附件2

**沈阳市浑南区实验中学**

**2021年度决算说明**

**目 录**

第一部分 沈阳市浑南区实验中学概况

一、主要职责

二、决算单位构成

第二部分 沈阳市浑南区实验中学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 沈阳市浑南区实验中学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 沈阳市浑南区实验中学概况**

一、主要职责

（一）贯彻执行四项基本原则和党的教育方针，以及其他各项方针、政策。

（二）坚持以教学为中心，努力提高教学质量，不断研究和改进教学方法，不断提高教学水平。

（三）加强师资队伍建设，不断提高师资队伍素质。

（四）组织编制和实施学校的长期规划、年度计划和学期计划。

（五）组织领导招生、学生的入学和毕业鉴定工作。

（六）组织做好教职工的培养、考核、奖惩、工资福利、职称评定，以及离、退休教师等工作。

（七）组织领导做好行政后勤工作，坚持为教学服务，不断改善师生员工的工作、学习、生活条件，保证教学工作的顺利进行。

（八）贯彻执行勤俭办校的方针，建立健全各项规章制度，加强对学校的管理。

（九）完成上级领导机关布置的其他任务。

二、决算单位构成

本单位是纳入浑南区教育局2021年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 沈阳市浑南区实验中学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3078.68万元，包括：**

1.财政拨款收入2724.03万元，占收入总计的88.48%。其中：一般公共预算财政拨款收入2724.03万元，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35.93万元，占收入总计的1.17%。主要是幼儿园保育教育费等收入。

3.其他收入113.10万元，占收入总计的3.67%。主要是对外考点考务费等收入。

4.上年结转和结余205.62万元，占收入总计的6.68%。主要是教育局归集调入弹性离校资金、市转移支付专项资金等。

与上年相比，今年收入增加331.63万元，增长13.86%，主要原因：一是财政拨款收入增加；二是其他收入增加。

1. **支出总计3076.44万元，包括：**

1.基本支出2438.74万元，占支出总计的79.27%。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1690.90万元，对个人和家庭的补助支出395.59万元，商品和服务支出337.93万元，资本性支出14.32万元。

2.项目支出637.70万元，占支出总计的20.73%。主要包括学前教育支出、初中教育支出、其他普通教育支出、教育费附加安排的支出、其他教育支出等业务支出。

与上年相比，今年支出增加685.01万元，增长28.64%，主要原因：一是公用经费增加，支出就增加；二是校舍维护等改造，项目支出增加。

**（三）年末结转和结余2.24万元**

主要是援疆教师经费和考务费形成的结余。与上年相比，今年结转结余增加1.27万元，增长130.93%，主要原因是考务费未能及时发放。

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2923.93万元，其中：基本支出2402.81万元，项目支出521.12万元。与上年相比，财政拨款支出增加678.13万元，增长30.20%，主要原因：人员经费和公用经费增加，支出增加。与年初预算1766.33万元相比，2021年度财政拨款支出完成年初预算的165.54%，其中：基本支出完成年初预算的136.03%，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2923.93万元，按支出功能分类科目分，包括：包括教育支出2650.08万元，占90.64%；社会保障和就业支出179.33万元，占6.13%；卫生健康支出94.52万元，占3.23%。

1.教育支出2650.08万元，具体包括：

（1）学前教育支出169.43万元，主要是幼儿园办公费、水电费等商品和服务支出支出152.13万元，资本性支出17.30万元，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。

（2）初中教育支出2164.23万元，主要是工资福利支出1430.85万元、商品和服务支出330.99万元、对个人和家庭的补助支出381.96万元、办公设备购置等支出20.43万元，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）其他普通教育支出52.33万元，主要是专用设备购置等支出52.33万元，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。

（4）其他教育费附加安排的支出248.11万元，主要是商品和服务支出89.13万元、对个人和家庭的补助支出0.54万元、大型修缮等资本性支出158.44万元，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。

（5）其他教育支出15.98万元，主要是商品和服务支出15.98万元，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。

2.社会保障和就业支出179.33万元。具体包括：工资福利支出165.53万元、对个人和家庭的补助支出13.8万元，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94.52万元。具体包括：工资福利支出94.52万元，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。

1. **政府性基金预算财政拨款支出情况。**

本年未发生此项资金。

1. **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1.56万元，决算数大于年初预算数的主要原因是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。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1.56万元。

1.因公出国（境）费0万元，占“三公”经费支出的0%。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，占“三公”经费支出的0%。2021年国内公务接待累计0批次、0人、0万元，其中外事接待累计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年均无公务接待任务。

3. 公务用车购置及运行费1.56万元，占“三公”经费支出的100%。与年初预算比增加1.56万元，增加100%，决算数大于年初预算数的原因主要是学校公务用车产生费用由生均经费中列支，区财政不单独安排资金，因此与年初预算相比增加100%。比上年减少0.33万元，下降17.46%，主要是使用次数减少等原因。

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1.56万元，主要用于加油保养和维修等,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。

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2402.81万元，其中：人员经费2086.49万元，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316.32万元，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年度机关运行经费支出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，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1辆，其他用车主要是保障师生外出用车；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。**

我单位2021年不涉及民生项目和重点支出项目，因此我单位无绩效自评及部门评价。

**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 沈阳市浑南区实验中学2021年度决算表**