

牡丹江市第三高级中学 2020 年度 部门决算及有关情况说明

牡丹江市第三高级中学

2021 年 8 月 27 日

目录

第一部分部门概况

- 一、主要职责
- 二、内设机构及编制
- 三、纳入部门决算编报范围的预算单位

第二部分 2020 年度部门决算报表

- 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

第三部分部门决算情况说明

- 一、部门预算执行总体情况说明
- 二、“三公”经费支出情况说明
- 三、机关运行经费支出情况说明
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况说明
- 六、预算绩效管理工作开展说明

第四部分名词解释

第一部分部门概况

一、主要职责

牡丹江市第三高级中学是一所省级重点高中，上级主管部门为教育局，为全额拨款事业单位，主要职责是高中学历教育。

二、内设机构及编制

牡丹江市第三高级中学校级以上领导指数 19 名，其中副处级 1 名，内设机构 12 个，核定正科级领导 4 名；内设办公室、教务处、学生处、总务处、科研室、财务管理中心、特色教育中心、学生公寓管理办公室、高一学年管理办公室、高二学年管理办公室、高三学年管理办公室、保卫办公室，均为副科级，核定副科级领导指数 14 名（含工会、团委）。牡丹江市第三高级中学总编制人数 200 人，其中管理人员 22 人，专业技术人员 176 人，工勤技能人员 2 人。在职实有人数 181 人，比上年减少 7 人，退休人员 102 人，比上年增加 4 人，学生人数为 2070 人，比上年减少 28 人。

三、纳入部门决算编报范围的预算单位

2020 年度部门决算编报范围为牡丹江市第三高级中学一个预算单位。

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：牡丹江市第三高级中学

2020 年度

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	2,609.98	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	437.46	五、教育支出	36	2,625.56
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	3.24	八、社会保障和就业支出	39	159.10
	9		九、卫生健康支出	40	101.24
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	200.21
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,050.68	本年支出合计	58	3,086.11
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	205.94	年末结转和结余	60	170.51
	30			61	
总计	31	3,256.62	总计	62	3,256.62

收入决算表

公开 02 表

部门：牡丹江市第三高级中学

2020 年度

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		3,050.68	2,609.98		437.46			3.24
205	教育支出	2,590.14	2,149.67		437.46			3.00
20502	普通教育	2,590.14	2,149.67		437.46			3.00
2050204	高中教育	2,587.77	2,147.31		437.46			3.00
2050299	其他普通教育支出	2.36	2.36					
208	社会保障和就业支出	159.10	158.86					0.24
20805	行政事业单位养老支出	141.00	140.76					0.24
2080502	事业单位离退休	140.76	140.76					
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.24						0.24
20808	抚恤	18.10	18.10					
2080801	死亡抚恤	18.10	18.10					
210	卫生健康支出	101.24	101.24					
21011	行政事业单位医疗	101.24	101.24					
2101102	事业单位医疗	101.24	101.24					
221	住房保障支出	200.21	200.21					
22102	住房改革支出	200.21	200.21					
2210201	住房公积金	160.35	160.35					
2210202	提租补贴	39.86	39.86					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：牡丹江市第三高级中学

2020 年度

公开 03 表
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		3,086.11	2,928.56	157.55			
205	教育支出	2,625.56	2,468.01	157.55			
20502	普通教育	2,625.56	2,468.01	157.55			
2050204	高中教育	2,623.20	2,465.65	157.55			
2050299	其他普通教育支出	2.36	2.36				
208	社会保障和就业支出	159.10	159.10				
20805	行政事业单位养老支出	141.00	141.00				
2080502	事业单位离退休	140.76	140.76				
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.24	0.24				
20808	抚恤	18.10	18.10				
2080801	死亡抚恤	18.10	18.10				
210	卫生健康支出	101.24	101.24				
21011	行政事业单位医疗	101.24	101.24				
2101102	事业单位医疗	101.24	101.24				
221	住房保障支出	200.21	200.21				
22102	住房改革支出	200.21	200.21				
2210201	住房公积金	160.35	160.35				
2210202	租房补贴	39.86	39.86				

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：牡丹江市第三高级中学

2020 年度

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	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	2,609.98	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2,149.67	2,149.67		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	158.86	158.86		
	9		九、卫生健康支出	41	101.24	101.24		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	200.21	200.21		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			
	23		二十三、其他支出	55			
	24		二十四、债务还本支出	56			
	25		二十五、债务付息支出	57			
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			
本年收入合计	27	2,609.98	本年支出合计	59	2,609.98	2,609.98	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60			
一般公共预算财政拨款	29			61			
政府性基金预算财政拨款	30			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总计	32	2,609.98	总计	64	2,609.98	2,609.98	

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

部门：牡丹江市第三高级中学

2020 年度

公开 05 表
金额单位：万元

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		2,609.98	2,542.76	67.22
205	教育支出	2,149.67	2,082.46	67.22
20502	普通教育	2,149.67	2,082.46	67.22
2050204	高中教育	2,147.31	2,080.09	67.22
2050299	其他普通教育支出	2.36	2.36	
208	社会保障和就业支出	158.86	158.86	
20805	行政事业单位养老支出	140.76	140.76	
2080502	事业单位离退休	140.76	140.76	
20808	抚恤	18.10	18.10	
2080801	死亡抚恤	18.10	18.10	
210	卫生健康支出	101.24	101.24	
21011	行政事业单位医疗	101.24	101.24	
2101102	事业单位医疗	101.24	101.24	
221	住房保障支出	200.21	200.21	
22102	住房改革支出	200.21	200.21	
2210201	住房公积金	160.35	160.35	
2210202	提租补贴	39.86	39.86	

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：牡丹江市第三高级中学

2020 年度

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	2,056.99	302	商品和服务支出	309.87	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	890.71	30201	办公费	10.61	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	507.84	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	112.05	30203	咨询费		310	资本性支出	3.79
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	2.08	30205	水费	9.69	31002	办公设备购置	3.79
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	214.62	30206	电费	14.21	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	45.95	30207	邮电费	0.65	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	101.24	30208	取暖费	90.39	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	52.24	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.65	30211	差旅费	1.55	31008	物资储备	
30113	住房公积金	160.35	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	40.34	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	19.51	30214	租赁费	0.05	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	172.10	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	154.01	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	22.62	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	18.10	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	2.48	399	其他支出	

30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	32.89	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	0.26	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.64			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	30.25			
人员经费合计		2,229.09	公用经费合计				313.66	

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“三公”经费支出决算表

预算代码：047005

公开 07 表

部门：牡丹江市第三高级中学

2020 年度

金额单位：万元

预算数						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	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				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	12

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
金额单位：万元

部门：牡丹江市第三高级中学

2020 年度

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：牡丹江市第三高级中学

2020 年度

公开 09 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	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。

第三部分部门决算情况说明

一、部门预算执行总体情况说明

(一)、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 3,050.68 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 215.12 万元，下降 6.2%，主要原因是教职工数和学生数减少，对应的人员经费和生均经费减少。

(二)、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 3,050.68 万元，其中：财政拨款收入 2,609.98 万元，占 85.6%；事业收入 437.46 万元，占 14.3%；其他收入 3.24 万元，占 1.1%。

(三)、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 3,086.11 万元，其中：基本支出 2,928.56 万元，占 94.9%；项目支出 157.55 万元，占 5.1%。

(四)、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 2,609.98 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 59.48 万元，下降 2.2%，主要原因是教职工数和学生数减少，对应的人员经费和生均经费减少。

(五)、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1、财政拨款支出决算总体情况

2020 年度财政拨款支出 2,609.98 万元，占本年支出合计的 79.9%。与 2019 年度相比，财政拨款支出减少 59.56 万元，下降 2.2%，主要原因是教职工数和学生数减少，对应的人员经费和生均经费减少。

2、财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 2,609.98 万元，主要用于以下方面：普通教育支出 2,149.67 万元，占 82.4%；社会保障和就业（类）支出 158.86 万元，占 6.1%；卫生健康（类）支出 101.24 万元，占 3.9%；住房保障（类）支出 200.21 万元，占 7.7%。

3、财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算为 2,539.69 万元，支出决算为 2,609.98 万元，完成年初预算的 102.8%，其中：

（1）、高中教育支出

年初预算为 2,090.49 万元，支出决算为 2,147.31 万元，完成年初预算的 102.7%。决算数大于预算数的主要原因人员经费增加、疫情专项款等增加。

（2）其他普通教育支出

年初预算为 0 万元，支出决算为 2.36 万元。决算数大于预算数的主要原因其他教育一次性拨款，年初无预算。

（3）事业单位离退休支出

年初预算为 136.57 万元，支出决算为 140.76 万元，完成年初预算的 103.1%。决算数大于预算数的主要原因退休职工增加。

（4）死亡抚恤支出

年初预算为 0 万元，支出决算为 18.1 万元。决算数大于预算数的主要原因抚恤金无年初预算。

（5）事业单位医疗支出

年初预算为 100.79 万元，支出决算为 101.24 万元，完成年初预算的 100.4%。决算数大于预算数的主要原因医疗保险基数增加。

（6）住房公积金支出

年初预算为 171.02 万元，支出决算为 160.35 万元，完成年初预算的 93.8%。决算数小于预算数的主要原因人员减少，退休职工增加。

（7）提租补贴

年初预算为 40.82 万元，支出决算为 39.86 万元，完成年初预算的 97.6%。决算数小于预算数的主要原因人员减少，退休职工增加。

二、“三公”经费支出说明

本单位无“三公”经费。

三、机关运行经费支出说明

我单位是财政补助事业单位，没有机关运行经费支出。

四、政府采购支出说明

本单位 2020 年无政府采购支出。

五、国有资产占用情况说明

各部门应按照如下格式说明国有资产占用情况：截至 2020 年 12 月 31 日，本单位车改后无公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 2 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

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，本单位组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 2 个，共涉及资金 245.85 万元，均为预算外支出。

共组织对“伙食补助”“绩效工资”2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出245.85万元。“伙食补助”“绩效工资”2个项目没委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，1、伙食补助项目合理合规的使用午餐补助项目资金，保证教职工午餐质量，解决教职工午餐问题，教职工对午餐非常满意；2、绩效工资项目主要是用于在职教师绩效考核工资，提高了教师待遇，稳定了教师队伍，提高了教学质量，提升了学生成绩。

组织对本部门开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出245.85万元。其中，对牡丹江市第三高级中学整体支出无委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，1、伙食补助项目合理合规的使用午餐补助项目资金，保证教职工午餐质量，解决教职工午餐问题，教职工对午餐非常满意；2、绩效工资项目主要是用于在职教师绩效考核工资，提高了教师待遇，稳定了教师队伍，提高了教学质量，提升了学生成绩。

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金，包括一般公共预算拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、基本支出：部门为保障机构正常运行、完成日常工作任务而发生的必要开支。

三、教育支出：反应政府教育事务支出。

四、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。

五、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，不含事业单位获得的由财政专户资金核拨的资金。

六、其它收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入

七、高中教育：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等也在本科目中反映。

八、行政事业单位养老支出：反映用于行政事业单位养老放面的支出。

九、事业单位医疗：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单位的医疗经费。

十、住房公积金：反映行政事业单位按人事部和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。

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

十一、卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出。

十二、年初结转和结余：指上年可结转本年使用的资金或上年结余资金。

十三、社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

十四、医疗卫生与计划生育支出：反映医疗卫生与计划生育、中医等管理事务方面的支出。

十五、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

十六、其他支出：反映不能划分到具体功能科目中的支出项目。

十七、社会保障和就业支出：反映政府在社会保障就业方面的支出。

十八、抚恤：反映用于各类优抚对象和优抚事业单位的支出。

十九、事业单位离退休：反映事业单位开支的离退休经费。