

辽宁省抚顺市第二中学 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 部门概况

一、主要职责

1. 实施高中学历教育，促进基础教育发展。
2. 贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，根据国家、省、市的教育规划制定本校的发展规划和年度工作计划，深化教育体制改革，全面推进素质教育。
3. 负责指导学校教职工及学生的思想政治工作，规划学校的思想品德教育、体育卫生教育、艺术修养教育和国防教育工作。
4. 制定师生培训计划，组织对全体师生的思想业务培训及活动。
5. 按照财经法律、法规、规章、制度的要求管理学校教育经费，积极开展教育教学活动，增添、修复、完善学校的教育教学设备。
6. 反映教育教学中的问题，提出教育教学方面的建议。
7. 承办上级部门安排的其他工作。

二、部门决算单位构成

纳入抚顺市第二中学 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 抚顺市第二中学

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

（一）收入总计 4,481.14 万元，包括：

1. 财政拨款收入 4,114.24 万元，占收入总计的 91.81%。其中：公共预算财政拨款收入 4,114.24 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。

3. 事业收入 299.25 万元，占收入总计的 6.68%。主要是普通高中学费收入。

4. 经营收入 0 万元。

5. 附属单位上缴收入 0 万元。

6. 其他收入 0 万元。

7. 使用非财政拨款结余 0 万元。

8. 上年结转和结余 67.65 万元，占收入总计的 1.51%。主要是二中学生公寓配套工程及装备工程款 46.29 万元及残疾人保障金 21.36 万元。

与上年相比，今年收入减少 133.11 万元，降低 2.88%，主要原因：项目支出拨款减少。

（二）支出总计 4,481.14 万元，包括：

1. 基本支出 4,132.46 万元，占支出总计的 92.22%。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 3,348.32 万元，对个人和家庭的补助支出 85.18 万元，商品和服务支出 672.14 万元，资本性支出 26.82 万元。

2. 项目支出 348.68 万元，占支出总计的 7.78%。主要包括过街人行天桥工程、体育馆防水及维修工程、二中学生公寓配套工程及装备工程、学生食堂改扩建工程等业务支出。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

与上年相比，今年支出减少 65.46 万元，降低 1.44%，主要原因：项目支出中过街人行天桥工程支出减少。

（三）年末结转和结余 0 万元。

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 4,181.89 万元，其中：基本支出 3,833.21 万元，项目支出 348.68 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 65.67 万元，降低 1.55%，主要原因：项目支出中过街人行天桥工程支出减少。与年初预算相比，2021 年度财政拨款支出完成年初预算的 112.35%，其中：基本支出完成年初预算的 110.72%，项目完成年初预算的 134.10%。

（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 4,181.89 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 3,282.31 万元，占 78.49%；社会保障和就业支出 411.56 万元，占 9.84%；卫生健康支出 184.26 万元，占 4.41%；住房保障支出 303.77 万元，占 7.26%。

1. 教育支出 3,282.31 万元，具体包括：

（1）高中教育 3,009.14 万元，主要是普通高中教育支出及

修建过街人行天桥、体育馆防水及维修工程等支出，完成年初预算的 111.98%，决算数大于年初预算数的原因是人员调资增加支出。

(2) 其他普通教育支出 17.28 万元，主要是班主任津贴支出，年初预算数为 0，决算数大于年初预算数的原因是调整预算增加支出。

(3) 其他教育费附加安排的支出 209.60 万元，主要是学生食堂改扩建工程及南校区地质灾害危险性评估等支出，完成年初预算的 99.81%，决算数小于年初预算数的原因是南校区地质灾害危险性评估支出比预算减少 0.4 万元。

(4) 其他教育支出 46.29 万元，主要是二中学生公寓配套工程及装备工程支出，决算数大于年初预算数的原因是使用年初结转资金 46.29 万元支出。

2. 社会保障和就业支出 411.56 万元，具体包括：

(1) 事业单位离退休 39.72 万元，主要是事业单位开支的离退休经费支出，完成年初预算的 100%。

(2) 机关事业单位基本养老保险缴费 333.62 万元，主要是机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出，完成年初预算的 96.54%，决算数小于年初预算数的原因是单位缴纳的基本养老保险费支出比预算减少 11.97 万元。

(3) 机关事业单位职业年金缴费支出 7.34 万元，主要是机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出，完成年初预算的 27.36%，决算数小于年初预算数的原因是单位缴纳的职业年金支出比预算减少 19.49 万元。

(4) 死亡抚恤 30.88 万元，主要是按规定用于病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费支出，年初预算数为 0，决算数大于年初预算数的原因是调整预算增加支出。

3. 卫生健康支出 184.26 万元，具体包括：

(1) 事业单位医疗 184.26 万元，主要是财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费支出，完成年初预算的 106.20%，决算数大于年初预算数的原因是单位基本医疗保险缴费支出比预算增加 10.76 万元。

4. 住房保障支出 303.77 万元，具体包括：

(1) 住房公积金 303.77 万元，主要是为职工缴纳的住房公积金支出，完成年初预算的 126.93%，决算数大于年初预算数的原因是为职工缴纳的住房公积金支出比预算增加 64.45 万元。

(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。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。

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 3,332.25 万元，其中：人员经费 3,405.71 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 427.51 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、工会经费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2021 年度抚顺市第二中学机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购支出情况。

2021 年度抚顺市第二中学政府采购支出总额 200 万元，其中：政府采购工程支出 200 万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，抚顺市第二中学共有车辆 1 辆，其中：其他用车 1 辆，其他用车主要是通勤用车；单位价值 50 万元以上通用设备 1 套。

（四）预算绩效管理开展情况。

根据财政预算管理要求，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 4 个，涉及资金 252.39 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%。

通过绩效自评未发现预算项目管理存在问题。

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. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。

16. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除学前教育、小学教育、初中教育、高中教育、高等教育项目以外其他用于普通教育方面的支出。

17. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除农村中小学校舍建设、农村中小学教学设施、城市中小学校舍建设、城市中小学教学设施、中等职业学校教学设施项目以外的教育费附加支出。

18. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映其他用于教育方面的支出。

19. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业

单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

20. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

21. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

22. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

23. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

26. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

第四部分 2021 年度部门决算报表

抚顺市第二中学 2021 年度部门决算报表见附件