附件2

**沈阳市浑南区第一初级中学2021年度决算说明**

**目 录**

第一部分 沈阳市浑南区第一初级中学概况

一、主要职责

二、决算单位构成

第二部分 沈阳市浑南区第一初级中学2021年决算情况说明

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 沈阳市浑南区第一初级中学2021年决算报表

一、2021年度收入支出决算总表

二、2021年度收入决算表

三、2021年度支出决算表

四、2021年度财政拨款收入支出决算总表

五、2021年度一般公共预算财政拨款支出决算表

六、2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、2021年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

九、2021年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第一部分 沈阳市浑南区第一初级中学概况**

一、主要职责

我单位隶属于沈阳市浑南区教育局，为全额拨款的事业单位公办初级中学。我单位贯彻执行国家和省市区教育方针、政策，接收本地学区的小学毕业生，完成为期三年的初中义务教育教学任务，为上级学校及社会培养德智体美等方面合格的毕业生。在此过程中，我单位根据省市区财政部门的要求，拟订本单位财政预算报告，严格按照上级财务政策实施完成上级财政拨款的支出，形成本单位的决算。

1. 决算单位构成

沈阳市浑南区第一初级中学是纳入浑南区教育局2021年度决算编制范围的二级预算单位，本单位无下设机构。

**第二部分 沈阳市浑南区第一初级中学2021年决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

**（一）收入总计1272.49万元，包括：**

1.财政拨款收入1081.41万元，占收入总计的84.98%。其中：一般公共预算财政拨款收入1081.41万元，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.其他收入86.62万元，占收入总计的6.81%。主要是其他普通教育支出。

3.上年结转和结余104.45万元，占收入总计的8.21%。主要是上年度结余。

与上年相比，今年收入增加185.99万元，增长17.12%，主要原因：一是项目经费大幅上升导致收入增加；二是教师人数增加，导致人员收入增加。

1. **支出总计1272.49万元，包括：**

1.基本支出818.8万元，占支出总计的64.35%。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608.95万元，对个人和家庭的补助支出0.54万元，商品和服务支出191.09万元，资本性支出18.23万元。

2.项目支出453.51万元，占支出总计的35.64%。主要包括其他普通教育支出等业务支出。

与上年相比，今年支出增加186.69万元，增长17.2%，主要原因：一是项目支出大幅增加；二是人员支出增加。

**（三）年末结转和结余0.17万元**

主要是上年度结余等原因形成的结余。与上年相比，今年结转结余增加0.17万元，主要原因：是上年度结余。

二、财政拨款收入支出决算情况说明

**（一）总体情况**

2021年度财政拨款支出1180.42万元，其中：基本支出818.8万元，项目支出361.62万元。与上年相比，财政拨款支出增加94.79万元，增长8.73%，主要原因：一是项目支出大幅增加；二是人员支出增加。与年初预算相比，2021年度财政拨款支出完成年初预算的100%，其中：基本支出完成年初预算的100%，项目支出完成年初预算的100%。

**（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1180.42万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出1116.9万元，占94.62；社会保障和就业支出39.29万元，占3.32%；卫生健康支出24.22万元，占2.06%。

1.教育支出794.77万元，具体包括：

（1）初中教育，945.76万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的原因主要是人员经费增加。

（2）其他普通教育支出29.62万元，年初未安排此项预算，决算数大于年初预算数的原因是按照实际情况执行。

2.社会保障和就业支出39.29万元，具体包括：

（1）行政事业单位养老支出39.01万元，完成年初预算的93.3%，决算数小于年初预算数的原因是按照实际情况执行。

（2）机关事业单位职业年金缴费支出0.01万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的原因主要是本单位无新增退休人员。

（3）事业单位离退休支出0.27万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的原因是完全按照预算执行。

3.卫生健康支出24.22万元，具体包括：

（1） 事业单位医疗21.16万元，完成年初预算的88.20%，决算数小于年初预算数的原因是按照实际情况执行；

（2）其他行政事业单位医疗支出3.06万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的原因是完全按照预算执行。

**（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。**

本年未发生此项资金。

**（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。**

本年未发生此项资金。

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，未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。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，未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。2021年参加出国（境）团组0个，累计0人次。2021年因公出国（境）费比上年减少0万元，下降0%，主要是2020年及2021年均无出国任务。

2.公务接待费0万元，未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。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0万元，下降0%，主要是2020年及2021年均无公务招待。

3. 公务用车购置及运行费0万元，未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。2021年公务用车购置及运行费比上年减少0万元，下降0%，主要是2020年及2021年均无公务用车购置。

其中：公务用车购置费0万元，当年购置公务用车0辆。未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。

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。未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。

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818.8万元，其中：人员经费609.48万元，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、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209.32万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、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、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、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。

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，与上年持平，主要原因是沈阳市浑南区第一初级中学属于事业单位，无机关运行经费。

**（二）政府采购支出情况。**

2021年政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元，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%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**（三）国有资产占用情况。**

截至2021年12月31日，共有车辆0辆，其中：副省级以上领导干部用车0辆，主要领导干部用车0辆，机要通讯用车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）。

1. **预算绩效管理工作开展情况。**

2021年本单位不涉及民生项目和重点支出项目，因此本单位无绩效自评及评价。

**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。

**第四部分 沈阳市浑南区第一初级中学2021年度决算表**