目 录

第一部分 益阳市教育科学研究所概况

一、部门职责

二、机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分 益阳市教育科学研究所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 益阳市教育科学研究所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 益阳市教育科学研究所概况

一、部门职责

 开展教育理论研究，主要包括开展教育宏观政策与教育发展研究、教育理论与实践研究、科研管理以及各类教育科学研究等；开展课程与教学研究工作，主要包括开展学前教育、中小学教育、职业教育课程与教学的研究、指导和服务等工作, 承担中小学教学常规业务指导服务，组织开展教学和课程改革硏究活动和课题硏究，推广教育教学科研成果；协助承担中小学教育教学质量监测与评估，具体负责监测评估工作技术操作与咨询服务；协助承担教师发展服务，主要包括承担教师培训、教育情报交流、提供教育媒体宣传和咨询服务。

二、机构设置

益阳市教育科学研究所是益阳市教育局下属的正科级全额拨款事业单位，现有事业编制24人，2019年年末在编在岗人员16人；退休人员20人；返聘1人；临聘3人。

内部现设：办公室、小学教育研究室、中学文科教育研究室、中学理科教育研究室、中等职业教育研究室5个室。

三、部门决算单位构成

从决算单位构成看，益阳市教育科学研究所部门决算包括：益阳市教育科学研究所部门决算，无下属单位决算。

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **单位名称** |
| **1** | 益阳市教育科学研究所 |

第二部分 益阳市教育科学研究所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

表8无数据，益阳市教育科学研究所没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

益阳市教育科学研究所2019 年度部门决算情况说明

一、关于益阳市教育科学研究所 2019 年度收入支出决算总体情况说明

益阳市教育科学研究所2019年度收入总计435.99万元，比上年同期增加9.57万元，增长2.24%；支出总计423.67万元，比上年同期增加4.51万元，增长1.07%；。主要原因：退休职工两人去世抚恤金的增加。

 二、关于益阳市教育科学研究所2019 年度收入决算情况说明

2019年度收入合计435.99万元，其中：财政拨款收入425.99万元，占97.71%；其他收入10万元，占2.29%。

三、关于益阳市教育科学研究所2019年度支出决算情况说明

2019年度支出合计423.67万元，其中：基本支出366.11万元，占86.41%；项目支出57.56万元，占13.59%。

 四、关于益阳市教育科学研究所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425.99万元，比上年同期增加5.17万元，增长1.23%；财政拨款支出总计417.48万元，比上年同期减少1.68万元，下降0.4%。主要原因：基本支出的增加，项目支出的减少。

五、关于益阳市教育科学研究所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425.99万元，比上年同期增加5.17万元，增长1.23%；一般公共预算财政拨款支出总计417.48万元，比上年同期减少1.68万元，下降0.4%。主要原因：基本支出的增加，项目支出的减少。

（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417.48万元，主要用于以下方面： 一般公共服务（类）支出1.2万元，占0.29%；教育（类）支出394.89万元，占94.59%；住房保障（类）支出 21.39万元，占5.12%。

（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375.13万元，支出决算为417.48 万元，完成年初预算的111.29%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）财政拨款支出年初预算为 0万元，支出决算为 1.2万元，主要用于人才引进人员生活补助。

2.教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）财政拨款支出年初预算为 0万元，支出决算为 3万元，主要用于对个人和家庭的补助。

3.教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）财政拨款支出年初预算为 264.74万元，支出决算为 317.12万元，主要用于工资福利支出277.1万元、日常公用经费21.19万元、对个人和家庭的补助18.83万元。

 4.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）财政拨款支出年初预算为 0万元，支出决算为 0.3万元，主要用于省教育科学规划课题奖金。

5.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）财政拨款支出年初预算为 89万元，支出决算为 74.48万元，主要用于基本支出的人员经费17.5万元、项目支出56.98万元。

 6.住房保障支出 （类）住房改革支出（款）住房公积金（项）财政拨款支出年初预算为 21.39万元，支出决算为 21.39万元，主要用于住房公积金。

六、关于益阳市教育科学研究所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360.51万元，其中人员经费支出 339.02万元，主要包括：基本工资、绩效工资、基本养老保险缴费、基本医疗保险缴费、聘用人员工资；公用经费支出 21.49万元。主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费。

七、关于益阳市教育科学研究所2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故本表无数据。

八、关于益阳市教育科学研究所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）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为2万元，支出决算为2.96万元，完成预算的148%，其中：公务接待费支出决算为 2.96万元，完成预算的148%。2019 年度“三公”经费支出决算数大于预算数的主要原因：高三优生培训，聘请专家来益阳授课，在项目经费里开支的公务接待费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.96万元，其中：公务接待费支出决算为 2.96万元，占100%。2019 年度“三公”经费支出决算数大于上年决算数的主要原因：本单位上年没有一般公共预算财政拨款“三公”经费安排的收入，也没有一般公共预算财政拨款“三公”经费安排的支出。

1、因公出国（境）情况说明

因公出国（境）团组数0个，0人，因公出国（境）的开支内容：无。

2、公务用车购置及运行经费情况说明

公务用车购置支出：0万元，购置数0台，保有量0台

运行经费支出：0万元。

3、公务接待情况说明

公务接待支出2.96万元，国内公务接待88批次，接待188人。接待支出主要用于区（县）教研员、教师来本单位办事；高三优生培训，聘请专家来益阳授课。

九、关于 2019 年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，益阳市教育科学研究所对部门 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展了绩效自评。从评价情况来看，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。加强了职能建设，提高履职水平，加强预决算公开力度，严控三公经费，使之逐年下降，完善单位内控制度建设，合理高效利用资金，广泛服务益阳经济社会发展。

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年预算收入数380.03万元，决算数435.99万元，增加55.96万元；2019年预算支出数380.03万元，决算数423.67万元，增加43.64万元，主要原因基本支出的增加，项目支出的减少。

（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3万元，较上年增加3万元，增长100%，主要原因是：主要用于对个人和家庭的补助。

（三）政府采购支出情况。

本部门2019年度政府采购9.98万元，其中，政府采购工程支出9.98万元，占政府采购支出总额的100%。

（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，其中，其他用车1辆，其他用车主要是益阳市教育基金会2016年捐赠的已经不能使用的报废车，根据政策必须注销，所以2019年12月入了固定资产；单位价值50万元以上通用设备0台(套)，单价100万正以上专用设备0台(套)！

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。