

2021 年度
开封市第五中学部门决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分 开封市第五中学概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2021 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

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

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

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

说明

- 八、预算绩效情况说明
- 九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十一、机关运行经费支出情况说明
- 十二、政府采购支出情况说明
- 十三、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 开封市第五中学概况

一、部门职责

开封市第五中学主要职责是：实施初中义务教育、高中学历教育，促进基础教育发展；组织实施教育体制和办学体制改革，管理和指导学校基础教育工作，确保普及九年义务教育工作成果；负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作。

二、机构设置

开封市第五中学为财政全额补助事业单位，内设机构有：办公室，负责学校日常行政办公管理；教务处，负责学校教学管理工作；政教处，负责学校德育及学生管理工作；总务处，负责学校后勤管理工作；初中年级段、高中各年级段，负责实施教育教学工作。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

部门：开封市第五中学

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	2,556.11	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	290.00	五、教育支出	36	2,344.47
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	2.82	八、社会保障和就业支出	39	471.54
	9		九、卫生健康支出	40	122.34
	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	104.09
	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	2,848.93	本年支出合计	58	3,042.44
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	238.92	年末结转和结余	60	45.40
	30			61	
总计	31	3,087.85	总计	62	3,087.85

注：本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：开封市第五中学		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	2,848.93	2,556.11		290.00				2.82
205	教育支出	2,150.95	1,858.13		290.00				2.82
20502	普通教育	1,990.95	1,698.13		290.00				2.82
2050202	小学教育								
2050203	初中教育	37.98	37.98						
2050204	高中教育	1,952.98	1,660.16		290.00				2.82
20509	教育费附加安排的支出	160.00	160.00						
2050903	城市中小学校舍建设	160.00	160.00						
2050904	城市中小学教学设施								
20599	其他教育支出								
2059999	其他教育支出								
208	社会保障和就业支出	471.54	471.54						
20805	行政事业单位养老支出	471.54	471.54						
2080502	事业单位离退休	347.11	347.11						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	124.44	124.44						
210	卫生健康支出	122.34	122.34						
21011	行政事业单位医疗	122.34	122.34						
2101102	事业单位医疗	59.29	59.29						
2101103	公务员医疗补助	63.05	63.05						
221	住房保障支出	104.09	104.09						
22102	住房改革支出	104.09	104.09						
2210201	住房公积金	104.09	104.09						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：开封市第五中学		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		3,042.44	2,982.61	59.83			
205	教育支出		2,344.47	2,284.64	59.83			
20502	普通教育		2,112.65	2,088.92	23.73			
2050202	小学教育							
2050203	初中教育		32.60	32.60				
2050204	高中教育		2,080.05	2,056.32	23.73			
20509	教育费附加安排的支出		231.82	195.72	36.10			
2050903	城市中小学校舍建设		231.82	195.72	36.10			
2050904	城市中小学教学设施							
20599	其他教育支出							
2059999	其他教育支出							
208	社会保障和就业支出		471.54	471.54				
20805	行政事业单位养老支出		471.54	471.54				
2080502	事业单位离退休		347.11	347.11				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		124.44	124.44				
210	卫生健康支出		122.34	122.34				
21011	行政事业单位医疗		122.34	122.34				
2101102	事业单位医疗		59.29	59.29				
2101103	公务员医疗补助		63.05	63.05				
221	住房保障支出		104.09	104.09				
22102	住房改革支出		104.09	104.09				
2210201	住房公积金		104.09	104.09				

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

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	2,556.11	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、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2,027.51	2,027.51		
	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	471.54	471.54		
	9		九、卫生健康支出	41	122.34	122.34		
	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	104.09	104.09		
	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、灾害防治及应急救援支出	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	2,556.11	本年支出合计	59	2,725.49	2,725.49		
年初财政拨款结转和结余	28	208.39	年末财政拨款结转和结余	60	39.01	39.01		
一般公共预算财政拨款	29	208.39		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	2,764.50	总计	64	2,764.50	2,764.50		

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入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门: 开封市第五中学 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	2,725.49	2,689.39	36.10
205	教育支出	2,027.51	1,991.41	36.10
20502	普通教育	1,795.70	1,795.70	
2050202	小学教育			
2050203	初中教育	32.60	32.60	
2050204	高中教育	1,763.10	1,763.10	
20509	教育费附加安排的支出	231.82	195.72	36.10
2050903	城市中小学校舍建设	231.82	195.72	36.10
2050904	城市中小学教学设施			
20599	其他教育支出			
2059999	其他教育支出			
208	社会保障和就业支出	471.54	471.54	
20805	行政事业单位养老支出	471.54	471.54	
2080502	事业单位离退休	347.11	347.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	124.44	124.44	
210	卫生健康支出	122.34	122.34	
21011	行政事业单位医疗	122.34	122.34	
2101102	事业单位医疗	59.29	59.29	
2101103	公务员医疗补助	63.05	63.05	
221	住房保障支出	104.09	104.09	
22102	住房改革支出	104.09	104.09	
2210201	住房公积金	104.09	104.09	

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

金额单位：万元

部门：开封市第五中学		公用经费						
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	1,841.36	302	商品和服务支出	407.92	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	612.11	30201	办公费	33.75	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	278.76	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	241.66	30203	咨询费		310	资本性支出	98.66
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	329.86	30205	水费	17.50	31002	办公设备购置	85.83
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	124.44	30206	电费	16.15	31003	专用设备购置	1.75
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.56	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	59.29	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	63.05	30209	物业管理费	10.48	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	8.15	30211	差旅费	0.96	31008	物资储备	
30113	住房公积金	104.09	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	180.28	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	19.95	30214	租赁费	64.84	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	341.46	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	10.85	30216	培训费	9.45	31013	公务用车购置	
30302	退休费	321.43	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	11.02	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	6.76	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	11.08
30306	救济费		30226	劳务费	16.84	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金	1.86	30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.56	30229	福利费	2.25	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	0.97	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
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	42.83			
人员经费合计		2,182.82	公用经费合计					
注：本表反映部门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

公开07表
金额单位：万元

部门：开封市第五中学

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												
4.40		4.00		4.00	0.40	0.97		0.97		0.97													

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；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

部门：开封市第五中学

公开08表
金额单位：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							

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。

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：开封市第五中学

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国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我部门没有国有资本经营收入，故本表无数据。

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、支总计均为 3087.85 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 252.46 万元，增长 8.9%。主要原因是校园维修项目增加及正常人员经费增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 2848.93 万元，其中：财政拨款收入 2556.11 万元，占 89.72%；事业收入 290 万元，占 10.18%；其他收入 2.82 万元，占 0.1%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 3042.44 万元，其中：基本支出 2982.61 万元，占 98.03%；项目支出 59.83 万元，占 1.97%。

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、支总计均为 2764.5 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 193.77 万元，增长 7.5%。主要原因是校园维修项目增加及正常人员经费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2725.49 万元，占本年支出合计的 89.58%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 365.34 万元，增长 15.47%。主要原因是校园维修项目增加。

(二) 结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2725.49 万元，主要用于以下方面：教育支出 2027.51 万元，占 74.39%；社会保障和就业支出 471.54 万元，占 17.3%；卫生健康支出 122.34 万元，占 4.49%，住房保障支出 104.09 万元，占 3.82%。

（三）具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2089.02 万元，支出决算为 2725.49 万元，完成年初预算的 130%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。支出决算为 32.6 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是中途收到城乡义务教育生均公用经费。

2. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 1430.08 万元，支出决算为 1763.1 万元，完成年初预算的 123%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是正常增人增资人员经费增加、校园维修项目增加。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）支出决算为 231.82 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是中途增加学校大门维修项目资金及学生宿舍租金。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为 308.56 万元，支出决算为 347.11 万元，完成年初预算的 112%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休人员工资待遇提高、

增加退休人员抚恤金。

5. 社会保障和就业支出（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 124.44 万元，支出决算为 124.44 万元，完成年初预算的 100%。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 59.29 万元，支出决算为 59.29 万元，完成年初预算的 100%。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为 63.05 万元，支出决算为 63.05 万元，完成年初预算的 100%。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 103.6 万元，支出决算为 104.09 万元，完成年初预算的 100.47%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是教师工资提高，缴费基数增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2689.4 万元。其中：人员经费 2182.82 万元，主要包括：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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 506.58 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理

费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

七、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

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 4.4 万元，支出决算为 0.97 万元，完成预算的 22%。2021 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是疫情影响，减少外出培训、厉行节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，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 0.97 万元，完成预算的 24.25%，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为 4 万元，支出决算为 0.97 万元，完成年初预算的 24.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是疫情影响，减少外出。其中：

无公务用车购置支出。

公务用车运行支出 0.97 万元。主要用于公务用车燃料费、维修费、保险费、过路过桥费、停车费和其他相关费用

等。2021 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2021 年度，我校的实验楼及办公楼防水改造项目绩效管理工作有序开展，该项目改善了两楼楼顶防水层、隔热层严重老化现象，给学生提供了良好的学习环境，促进学校发展，提升学校形象。

（二）项目绩效自评结果

综合考虑资金管理、产出、效果、满意度等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：实验楼及办公楼顶防水保温层绩效自评价结果为：总得分 98 分，属于"优"。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度我单位无政府性基金预算财政拨款支出。

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度我单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

十一、机关运行经费支出情况说明

2021 年度机关运行经费年初预算为 292.52 万元，支出决算为 506.58 万元，完成年初预算的 173%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是中途拨付了生均公用经费、增加了教育附加指标，校园维修项目增加。

十二、政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 231.81 万元，其中：政府采购工程支出 231.81 万元。

十三、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我单位共有车辆 1 辆，为其他用车；无单价 50 万元以上通用设备，无单位价值 100 万元以上专用设备。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年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）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。