

西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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 2021 年度单位决算情况说明

- 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”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责。

为监督、管理教育经费，规范会计行为提供服务。负责教育系统各单位，各学校的财务集中核算工作。

1. 协助报账单位做好财务管理。管理好报账单位的各项资金，确保报账单位各项业务顺利开展；
2. 统一办理和审核报账单位的财务收支。监督管理报账单位各项资金的使用，严格支出管理，严格执行“收支两条线”管理，规范财经秩序，防止资金的浪费、挪用和挤占；
3. 严格按照国家统一会计制度，统一为报账单位进行会计核算。包括对原始凭证合法性的审核、账务处理等财会事务。加强会计基础工作规范，保证核算操作规范合法达标；
4. 统一编制会计报表，并提供各种会计服务，及时向有关单位提供合法、真实、完整的会计信息，接受报账单位对会计事项的查询和资金核对等；
5. 配合报账单位接受财政、监察、审计等有关单位的各项检查，如实提供会计凭证、会计账簿、会计报表和其他会计资料以及有关知悉情况。

（二）内设机构。

西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心内设核算组 1 个、审核组 2 个。

二、单位决算单位构成

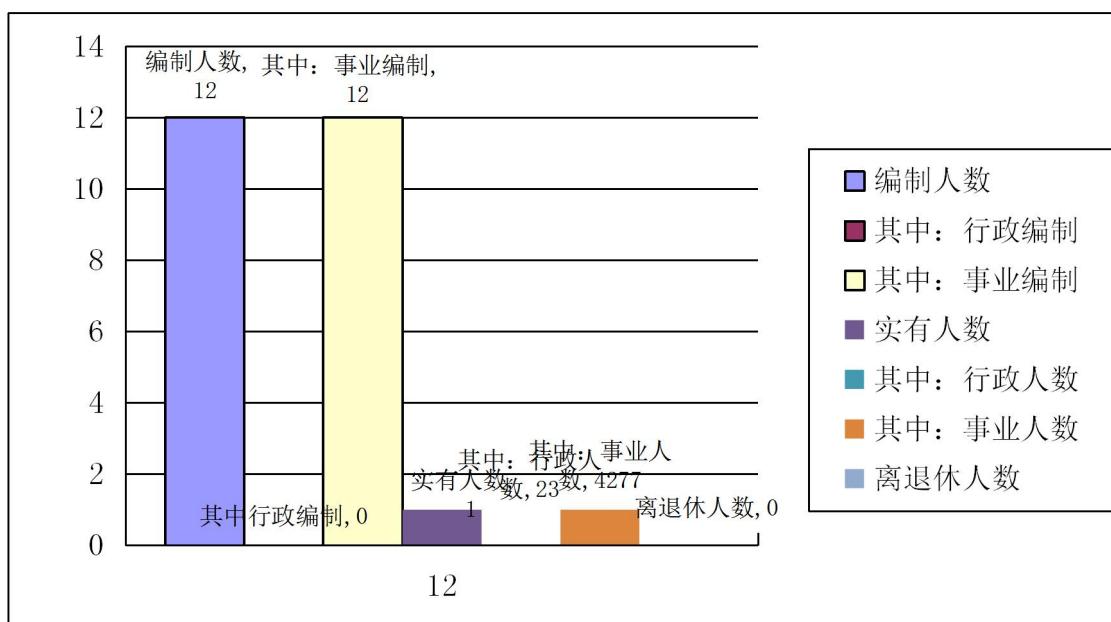
本单位为鄂邑区教育和科学技术局部门所属二级单位：

序号	单位名称
1	西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

三、单位人员情况

截止 2020 年底, 本单位人员编制 12 人, 其中行政编制 0 人、事业编制 12 人; 实有人员 1 人, 其中行政 0 人、事业 1 人。单位管理的离退休人员 0 人。

单位人员情况



第二部分 2021 年度单位决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)		
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)		
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表	是	不涉及
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	9.85	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	7.39
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	0.97
		9. 卫生健康支出	0.46
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	1.03
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	9.85	本年支出合计	9.85
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	9.85	支出总计	9.85

注：本表反映单位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

编制单位：西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

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				小计	其中：教育收费			
	合计	9.85	9.85						
205	教育支出	7.39	7.39						
20501	教育管理事务	7.39	7.39						
2050199	其他教育管理事务支出	7.39	7.39						
208	社会保障和就业支出	0.98	0.98						
20805	行政事业单位养老支出	0.97	0.97						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	0.97	0.97						
20899	其他社会保障和就业支出	0.01	0.01						
2089999	其他社会保障和就业支出	0.01	0.01						
210	卫生健康支出	0.46	0.46						
21011	行政事业单位医疗	0.46	0.46						
2101102	事业单位医疗	0.45	0.45						
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.01	0.01						
221	住房保障支出	1.03	1.03						
22102	住房改革支出	1.03	1.03						
2210201	住房公积金	1.03	1.03						

注：本表反映单位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

编制单位：西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

金额单位：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						
合计		9.85	9.85				
205	教育支出	7.39	7.39				
20501	教育管理事务	7.39	7.39				
2050199	其他教育管 理事务支出	7.39	7.39				
208	社会保障和就 业支出	0.98	0.98				
20805	行政事业单位 养老支出	0.97	0.97				
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴 费支出	0.97	0.97				
20899	其他社会保障 和就业支出	0.01	0.01				
2089999	其他社会保 障和就业支出	0.01	0.01				
210	卫生健康支出	0.46	0.46				
21011	行政事业单位 医疗	0.46	0.46				
2101102	事业单位医 疗	0.45	0.45				
2101199	其他行政事 业单位医疗支 出	0.01	0.01				
221	住房保障支出	1.03	1.03				
22102	住房改革支出	1.03	1.03				
2210201	住房公积金	1.03	1.03				

注：本表反映单位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

编制单位：西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	9.85	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	7.39	7.39		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	0.97	0.97		
		9. 卫生健康支出	0.46	0.46		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	1.03	1.03		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
本年收入合计	9.85	本年支出合计	9.85	9.85		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款						
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营财政拨款						
收入总计	9.85	支出总计	9.85	9.85		

注：本表反映单位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（按功能分类科目）

公开 05 表

编制单位：西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		9.85	9.85	9.85			
205	教育支出	7.39	7.39	7.39			
20501	教育管理事务	7.39	7.39	7.39			
2050199	其他教育管理事务支出	7.39	7.39	7.39			
208	社会保障和就业支出	0.98	0.98	0.98			
20805	行政事业单位养老支出	0.97	0.97	0.97			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	0.97	0.97	0.97			
20899	其他社会保障和就业支出	0.01	0.01	0.01			
2089999	其他社会保障和就业支出	0.01	0.01	0.01			
210	卫生健康支出	0.46	0.46	0.46			
21011	行政事业单位医疗	0.46	0.46	0.46			
2101102	事业单位医疗	0.45	0.45	0.45			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.01	0.01	0.01			
221	住房保障支出	1.03	1.03	1.03			
22102	住房改革支出	1.03	1.03	1.03			
2210201	住房公积金	1.03	1.03	1.03			

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。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（按经济分类科目）

公开 06 表

编制单位：西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		9.85	9.85		
301	工资福利支出	9.85	9.85		
30101	基本工资	2.26	2.26		
30102	津贴补贴	1.84	1.84		
30107	绩效工资	2.51	2.51		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1.40	1.40		
30109	职业年金缴费	0.23	0.23		
30110	职工基本医疗保险缴费	0.57	0.57		
30112	其他社会保障缴费	0.02	0.02		
30113	住房公积金	1.03	1.03		

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 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制单位：西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费		
	小计	因公出国 (境) 费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费						
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费				
	1	2	3	4	5	6	7	8		
预算数										
决算数										

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位： 西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

金额单位: 万元

注：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位： 西安市鄠邑区教育局会计集中核算中心

金额单位: 万元

注：本表反映单位本年度国有资本经营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。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

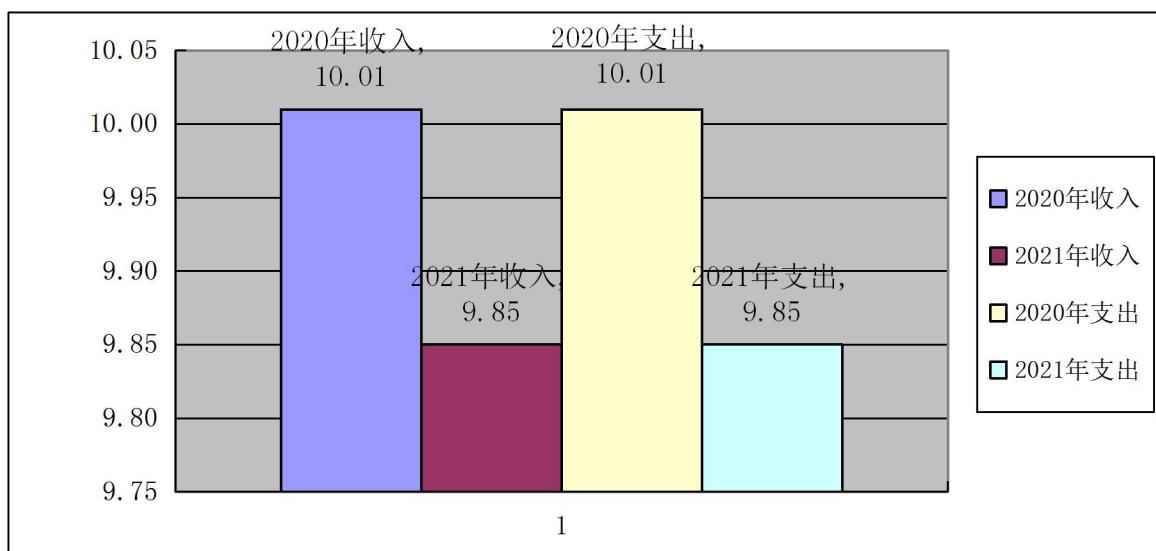
一、收入支出决算总体情况说明

2021 年收入总计 9.85 万元，较上年减少 0.16 万元，主要原因是公用经费减少。

2021 年支出总计 9.85 万元，较上年减少 0.16 万元，主要原因是公用经费减少。

2021 年收支总体情况

(单位：万元)

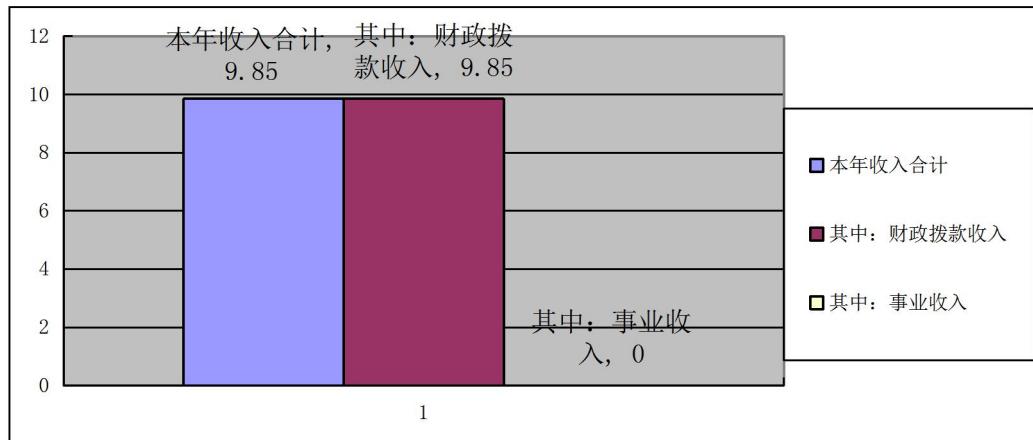


二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 9.85 万元，其中：财政拨款收入 9.85 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

2021 年收入情况

(单位: 万元)

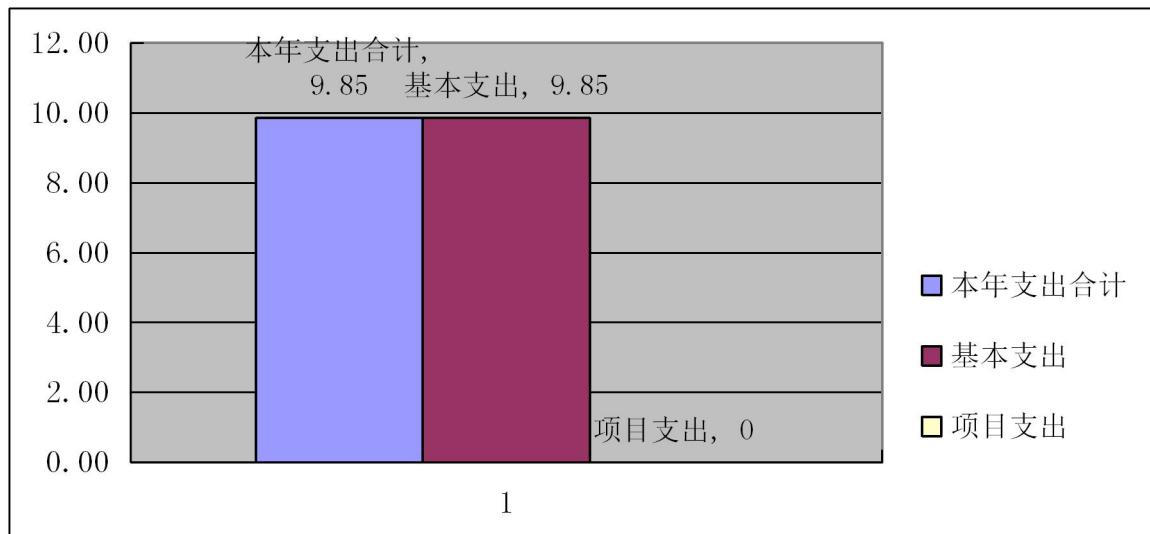


三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 9.85 万元, 其中: 基本支出 9.85 万元, 占 100%; 项目支出 0 万元, 占 0%; 经营支出 0 万元, 占 0%。

2021 年支出情况

(单位: 万元)



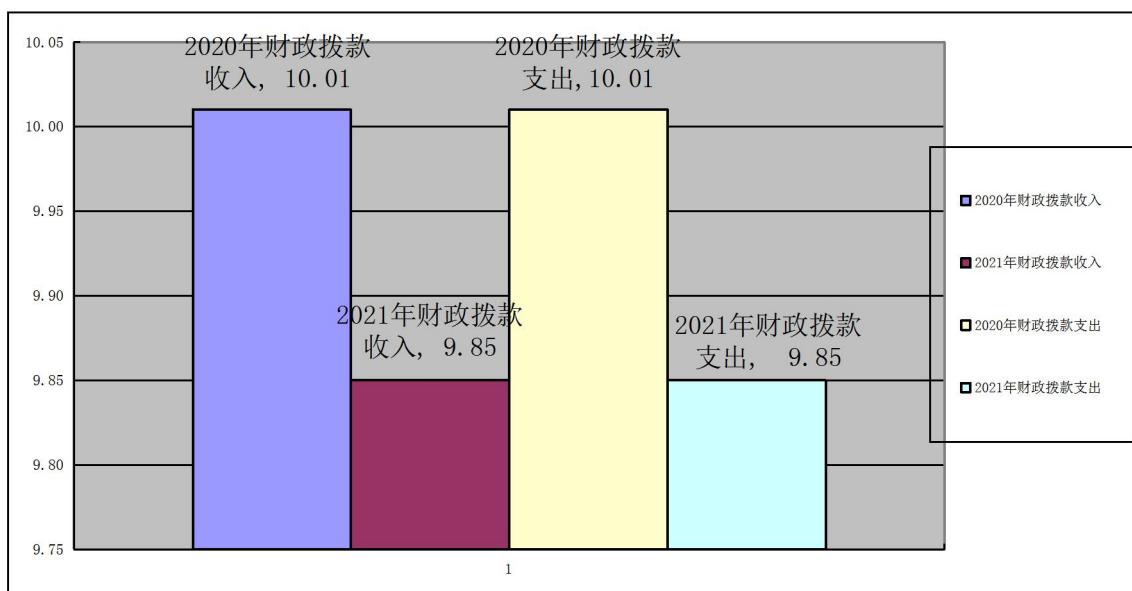
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年收入9.85万元，比上年减少0.16万元，主要是公用经费减少。

2021年支出9.85万元，比上年减少0.16万元，主要是公用经费减少。

2021年财政拨款收支情况

(单位：万元)



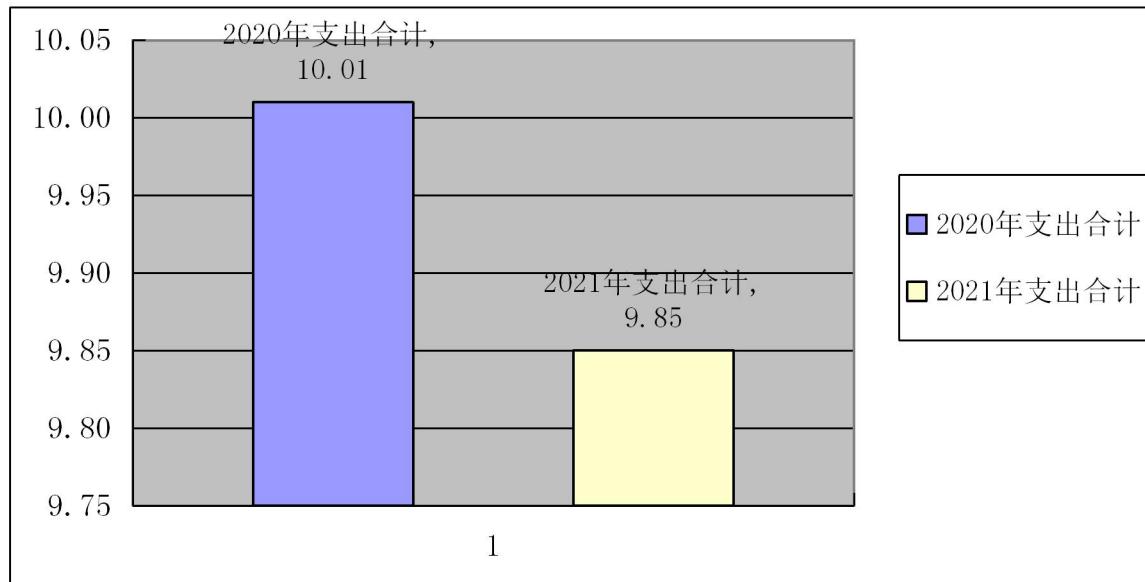
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2021年财政拨款支出9.85万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少0.16万元，减少1.6%，主要是公用经费减少。

2021 年一般公共预算财政拨款支出情况

(单位: 万元)



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 9.85 万元, 支出决算为 9.85 万元, 完成预算的 100%。按照政府功能分类科目, 其中:

1.教育支出(类)教育管理事务(款)其他教育管理事务支出(项)

预算为 7.14 万元, 支出决算为 7.39 万元, 完成预算的 103.5%, 决算数大于预算数的主要原因是工资水平提高。

2.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)

预算为 0.97 万元, 支出决算为 0.97 万元, 完成预算的 100%, 决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)

预算为 0.01 万元, 支出决算为 0.01 万元, 完成预算的 100%, 决算数与预算数持平。

4. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)

预算为 0.45 万元, 支出决算为 0.45 万元, 完成预算的 100%, 决算数与预算数持平。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)

预算为 0.01 万元, 支出决算为 0.01 万元, 完成预算的 100%, 决算数与预算数持平。

6. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)

预算为 1.03 万元, 支出决算为 1.03 万元, 完成预算的 100%, 决算数与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 9.85 万元, 包括: 人员经费支出 9.85 万元和公用经费支出 0 万元。

人员经费 9.85 万元, 主要包括: 30101 基本工资 2.26 万元; 30102 津贴补贴 1.84 万元; 30107 绩效工资 2.51 万元; 30108 机关事业单位基本养老保险缴费 1.4 万元; 30109 职业年金缴

费 0.23 万元；30110 职工基本医疗保险缴费 0.57 万元； 30112 其他社会保障缴费 0.02 万元；30113 住房公积金 1.03 万元。

公用经费 0 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。我单位无“三公”经费的收入和支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年“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，占 0%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）支出情况说明。

2021 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，我单位无此项经费收入和支出。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，我单位无此项经费收入和支出。

3.公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，我单位无此项经费的收入和支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，我单位无此项经费的收入和支出。

(三) 培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，我单位无此项经费的收入和支出。

(四) 会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，我单位无此项经费的收入和支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金决算收支，并已公开空表。

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

本单位无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

2021 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。我单位无机关运行经费的收入和支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年无政府采购支出。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位机关及所属单位共有车辆 0 辆，其

中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 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，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

我单位无一般公共预算项目支出。

第四部分 专业名词解释

- 1.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各项支出。
- 2.项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。
- 3.“三公”经费：**指单位使用一般公共预算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支出。
- 4.财政拨款收入：**指本级财政当年拨付的资金。