

2021 年度
开封市中医药学校部门决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分 开封市中医药学校概况

- 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 开封市中医药学校概况

一、部门职责

(一) 开封市中医药学校是政府公办省级重点中等专业学校，河南省职业教育特色学校、河南省中等职业教育管理强校、河南省中职双高工程学校、河南省基层卫生人员培训基地等。

(二) 职责是为各级医疗卫生服务机构培养医学类中等专业学历的卫生人才，促进卫生事业发展。学校办学层次为普通中专，专业设置有护理、医学检验技术、医学影像技术、中药、中药制药、药剂、中医康复技术、卫生信息管理、口腔修复工艺等 9 个专业。学校教学设施完善，医院实习条件优越，办学诚信度高，学校管理、教学质量日臻完善，得到社会各界的一致好评。学校亮点是医学对口升学班，96.5% 以上的学生能够顺利考入高等院校学习，就业率高。

二、机构设置

开封市中医药学校内设机构 6 个，包括：办公室、校务科、学生科、教务科、招生就业办、监察室。学校工青妇、党务等机构按照相关规定设置。

从决算单位构成看，开封市中医药学校部门决算包括本级决算，属事业单位决算。

2021 年度，开封市中医药学校纳入本部门 2021 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，为开封市中医药学校本级。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：开封市中医药学校

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、财政拨款收入	1	574.8	一、一般公共服务支出	14	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3	295	三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	1026.27
六、其他收入	6	129	六、科学技术支出	19	
	7		七、社会保障和就业支出	20	83.4
	8		八、卫生健康支出	21	13.59
本年收入合计	9	998.8	本年支出合计	22	1123.26
使用非财政拨款结余	10	32.55	结余分配	23	
年初结转和结余	11	93.74	年末结转和结余	24	1.84
	12			25	
总计	13	1125.1	总计	26	1125.1

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：开封
市中医药
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		998.8	574.8		295			129
205	教育支出	966.96	542.96		295			129
20503	职业教育	966.96	542.96		295			129
2050302	中等职业教育	966.96	542.96		295			129
208	社会保障和 就业支出	18.25	18.25					
20805	行政事业单 位养老支出	18.25	18.25					
2080502	事业单位离 退休	18.25	18.25					

210	卫生健康支出	13.59	13.59					
21011	行政事业单位医疗	13.59	13.59					
2101102	事业单位医疗	13.59	13.59					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：开封
市中医药学
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		1123.25	1096.49	26.76			
205	教育支出	1026.27	999.51	26.76			
20503	职业教育	1026.27	999.51	26.76			
2050302	中等职业教育	1026.27	999.51	26.76			
208	社会保障和就 业支出	7.66	7.66				
20805	行政事业单位 养老支出	7.66	7.66				
2080502	事业单位离退 休	7.66	7.66				
2080505	机关事业单位	75.73	75.73				

	基本养老保险 缴费						
210	卫生健康支出	13.59	13.59				
21011	行政事业单位 医疗	13.59	13.59				
2101102	事业单位医疗	13.59	13.59				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：开封市中医药学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	574.8	一、一般公共服务支出	15			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19	569.72	569.72	
	6		六、科学技术支出	20			
	7		七、社会保障和就业支出	21	83.4	83.4	
	8		八、卫生健康支出	22	13.59	13.59	
本年收入合计	9	574.8	本年支出合计	23	666.71	666.71	
年初财政拨款结转和结余	10	93.74	年末财政拨款结转和结余	24	1.84	1.84	
一般公共预算财政拨款	11			25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			

总计	14	668.54	总计	28	668.54	668.54	
----	----	--------	----	----	--------	--------	--

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

开封市
部门： 中医药
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		666.71	639.94	26.76
205	教育支出	569.72	542.96	26.76
20503	职业教育	569.72	542.96	26.76
2050302	中等职业教育	569.72	542.96	26.76
208	社会保障和就业支出	7.66	7.66	
20805	行政事业单位养老支出	7.66	7.66	
2080502	事业单位离退休	7.66	7.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	75.73	75.73	

210	卫生健康支出	13.59	13.59	
21011	行政事业单位医疗	13.59	13.59	
2101102	事业单位医疗	13.59	13.59	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门： 开封市中医药学校

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	400.60	302	商品和服务支出	207.54	310	资本性支出	
30101	基本工资	245.54	30201	办公费	32.17	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	7.17	30202	印刷费	41.7	31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.07	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	58.57	30205	水费	10.83	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	75.73	30206	电费	20.96	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.00	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.59	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	2.94	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	6.84	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	68.24	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	31.8	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.73	312	对企业补助	

30304	抚恤金	7.66	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费	0.04	30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金	24.1	30228	工会经费		31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	20.06	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		432.4	公用经费合计				207.54	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：开封
市中医药学
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
21.8	0	16	0	16	5.8	0	0	0	0	0	0

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

公开 08 表

部门：开封市
中医药学校

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	0	0	0	0	0

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

部门：开封
市中医药
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	0	0	0	0	0

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 1125.10 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 54.13 万元，增长 5%。主要原因是事业收入和其他收入较上年增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 998.80 万元，其中：财政拨款收入 574.80 万元，占 57.6%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 295 万元，占 29.5%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 129 万元，占 12.9%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 1123.26 万元，其中：基本支出 1096.5 万元，占 97.6%；项目支出 26.76 万元，占 2.4%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 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、支总计均为 668.54 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 158.41 万元，下降 19.1%。主要原因是项目拨款较上年减少。

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 666.71 万元，占本年支出合计的 59.3%。与上年度相比，一般公共预算财政

拨款支出减少 66.5 万元，下降 9.1%。主要原因是项目支出较上年减少。

（二）结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 666.71 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 569.72 万元，占 85.4%；社会保障和就业（类）支出 83.4 万元，占 12.5%；卫生健康（类）支出 13.59 万元，占 2.1%。

（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 1113.4 万元，支出决算为 1123.26 万元，完成年初预算的 100.8%。其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 1055.70 万元，支出决算为 569.72 万元，完成年初预算的 54%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是专项经费支出未完成。

2. 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 10.23 万元，支出决算为 7.66 万元，完成年初预算的 74.9%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休人员经费等支出未完成。

3. 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 32.4 万元，支出决算为 75.73 万元，完成年初预算的

233.7%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年支出以前年度养老保险费。

4. 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15万元，支出决算为13.59万元，完成年初预算的90.6%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2021年12月份医疗保险费还未支出。

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639.94万元。其中：人员经费432.40万元，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207.54万元，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。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 21.80 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。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因县财政紧张未支出。“三公”经费是使用单位自有资金支出的。

（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，完成预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%。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，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数不存在差异。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 16 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是因县财政紧张未支出。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行支出 0 万。2021 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3. 公务接待费年初预算为 5.80 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是因县财政紧张未支出。其中：

外宾接待支出 0 万元。2021 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。2021 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

按照通许县财政局下达部门绩效自评的通知要求，我校认真按时完成了部门整体绩效目标自评的各项工作，圆满完成年度主要工作目标。本单位整体绩效评价等级为“良”。

（二）项目绩效自评结果。

1、部门资金情况分析

2021 年度，我部门预算年初数为 1113.4 万元，其中：基本支出 427.4 万元，包含人员经费支出 415.4 万元，商品和服务支出 12 万元；专项经费支出 686 万元。2021 年全年执行数 477.8 万元，整体执行率为 42.9%。其中基本支出执行数为 401.9 万元，执行率为 94%；执行偏差的原因主要是在职职工取暖费未执行，2021 年期间有调入和退休人员变动情况，预算有偏差。项目支出执行数为 75.84 万元，执行率为 11%。执行偏差的原因主要是资金未到位或资金部分到位因县财政资金紧张专项经费不能及时支付。

2、项目绩效指标完成情况分析

（1）投入管理指标完成情况分析

工作目标、绩效管理指标均已完成，部门年度履职目标

与部门职责相关，工作任务合理科学，绩效指标设置比较合理；预算和财务管理情况良好：本年度预算编制完整，与履职目标相匹配，编制依据充分。对所有专项资金进行细化分解。预算年初数为 1113.4 万元，调整预算数为 1113.4 万元，预算调整率为 0%。预算执行金额为 477.8 万元，预算执行率 42.9%。结转结余率为 31.3%， “三公经费”控制率为 100%。资金使用规范，相关管理制度健全，部门严格按照政府信息公开有关规定主动公开相关预决算信息，资产管理比较规范。

（2）产出指标完成情况分析

重点工作任务、履职目标均已完成。

（3）效益指标完成情况分析

履职效益、满意度指标均已完成。

通过绩效自评工作，发现了工作中存在的部分不足，对于发现的不足之处，在下一步工作中进行完善和弥补。今后及时总结项目管理经验、完善项目管理办法、提高项目管理水平和资金的使用效益。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

2021 年我单位未开展重点绩效评价。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 100%。2021 年我

单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 100%。2021 年我单位无国有资本经营财政拨款预算收入，也无相关支出。

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 1113.4 万元，支出决算为 1123.26 万元，完成年初预算的 100.9%。决算数与年初预算数存在差异的原因是公用经费增加。

十二、政府采购支出情况说明

2021 年度政府采购支出总额 26.76 万元，其中：政府采购货物支出 15.72 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 11.04 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

十三、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我单位共有车辆 2 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 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（一般公务）用车 2 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

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。