目 录

第一部分 益阳市中等城乡建设职业技术学校概况

一、部门职责

二、机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分 益阳市中等城乡建设职业技术学校2019 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

第三部分 益阳市中等城乡建设职业技术学校2019年度部门决算情况说明

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、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

**第一部分 益阳市中等城乡建设职业技术**

**学校概况**

一、主要职能

1、承担整个建设系统建筑业一线作业人员（抹灰工、钢筋工、混凝土工、砌筑工）的技能岗位资格鉴定、发证管理工作；

2、建筑行业特殊工种（起重工、架子工）的考核、鉴定、发证及证书复检工作；

3、建筑企业专业技术管理人员（俗称“八大员”）岗位资格考试组织、发证管理工作；

4、建筑行业初、中、高级专业技术人员职称考试的考务组织、证书发放与管理工作；

5、建筑企业三类人员安全生产教育的考试工作；

6、全市范围内的建筑工地的农民工学校的创建与管理工作（此项工作不收取费用并免费进行培训）。

二、机构设置

隶属于益阳市住房和城乡建设局（人防办）的正科级自收自支事业单位，下设办公室、财务室、岗培办、教务科四个内设办公室。

三、部门决算单位构成

从决算单位构成看，益阳市中等城乡建设职业技术学校部门决算包括：益阳市中等城乡建设职业技术学校部门决算。

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **单位名称** |
| 1 | 益阳市中等城乡建设职业技术学校 |

**第二部分 益阳市中等城乡建设职业技术学校2019年度部门决算表**

表1：收入支出决算总表

表2：收入决算表

表3：支出决算表

表4：财政拨款收入支出决算总表

表5：一般公共预算财政拨款支出决算表

表6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

益阳市中等城乡建设职业技术学校“三公”经费支出没有一般公共预算财政拨款；没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故两个表格无数据。

**第三部分 益阳市中等城乡建设职业技术学校2019年度部门决算情况说明**

一、关于益阳市中等城乡建设职业技术学校2019年度收入支出决算总体情况说明

市城建学校单位2019年度收入总计420.35万元，比上年同期129.95万元，增长30.91%；支出总计358.90万元，比上年同期增加45.8万元，增长12.76%；。主要原因：建筑类短期培训班增加，所以收入增加。培训班增加，相应的培训支出增加，所以支出也跟着增加。

二、关于益阳市中等城乡建设职业技术学校2019 年度收入决算情况说明

2019年度收入合计420.35万元，其中：财政拨款收入161.92万元，占38.52%；事业收入198.00万元，占47.1%；其他收入60.43万元，占14.38%

三、关于益阳市中等城乡建设职业技术学校2019年度支出决算情况说明

2019年度支出合计358.90万元，其中：基本支出341.11万元，占 95.04%；项目支出17.79万元，占4.96%。

 四、关于益阳市中等城乡建设职业技术学校2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

 2019年度财政拨款收入总计161.92万元，比上年同期增加13.12万元，增长8.1%；财政拨款支出总计28.55万元，比上年同期减少120.25万元，下降421%。主要原因：纳入预算管理的非税收入未到账。

五、关于益阳市中等城乡建设职业技术学校2019 年度一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款收入总计161.92万元，比上年同期减少55.58万元，下降34.32%；一般公共预算财政拨款支出总计28.55万元，比上年同期减少188.95万元，增长/下降661%。主要原因：纳入预算管理的非税收入未到账。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

2019 年度财政拨款支出28.55万元，主要用于以下方面： 一般公共服务（类）支出28.55万元，占100%；

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2019 年度财政拨款支出年初预算为161.92万元，支出决算为28.55万元，完成年初预算的 17.63%。其中：

1.城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）财政拨款支出年初预算为 133.92万元，支出决算为 28万元，主要用于商品服务性支出。

2. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）财政拨款支出年初预算为 0.55万元，支出决算为0.55万元，主要用于退休人员活动经费。

六、关于益阳市中等城乡建设职业技术学校2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出28.55万元，其中公用经费支出27.38万元。主要包括：办公费、印刷费……。

七、关于益阳市中等城乡建设职业技术学校2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、关于益阳市中等城乡建设职业技术学校2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

一般公共预算财政拨款无“三公”经费支出。

1. 关于 2019 年度预算绩效情况说明

一般公共预算财政拨款无项目支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）预决算收支增减变化情况。

2019年度我单位预算收入是423.92万元，支出金额为423.92万元。决算收入是420.35万元，决算支出金额是358.90万元。主要原因是人员调动，培训人数的预估偏差。

（二）机关运行经费支出情况。

本部门2019年度机关运行经费支出75.47万元，较上年增加9.41万元，增减12.46%，主要原因是：培训业务费用增加，经费支出增加。

（三）政府采购支出情况。

本部门2019年度无政府采购。

（四）国有资产占用情况。

截至2019年12月31日，本部门共有车辆1辆，系其他用车1辆，其他用车主要是单位业务往来用车。单位价值50万元以上通用设备无，单价100万正以上专用设备无。

第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**三、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。如：中国财政杂志社广告收入等。

**四、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**五、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。

**六、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。

**七、结余分配：**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**九、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、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。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、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、机关运行经费：**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。

第五部分 附件

益阳市中等城乡建设职业技术学校2019年度无项目，及项目支出。