**沈阳市第六十三中学**

**2021年度决算情况说明**

**目 录**

第一部分 沈阳市第六十三中学概况

1. 主要职责
2. 决算单位构成

第二部分 沈阳市第六十三中学2021年度决算情况说明

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 沈阳市第六十三中学2021年度决算报表

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 沈阳市第六十三中学概况**

一、主要职责

（一）组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量。维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工和学生的人生幸福和[生命质量](http://www.baidu.com/s?wd=%E7%94%9F%E5%91%BD%E8%B4%A8%E9%87%8F&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YkPHwWnHDsm1nsmH6zujfk0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3En1c1rj0kn1Ts" \t "_blank)作为重点。

（二）制定学校发展规划，并抓好组织实施和落实情况。

（三）科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措办学资金，改善办学条件。

（四）依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、部门决算单位构成

沈阳市第六十三中学是纳入浑南区教育局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位，本单位无下设机构。

1. **沈阳市第六十三中学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4676.09万元，包括：**

1.财政拨款收入4247.06万元，占收入总计的90.83%。其中：一般公共预算财政拨款收入4247.06万元，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.事业收入40万元，占收入总计的0.85%，主要是幼儿园保教费收入。

3.其他收入170.93万元，占收入总计的3.66%。主要是教育局拨入绩效工资等收入。

4.上年结转和结余218.10万元，占收入总计的4.66%。主要是上年结转和结余等。

与上年相比，今年收入增加1064.49万元，增长29.47%，主要原因：一是学生人数增加，公用经费增加；二是教师人数增加，人员经费增加。

**（二）支出总计4669.06万元，包括：**

1.基本支出3711.53万元，占支出总计的79.49%。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2475.88万元，对个人和家庭的补助支出833.39万元，商品和服务支出367.02万元，资本性支出35.24万元。

2.项目支出957.53万元，占支出总计的20、51%。主要包括幼儿园经费、办公位供取暖费等业务支出。

与上年相比，今年支出增加1057.46万元，增长29.28%，主要原因：一是人员工资调整；二是项目增加。

**（三）年末结转和结余7.03万元。**

主要是电费等原因形成的结余。与上年相比，今年结转结余减少1.92万元，降低21.45%，主要原因：幼儿收费减少 。

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4456.91万元，其中：基本支出3711.53万元，项目支出745.38万元。与上年相比，财政拨款支出增加1057.46万元，增长29.28%，主要原因：人员经费和公用经费费增加，支出增加。与年初预算2745.29万元相比，2021年度财政拨款支出完成年初预算的162.35%，其中：基本支出完成年初预算的135.20%，学校没有单独安排项目支出年初预算，由教育局统一安排。

**（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4456.91万元，包括：包括教育支出4039.02万元，社会保障与就业支出285.01万元，卫生健康支出132.88万元。

1.教育支出4039.02万元，包括：

（1）普通教育支出3790.72万元，主要用于办公费、维修费、水电费等商品服务支出支出，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。

（2）教育附加安排支出248.30万元，主要包括工资绩效支出，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。

2.社会保障与就业支出285.01万元，包括：事业单位离退休6.57万元，养老支出223.72万元，职业年金支出54.72万元，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132.88万元，包括：单位医疗支出119.94万元，其他行政事业单位医疗支出12.94万元，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。**

我单位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。**

我单位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1.79万元，我单位没有安排“三公”经费年初预算，决算数大于年初预算数的主要原因是由于学校车辆不属于区政府车管中心登记范围内的公务用车，区财政没有列入“三公”经费预算中，车辆使用过程中的燃油、维修维护、车检等费用由学校教育经费中解决。在实际报销过程中，财务人员将应计入其他交通费科目的车辆相关支出计入公务用车运行维护费科目，出现2021年车辆维护经费决算超预算的问题。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1.79万元。

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1.79万元，占“三公”经费支出的100%。比上年增加0.46万元，增长34.59%，主要是车辆外出增加及有料涨价因素。

其中：公务用车购置费0万元，完成年初预算的0%，与上年一致，当年无购置公务用车。

公务用车运行维护费1.79万元，主要用于加油费、维修维护、车检等费用,截至年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量1辆。决算数大于年初预算数的原因主要是由于学校车辆不属于区政府车管中心登记范围内的公务用车，区财政没有列入“三公”经费预算中，车辆使用过程中的燃油、维修维护、车检等费用由学校教育经费中解决。在实际报销过程中，财务人员将应计入其他交通费科目的车辆相关支出计入公务用车运行维护费科目，出现2021年车辆维护经费决算超预算的问题。

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3711.53万元，其中：人员经费3309.27万元，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402.26万元，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，主要原因是我单位属于事业单位，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。

**（三）国有资产占用情况。**

截至2021年12月31日，共有车辆1辆，为应急保障用车，其中：一般公务用车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）。

**（四）预算绩效管理工作开展情况。**

2021年不涉及民生项目和重点支出项目。

**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 沈阳市浑南区第一小学2021年度决算表**