东方市铁路中学2021年度部门决算公开说明

目 录

**第一部分 部门概况 3**

一、部门职责 3

二、机构设置 3

**第二部分 2021年度部门决算公开报表 4**

一、收入支出决算公开表（见正文附件）。 4

二、收入决算公开表（见正文附件）。 4

三、支出决算公开表（见正文附件）。 4

四、财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。 4

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表 4

（见正文附件）。 4

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表 4

（见正文附件）。 4

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表 4

（见正文附件）。 4

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表 4

（见正文附件）。 4

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算 4

公开表（见正文附件）。 4

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算 4

公开表（见正文附件）。 4

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表（见正文附件）。 4

**第三部分 2021年度部门决算情况说明 5**

一、收入支出决算总体情况说明 5

二、收入决算情况说明 7

三、支出决算情况说明 8

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 9

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 12

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 12

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 14

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 14

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 17

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 18

十二、预算绩效情况说明 18

十三、其他重要事项情况说明 20

**第四部分 名词解释 21**

第一部分 部门概况

## 部门职责

实施中学学历教育，促进基础教育发展。高中和初中学历教育及相关社会服务。

## **机构设置**

本单位根据上述职责内设10个职能部门：行政办公室、教导室、教研室、总务室、政教室、体卫室、信息室、工会、团委、少工委。

第二部分 2021年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表（见正文附件）。

二、收入决算公开表（见正文附件）。

三、支出决算公开表（见正文附件）。

四、财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

（见正文附件）。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

 公开表（见正文附件）。

 十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算

 公开表（见正文附件）。

 十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算

 公开表（见正文附件）。

## 第三部分 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明
 2021年度收入总计 3,284.41 万元，支出总计 3,284.41 万元，与2020年度相比，收入、支出总计各增加61.40万元，增长1.91%，主要原因是人员经费支出增加。

使用非财政拨款结余0万元，与2020年度决算数持平。

年初结转结余51.62万元，主要是高中教育生均公用经费、城乡义务教育生均公用经费等项目经费，较2020年度决算数增加8.94万元，增长20.95%，主要原因是高中教育生均公用经费等上级专项资金未完成支出，项目经费结转至本年。

结余分配0万元，与2020年度决算数持平。

年末结转结余0万元，较2020年度决算数减少59.88万元，下降100%，主要原因是根据工作实际需求申请项目经费结转，避免资金沉淀，所以本年年末结转结余资金较上年减少。

二、收入决算情况说明
 本年收入合计3,232.79万元，其中：财政拨款收入3,232.69万元，占99.997%；上级补助收入0万元；事业收入0.11万元，占0.003%；经营收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入0万元。

## 三、支出决算情况说明

本年支出合计3,284.41万元，其中：基本支出2,768.90万元，占84.30%；项目支出515.52万元，占15.70%；上缴上级支出0万元；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计3,284.31万元，支出总计 3,284.31万元，与2020年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加61.30万元，增长1.90%，主要原因人员经费支出增加。

财政拨款年初结转结余51.62万元，主要是高中教育生均公用经费、城乡义务教育生均公用经费等项目经费，较2020年度决算数增加8.94万元，增长20.95%，主要原因是高中教育生均公用经费等上级专项资金未完成支出，项目经费结转至本年。

财政拨款年末结转结余0万元，较2020年度年末决算数减少59.88万元，下降100%，主要原因是根据工作实际需求申请项目经费结转，避免资金沉淀，所以本年年末结转结余资金较上年减少。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2021年度一般公共预算财政拨款支出3,086.73万元，占本年支出合计的93.98%，与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少16.69万元，下降0.54%，主要原因：一是人员经费支出增加199万元；二是项目支出减少216万元。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年度一般公共预算财政拨款支出3,086.73万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出4.97万元，占0.16%；**教育（类）**支出2,327.41万元，占75.40%；**社会保障和就业（类）**支出255.05万元，占8.26%；**卫生健康（类）**311.08万元，占10.08%；**住房保障（类）**188.22万元，占6.10%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,043.59万元，支出决算为3,086.73万元，完成年初预算的101.42%。其中：

**1.一般公共服务（类）组织事务（款） 其他组织事务支出（项）**

年初预算为0万元，支出决算为4.97万元。决算数大于预算数的主要原因：年度目标责任考核奖励资金是市委组织部的预算项目，年中根据考核情况将项目经费调剂至本单位支出。

**2.教育（类）普通教育（款）初中教育（项）**

年初预算为32.76万元，支出决算为57.42万元，完成年初预算的175.27%。决算数大于预算数的主要原因：一是决算包含上年初结转项目资金支出；二是决算包含上级专项资金支出。

**3.教育（类）普通教育（款）高中教育（项）**

年初预算为2,237.63万元，支出决算为2,218.79万元，完成年初预算的99.16%。决算数小于预算数的主要原因：生均公用经费按学期发放，上级专项资金无法当年支出完，因此决算数小于预算数。

**4.教育（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）**

年初预算为7.30万元，支出决算为7.14万元，完成年初预算的97.81。决算数小于预算数的主要原因：严格执行厉行节约规定，严控非刚性支出，项目完成情况较好，经费略有结余。

**5.教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）**

年初预算为0万元，支出决算为44.06万元。决算数大于预算数的主要原因：决算包含上年结转项目资金支出。

**6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款） 机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**

年初预算为204万元，支出决算为235万元，完成年初预算的115.20%。决算数大于预算数的主要原因：年初预算不精准。

**7.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款） 机关事业单位职业年金缴费支出（项）**

年初预算为16.68万元，支出决算为20.05万元，完成年初预算的120.20%。决算数大于预算数的主要原因：职业年金年初编制预算时以当年退休人员的工龄及工资为依据测算，年中执行时职业年金由人社局提供的具体计算金额来拨付，因此导致支出决算数与年初预算数存在差异。

**8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**

年初预算为127.5万元，支出决算为125万元，完成年初预算的98.04%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算不精准。

**9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）**

年初预算为192.98万元，支出决算为186.08万元，完成年初预算的96.42%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算不精准。

**10.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**

年初预算为224.73万元，支出决算为188.22万元，完成年初预算的83.75%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算不精准。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出2,768.90万元，其中：人员经费2,725.15万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金；公用经费43.74万元，主要包括：商品和服务支出中的邮电费、工会经费。

## 七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况**

2021年度政府性基金预算财政拨款支出197.58万元，占本年支出合计的6.02%，与2020年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加137.86万元，增长230.84%，主要原因是2021年财政安排政府性基金预算财政拨款项目经费增加。

**（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年度政府性基金预算财政拨款支出197.58万元，主要用于以下方面：**城乡社区（类）**支出197.58万元，占100%。

**（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况**

2021年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为180.35万元，支出决算为197.58万元，完成年初预算的109.55%。其中：

**1.城乡社区（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）**

年初预算为180.35万元，支出决算为197.58万元，完成年初预算的109.55%。决算数大于预算数的主要原因：年中教育局根据工作需要将普及中小学生游泳教育等项目经费调整分配至本单位。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况**

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，与2020年度决算数持平。

**（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

**（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况**

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元。

## 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明**

 2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

 **（二）一般公共预算“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元；公务用车购置及运行费支出决算0万元；公务接待费支出决算0万元。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0万元。本单位本年未安排因公出国（境）工作，与预算数持平。

 **2.公务用车购置及运行费支出0**万元。其中：

**公务用车购置支出0**万元，全年购置公务用车0辆，年末公务用车保有量0辆。

**公务用车运行维护费**支出0万元。

公务用车购置及运行费支出决算与预算数持平。

**3.公务接待费支出**0万元，与预算数持平。

# 十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出合计0万元。其中：因公出国（境）费支出决算0万元；公务用车购置及运行费支出决算0万元；公务接待费支出决算0万元。

# 十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出合计0万元。

## 十二、预算绩效情况说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目6个，共涉及资金104.36万元，自评覆盖率达到100%。

**（二）项目绩效自评结果**

校园监控项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是完成全校校园实时监控；二是为学生提供良好安全的校园教学环境。发现的主要问题及原因：监控数据信息还是不够更好更快的及时更新。下一步改进措施：提供软件管理系统方加强信息系统的及时更新与升级，为在校师生提供良好的教学环境与系统化规范管理。

学生生活设备购置安装项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为40万元，执行数为40万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：先后对全校2栋学生寝室统一安装了太阳能热水器，使全校205名住校生告别冷水洗漱的历史，每天早晚都能用上温暖的热水。发现的主要问题及原因：无。

## **十三、其他重要事项情况说明**

**（一）机关运行经费支出情况**

本单位性质为事业单位，2021年度无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2021年度政府采购支出总额76.13万元，其中：政府采购货物支出76.13万元、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76.13万元，占政府采购支出总额的100%，其中：政府采购货物支出76.13万元，占政府采购支出总额的100%。

**（三）国有资产占用情况**

截至2021年12月31日，本部门占用房屋面积16,310平方米，其中：办公用房12,754平方米，业务用房1,172平方米，其他（不含构筑物）2,384平方米。

本部门共有车辆0辆。

单位价值50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

年末在建工程114.21万元。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级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取得的收入。

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。

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。

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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政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。

十四、教育支出：反映政府教育事务支出，包括教育管理事务、普通教育、职业教育、成人教育、广播电视教育、特殊教育、进修及培训等。

十五、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，包括人力资源和社会保障管理事务、民政管理事务、补充全国社会保障基金、行政事业单位养老、企业改革补助、就业补助、抚恤、退役安置、社会福利、残疾人事业、红十字事业、最低生活保障、临时救助、特困人员救助供养、其他生活救助、财政对基本养老保险及其他社会保险基金的补助、退役军人管理事务、财政代缴社会保险费等支出。

十六、卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出，包括卫生健康管理事务、公立医院、基层医疗卫生机构、公共卫生、中医药、计划生育事务、行政事业单位医疗、财政对基本医疗保险基金的补助、医疗救助、优抚对象医疗、医疗保障管理事务、老龄卫生健康事务等支出。

十七、城乡社区支出：反映政府城乡社区事务支出，包括城乡社区管理事务、城乡社区规划与管理、城乡社区公共设施、城乡社区环境卫生、建设市场管理与监督等支出。以及通过政府性基金预算收入中的国有土地使用权出让收入、国有土地收益基金收入、农业土地开发资金、城市基础设施配套费、污水处理费等收入安排的支出。

十八、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出，包括保障性安居工程、住房改革、城乡社区住宅等支出。