柳州市团校

2021年度决算

**目 录**

**第一部分：柳州市团校概况**

一、主要职能

二、单位机构设置情况

**第二部分：柳州市团校2021年单位决算报表**

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分：柳州市团校2021年度单位决算情况说明**

一、2021年度收入支出决算总体情况。

二、2021年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2021年度政府性基金支出决算情况。

五、2021年度国有资本经营预算支出决算情况

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

**第四部分：名词解释**

**第一部分：柳州市团校概况**

一、主要职能

1.贯彻中央、自治区关于团校工作的方针政策，围绕建设党在青年工作领域特色鲜明的政治学校工作目标，培养忠诚于党、忠于人民、热爱青年、扎实苦干的青年骨干。

2.负责研究制定全市团的培训计划。承担全市各级团组织、志愿者、少先队辅导员、青少年事务社工等的培训工作。

3.参与马克思主义理论和习近平新时代中国特色社会主义思想研究。开展新时代青年思想政治引领、共青团和青年工作创新、青年发展政策。国内外青年动态等研究。开展相关学术交流活动。

4.建立和完善以国情区情市情教育、党性教育、群众路线教育、党章党规党纪教育、团史团务基础知识、青年工作能力训练、少先队工作实训、青少年事务社工及志愿者工作专项培训等符合新时代中国特色社会主义青年发展观的核心课程体系。

5.建立和完善专挂兼相结合、结构合理的共青团工作理论和实践体系课程的师资队伍。

6.开展促进青年就业、创业、创新、创优及青年职业文明素养、技能提升等培训工作;联系、服务和引导青年社会组织和新兴青年群体等社会团体。

7.承接相关干部培训和东盟国家青年骨干培训等工作。

8.指导和支持全市各基层团组织开展共青团干部相关教育教学工作，开展送课下基层活动。

9.负责共青团柳州市委员会交办的其他事项。

二、单位机构设置情况

根据柳州市机构编制委员会办公室印发的《柳州市团校机构编制方案》（柳编办通[2018]41号），柳州市团校为共青团柳州市委员会管理的相当正科级全额拨款事业单位，划入公益一类。财政全额拨款事业编制7名，其中设校长1名，副校长1名。

**第二部分：柳州市团校2021年单位决算报表**

此部分另附表格，详见附件1：柳州市团校2021年度部门决算公开表。

**第三部分：柳州市团校2021年度单位决算情况说明**

一、2021年度收入支出决算总体情况

（一）本单位2021年度总收入208.72万元，其中本年收入207.33万元,较2020年度决算数增加18.12万元，增长9.58%。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入161.14万元，为财政当年拨付的资金。较2020年度决算数增加15.64万元，增长10.75%，主要原因是：增加了2020年柳州市本级事业单位绩效工资总量补差，关于下达2021年机关事业单位培训预算的通知（一包方式管培训），2021年退休干部春节慰问金补差，2021年事业单位职工福利费，2021年增人增资-离退休生活补助，2021年培训成本超收返还部分，抚恤费。

2.其他收入46.20万元，为部门单位在“财政拨款收入”

“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2020年度决算数增加2.49万元，增长5.70%，主要原因是：增加了2021年非税收入超收返还部分。

3.年初结转和结余1.39万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2020年度决算数减少13.46万元，下降90.64%，主要原因是：提高资金使用效率，及时支付日常款项。

（二）本单位2021年度总支出208.72万元，其中本年支出208.72万元,较2020年度决算数增加9.56万元，增长4.8%。支出具体情况如下：

1.一般公共服务支出（类）184.40万元：主要用于基本支出、项目支出。较2020年度决算数增加9.94万元，增长5.7%，主要原因是：增加了2020年柳州市本级事业单位绩效工资总量补差，关于下达2021年机关事业单位培训预算的通知（一包方式管培训）。

2.社会保障和就业支出（类）14.74万元：主要用于单位缴纳在职人员机关事业单位养老保险、职业年金、退休人员经费支出，较2020年决算数增加1.29万元，增长9.59%，主要原因是：新增一名退休人员，退休人员经费支出增加。

3.卫生健康支出（类）3.61万元：主要用于缴纳在职人员城镇职工医疗保险支出，较2020年度决算数减少0.21万元，下降5.5%，主要原因是：1名在职在编人员于2021年7月病逝，城镇职工医疗保险列支减少。

4.住房保障支出（类）5.98万元：主要用于缴纳在职人员住房公积金，较2020年度决算数减少1.45万元，下降19.52%，主要原因是：1名在职在编人员于2021年7月病逝，住房公积金列支减少。

5.年末结转和结余0万元，为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。较2020年度决算数减少4.90万元，下降100%，主要原因是：2021年预算一体化系统运用，年底不再结转财政拨款收入。

二、2021年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2021年度一般公共预算财政拨款支出162.53万元，较2020年度决算数增加7.08万元，增长4.55%。其中：基本支出88.88万元，项目支出73.64万元。

本单位2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为163.19万元，支出决算为162.53万元，完成年初预算的99.6%。其中：

（一）一般公共服务（类）群众团体事务（款）事业运行（项）。年初预算为78.77万元，支出决算为64.57万元，完成年初预算的81.97%。主要原因：增加了2020年柳州市本级事业单位绩效工资总量补差、增人增资预算等，因新增1名退休人员，1名在职在编人员于2021年7月病逝，所以人员经费支出减少。

（二）一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）。年初预算为53.93万元，支出决算为73.64万元，完成年初预算的136.55%。主要原因：增加了关于下达2021年机关事业单位培训预算的通知（一包方式管培训），已故人员抚恤费和培训成本超收返还部分。

（三）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1.24万元，支出决算为2.55万元，完成年初预算的2.06%。主要原因：新增1名退休人员，退休人员经费支出增加。

（四）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10.67万元，支出决算为8.13万元，完成年初预算的76.19%。主要原因：1名在职在编人员于2021年7月病逝，机关事业单位基本养老保险支出减少。

（五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为5.33万元，支出决算为4.06万元，完成年初预算的76.17%。主要原因：1名在职在编人员于2021年7月病逝，职业年金支出减少。

（六）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5.24万元，支出决算为3.61万元，完成年初预算的68.89%。主要原因：1名在职在编人员于2021年7月病逝，医疗保险支出减少。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为8万元，支出决算为5.98万元，完成年初预算的74.75%。主要原因：1名在职在编人员于2021年7月病逝，住房公积金支出减少。

三、2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位2021年度一般公共预算财政拨款基本支出88.88万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出77.60万元，完成年初预算的79.05%。主要原因：根据提高运行效率，压缩经费的要求，取消了非必要支出。

（二）商品和服务支出9.19万元，完成年初预算的92.08%。主要原因：增加了2021年退休干部春节慰问金补差，2021年柳州市本级机关事业单位职工福利费。

（三）对个人和家庭的补助2.10万元，完成年初预算的189.19%。主要原因：新增一名退休人员，退休人员经费支出增加。

四、2021年度政府性基金支出决算情况

柳州市团校2021年度没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故无数据情况说明。

五、2021年度国有资本经营预算支出决算情况

柳州市团校2021年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位2021年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，完成年初预算的0%，比上年增加0万元，主要原因是：柳州市团校没有“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置及运行费支出决算0万元，公务接待费支出决算0万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，完成年初预算的0%，比上年减少0万元，原因是：柳州市团校2021年没有上级单位安排的因公出国（境）活动。全年使用财政拨款安排0个所属单位出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行费支出0万元。其中：

公务用车购置支出0万元，完成年初预算的0%，比上年减少0万元，原因是柳州市团校进一步从严控制“三公”经费开支。购置了0辆公务用车。

公务用车运行支出0万元，完成年初预算的0%，比上年减少0万元，原因是柳州市团校进一步从严控制“三公”经费开支。主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2021年，柳州市团校、0个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行费支出0万元，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出0万元，完成年初预算的0%，比上年减少0万元，原因是柳州市团校进一步从严控制“三公”经费开支。国内公务接待批次0次，人次0次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

本单位无机关运行经费支出

（二）政府采购支出情况说明。

本单位2021年度政府采购支出总额1.60万元，其中：政府采购货物支出1.60万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元，授予中小企业合同金额1.60万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.60万元，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，本单位共有车辆0辆，其中：公务用车0辆；执法执勤用车0辆；专业技术用车0辆；其他用车0辆，其他用车主要是0；单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

1.绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我单位组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金162.53万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度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%。

共组织对0个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元。其中，柳州市团校无项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，由于新冠肺炎疫情影响，2021年员工外出继续在教育次数明显减少。在今后制定该项目的绩效目标时，我单位会更贴合实际情况进行制定，并做到实时监控。

组织对柳州市团校开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出162.53万元，政府性基金预算支出0万元。其中，对柳州市团校整体支出未委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，柳州市团校在2021年开办了8期培训班和5期团干公益课堂，培训效果得到参训学员的一致好评;团校员工继续再教育3次，提升了员工专业素质，全年工作达到预期的效果。不足之处是受新冠肺炎疫情影响影响，柳州市团校减少了员工外出继续再教育次数，未达到年度指标值10人次。

2.单位决算中项目绩效自评结果。

我单位根据年初设定的绩效目标，整体绩效自评得分为94分。发现的主要问题及原因：一是根据新冠肺炎疫情防控要求，员工外出学习的机会相应的减少;二是绩效目标制定不够科学，与预期效果有所偏差。下一步改进措施：提高绩效指标与预算的适配度，使绩效自评工作更加科学。在公开项目绩效自评结果的同时，需公开《柳州市团校2021年度整体支出绩效自评表》。

**第四部分：名词解释**

一、财政拨款收入：指柳州市财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

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、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入柳州市财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各部门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。

十三、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。