

2020 年东莞市清溪中学部门决算公开

目 录

第一部分 东莞市清溪中学概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 东莞市清溪中学 2020 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 东莞市清溪中学 2020 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 东莞市清溪中学概况

（一） 部门主要职责

东莞市清溪中学是清溪镇的唯一公办初级中学，承办东莞市清溪镇初中教育。具体有以下几点：

- （1）、研究拟定全校教育发展战略，贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；
- （2）、研究拟定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革；
- （3）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；
- （4）管理学校教育经费，执行财务制度；
- （5）负责和指导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） 部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

第二部分 东莞市清溪中学 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）： 东莞市清溪中学

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	6267.66	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	740.65	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	6267.66
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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）： 东莞市清溪中学

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	740.65
	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

收入支出决算总表

部门（单位）： 东莞市清溪中学

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	7008.31	本年支出合计	57	7008.31
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	7008.31	总计	60	7008.31

注：1. 本表反映部门（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

部门(单位)：东莞市清溪中学

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	7008.31	7008.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6267.66	6267.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6267.66	6267.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	6267.66	6267.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	740.65	740.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	740.65	740.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	740.65	740.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门(单位)本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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	7008.31	5730.80	1277.51	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7008.31	5730.80	536.86	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	7008.31	5730.80	536.86	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	7008.31	5730.80	536.86	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	740.65	0.00	740.65	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	740.65	0.00	740.65	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	740.65	0.00	740.65	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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	6267.66	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	740.65	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	6267.66	6267.66	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	740.65	0.00	740.65	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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

部门（单位）：东莞市清溪中学

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	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	7008.31	本年支出合计	58	7008.31	6267.66	740.65	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	59	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	6267.66		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	740.65		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	7008.31	总计	63	7008.31	6267.66	740.65	0.00

注：本表反映部门（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

部门（单位）： 东莞市清溪中学

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	7008.31	5730.80	1277.51
205	教育支出	6267.66	5730.80	536.86
20502	普通教育	6267.66	5730.80	536.86
2050203	初中教育	6267.66	5730.80	536.86
212	城乡社区支出	740.65	0.00	740.65
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务 收入安排的支出	740.65	0.00	740.65
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	740.65	0.00	740.65

注：本表反映部门（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表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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	4027.89	302	商品和服务支出	591.49
30101	基本工资	488.05	30201	办公费	18.81
30102	津贴补贴	317.19	30202	印刷费	0.44
30103	奖金	1406.49	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	3.99	30204	手续费	0.02
30107	绩效工资	404.19	30205	水费	15.40
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	557.9	30206	电费	32.62
30109	职业年金缴费	278.95	30207	邮电费	4.15
30110	职工基本医疗保险缴费	328.8	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	166.43	30209	物业管理费	13.89
30112	其他社会保障缴费	0.35	30211	差旅费	3.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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
30113	住房公积金	54.43	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	30.60
30199	其他工资福利支出	21.12	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	1068.62	30215	会议费	0.13
30301	离休费	0.00	30216	培训费	7.85
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.86
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	296.98
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	37.93
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	42.14
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	12.16
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.43
30311	代缴社会保险费	2.31	30239	其他交通费用	2.44

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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
30399	其他对个人和家庭的补助	1066.31	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	69.64
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	42.80
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	10.63
			31003	专用设备购置	27.85
			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	2.09
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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
			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
			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	2.23
			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	5096.51		公用经费合计	634.29

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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
14.71	0.00	6.82	0.00	6.82	7.89	5.91	0.00	5.91	0.00	5.05	0.86

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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	740.65	0.00	0.00	740.65	0.00
212	城乡社区支出	0.00	740.65	0.00	0.00	740.65	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	740.65	0.00	0.00	740.65	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	740.65	0.00	0.00	740.65	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：东莞市清溪中学

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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性新兴产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：2020 年本部门无国有资本经营预算支出。

第三部分 东莞市清溪中学 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

东莞市清溪中学 2020 年度总收入 7008.31 万元，其中本年收入 7008.31 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 6267.66 万元，比上年决算数增加 416.99 万元，增长 7.13%。主要变动情况：一是人员经费（含住房改革及其补发部分）增加 386.82 万，二是学生人数变动（增加 27 人以及是否全年按 90%拨款和是否扣减教育寄宿制学校公用经费调标资金等）而公用经费增加 13.56 万，三是项目资金金额增加 16.6 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 740.65 万元，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，无可对比的上年决算数，主要支出情况：一是（高中部）一体机 95%款 151.05 万元，二是实验室设备和仪器药品款（75%）262.35 万元，三是校舍改造项目工程及其设计费用 207.23 万元，四是原女生宿舍拆装费搬迁费用 6.6 万元，五是新增高中师生用台椅款 59.81 万元，六是中考试室安装空调经费 53.61 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 元，与上年决算数持平。
4. 上级补助收入本年决算数为 0。
5. 事业收入本年决算数为 0，与上年决算数持平。

6. 经营收入本年决算数为 0，与上年决算数持平。
7. 附属单位上缴收入 0 元，与上年决算数持平。
8. 其他收入 0 元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

东莞市清溪中学 2020 年度总支出 7008.31 万元，其中本年支出 7008.31 万元。具体情况如下：

1、基本支出 5730.80 万元，比上年决算数增加 400.38 万元，增长 7.51%，主要变动情况：（1）人员经费支出增加 637.82 万元，具体情况有：a)、基本工资增加 135.66 万，如果计入之前还专项垫付发 9-10 月份高中教师工资部分 22.52 万元，应该比 2019 年多 158.18 万元，这是因为新增高中班而增加高中教师和临工共 30 人，另外原来的初中合同教师和临工也增加部分人员及提资。 b)、绩效工资减少 690.17 万元，虽然 2020 年下半年增加高中，以致全校绩效工资增加，但是 2019 年补发了市统发的 2018 年年终绩效奖 732 万，所以全年计 2020 年的绩效工资比 2019 年还少支付 690 万元。 c)、奖金增加 1091.38 万，这是 2020 年与 2019 年支出用不同科目而产生的误差，2020 年度发 2019 年度年终绩效奖（市统发）1153.87 万是计在奖金科目下，而不是在绩效工资科目下。如果绩效工资和奖金合起来一起计算，那么 2020 年的金额仅比 2019 年多 401 万，这是增加人员而正常产生的。 d)、津贴补贴增加 118.17 万。2020 年度发了本由市统发的 2019 年教职工年终一次性奖、计生奖达 127.8 万，

而 2019 年只发了临工的春节津贴 9.7 万，所以 2020 年比 2019 年多达 118 万。 e)、社保费（含职工基本医疗保险缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、公务员医疗补助缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费等科目）减少 46 万，这是由于 2020 年的有 5 个公职人员转入教办等机构，还有部分退休等原因，所以 2020 年的社保缴费实际比 2019 年少缴 46 万元。 f)、此外公积金、个人所得税等部分，2020 年比 2019 年多 6.29 万元。（2）、公用经费增加 13.56 万。（3）、“公用经费-其他对个人和家庭的补助”减少 250.99 万，2020 年将临时物价补贴、以前的节日津贴（即原来的部分年终奖）、住房改革补贴等整合为新的住房改革补贴，以致 2020 年的住房改革的标准大幅度提高，全年的住房改革总支出比 2019 年多达 500 万，但相比之下，2019 年 12 月支付的以前（多年）的调整差额部分达 751 万，所以 2020 年全年支出比 2019 年还少近 251 万，实际新标准多年之前有条文，只是在 2020 年资金到位才开始全额执行，2019 年是补发往年差额，这是两年所发的所属时期不同的原因。

2. 项目支出 1277.51 万元，比上年决算数增加 757.25 万元，增长 145.55%，主要变动情况：两年项目数都是 8 个，但是 2020 年的项目金额较大，如同一个专项的运动场塑胶跑道翻新改造，总金额达 191 万，2020 年按 55%实际支付计算也有 100 多万，而 2019 年只是开始做，只支付近 19 万的金额。同样的还有购置教学一体机费用专项，因为 2019 年只支付以前的尾数，2020 年又

新增一批新的一体机，达 200 多万，远比 2019 年那批的尾数 9.4 万要多。另外 2020 年的新增的“实验室改造经费”专项金额近 202 万，还有，项目总额为 100 万的校园文化建设用专项，支付达 68 万多，也算是比较大的项目之一。由于 2019 年与 2020 年的项目不尽相同，不能全部都有可比性，但总的来说，2020 年的项目较大，金额比 2019 年的要多得多。

3. 上缴上级支出 0 元，与上年决算数持平。
4. 经营支出 0 元，与上年决算数持平。
5. 对附属单位补助支出 0 元，与上年决算数持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

东莞市清溪中学 2020 年度财政拨款收入合计 7008.31 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 6267.66 万元，比上年决算数增加 1157.63 万，增长 18.47%；主要变动情况：新增高中班增加人员、以及其关基础设施、配套设备和相关工程的投入的增加；政府性基金预算财政拨款收入 740.65 万元，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，无可对比的上年决算数；国有资本经营预算财政拨款收入 0 元，与上年决算数持平。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

东莞市清溪中学 2020 年度财政拨款支出合计 7008.31 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 6267.66 万元，比年初预算数减少 2988.88 万元，下降 32.29%；主要变动情况：1、人员经费减少 2011.23 万元，因为公办在职和退休人员的每月工资和公积金是市统发，不经过此系统，但预算时是要纳入预算的。2、住房改革补贴（即公用经费-其他对个人和家庭的补助）减少 278.91 万，因为 3 月份开起有 5 人工资关系转到教办、另有 5 人相继退休，最主要的是有文件突然下来，要求从 2020 年 1 月份开始，原市统发的工资应扣的个人所得税、社保等不再从市统发工资扣，而是由本校计算，并从发放的住房改革补贴扣减，这部分扣款是未计入预算之中且实际也未从“人员经费”支付而是在“公用经费-其他对个人和家庭的补助”支付。3、集团化运作首学期费用项目减少 149.39 万元，因为，此项目是新增高中招生办学而增加的专项，因新办高中，具体如何操作以及有些文件的落实、多项相关工作也并未及时落实到相关人员（如高中人员的工资来源、如何发放，本单位初期没有计划、文件或方案），另外预算是从 6 月份算起，而实际相关费用支出是从 9 月份才计算，所以相关支付费用也大概是预算的一半左右。4、完善中学软硬件设施专项经费项目比年初预算数减少 360.45 万元，因为预算时未经过公开招标，加上学校的项目多，需处理的事情也多，

待经过相关工作和手续后只办理其中一个小小的分项目，此项目的多数或大额分项目需待到该年明年才能处理。5、“实验室改造经费”比年初预算数减少 68.14 万，因为未在年底前经第三方检测机构验收，只按 75%总价支付，另 25%计 67.24 万元和近 0.9 万元的咨询费未支付。6、校园文化建设费用项未做结余 27.48 万元。7、中考试室安装空调经费专项比年初预算数减少 61.08 万元，此专项分空调安装和线路安装两部分，空调安装已结算，剩下的线路安装工程部分未结算。8、新学生宿舍楼配套设备用质保金专项结余 5.56 万元，这是因为未进行财审。此外，还有“修建学生宿舍洗漱台费用”、“运动场塑胶跑道翻新改造”、“中小学校舍安全保障长效机制省补助”等多个项目，分别比年初预算数减少 8.47 万、6.21 万、16.45 万还有少量金额结余需明年才能处理完毕。“扩班经费”、“公用经费”分别结余 0.21 万、2.43 万已退付给财政。

三、2020 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

东莞市清溪中学 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 5.91 万元，完成预算 14.71 万元的 46.17%。其中：公务用车购置及运行费支出决算为 5.05 万元，完成预算 6.82 万元的 74.05%（其中：公务用车运行费支出决算为 5.05 万元，完成预

算 6.82 万元的 74.05%)；公务接待费支出决算为 0.86 万元，完成预算 7.89 万元的 10.9%。

2020 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：
1、由于年末公用经费紧张，部分公务用车运行费支出不能及时报销，放在 2021 年去报销；2、公务接待费支出因为在下半年需要有关部门的审批通过才能报销，手续较为麻烦，不方便就没办理报销。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费 0 元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 5.05 万元，占 85.45%；公务接待费支出 0.86 万元，占 14.55%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 5.05 万元，其中：公务用车购置支出为 0 元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 5.05 万元，2020 年本部门及下属 0 个单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于外出交流、参会、培训、办事等日常工作。

3. 公务接待费支出 0.86 万元，主要用于接待东莞市高中学等兄弟学校来访交流费用。2020 年，本部门及下属 0 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 4 次，接待人数共 130 人，主要包括东莞市高中学和其他兄弟学校的来校交流费用。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年本部门的单位机关运行经费支出1021.28万元，比预算数减少2.42万元，降低0.23%。主要增减变动情况是由于财务系统经办人员因有关发票的报销手续不完整而将其中一笔2万多元的工程款作为中途费用，以致忘记处理而未能完成支付。另外，领导有意预留几千元，给财政作为收回“扩班经费”余额所扣回之用。

（二）政府采购支出情况说明

2020年本部门政府采购支出总额1203.91万元，其中：政府采购货物支出992.6万元、政府采购工程支出211.31万元、政府采购服务支出0元。授予中小企业合同金额424.18万元，占政府采购支出总额的42.73%，其中：授予小微企业合同金额7.71万元，占政府采购支出总额的0.78%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，公务用车2辆。单价50万元以上通用设备0台，单价100万元以上专用设备0台。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，2020年度我部门组织对1个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目0个，涉及资金269万元，占一般公共

预算项目支出总额的 50%；组织对 2020 年度“清溪中学校舍改造及教学配套设施费用”共 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 852 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。目绩效自评情况：“实验室改造经费”项目绩效自评结果为良好，自评得分为 75 分，项目全年预算数为 269.88 万，执行数为 201.74 万，完成预算的 74.75%，主要产出效果：采购了 6 间初中理化生实验操作考试平台设备，为初中的物理化学生物实验教学和中考实验操作考试作充分准备。“清溪中学校舍改造及教学配套设施费用”项目绩效自评结果为良好，自评得分为 87 分，项目全年预算数为 852.17 万，实际执行数为 740.65 万，完成预算的 86.91%，主要产出和效果：中考试室安装了空调，新的中考要求达标；原女生宿舍搬迁完成，给高中课室数量保证充足；校舍改造工程完成，保证了新增的高中生的 100%入住率，给高中生管理提供了强力的基础保证；新增高中师生用台椅，保证正常教学的运行；新增高中实验室设备、仪器和药品，保证有关实验课能正常执行；高中一体机采购完成，保证高中的多媒教学手段正常运行。

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。