

附件 2

2021 年度市直部门决算公开

抚顺市朝鲜族第一中学
2021 年度部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、 主要职责
- 二、 部门决算单位构成

第二部分 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、财政拨款收入支出决算情况说明
- 三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2021 年度部门决算报表

- 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支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分 抚顺市朝鲜族第一中学概况

一、 主要职责

实施初高中学历教育，促进基础教育发展。

二、 部门决算单位构成

抚顺市朝鲜族第一中学编制 2021 年部门决算。

第二部分 抚顺市朝鲜族第一中学 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 1768.49 万元，包括：

1. 财政拨款收入 1745.89 万元，占收入总计的 98.72%。其中：一般公共预算财政拨款收入 1745.89 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

2. 上级补助收入 0 万元，占收入总计的 0%。

3. 事业收入 21.96 万元，占收入总计的 1.24%。主要是普通高中学费及住宿费等收入。

4. 经营收入 0 万元，占收入总计的 0%。

5. 附属单位上缴收入 0 万元，占收入总计的 0%。

6. 其他收入 0 万元，占收入总计的 0%。

7. 使用非财政拨款结余 0 万元，占收入总计的 0%。

8. 上年结转和结余 0.64 万元，占收入总计的 0.04%。主要是 2020 年教学楼、宿舍楼卫生间维修改造质保金。

与上年相比，今年收入增加 58.24 万元，增长 3.41%，主要原因：**一是**人员工资标准上调；**二是**各种保险，公积金基数调整；**三是** 拨入专项资金进行实验楼女儿墙维修，教学楼防水，宿舍楼消防管线维修等。

(二) 支出总计 1768.49 万元，包括：

1. 基本支出 1607.03 万元，占支出总计的 90.87%。主要是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，其中：

工资福利支出 1356.26 万元，对个人和家庭的补助支出 122.48 万元，商品和服务支出 128.29 万元（其中财政拨款支出 106.33 万元）。

2. 项目支出 161.46 万元，占支出总计的 9.13%。主要包括初中学校保安专项，民族教育补充公用经费，班主任津贴专项资金，实验楼女儿墙维修、教学楼防水、宿舍楼消防管线维修，2020 年教学楼、宿舍楼卫生间维修项目质保金等业务支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，占支出总计的 0%。

4. 经营支出 0 万元，占支出总计的 0%。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，占支出总计的 0%。

与上年相比，今年支出增加 59.52 万元，增长 3.48%，主要原因：**一是**人员工资标准上调；**二是**各种保险，公积金基数调整；**三是** 拨入省专项资金用于实验楼女儿墙维修，教学楼防水，宿舍楼消防管线维修等；**四是有**上年结转。

（三）年末结转和结余 0 万元。2021 年由记账方式由权责发生制改为收付实现制。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2021 年度财政拨款支出 1746.53 万元，其中：基本支出 1585.07 万元，项目支出 161.46 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 60.73 万元，增长 3.60%，主要原因：**一是**人员工资标准上调；**二是**各种保险，公积金基数调整；**三是** 拨入专项资金用于实验楼女儿墙维修，教学楼防水，宿舍楼消防管线维修等；**四是有**上年结转。

与年初预算相比，2021 年度财政拨款支出完成年初预算的 121.16%，其中：基本支出完成年初预算的 114.77%，项目完成年初预算的 267.18%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1746.53 万元，按支出功能分类科目分，包括：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；外交支出 0 万元，占 0%；国防支出 0 万元，占 0%；公共安全支出 0 万元，占 0%；教育支出 1254.45 万元，占 71.83%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 274.93 万元，占 15.74%；卫生健康支出 100.36 万元，占 5.74%；节能环保支出 0 万元，占 0%；城乡社区支出 0 万元，占 0%；农林水支出 0 万元，占 0%；交通运输支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等支出 0 万元，占 0%；商业服务业等支出 0 万元，占 0%；金融支出 0 万元，占 0%；援助其他地区支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等支出 0 万元，占 0%；住房保障支出 116.79 万元，占 6.69%；粮油物资储备支出 0 万元，占 0%；国有资本经营预算支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理支出 0 万元，占 0%；其他支出 0 万元，占 0%；债务还本支出 0 万元，占 0%；债务付息支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排的支出 0 万元，占 0%。

1. 教育支出 1254.45 万元，完成年初预算的 121.44%，决算数大于年初预算数的主要原因为新增加省本级城乡义务教育补助经费转移支付专项资金用于实验楼女儿墙维修及教学楼防水、宿舍楼消防管线维修。

2. 社会保障和就业支出 274.93 万元，完成年初预算的 125.77%，决算数大于年初预算数的主要原因是年初无年金和死亡抚恤金的预算，二是养老保险基数调整。具体包括：

（1）事业单位离退休 40.53 万元，主要为离休人员工资及护理费等，完成年初预算的 100%。

（2）机关事业单位基本养老保险缴费支出 127.49 万元，完成年初预算 98.62%，决算数小于年初预算数的主要原因为在职转退休 6 人。

（3）机关事业单位职业年金缴费 40.83 万元。主要是缴纳当年退休人员单位年金部分。年初无预算。

（4）死亡抚恤 66.08 万元，主要包括死亡人员的丧葬抚恤金支出，年初无预算。

3. 卫生健康支出 100.36 万元，包括：

（1）行政单位医疗 0 万元；

（2）事业单位医疗 100.36 万元。主要是在职、退休大额医疗保险，在职医疗保险等支出，完成年初预算的 104.41%，决算数大于年初预算数的原因主要是基数调整及新进大学生。

4. 住房保障支出 116.79 万元，全部为住房公积金，完成年初预算的 124.58%，决算数大于年初预算数的主要原因是基数调整。

除以上四项功能科目外其他均无数据。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

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%。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成年初预算的 0%。2021 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成年初预算的 0%。2021 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元。2021 年公务接待费比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成年初预算的 0%。比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。

其中：公务用车购置费 0 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 0 辆。

四、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 1585.07 万元，其中：人员经费 1478.74 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 106.33 万元，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）

费、培训费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2021 年机关运行经费支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（降低）0%。

（二）政府采购支出情况。

2021 年政府采购支出总额 93.41 万元，系工程结算定案价格的 85%，其中：政府采购货物支出 0 万元，政府采购工程支出 93.41 万元，政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 109.9 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆；单位价值 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）预算绩效管理开展情况。

绩效自评情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 2 个，涉及资金 60.43 万元，自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数）达到 100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）95 分。

通过绩效自评发现主要存在以下问题：有些项级科目未能严格按照预算执行。

下一步将采取以下措施加以改进：紧密联系实际，合理安排各项级科目预算，使有限的资金发挥最大的作用。

第三部分 名词解释

1. **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。

2. **上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. **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。

4. **经营收入**：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. **附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. **其他收入**：指除上述“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”等以外的收入。

7. **使用非财政拨款结余**：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8. **上年结转和结余**：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。

9. **基本支出**：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. **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。

11. **上缴上级支出**：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、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。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（部门决算涉及的支出功能分类全部项级科目，逐一解释）……

第四部分 2021 年度部门决算表