附件2

**沈阳市浑南区第十一小学2021年度决算说明**

**目 录**

第一部分 沈阳市浑南区第十一小学部门概况

一、主要职责

二、决算单位构成

第二部分 沈阳市浑南区第十一小学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 沈阳市浑南区第十一小学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 沈阳市浑南区第十一小学概况**

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。

（五）财务管理方面：

1、严格执行国家的收费规定，依法组织各项收入，收取的各项预算外资金必须执行收支两条线管理，及时、足额上缴财政专户，不得缓交、截留或擅自坐支应交款项，更不得隐匿不报。严格遵守《沈阳市行政事业性收费票据管理试行办法》保证行政事业性收费有序地进行，全部收入纳入学校的统一管理。规范学校收费行为，完善监督管理措施，增加学校收费透明度，治理乱收费，严格按照国家计委、财政部、教育部的要求，特制定学校教育收费公示制度，本单位的一切收费行为须做到有章可循，有据可依，所有收入都要开列合法的收据，禁止一切乱收费。

2、严格执行国家有关法律、法规和财务规章制度，厉行节约，制止奢侈浪费；量入为出，保证重点，兼顾一般，注重资金的使用效益；增大教职工民主管理、监督学校财务工作的力度，激发群众当家理财的积极性；改变奖励在封闭和半封闭状态下操作的方式，提高使用透明度，及使发现和纠正财务管理弊端；从源头上预防和遏止不正之风，提高干部廉洁自律的自觉性，密切干群关系，促进行风建设，维护学校良好形象。规范学校财务行为，加强学校财务管理，对学校财务活动进行有效地控制和监督，进一步提高教育经费的使用效益，保障教育事业的健康发展。

二、决算单位构成

沈阳市浑南区第十一小学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 沈阳市浑南区第十一小学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1441.41万元，包括：**

1.财政拨款收入1289.32万元，占收入总计的89.5%。其中：一般公共预算财政拨款收入1289.32万元，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61.09万元，占收入总计的4.3%。主要是绩效工资等收入。

3.上年结转和结余91万元，占收入总计的6.4%。主要是教育局归集调入2020年图书采购款等47.13万元、弹性离校、市转移支付普惠性课后服务费42.22万元等。

与上年相比，今年收入增加487.59万元，增长51.2%，主要原因：一是教师人数增加，人员经费增加，二是专项资金增加。

1. **支出总计1441.22万元，包括：**

1.基本支出1116.69万元，占支出总计的77.50%。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597.63万元，对个人和家庭的补助支出333.27万元，商品和服务支出163.46万元，资本性支出22.34万元。

2.项目支出324.52万元，占支出总计的22.60%。主要包括小学教育支出208.08万元，其他普通教育支出62.54万元，教育费附加安排的支出53.06万元，其他教育支出0.84万元。

与上年相比，今年支出增加489.05万元，增长51.40%，主要原因：一是教师人数增加，人员类支出增加，二是专项资金增加，支出就增加。

**（三）年末结转和结余0.19万元**

主要是专用基金等原因形成的结余。与上年相比，今年结转结余减少90.81万元，降低99.8%，主要原因：专项资金结转结余减少。

1. 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1441.22万元，其中：基本支出1116.70万元，项目支出324.52万元。与上年相比，财政拨款支出增加489.05万元，增长51.40%，主要原因：人员经费和专项经费增加，支出就增加。与年初预算641.47万相比，2021年度财政拨款支出完成年初预算的224.70%，其中：基本支出完成年初预算的174.10%，学校没有单独安排项目支出的年初预算，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1378.67万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出1292.16万元，占93.7%；社会保障就业支出53.46万元，占3.9%；卫生健康支出33.04万元，占2.4%。。

1.教育支出1292.16万元，具体包括：

（1）小学教育1238.26万元，主要包括工资福利支出514.11万元，商品服务支出318.70万元，对个人和家庭补助支出330.52万元，资本性支出74.94万元，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。

（2）其他普通教育支出0.84万元，主要是商品服务支出0.84万元支出，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。

（3）其他教育费附加安排的支出53.06万元，主要是商品服务支出50.94万元，对个人和家庭补助支出0.74支出,资本性支1.37万元，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53.46万元，包括：工资福利支出50.48万元，对个人和家庭补助支出2.98万元，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。

3.卫生健康支出33.04万元，包括：工资福利支出33.04万元，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

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1116.69万元，其中：人员经费930.89万元，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185.80万元，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，主要原因是本单位属于事业单位，无机关运行经费。

1. **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。

**（四）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）。

**（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。因此本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 沈阳市浑南区第十一小学2021年度决算表**