

2021 年度
开封市实验小学部门决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分 开封市实验小学概况

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 开封市实验小学概况

一、部门职责

开封市实验小学为执行政府财务会计制度的财政补助事业单位，隶属于开封市教育体育局，主要职责是：

旨在为东区打造一所师资良好的市直属小学，缓解东区小学上学压力；实施小学义务教育，促进基础教育发展，抓好小学学历教育。

二、机构设置

我单位现有五个内设科室，包括：办公室、总务处、教导处、德育处、财务室。开封市实验小学单位预算包括本级预算一家。

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：开封市实验小学

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	750.58	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		五、教育支出	36	739.64
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	0.02	八、社会保障和就业支出	39	37.15
	9		九、卫生健康支出	40	25.16
	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	28.06
	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	750.60	本年支出合计	58	830.02
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	95.17	年末结转和结余	60	15.75
	30			61	
总计	31	845.77	总计	62	845.77

注：本表反映部门本年度的总收支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

部门：开封市实验小学

金额单位：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	750.60	750.58					0.02
205	教育支出	660.22	660.20					0.02
20502	普通教育	540.22	540.20					0.02
2050202	小学教育	540.22	540.20					0.02
20509	教育费附加安排的支出	120.00	120.00					
2050903	城市中小学校舍建设	120.00	120.00					
2050904	城市中小学教学设施							
208	社会保障和就业支出	37.15	37.15					
20805	行政事业单位养老支出	37.15	37.15					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.15	37.15					
210	卫生健康支出	25.16	25.16					
21011	行政事业单位医疗	25.16	25.16					
2101102	事业单位医疗	16.04	16.04					
2101103	公务员医疗补助	9.13	9.13					
221	住房保障支出	28.06	28.06					
22102	住房改革支出	28.06	28.06					

2210201	住房公积金	28.06	28.06				
---------	-------	-------	-------	--	--	--	--

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：开封市实验小学

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	830.02	710.02	120.00			
205	教育支出	739.64	619.64	120.00			
20502	普通教育	524.47	524.47				
2050202	小学教育	524.47	524.47				
20509	教育费附加安排的支出	215.17	95.17	120.00			
2050903	城市中小学校舍建设	215.17	95.17	120.00			
2050904	城市中小学教学设施						
208	社会保障和就业支出	37.15	37.15				
20805	行政事业单位养老支出	37.15	37.15				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.15	37.15				
210	卫生健康支出	25.16	25.16				
21011	行政事业单位医疗	25.16	25.16				
2101102	事业单位医疗	16.04	16.04				
2101103	公务员医疗补助	9.13	9.13				
221	住房保障支出	28.06	28.06				
22102	住房改革支出	28.06	28.06				

2210201	住房公积金	28.06	28.06			
---------	-------	-------	-------	--	--	--

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

部门：开封市实验小学

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	750.58	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	739.63	739.63		
	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	37.15	37.15		
	9		九、卫生健康支出	41	25.16	25.16		
	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	28.06	28.06		
	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、灾害防治及应急管理支出	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	750.58	本年支出合计	59	830.00	830.00		
年初财政拨款结转和结余	28	95.17	年末财政拨款结转和结余	60	15.75	15.75		
一般公共预算财政拨款	29	95.17		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	845.75	总计	64	845.75	845.75		

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

公开 05 表

部门：开封市实验小学

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		830.00	710.00	120.00
205	教育支出	739.63	619.63	120.00
20502	普通教育	524.46	524.46	
2050202	小学教育	524.46	524.46	
20509	教育费附加安排的支出	215.17	95.17	120.00
2050903	城市中小学校舍建设	215.17	95.17	120.00
2050904	城市中小学教学设施			
208	社会保障和就业支出	37.15	37.15	
20805	行政事业单位养老支出	37.15	37.15	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	37.15	37.15	
210	卫生健康支出	25.16	25.16	
21011	行政事业单位医疗	25.16	25.16	
2101102	事业单位医疗	16.04	16.04	
2101103	公务员医疗补助	9.13	9.13	
221	住房保障支出	28.06	28.06	
22102	住房改革支出	28.06	28.06	
2210201	住房公积金	28.06	28.06	

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：开封市实验小学

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	509.96	302	商品和服务支出	146.98	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	152.75	30201	办公费	6.06	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	19.66	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	120.22	30203	咨询费		310	资本性支出	53.04
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	110.28	30205	水费	1.17	31002	办公设备购置	53.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.15	30206	电费	4.26	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	2.94	30207	邮电费	0.24	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.04	30208	取暖费		31006	大型修缮	

30111	公务员医疗补助缴费	9.13	3020 9	物业管理费	7.49	3100 7	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.49	3021 1	差旅费		3100 8	物资储备	
30113	住房公积金	28.06	3021 2	因公出国（境）费用		3100 9	土地补偿	
30114	医疗费		3021 3	维修（护）费	110.0 3	3101 0	安置补助	
30199	其他工资福利支出	9.23	3021 4	租赁费		3101 1	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.02	3021 5	会议费		3101 2	拆迁补偿	
30301	离休费		3021 6	培训费	3.34	3101 3	公务用车购置	
30302	退休费		3021 7	公务接待费		3101 9	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		3021 8	专用材料费	4.81	3102 1	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		3022 4	被装购置费		3102 2	无形资产购置	
30305	生活补助		3022 5	专用燃料费		3109 9	其他资本性支出	
30306	救济费		3022 6	劳务费	1.92	399	其他支出	
30307	医疗费补助		3022 7	委托业务费		3990 6	赠与	

30308	助学金	3022 8	工会经费	3990 7	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.02	3022 9 福利费	0.36	3990 8 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	3023 1	公务用车运行 维护费	3999 9	其他支出	
30311	代缴社会保险费	3023 9	其他交通费用	0.18		
30399	其他对个人和家庭的补助	3024 0	税金及附加费用			
		3029 9	其他商品和服 务支出	7.13		
人员经费合计		509.9 8	公用经费合计			200.02

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：开封市实验小学

预算数			决算数						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	合计	公务用车购置及运行费				
		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

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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

公开 08 表

金额单位：万元

部门：开封市实验小学

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政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

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: 开封市实验小学

项 目		本年收入	本年支出			
功能分类				基本支出	项目支出	
合计						

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 750.60 万元、830.02 万元。与上年度相比，收总计增加 223.57 万元、增长 42.42%，主要原因是收到新教学楼款 120 万元以及新招聘教师工资、社保等。支总计增加 54.52 万元，增长 7%。主要原因是公用经费支出加大。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 750.6 万元，其中：财政拨款收入 750.58 万元，占 99.99%；其他收入 0.02 万元，占 0.01%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 830.02 万元，其中：基本支出 710.02 万元，占 85.54%；项目支出 120 万元，占 14.46%。

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 750.58 万元、830.02 万元。与上年度相比，财政拨款收总计增加 223.55 万元、增长 42.42%，主要原因是收到新教学楼款 120 万元以及新招聘教师工资、社保等。财政拨款支总计增加 54.52 万元，增长 7%。主要原因是公用经费支出加大。

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 830.02 万元，均为一般公共预算财政拨款支出。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 223.55 万元、增长 42.42%，主要原因是收到新教学楼款 120 万元以及新招聘教师工资、社保等。

（二）结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 830.02 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 830.02 万元，均为一般公共服务（类）支出。

（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 469.72 万元，支出决算为 830.02 万元，完成年初预算的 176.71%。其中：

1. **小学教育**。年初预算为 388.66 万元，支出决算为 524.47 万元，完成年初预算的 134.94%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 9 月份新招聘教师工资支出。

2. **城乡中小学教学设施**。年初预算为 0 万元，支出决算为 215.17 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初未作此预算。

3. **机关事业单位基本养老保险缴费**。年初预算为 29.08 万元，支出决算为 37.15 万元，完成年初预算的 127.75%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新招聘教师养老保险增加。

4. **事业单位医疗**。年初预算为 15.47 万元，支出决算为 16.04 万元，完成年初预算的 103.68%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新招聘教师医疗保险增加。

5. **公务员医疗补助**。年初预算为 9.13 万元，支出决算为 9.13 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数无差异。

6. 住房公积金。年初预算为 27.38 万元，支出决算为 28.06 万元，完成年初预算的 102.48%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新招聘教师住房公积金增加。

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 710.02 万元。其中：人员经费 509.98 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、生活补助、医疗费、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 200.02 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、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。

开封市实验小学 2021 年无“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。

开封市实验小学 2021 年无“三公”经费支出。
具体支出情况如下：

- (1) 因公出国（境）费无。
- (2) 公务接待费无。
- (3) 公务用车购置及运行费无。

八、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况。

开封市实验小学严格按照绩效评价要求进行绩效评价，开展线上与线下绩效目标评价，项目达到预期效果。

(二) 项目绩效自评结果。

项目均按要求完成，达到预期效果。项目均无偏差，严格按照预算安排。

(三) 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

无

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

开封市实验小学 2021 年无使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

开封市实验小学 2021 年度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

开封市实验小学无 2021 年机关运行经费支出。

十二、政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 120 万元，其中：政府采购工程支出 120 万元。

十三、国有资产占用情况说明

2021年期末，我单位无车辆；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。