

辽宁省沈阳市化工学校
2023 年度决算

目 录

第一部分 辽宁省沈阳市化工学校概况

一、主要职责

二、辽宁省沈阳市化工学校决算单位构成

第二部分 2023 年度辽宁省沈阳市化工学校决算情况说明

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 2023 年度辽宁省沈阳市化工学校决算表

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总表

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收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

第一部分 辽宁省沈阳市化工学校概况

一、主要职责

沈阳市化工学校是公办国家级重点中等职业学校，国家中等职业教育改革发展示范校，学校贯彻落实上级关于财政工作的方针政策和决策部署及相关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：承担中等专业学历教育，以德技并重、知行合一、服务社会、成就未来为办学宗旨，采取实践教学结合社会需要的工作技能并按照教学大纲合理安排教学，为石油、化工、医药、化工装备、高分子材料加工等企事业单位培养中等专业技术和管理人才。

负责相关专业职业资格培训。

二、决算单位构成

纳入辽宁省沈阳市化工学校 2023 年决算编制范围的内设机构包括：

1. 办公室
2. 教务处
3. 学生处
4. 招生就业指导处
5. 总务处
6. 培训处

第二部分 2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 10811.48 万元，包括：

1. 财政拨款收入 10475.40 万元，占收入总计的 96.89%。其中：一般公共预算财政拨款收入 10475.40 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。

2. 事业收入 299.61 万元，占收入总计的 2.77%。主要是中等职业学校学费、住宿费等收入。

3. 经营收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

4. 附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

5. 其他收入 17.69 万元，占收入总计的 0.16%。主要是课题建设经费、考试考点费、考务费等收入。

6. 使用非财政拨款结余 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

7. 上年结转和结余 18.78 万元，占收入总计的 0.18%。主要是以前年度结转到本年度，按有关规定需要继续使用的资金等。

与上年相比，今年收入总计减少 317.89 万元，降低 2.86%，主要原因：财政拨款收入减少。

(二) 支出总计 10795.60 万元，包括：

1. 基本支出 7171.17 万元，占支出总计的 66.43%。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 6122.95 万元；商品和服务支出 295.65 万元；对个人和家庭的补助 748.60 万元；资本性支出 3.97 万元。

2. 项目支出 3624.43 万元，占支出总计的 33.57%。主要包括
主要包括中职免学费、中职改善办学条件、运行补助、设备补助、现代职业教育质量提升、消防水系统改进、设备采购、基本建设、及人员安全奖等专项业务等业务支出。

3. 经营支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

4. 对附属单位补助支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。与上年相比，今年支出减少 314.99 万元，降低 2.84%，主要原因：财政拨款减少。

（三）年末结转和结余 15.88 万元。

主要是有部分项目未达到支付条件形成的项目结转。与上年相比，今年结转结余减少 2.90 万元，降低 15.45%，主要原因：**一是**各单位加大项目资金执行力度，提高项目资金付款进度；**二是**市财政年末收回本年未实现支付的指标额度，减少了年末结转资金。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2023 年度财政拨款支出 10475.40 万元，其中：基本支出 6871.56 万元，项目支出 3603.84 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 489.69 万元，降低 4.47%，主要原因：财政拨款减少。与年初预算相比，2023 年度财政拨款支出完成年初预算的 137.82%，其中：基本支出完成年初预算的 110.27%，项目支出完成年初预算的 263.13%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 10475.40 万元。按支出

功能分类科目分，包括：教育支出 8738.19 万元，占 83.42%；社会保障和就业支出 943.72 万元；占 9.01%；卫生健康支出 235.97 万元，占 2.25%；住房保障支出 557.52 万元，占 5.32%。

1. 教育支出 8738.19 万元，具体包括：

① 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）6108.68万元，主要是中等职业学校基本支出及中职免学费等支出，完成年初预算的 97.02%，决算数与年初预算数基本持平。

② 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）2629.51 万元，主要是综合维修改造及消防水系统改造、基本建设、技能大赛、公用经费、中职技校免学费等支出，完成年初预算的 250.00%，决算数大于年初预算数存在差异的主要原因是部分专项资金年初预算在教育局本级。

2. 社会保障和就业支出 943.72 万元，具体包括：

（1）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）216.46 万元，主要是事业单位开支的离退休休经费等支出，完成年初预算的 167.00%，决算数大于年初预算数存在差异的主要原因是人员增加、基数增加。

（2）社会保障和就业支出（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）612.60 万元，主要是机关事业单位养老保险金支出等支出，完成年初预算的 99.60%，决算数与年初预算数基本持平。

（3）社会保障和就业支出（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）105.76 万元，主要是机关事业单位职业年金等支出，年初无预算。决算数大于年初预算数存

在差异的主要原因是根据实际退休人员职业年金缴纳需求申请增人 增资预算安排。

(4) 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）8.90 万元,主要是伤残抚恤费等支出,完成年初预算的 106.00%,决算数大于年初预算数存在差异的主要原因基数调整等。

3. 卫生健康支出 235.97 万元,具体包括:

(1) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位 医疗（项）235.97 万元,主要是事业单位基本医疗保险缴费经费等支出,完成年初预算的 94.40%,决算数小于年初预算数存在差异的主要原因是人员减少。

4. 住房保障支出 557.52 万元,具体包括:

(1) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）557.52 万元,主要是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支出等支出,完成年初预算的 92.72%,决算数小于年初预算数存在差异的主要原因是人员减少。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 0.00 万元,完成预算的 0.00%,决算数持平预算数的主要原因是无预算,无支出。

其中: 因公出国（境）费 0.00 万元,公务接待费 0.00 万

元，公务用车购置及运行维护费 0.00 万元。

1. 因公出国（境）费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。无年初预算，决算数持平预算数的主要原因是无预算，无支出。2023 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2023 年因公出国（境）费与上年持平，主要原因是无预算，无支出。

2. 公务接待费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。无年初预算，决算数持平预算数的主要原因是无预算，无支出。2023 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。其中外事接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。2023 年公务接待费与上年持平，主要是无预算，无支出。

3. 公务用车购置及运行费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数小于预算数的主要原因是无预算，无支出。比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要是无预算，无支出等原因。

其中：公务用车购置费 0.00 万元，当年购置公务用车 0.00 辆。公务用车运行维护费 0.00 万元，截至年末使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 0 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6871.55 万元，其中：人员经费 6871.55 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、其他对个人和家庭补助的支出等；日常公用经费 0.00 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等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

我单位为事业单位无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2023 年政府采购支出总额 1593.88 万元，其中：政府采购货物支出 1166.36 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 427.52 万元。授予中小企业合同金额 1593.88 万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1417.13 万元，占中小企业采购支出总额的 88.91%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 73.18%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 26.82%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年12 月31 日，共有车辆 8 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，机要通信用车 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 8 辆，其他用车主要是待处理报废车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）1 台（套）。

（四）预算绩效情况。

1. 整体绩效自评情况及结果。

单位开展整体绩效自评，涉及资金 6530.98 万元，自评平均分 100 分。附《部门（单位）整体绩效自评表》。

2. 项目绩效自评情况及结果。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 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 2 个（其中：一般公共预算项目 2 个，政府性基金预算项目个，国有资本经营预算项目个），涉及资金 943.83 万元（其中：一般公共预算资金 943.83 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 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*100%）达到）%（备注：原则上该比例应为 100%，本括号中内容仅为提示，不需公开），自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）100 分。

具体评价结果如下：

① 车辆更新专项项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 18 万元，执行数为 17.66 万元，完成预算的 98.11%。项目绩效目标完成情况：**一是**保证学校公务出行需要。发现的主要问题及原因：**无**。下一步改进措施：**无**。

② 中等职业学校公用经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 925.83 万元，执行数为 925.83 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：**一是**通过中等职业学校补助 3193 人，促进我市中等职业教育改革。发现的主要问题及原因：**无**。下一步改进措施：**无**。

附《预算项目（政策）绩效自评表》

3. 部门重点评价情况及结果。

主管部门组织对我单位 0 个项目开展了部门重点评价，涉及资金 0.00 万元（其中：一般公共预算资金 0.00 万元，政府性基金预算资金 0.00 万元，国有资本经营预算资金 0.00 万元）。评价平均分为 0 分，评级情况为优 0 个、良 0 个、中 0 个、差 0 个。其中，对等项目分别委托等第三方机构开展绩效评价。通过部门绩效评价发现主要存在以下问题：**无**。下一步将采取以下措施加以改进：**无**。

4. 财政重点评价情况及结果。市财政局组织对我部门的“”“”等 0 个项目开展了财政重点评价，涉及资金 0.00 万元（其中：一般公共预算资金 0.00 万元，政府性基金预算资金 0.00 万元，国有资本经营预算资金 0.00 万元）。评价平均分为 0 分，评级情况为优 0 个、良 0 个、中 0 个、差 0 个。通过财政重点绩效评价发现主要存在以下问题：**无**。下一步将采取以下措施加以改进：**无**。

5. 其他。

制定或者完善制度方面情况；建立本部门分行业、分领域预算绩效指标体系情况；绩效监控管理情况；其他预算绩效管理创新做法等。

部门（单位）整体绩效自评表
（2023年度）

部门（单位）名称				537011沈阳市化工学校-210100000												
部门年初预算收入金额				6530.98												
部门年初预算支出金额				6530.98												
年度 主要 任务	对应项目								项目下达金额		项目执行金额		项目执行率		分值	得分
	基本支出人员经费（刚性）								926.031131		926.03		100%		10	10
	基本支出人员经费（其他）								1378.67		1378.67		100%		10	10
	基本支出人员经费（保工资）								4562.167546		4562.16		100%		10	10
	基本支出公用经费（其他）								299.61		299.61		100%		10	10
年度 目标	年初总体目标									全年完成情况						
	在辽宁产业结构调整与经济发展方式转变的特殊时期，以前瞻的视角关注专业的前景和发展趋势，是中职学校赖以生存和可持续发展的基									逐步在辽宁产业结构调整与经济发展方式转变的特殊时期，以前瞻的视角关注专业的前景和发展趋势，是中职学校赖以生存和可持续发展的基础，以实训基地、教						
	一级 指标	二级 指标	三级 指标	运算 符号	指标 值	度量 单位	全年 完成 值	完成 程度	分值	得分	偏差原因分析					改进措施
											经费保 障原因 分析	制度保 障原因 分析	人员保 障原因 分析	硬件条 件保障 原因分 析	其他原 因分析	
		重点 工作 履行 情况	重点 工作 办结 率	=	100	%	100	1	3.5	3.5						
		总体 工作 完成 率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							

	履职效能	整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
			工作质量达标率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
		基础管理	依法行政能力		管理规范		全部或基本达成预期指标 100%-80%（含）	1	3.3	3.3						
			综合管理水平		管理规范		全部或基本达成预期指标 100%-80%（含）	1	3.3	3.3						
			预算执行率	=	100	%	100	1	1.6	1.6						
			预算调整率	<=	5	%	5	1	1.8	1.8						

绩效	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.6	1.6					预算执行情况执行率为指标值0，完成值1.6，所以完成程度为0. 预算严格按照财政规范要求	其他：进一步完善预算执行效率，完善结转结余变动率，完善预算表执行，完成指标分值，完成指标程度
		预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	100	1	0.7	0.7						
		预算监督管理	预算公开情况		全部公开		全部或基本达成预期指标 100%-80%（含）	1	0.7	0.7						

指标	管理效率													
	预算 收支 管理	预算 支出 管理 规范性		管理 规范		全部 或基 本达 成预 期指 标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7					
		预算 收入 管理 规范性		管理 规范		全部 或基 本达 成预 期指 标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7					
	财务 管理	内 控 制 度 有 效 性		制 度 有 效		全部 或基 本达 成预 期指 标 100%- 80% (含)	1	0.7	0.7					
	资产 管理	固 定 资 产 利 用 率	=	100	%	100	1	0.8	0.8					

	业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	0.7	1	0.7	0.7						
运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5					指标值=0，完成值=2.5，完成程度=指标值/完成值，所以就等于0，实际已经完成	其他:进一步完善运行成本---成本控制-----“三公”经费变动率的绩效管理，完善指标安排。
		在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5						
社会效应	服务对象满意度	学生满意度	>=	90	%	90	1	10	10						
	社会公众满意度	教学质量公众满意度	>=	90	%	90	1	10	10						

	可持续性	创新驱动发展	建立内控业务流程		建立流程		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	5	5						
总评价得分											100					
结果应用建议	结果应用建议选项										具体建议内容					
	建议进一步规范预算管理															
	建议改进业务管理										公用经费人员经费不混用，不挤占公用经费，据实支出，不得超出预算支出，严格执					
	建议改进预算编制管理															
	建议进一步提升预算执行效率和效益															
	建议改进资产管理															
	建议改进政府采购管理															
	建议调整公共服务标准															
	结果应用建议_建议核减下一年度经费数额															
	建议消减低效、无效资金或结构调整															
	建议回收长期沉淀的资金															
	其他建议															
主管部门审核意见	建议继续全额安排										建议继续全额安排。					
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额															
	规范预算管理															
	改进业务管理															
	改进预算编制管理															
	提升预算执行效率和效益															
	改进资产管理															
	改进政府采购管理															
	调整公共服务标准															

	削减低效、无效资金		
	对资金结构进行调整		
	收回长期沉淀的资金		
	其他意见		
主管部门总体意见	建议继续全额安排。		
财政部门审核意见	建议继续全额安排		科学编制预算，加强绩效管理。
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	规范预算管理		
	改进业务管理		
	改进预算编制管理		
	提升预算执行效率和效益		
	改进资产管理		
	改进政府采购管理		
	调整公共服务标准		
	削减低效、无效资金		
	对资金结构进行调整		
	收回长期沉淀的资金		
	其他意见		
财政部门总体意见	科学编制预算，加强绩效管理。		

预算项目(政策)绩效自评表 (2023年度)																	
项目(政策)名称				车辆更新专项													
主管部门				沈阳市教育局-													
实施单位				沈阳市化工学校-													
项目预算金额(万元)				18			全年执行数			18				执行率			100%
年度总体目标		年初设定目标									全年实际完成情况						
		保证学校公务出行需要									已经保证学校公务出行需要						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	购买车辆	=	1	台	1	100%	8.3	8.3							
			车辆正常运行数	>=	90	分	90	100%	8.3	8.3							
		质量指标	购置车辆合格率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
			车辆采购程序规范性		规范		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	8.5	8.5							
		时效指标	车辆运行维护及时率	>=	90	%	90	100%	8.3	8.3							
		成本指标	采购公务用车总成本	<=	18	万元	17.66	100%	8.3	8.3							
	效益指标	经济效益指标	减少车辆燃油费用,减少城市居民出行成本。		减少		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	10	10							
		社会效益指标	替换原有老旧损坏车辆,提升道路安全性		替换		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	10	10							

		生态效益 指标	减少环境污染		减少		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	10	10										
	满意度指 标	社会公众 满意度指 标	服务车辆的良好运营和有序进行是对社会最好的回馈。		良好运营		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	10	10										
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分			100		
结果应用建议			结果应用建议选项								具体建议内容									
			改进预算项目管理（改进措施和方式）								√		增强单位预算管理项目库项目清查与核算，预算项目合理，预算金额准确，可以实施性强。							
			规范财政资金管理																	
			完善制度设计，建议进行政策调整																	
			政策到期，建议重新发布																	
			建议调整公共服务标准																	
			不再继续安排																	
			减少或取消安排																	
			结构调整，压低效补高效																	
			预算一次核定、资金分年度拨付																	
			其他建议																	
主管部门审核意见			建议继续全额安排																	
			建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额																	
			改进预算项目管理																	
			规范财政资金管理								√		规范财政资金管理							
			进行政策调整																	
			政策到期重新发布																	
			调整公共服务标准																	
			其他意见																	
财政部门审核意见			建议继续全额安排																	
			建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额																	
			改进预算项目管理																	
			规范财政资金管理								√		科学细致编制预算，加强绩效管理。							
			进行政策调整																	

	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门总体意见	科学细致编制预算，加强绩效管理。		

预算项目(政策)绩效自评表 (2023年度)																		
项目(政策)名称			中等职业学校公用经费															
主管部门			沈阳市教育局-															
实施单位			沈阳市化工学校-															
项目预算金额(万元)			925.83			全年执行数			925.83			执行率			100%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
	通过中等职业学校补助3193人, 促进我市中等职业教育改革发展									已通过中等职业学校补助3193人, 促进我市中等职业教育改革发展								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		
	产出指标	数量指标	受益学生数	>=	3193	人	3193	100%	12.5	12.5								
			支持学校数	=	1	所	1	100%	12.5	12.5								
		质量指标	应补尽补率	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5								
			补助准确率	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5								
	效益指标	社会效益指标	受助受益学生占比	>=	100	%	100	100%	20	20								
		可持续影响指标	政策落实性		政策落实		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	20	20								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100	
结果应用建议			结果应用建议选项								具体建议内容							
			改进预算项目管理(改进措施和方式)															
			规范财政资金管理								√	公用经费人员经费不混用, 不挤占公用经费, 据实支出, 不得超出预算支出, 严格执行国家的相关规定制度						
			完善制度设计, 建议进行政策调整															
			政策到期, 建议重新发布															
			建议调整公共服务标准															
			不再继续安排															
			减少或取消安排															
			结构调整, 压低效补高效															

	预算一次核定、资金分年度拨付		
	其他建议		
主管部门审核意见	建议继续全额安排	√	建议继续全额安排
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门审核意见	建议继续全额安排		
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理	√	科学细致编制预算，加强绩效管理。
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见		
财政部门总体意见	科学细致编制预算，加强绩效管理。		

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. 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。

17. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反应。

18. 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）：反映教育费附加支出。

19. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

20. 社会保障和就业支出（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。

21. 社会保障和就业支出（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。

22. 社会保障和就业支出（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职业年金支出。

23. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）对机关事业单位职业年金的补助（项）：反映各级财政部门对机

关事业单位职业年金记账利息的补助。

24. 社会保障和就业支出（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、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

25. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：

反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

26. 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。

27. 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。

28. 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 2023 年度决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：辽宁省沈阳市化工学校

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	10,475.40	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	299.61	五、教育支出	36	9,052.46
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	17.69	八、社会保障和就业支出	39	949.65
	9		九、卫生健康支出	40	235.97
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	557.52
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	10,792.70	本年支出合计	58	10,795.60
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	18.78	年末结转和结余	60	15.88
	30			61	

总计	31	10,811.48	总计	62	10,811.48
----	----	-----------	----	----	-----------

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换万元时可能存在尾数误差。

如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

单位：辽宁省沈阳市化工学校

2023 年度

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		10,795.60	7,171.17	3,624.43			
205	教育支出	9,052.46	5,428.03	3,624.44			
20503	职业教育	6,422.95	5,428.03	994.93			
2050302	中等职业教育	6,422.95	5,428.03	994.93			
20509	教育费附加安排的支出	2,629.51		2,629.51			
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,629.51		2,629.51			
208	社会保障和就业支出	949.65	949.65				
20805	行政事业单位养老支出	940.75	940.75				
2080502	事业单位离退休	222.39	222.39				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	612.60	612.60				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	105.76	105.76				
20808	抚恤	8.90	8.90				
2080801	死亡抚恤	8.90	8.90				
210	卫生健康支出	235.97	235.97				
21011	行政事业单位医疗	235.97	235.97				
2101102	事业单位医疗	235.97	235.97				
221	住房保障支出	557.52	557.52				
22102	住房改革支出	557.52	557.52				
2210201	住房公积金	557.52	557.52				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：辽宁省沈阳市化工学校

2023 年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	10,475.40	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	8,738.19	8,738.19		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	943.72	943.72		
	9		九、卫生健康支出	41	235.97	235.97		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	557.52	557.52		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				

	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	10,475.40	本年支出合计	59	10,475.40	10,475.40		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	10,475.40	总计	64	10,475.40	10,475.40		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：辽宁省沈阳市化工学校

2023 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		10,475.40	6,871.56	3,603.84
205	教育支出	8,738.19	5,134.35	3,603.85
20503	职业教育	6,108.68	5,134.35	974.34
2050302	中等职业教育	6,108.68	5,134.35	974.34
20509	教育费附加安排的支出	2,629.51		2,629.51
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,629.51		2,629.51
208	社会保障和就业支出	943.72	943.72	
20805	行政事业单位养老支出	934.82	934.82	
2080502	事业单位离退休	216.46	216.46	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	612.60	612.60	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	105.76	105.76	
20808	抚恤	8.90	8.90	
2080801	死亡抚恤	8.90	8.90	
210	卫生健康支出	235.97	235.97	
21011	行政事业单位医疗	235.97	235.97	
2101102	事业单位医疗	235.97	235.97	
221	住房保障支出	557.52	557.52	
22102	住房改革支出	557.52	557.52	
2210201	住房公积金	557.52	557.52	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：辽宁省沈阳市化工学校

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	6,122.95	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,772.12	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	222.17	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	9.75	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	2,579.56	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险	612.60	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	105.76	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	239.16	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	24.17	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	557.52	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.16	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	748.60	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	32.45	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	583.78	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	104.03	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	22.22	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助	3.20	30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费		31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金	2.92	30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		6,871.55	公用经费合计					

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：辽宁省沈阳市化工学校

2023 年度

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
合 计		
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费		
其中：（1）公务用车运行维护费		
（2）公务用车购置费		

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为全年预算数，反映经调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：辽宁省沈阳市化工学校

2023 年度

金额单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分 类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。 本

表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

