山西省司法学校2021年度部门决算

目　录

第一部分　概况 1

一、本部门职责 1

二、机构设置情况 2

第二部分　2021年度部门决算报表 1

一、收入支出决算总表 1

二、收入决算表 2

三、支出决算表 3

四、财政拨款收入支出决算总表 4

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（一） 5

六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二） 6

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 7

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....8
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....9
十、部门决算公开相关信息统计表.....10
第三部分　2021 年度部门决算情况说明.....11
一、收入支出决算总体情况说明.....11
二、收入决算情况说明.....11
三、支出决算情况说明.....11
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....11
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....12
（一）财政拨款支出决算总体情况.....12
（二）财政拨款支出决算结构情况.....12
（三）财政拨款支出决算具体情况.....12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....13
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....13
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明.....13

（二） “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明.....14
八、其他重要事项情况说明.....14
（一）机关运行经费支出情况说明.....14
（二）政府采购情况说明.....14
（三）国有资产占用情况说明.....14
（四）预算绩效情况说明.....14
（五） 其他需要说明的事项.....16
第四部分 名词解释.....17

第一部分　概况

一、本部门职责

学校经山西省人民政府批准设立，隶属于山西省司法厅。1983 年 10 月建校，经过 39 年的发展建设，已成为拥有司法服务、财经商贸、信息技术、公共管理与服务、交通运输 5 大专业群 16 个专业和多个服务社会项目的一所全日制中等职业学校，在校生规模 1800 余人。培养的毕业生奋战在全省各级各类政法部门和企事业单位，为法治山西、平安三晋和经济社会发展贡献力量。

学校认真执行党的教育方针和国家教育政策，严格遵守宪法法律，依法办学治校，招生行为规范，师资力量雄厚，教学质量过硬，管理科学高效，实训条件齐备，是国家级重点中等职业学校、山西省首批中职教育管理四星级学校、全国法制宣传教育先进单位、全国中职文秘专业教学联盟创始单位。

学校坚守法律教育的办学初心，适时增设适应经济社会发展、满足就业市场需求的新兴特色专业。坚持立德树人，强化法治宣传教育，坚持立足就业，打造专业技能培养，坚持狠抓纪律，实施准军事化管理，坚持文化育人，丰富第二课堂活动。将“管的住”与“教的好”融为一体，培养学生树立正确的世界观、人生观、价值观，使学生成为既掌握专业技术、具备良好

品格的技能型劳动者，又知法懂法守法、自觉依法办事的新时代高素养公民。

学校本着一切为了学生、为了学生一切的理念，坚持量身订制、量体裁衣，通过三二分段、对口升学、高职单独招生、函授教育、开放式教育等互通立交桥，满足具有升学愿望的学生及家长；通过校企合作、订单培养、委托培养等就业推荐平台，满足具有就业需求的学生及家长。在修完学业领取中职学历证书的同时，学生可以通过学习获得速录师专业技能证、汽车驾驶证等相关技能证书，使学生生活、工作有技能，择业、转岗有特长。

二、机构设置情况

山西省司法学校党政管理机构 10 个（不含工会、团委）：党委办公室、纪检监察室、学校办公室、人事科、财务科、招生就业办公室、学生科、后勤管理科、校企合作办公室、第三产业办公室。

教辅机构 3 个：教务科、电教实验科、图书馆。

第二部分　2021 年度部门决算报表

一、收入支出决算总表

公开01表

部门：山西省司法学校　　2021年度　　金额单位：元

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	25,202,300.00	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	5,080,124.89	五、教育支出	36	25,944,518.61
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	8,945.61	八、社会保障和就业支出	39	3,182,700.00
	9		九、卫生健康支出	40	1,150,756.28
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	30,291,370.50	**本年支出合计**	58	30,277,974.89
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	8,945.61
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	4,450.00
	30			61	
总计	31	30,291,370.50	**总计**	62	30,291,370.50

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：山西省司法学校　　2021年度　　金额单位：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
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	30,291,370.50	25,202,300.00	0.00	5,080,124.89	0.00	0.00	8,945.61
205	教育支出	25,957,914.22	21,640,600.00	0.00	4,308,368.61	0.00	0.00	8,945.61
20503	职业教育	25,957,914.22	21,640,600.00	0.00	4,308,368.61	0.00	0.00	8,945.61
2050302	中等职业教育	25,957,914.22	21,640,600.00	0.00	4,308,368.61	0.00	0.00	8,945.61
208	社会保障和就业支出	3,182,700.00	2,442,300.00	0.00	740,400.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	3,182,700.00	2,442,300.00	0.00	740,400.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	235,700.00	235,700.00	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	2,129,800.00	1,471,100.00	0.00	658,700.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	817,200.00	735,500.00	0.00	81,700.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,150,756.28	1,119,400.00	0.00	31,356.28	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	163,200.00	163,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	163,200.00	163,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	987,556.28	956,200.00	0.00	31,356.28	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	803,656.28	772,300.00	0.00	31,356.28	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	183,900.00	183,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：山西省司法学校　　2021年度　　金额单位：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		30,277,974.89	24,231,624.89	6,046,350.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	25,944,518.61	19,898,168.61	6,046,350.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	25,944,518.61	19,898,168.61	6,046,350.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	25,944,518.61	19,898,168.61	6,046,350.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3,182,700.00	3,182,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	3,182,700.00	3,182,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	235,700.00	235,700.00	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	2,129,800.00	2,129,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	817,200.00	817,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,150,756.28	1,150,756.28	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	163,200.00	163,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	163,200.00	163,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	987,556.28	987,556.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	803,656.28	803,656.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	183,900.00	183,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：山西省司法学校　　2021年度　　金额单位：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	25,202,300.00	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	21,636,150.00	21,636,150.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	2,442,300.00	2,442,300.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1,119,400.00	1,119,400.00	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
	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
	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	25,202,300.00	**本年支出合计**	59	25,197,850.00	25,197,850.00	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	4,450.00	4,450.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	25,202,300.00	**总计**	64	25,202,300.00	25,202,300.00	0.00	0.00

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（一）

一般公共预算财政拨款支出决算表（一）

公开05表

部门：山西省司法学校　　2021年度　　金额单位：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		**25,197,850.00**	**19,151,500.00**	**6,046,350.00**
205	**教育支出**	**21,636,150.00**	**15,589,800.00**	**6,046,350.00**
20503	**职业教育**	**21,636,150.00**	**15,589,800.00**	**6,046,350.00**
2050302	中等职业教育	21,636,150.00	15,589,800.00	6,046,350.00
208	**社会保障和就业支出**	**2,442,300.00**	**2,442,300.00**	**0.00**
20805	**行政事业单位养老支出**	**2,442,300.00**	**2,442,300.00**	**0.00**
2080502	事业单位离退休	235,700.00	235,700.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,471,100.00	1,471,100.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	735,500.00	735,500.00	0.00
210	**卫生健康支出**	**1,119,400.00**	**1,119,400.00**	**0.00**
21007	**计划生育事务**	**163,200.00**	**163,200.00**	**0.00**
2100799	其他计划生育事务支出	163,200.00	163,200.00	0.00
21011	**行政事业单位医疗**	**956,200.00**	**956,200.00**	**0.00**
2101102	事业单位医疗	772,300.00	772,300.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	183,900.00	183,900.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

公开06表

部门：山西省司法学校　　2021年度　　金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	**工资福利支出**	16,515,128.00	16,515,128.00	**302**	**商品和服务支出**	6,884,845.00	2,059,445.00	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	0.00
30101	基本工资	6,646,600.00	6,646,600.00	30201	办公费	152,390.00	0.00	30701	国内债务付息	0.00	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	0.00
30102	津贴补贴	628,200.00	628,200.00	30202	印刷费	0.00	0.00	30702	国外债务付息	0.00	0.00	31013	公务用车购置	0.00	0.00
30103	奖金	1,637,700.00	1,637,700.00	30203	咨询费	58,208.33	50,000.00	30703	国内债务发行费用	0.00	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	0.00
30106	伙食补助费	0.00	0.00	30204	手续费	1,549.50	1,549.50	30704	国外债务发行费用	0.00	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	0.00
30107	绩效工资	3,171,728.00	3,171,728.00	30205	水费	263,177.60	163,177.60	**309**	**资本性支出（基本建设）**	0.00	—	31022	无形资产购置	0.00	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,471,100.00	1,471,100.00	30206	电费	0.00	0.00	30901	房屋构筑物构建	0.00	—	31099	其他资本性支出	0.00	0.00
30109	职业年金缴费	735,500.00	735,500.00	30207	邮电费	111,866.00	11,866.00	30902	办公设备购置	0.00	—	**311**	**对企业补助（基本建设）**	0.00	—
30110	职工基本医疗保险缴费	772,300.00	772,300.00	30208	取暖费	1,307,667.82	750,456.40	30903	专用设备购置	0.00	—	31101	资本金注入	0.00	—
30111	公务员医疗补助缴费	183,900.00	183,900.00	30209	物业管理费	1,049,900.00	46,900.00	30905	基础设施建设	0.00	—	31199	其他对企业补助	0.00	—
30112	其他社会保障缴费	82,800.00	82,800.00	30211	差旅费	95,549.50	0.00	30906	大型修缮	0.00	—	**312**	**对企业补助**	0.00	0.00
30113	住房公积金	1,185,300.00	1,185,300.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	0.00	30907	信息网络及软件购置更新	0.00	—	31201	资本金注入	0.00	0.00
30114	医疗费	0.00	0.00	30213	维修（护）费	469,600.00	19,600.00	30908	物资储备	0.00	—	31203	政府投资基金股权投资	0.00	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	0.00	30214	租赁费	0.00	0.00	30913	公务用车购置	0.00	—	31204	费用补贴	0.00	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	954,872.00	470,872.00	30215	会议费	0.00	0.00	30919	其他交通工具购置	0.00	—	31205	利息补贴	0.00	0.00
30301	离休费	0.00	0.00	30216	培训费	209,717.00	900.00	30921	文物和陈列品购置	0.00	—	31299	其他对企业补助	0.00	0.00
30302	退休费	202,200.00	202,200.00	30217	公务接待费	0.00	0.00	30922	无形资产购置	0.00	—	**313**	**对社会保障基金补助**	0.00	—
30303	退职（役）费	0.00	0.00	30218	专用材料费	57,649.17	0.00	30999	其他资本性支出	0.00	—	31302	对社会保障基金补助	0.00	—
30304	抚恤金	0.00	0.00	30224	被装购置费	0.00	0.00	**310**	**资本性支出**	843,005.00	106,055.00	31303	补充全国社会保障基金	0.00	—
30305	生活补助	5,472.00	5,472.00	30225	专用燃料费	0.00	0.00	31001	房屋构筑物构建	0.00	0.00	**399**	**其他支出**	0.00	—
30306	救济费	0.00	0.00	30226	劳务费	634,791.67	256,700.00	31002	办公设备购置	215,055.00	106,055.00	39906	赠与	0.00	0.00
30307	医疗费补助	0.00	0.00	30227	委托业务费	0.00	0.00	31003	专用设备购置	529,850.00	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	0.00
30308	助学金	584,000.00	100,000.00	30228	工会经费	206,300.00	206,300.00	31005	基础设施建设	0.00	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	0.00
30309	奖励金	163,200.00	163,200.00	30229	福利费	361,100.00	361,100.00	31006	大型修缮	0.00	0.00	39999	其他支出	0.00	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	98,100.00	0.00			0.00	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	0.00	30239	其他交通费用	30,000.00	0.00	31008	物资储备	0.00	0.00				
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	0.00	31009	土地补偿	0.00	0.00				
				30299	其他商品和服务支出	1,875,378.41	190,895.50	31010	安置补助	0.00	0.00				
人员经费合计		17,470,000.00	16,986,000.00	公用经费合计										7,727,850.00	2,165,500.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：山西省司法学校　　2021年度　　金额单位：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

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。

说明：山西省司法学校无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：山西省司法学校　　2021年度　　金额单位：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：山西省司法学校没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开09表

部门：山西省司法学校　　2021年度　　金额单位：元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入	本年支出	年末结转和结余		
				合计	结转	结余			合计	结转	结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计								

注：1.本表依据《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》（财决11表）进行批复。

2.本表批复到项级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

说明：山西省司法学校没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

十、部门决算公开相关信息统计表

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

编制单位：山西省司法学校	2021年度	金额单位：元
一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	1,266,995.00
货物	2	1,266,995.00
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1.副部（省）级及以上领导用车	8	
2.主要领导干部用车	9	1
3.机要通信用车	10	1
4.应急保障用车	11	
5.执法执勤用车	12	
6.特种专业技术用车	13	
7.离退休干部用车	14	
8.其他用车	15	1
（二）单价50万元以上通用设备（台、套）	16	
（三）单价100万元以上专用设备（台、套）	17	
注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。		

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 3029.13 万元、支出总计 3027.80 万元。与 2020 年相比，收入总计增加 184.83 万元，增加 6.5%，支出总计增加 185.23 万元，增加 6.5%。主要原因是 2021 年学校学生人数增加，财政免学费补助资金增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 3029.13 万元，其中：财政拨款收入 2520.23 万元，占比 83.20%；上级补助收入 0 万元，占比 0%；事业收入 508.01 元，占比 16.77%；经营收入 0 万元，占比 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占比 0%；其他收入 0.89 万元，占比 0.03%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 3027.80 万元，其中：基本支出 2423.16 万元，占比 80.03%；项目支出 604.64 万元，占比 19.97%；上缴上级支出 0 万元，占比 0%，经营支出 0 万元，占比 0%,对附属单位补助支出 0 万元，占比 0%。

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 2520.23 万元、支出总计 2519.78 万元。与 2020 年相比，财

政拨款收入总计增加 298.42 万元，增加 13.43%，财政拨款支出总计增加 298.37 万元，增加 13.43%。增加主要原因是 2021 年免学费补助资金增加，因此公用经费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2021 年度财政拨款支出 2519.78 万元，占本年支出合计的 83.22%。与 2020 年相比，财政拨款支出增加 298.37 万元，增加 13.43%。主要原因是 2021 年公用经费支出增加。其中，人员经费 1747 万元，占比 69.33%，日常公用经费 772.78 万元，占比 30.67%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 2519.78 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 2163.61 万元，占 85.87%；**社会保障和就业（类）**支出 244.23 万元，占 9.69%；**卫生健康（类）**支出 111.94 万元，占 4.44%；

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021 年度财政拨款支出年初预算 2193.5 万元，支出决算 2519.78 万元，完成年初预算的 114.87%。其中：

教育（类）支出年初预算 1837.33 万元，支出决算 2163.61 万元，完成年初预算的 117.76%，

用于学校教职工的工资福利支出和学校日常公用支出。较2020年决算增加266.63万元，增长14.06%，主要原因是公用经费支出增加。

社会保障和就业（类）支出年初预算244.23万元，支出决算244.63万元，完成年初预算的100%，用于教职工的社保缴费支出。较2020年决算增加13.6万元，增加5.9%，主要原因为养老保险缴费支出增加。

卫生健康（类）支出年初预算111.94万元，支出决算111.94万元，完成年初预算的100%，用于学校教职工的医疗支出和计划生育方面的支出。较2020年决算增加18.14万元，增加19.34%，增加原因为2021年在职转退休人员2020年多，因此退休人员独生子女奖励支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度财政拨款基本支出1915.15万元，其中：人员经费1698.6万元，主要包括工资福利支出1651.51万元和对个人和家庭的补助支出47.09万元；公用经费216.55万元，主要包括商品和服务支出205.94万元和资本性支出10.61万元。

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年我校无财政拨款“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 年我校无财政拨款“三公”经费支出

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

我校无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

2021 年度政府采购支出总额 126.7 万元，其中：政府采购货物支出 126.7 万元。政府采购授予中小企业合同金额 126.7 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆。其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 1 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元（含）以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理评价工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我校组织对2021年度预算项目支出中其他运转类和特定目标类项目开展绩效自评，共三个项目，涉及资金551.65万元。通过项目实施，我校改善了部分办学条件，提升了办学质量。学生改善了就学期间的生活条件，能够愉快的在学校生活学习。由于我校绩效自评工作第一年进行，工作中存在设置目标不够准确，绩效目标的编制质量有待提高。

2、部门决算中重点项目绩效自评结果

（1）免学费补助资金项目

2021年我校共收到财政厅下拨的免学费补助资金458.25万元，其中中央资金202.27万元，省级配套资金为255.98万元。2021年免学费补助资金预算全部执行完毕。我校严格按照免学费资金使用范围进行支出，在保证开展日常教育教学活动所需的基本开支情况下，尽量多用于学校设施设备的更新购置，提升办学条件，提高招生数量。综合考虑预算执行情况、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：免学费补助资金项目绩效自评价结果为:总得分96.3分，属于"优秀"。

（2）助学金项目

我校为中职学校，按照国家资助政策，在校困难学生享受一学年2000元的助学金，2021

年我校共收到财政下拨助学金预算48.4万元，预算全部执行完毕。我校按照学校制定的助学金评比办法，认真评选，使学校困难学生享受到了国家助学政策，学校困难学生改善了就学期间的生活条件学生非常满意。综合考虑预算执行情况、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：助学金项目绩效自评价结果为:总得分99.1分，属于"优秀"。

（3）维修费项目

2021年我校收到财政下拨资金45万元维修资金，全年预算都执行完毕。学校使用此资金改善教学环境，对学校的教室和学生宿舍、学校管道、节能等进行维修改造。

综合考虑预算执行情况、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：维修费项目绩效自评价结果为:总得分97.61分，属于"优秀"。

（五）其他需要说明的事项

学校年末财政拨款结余0.45万元，结余分配0.89万元。

第四部分　名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、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。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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、“三公”经费：指省直部门用一般公共预算安排的因公出国（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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出。