

2021 年惠州市实验中学附属学校 部门决算

目 录

第一部分：惠州市实验中学附属学校概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：惠州市实验中学附属学校 2021 年部门决算表

- 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明细表
- 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：惠州市实验中学附属学校 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：惠州市实验中学附属学校概况

一、单位主要职责

惠州市实验中学附属学校的主要职责是：

- （一）贯彻落实党和国家的教育方针政策，积极推进素质教育；
- （二）开展小学与初中阶段九年义务教育；
- （三）完成上级交办的科研课题任务；
- （四）完成上级机关交办的其他工作任务。

二、单位机构设置

内设处室为 11 个，分别为：校长室、副校长室、副书记室、校务办公室、总务处、财务室、教务室、教研室、德育室、安全办、工会室等办公室。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：惠州市实验中学附属学校 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	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	4,014.10	一、一般公共服务支出	31	1.23
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	3,698.68
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.40
八、其他收入	8	74.82	八、社会保障和就业支出	38	315.62
	9		九、卫生健康支出	39	88.56
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	4,088.92	本年支出合计	57	4,104.49
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	76.33	年末结转和结余	59	60.76
总计	30	4,165.25	总计	60	4,165.25

注：1. 本表反映单位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

单位：惠州市实验中学附属学校

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	4,088.92	4,014.10	0.00	0.00	0.00	0.00	74.82
201	一般公共服务支出	1.23	1.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.23	1.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.23	1.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,683.01	3,608.19	0.00	0.00	0.00	0.00	74.82
20502	普通教育	3,368.01	3,293.19	0.00	0.00	0.00	0.00	74.82
2050202	小学教育	1,908.81	1,908.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,379.54	1,304.72	0.00	0.00	0.00	0.00	74.82
2050299	其他普通教育支出	79.66	79.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	315.00	315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：惠州市实验中学附属学校

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	4,088.92	4,014.10	0.00	0.00	0.00	0.00	74.82
2050999	其他教育费附加安排的支出	315.00	315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	315.62	315.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	315.62	315.62	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	210.42	210.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	105.21	105.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：惠州市实验中学附属学校

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	4,088.92	4,014.10	0.00	0.00	0.00	0.00	74.82
210	卫生健康支出	88.56	88.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	88.56	88.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	88.56	88.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位：惠州市实验中学附属学校

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	4,104.49	3,471.63	632.86	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.23	0.00	1.23	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.23	0.00	1.23	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.23	0.00	1.23	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,698.68	3,067.45	631.23	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,383.68	3,067.45	316.23	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,908.81	1,908.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,394.82	1,158.64	236.18	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	80.05	0.00	80.05	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	315.00	0.00	315.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：惠州市实验中学附属学校

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	4,104.49	3,471.63	632.86	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	315.00	0.00	315.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	315.62	315.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	315.62	315.62	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	210.42	210.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	105.21	105.21	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	88.56	88.56	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：惠州市实验中学附属学校

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	4,104.49	3,471.63	632.86	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	88.56	88.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	88.56	88.56	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：惠州市实验中学附属学校

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	4,014.10	一、一般公共服务支出	33	1.23	1.23	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	3,602.22	3,602.22	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	0.40	0.40	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	315.62	315.62	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	88.56	88.56	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：惠州市实验中学附属学校

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
	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	0.00	0.00	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：惠州市实验中学附属学校

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
	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	4,014.10	本年支出合计	59	4,008.03	4,008.03	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	19.36	年末财政拨款结转和结 余	60	25.43	25.43	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	19.36		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	4,033.46	总计	64	4,033.46	4,033.46	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4,008.03	3,471.63	536.40
201	一般公共服务支出	1.23	0.00	1.23
20136	其他共产党事务支出	1.23	0.00	1.23
2013699	其他共产党事务支出	1.23	0.00	1.23
205	教育支出	3,602.22	3,067.45	534.77
20502	普通教育	3,287.22	3,067.45	219.77
2050202	小学教育	1,908.81	1,908.81	0.00
2050203	初中教育	1,298.36	1,158.64	139.72
2050299	其他普通教育支出	80.05	0.00	80.05
20509	教育费附加安排的支出	315.00	0.00	315.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	315.00	0.00	315.00
207	文化旅游体育与传媒支出	0.40	0.00	0.40

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4,008.03	3,471.63	536.40
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	0.40	0.00	0.40
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.40	0.00	0.40
208	社会保障和就业支出	315.62	315.62	0.00
20805	行政事业单位养老支出	315.62	315.62	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	210.42	210.42	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	105.21	105.21	0.00
210	卫生健康支出	88.56	88.56	0.00
21011	行政事业单位医疗	88.56	88.56	0.00
2101102	事业单位医疗	88.56	88.56	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,745.64	302	商品和服务支出	289.93
30101	基本工资	488.92	30201	办公费	13.47
30102	津贴补贴	566.86	30202	印刷费	11.33
30103	奖金	3.30	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	991.80	30205	水费	12.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	210.42	30206	电费	10.32
30109	职业年金缴费	105.21	30207	邮电费	0.22
30110	职工基本医疗保险缴费	88.56	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	9.66
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.89
30113	住房公积金	290.59	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	19.66
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	424.42	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.05
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	104.56
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	68.67
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.72
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.74
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	424.42	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	20.46
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	11.64
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	11.64
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,170.06		公用经费合计	301.57

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：惠州市实验中学附属学校

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度“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。

本单位本年度无发生额。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：惠州市实验中学附属学校

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：惠州市实验中学附属学校

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：惠州市实验中学附属学校 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

惠州市实验中学附属学校 2021 年度总收入 4,165.25 万元，其中本年收入 4,088.92 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,014.1 万元，比上年决算数增加 517.77 万元，增长 14.8%。主要变动情况：一是新增工程项目经费 393.9 万，二是定额公用经费标准提升，三是养老等缴费基数有所调整，人员经费较往年有所增加。故总收入较往年有所增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 74.82 万元，比上年决算数增加 14.96 万元，增长 25.0%。主要变动情况：一是教师招聘工作经费较上年有所增加，二是教师资格和职称评审等考务经费较往年有所增加。

（二）年度支出总体情况

惠州市实验中学附属学校 2021 年度总支出 4,165.25 万元，其中本年支出 4,104.49 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,471.63 万元，比上年决算数增加 49.4 万元，增长 1.4%。主要变动情况：我校基本支出中人员经费占很大比例，为 3170.06 万元，今年绩效考核奖励金标准增加，以及养老保险缴费基数增加，故基本支出增加。

2. 项目支出 632.86 万元，比上年决算数增加 436.47 万元，增长 222.3%。主要变动情况：今年新增田径场维修项目和校园维修项目款 393.9 万以及定额公用经费标准增加。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

惠州市实验中学附属学校 2021 年度财政拨款收入合计 4,014.1 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4,014.1 万元，比上年决算数增加 517.77 万元，增长 14.8%；主要变动情况：一是新增工程项目经费 393.9 万，二是定额公用经费标准提升，三是养老等缴费基数有所调整，人员经费较往年有所增加；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，基数为 0，不可比；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资

本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，基数为 0，不可比；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

惠州市实验中学附属学校 2021 年度财政拨款支出合计 4,008.03 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4,008.03 万元，比年初预算数增加 687.93 万元，增长 20.7%；主要变动情况：我校基本支出中人员经费占很大比例，为 3170.06 万元，今年绩效考核奖励金标准增加，以及养老保险缴费基数增加，故基本支出增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，基数为 0，不可比；主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，基数为 0，不可比；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2021 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

惠州市实验中学附属学校 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0.00 万元的-%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0.00 万元的-%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0.00 万元的-%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0.00 万元的-%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0.00 万元的-%）；

公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0.00 万元的-%。

2021 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：
本年度无“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次我校本年无因公出国经费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于我校无公务用车，无相关支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于我校今年无公务接待支出，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。我校本年无公务接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长-%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额589.55万元，其中：政府采购货物支出27.75万元、政府采购工程支出478.7万元、政府采购服务支出83.1万元。授予中小企业合同金额589.55万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额589.55万元，占授予中小企业合同金额的100.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车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）。

（四）预算绩效管理开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门2021年度没有开展对一般公共预算项目支出绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0.00万元，占一般公共预算项目支出总额的0%；我部门没有对2021年度政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金0.00万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。

我部门2021年没有开展重点绩效评价，涉及一般公共预算

支出 0.00 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元。我校没有委托第三方机构开展绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 4008.03 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元。从评价情况来看，我校将整体支出绩效评价作为财政预算资金使用管理的一项重要工作，切实加强预算收支管理，全面梳理内部管理流程，健全内部管理制度，有效提升了部门整体支出管理水平。本部门对财政资金拨付严格按照审批程序和手续，预决算信息及时进行公开，对预算实行动态管理，整体预算管理符合相关标准和要求。各类专项资金均明确相应管理办法，确保资金使用合法合规。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 99.6 分。全年预算数 3320.10 万元，财政补助支出执行数 4008.03 万元，完成预算的 120.72%。原因：我校公用经费预算以及部分项目预算纳入教育局整体预算，故我校整体支出大于财政预算数。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是我校规范了部门预算支出管理，提高了资金的预算使用效率，积极的开展了绩效自评工作，建立了部门预算绩效评价工作体系，完善整体支出预算编制办法，为以后年度编制提供参考，树立了绩效意识、成本意识和责任意识，完善预算编制、执行、监督体系，提升绩效管理质量，提高了财政资金的使用效益，更好地履行部门职责。

学校能根据年初支出预算开支经费，确保了公用经费的使用发挥了最大效益。严格按照学校经费开支制度执行和资金使用范围列支经费。没有随意扩大开支范围、提高开支标准的现象发生。在执行过程中有计划进行资金申报、使用，完善资金管理及内部控制制度，确保资金安全，做到账款、账账、账实相符。为学校正常工作提供有效资金保障。

发现的问题及主要原因是：部门整体支出相比专项支出而言，社会效益较好，经济效益不明显。业务工作分项需更加清晰，不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有针对性的发现问题，分析问题，提出解决方案。

财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。

下一步改进措施:1. 厉行节约，合理安排每项资金，使资金达到最大效益化，但也希望上级部门能加大对我校的资金投入
2. 学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用
3. 对于能细分、归总的业务工作，效仿专项支出进行管理，以便更好的进行绩效评价，发现不足，提出改进。
4. 财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好的开展提供帮助。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。本年度没有以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）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。

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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。