩效自评得分 90 分。发现的问题及其原因：一是学校资金运行成本控制方面需要加强；二是没有很准确地进行预算的编制、规划和执行。下一步改进措施：一是在预算编制中要做到更精确；二是预算执行更严格，才能避免此类问题的出现。在公开项目绩效自评综述的同时，需公开《项目支出绩效自评表》。

第四部分 名词解释

名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。“三公”经费支出和机关运行经费支出口径必需予以说明。

一、财政拨款收入：指单位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、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。（可结合部门实际收入情况举例说明）

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。（可结合部门实际收入情况举例说明）

四、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。（可结合部门实际收入情况举例说明）

五、附属单位缴款：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。（可结合部门实际收入情况举例说明）

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等以外的各项收入。（可结合部门实际收入情况举例说明）

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

十、年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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。（可结合部门实际支出情况举例说明）

十四、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。（可结合部门实际支出情况举例说明）

十五、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。（可结合部门实际支出情况举例说明）

十六、“三公”经费：指各部门因公出国（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）费指单位公务出国（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指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（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

公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。

（名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理的规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。“三公”经费支出和机关运行经费支出口径必需予以说明。各部门应根据公开决算表中对应的经费情况进行名词解释，对未涉及的名词可以删除。）