

沈阳市工读学校
2023 年单位预算

目 录

第一部分 沈阳市工读学校概况

一、 主要职责

二、 机构设置

第二部分 沈阳市工读学校 2023 年单位预算公开表

表 1. 收支预算总表

表 2. 收入预算总表

表 3. 支出预算总表

表 4. 财政拨款收支预算总表

表 5. 一般公共预算支出表

表 6. 一般公共预算基本支出表

表 7. 一般公共预算“三公”经费支出表

表 8. 政府性基金预算支出表

表 9. 项目支出预算表

表 10. 支出功能分类预算表

表 11. 支出经济分类预算表（政府预算）

表 12. 支出经济分类预算表（部门预算）

表 13. 债务支出预算表

表 14. 政府采购支出预算表

表 15. 政府购买服务支出预算表

表 16. 部门（单位）整体绩效目标表

表 17. 部门预算项目（政策）绩效目标表

第三部分 沈阳市工读学校 2023 年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 沈阳市工读学校概况

一、主要职责

工读学校办学是为了进一步加强中小学社会治安综合治理工作，补充九年制义务教育，教育挽救矫治严重不良行为未成年人。根据市编办《关于对全市事业单位机构编制事项进行清理整顿和规范的通知》（沈编办发[2011]150号）精神，明确学校机构编制事项如下：

业务范围：负责对违法或轻微犯罪行为的未成年人实施特殊基础教育。

人员编制：核定事业编制 71 名。其中设校长书记职数 2 名（正处级），副校长职数 1 名（副处级），正科级领导职数 2 名。

二、机构设置

沈阳市工读学校为纳入沈阳市教育局 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位。内设 2 个部，包括：

1. 办公室
2. 总务处

第二部分 沈阳市工读学校 2023 年单位预算公开表

收支预算总表

表1

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	951.40	一、教育支出	766.62
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	91.18
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	30.25
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	63.35
五、单位资金收入			
本年收入合计	951.40	本年支出合计	951.40
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	951.40	支 出 总 计	951.40

收入预算总表

表2

单位: 万元

单位名称	总计	本年收入						上年结转结余					
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计	951.40	951.40	951.40										
537027 沈阳市工读学校	951.40	951.40	951.40										

支出预算总表

表 3

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	951.40	857.10	754.32	102.78	94.30
537027	沈阳市工读学校	951.40	857.10	754.32	102.78	94.30
205	教育支出	766.62	672.32	573.58	98.74	94.30
20507	特殊教育	766.62	672.32	573.58	98.74	94.30
2050702	工读学校教育	766.62	672.32	573.58	98.74	94.30
208	社会保障和就业支出	91.18	91.18	87.14	4.04	
20805	行政事业单位养老支出	85.37	85.37	81.33	4.04	
2080502	事业单位离退休	15.29	15.29	11.25	4.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.08	70.08	70.08		

20808	抚恤	5.81	5.81	5.81		
2080801	死亡抚恤	4.79	4.79	4.79		
2080802	伤残抚恤	1.02	1.02	1.02		
210	卫生健康支出	30.25	30.25	30.25		
21011	行政事业单位医疗	30.25	30.25	30.25		
2101102	事业单位医疗	30.25	30.25	30.25		
221	住房保障支出	63.35	63.35	63.35		
22102	住房改革支出	63.35	63.35	63.35		
2210201	住房公积金	63.35	63.35	63.35		

财政拨款收支预算总表

表4

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	951.40	一、本年支出	951.40
（一）一般公共预算拨款收入	951.40	（一）教育支出	766.62
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	91.18
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	30.25
二、上年结转		（四）住房保障支出	63.35
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	951.40	支 出 总 计	951.40

一般公共预算支出表

表 5

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	951.40	857.10	754.32	102.78	94.30
537027	沈阳市工读学校	951.40	857.10	754.32	102.78	94.30
205	教育支出	766.62	672.32	573.58	98.74	94.30
20507	特殊教育	766.62	672.32	573.58	98.74	94.30
2050702	工读学校教育	766.62	672.32	573.58	98.74	94.30
208	社会保障和就业支出	91.18	91.18	87.14	4.04	
20805	行政事业单位养老支出	85.37	85.37	81.33	4.04	
2080502	事业单位离退休	15.29	15.29	11.25	4.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.08	70.08	70.08		

20808	抚恤	5.81	5.81	5.81		
2080801	死亡抚恤	4.79	4.79	4.79		
2080802	伤残抚恤	1.02	1.02	1.02		
210	卫生健康支出	30.25	30.25	30.25		
21011	行政事业单位医疗	30.25	30.25	30.25		
2101102	事业单位医疗	30.25	30.25	30.25		
221	住房保障支出	63.35	63.35	63.35		
22102	住房改革支出	63.35	63.35	63.35		
2210201	住房公积金	63.35	63.35	63.35		

一般公共预算基本支出表

表 6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	857.10	754.32	102.78
537027	沈阳市工读学校	857.10	754.32	102.78
301	工资福利支出	630.89	630.89	
30101	基本工资	166.47	166.47	
30102	津贴补贴	105.04	105.04	
30107	绩效工资	189.13	189.13	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	70.08	70.08	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.68	30.68	
30112	其他社会保障缴费	3.17	3.17	
30113	住房公积金	63.35	63.35	
30199	其他工资福利支出	2.97	2.97	
302	商品和服务支出	102.78		102.78

30201	办公费	2.00		2.00
30205	水费	1.30		1.30
30206	电费	3.00		3.00
30207	邮电费	2.50		2.50
30208	取暖费	24.90		24.90
30211	差旅费	0.50		0.50
30213	维修（护）费	1.00		1.00
30218	专用材料费	22.20		22.20
30227	委托业务费	27.86		27.86
30228	工会经费	3.89		3.89
30229	福利费	0.30		0.30
30231	公务用车运行维护费	0.20		0.20
30239	其他交通费用	0.20		0.20
30299	其他商品和服务支出	12.93		12.93
303	对个人和家庭的补助	123.43	123.43	
30302	退休费	117.62	117.62	
30304	抚恤金	1.02	1.02	
30305	生活补助	4.79	4.79	

财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位：万元

预算单位	“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
总计	0.20		0.20		0.20	
537027 沈阳市工读学校	0.20		0.20		0.20	

政府性基金预算支出表

表8

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

项目支出预算表

表9

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		94.30	94.30	94.30										
沈阳市工读学校		94.30	94.30	94.30										
	特殊教育学校补助专项	94.30	94.30	94.30										

支出功能分类预算表

表 10

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金	合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
	合计	951.40	951.40	951.40										
		951.40	951.40	951.40										
205	教育支出	766.62	766.62	766.62										
20507	特殊教育	766.62	766.62	766.62										
2050702	工读学校教育	766.62	766.62	766.62										
208	社会保障和就业支出	91.18	91.18	91.18										
20805	行政事业单位养老支出	85.37	85.37	85.37										
2080502	事业单位离退休	15.29	15.29	15.29										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.08	70.08	70.08										
20808	抚恤	5.81	5.81	5.81										
2080801	死亡抚恤	4.79	4.79	4.79										

2080802	伤残抚恤	1.02	1.02	1.02										
210	卫生健康支出	30.25	30.25	30.25										
21011	行政事业单位医疗	30.25	30.25	30.25										
2101102	事业单位医疗	30.25	30.25	30.25										
221	住房保障支出	63.35	63.35	63.35										
22102	住房改革支出	63.35	63.35	63.35										
2210201	住房公积金	63.35	63.35	63.35										

支出经济分类预算表（政府预算）

表11

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	951.40	951.40	951.40										
537027	沈阳市工读学校	951.40	951.40	951.40										
505	对事业单位经常性补助	827.97	827.97	827.97										
50501	工资福利支出	630.89	630.89	630.89										
50502	商品和服务支出	197.08	197.08	197.08										
506	对事业单位资本性补助													
50601	资本性支出（一）													
509	对个人和家庭的补助	123.43	123.43	123.43										
50901	社会福利和救助	5.81	5.81	5.81										
50905	离退休费	117.62	117.62	117.62										
50999	其他对个人和家庭补助													

支出经济分类预算表（部门预算）

表 12

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	951.40	951.40	951.40										
537027	沈阳市工读学校	951.40	951.40	951.40										
301	工资福利支出	630.89	630.89	630.89										
30101	基本工资	166.47	166.47	166.47										
30102	津贴补贴	105.04	105.04	105.04										
30107	绩效工资	189.13	189.13	189.13										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	70.08	70.08	70.08										
30110	职工基本医疗保险缴费	30.68	30.68	30.68										
30112	其他社会保障缴费	3.17	3.17	3.17										
30113	住房公积金	63.35	63.35	63.35										

30199	其他工资福利支出	2.97	2.97	2.97										
302	商品和服务支出	197.08	197.08	197.08										
30201	办公费	2.00	2.00	2.00										
30202	印刷费													
30203	咨询费													
30204	手续费													
30205	水费	1.30	1.30	1.30										
30206	电费	3.00	3.00	3.00										
30207	邮电费	2.50	2.50	2.50										
30208	取暖费	24.90	24.90	24.90										
30209	物业管理费													
30211	差旅费	0.50	0.50	0.50										
30212	因公出国（境）费用													
30213	维修（护）费	1.00	1.00	1.00										
30214	租赁费													
30215	会议费													
30216	培训费													
30217	公务接待费													

30218	专用材料费	22.20	22.20	22.20										
30224	被装购置费													
30225	专用燃料费													
30226	劳务费	94.30	94.30	94.30										
30227	委托业务费	27.86	27.86	27.86										
30228	工会经费	3.89	3.89	3.89										
30229	福利费	0.30	0.30	0.30										
30231	公务用车运行维护费	0.20	0.20	0.20										
30239	其他交通费用	0.20	0.20	0.20										
30240	税金及附加费用													
30299	其他商品和服务支出	12.93	12.93	12.93										
303	对个人和家庭的补助	123.43	123.43	123.43										
30301	离休费													
30302	退休费	117.62	117.62	117.62										
30304	抚恤金	1.02	1.02	1.02										
30305	生活补助	4.79	4.79	4.79										
30399	其他对个人和家庭的补助													
310	资本性支出													
31002	办公设备购置													

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

债务支出预算表

表13

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金	合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
合计														

政府采购支出预算表

表14

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

政府购买服务支出预算表

表15

单位:万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

部门（单位）整体绩效目标表

表 16

单位：万元

部门（单位）名称	537027 沈阳市工读学校-210100000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费（保工资）				527.87		
	基本支出人员经费（刚性）				32.94		
	基本支出人员经费（其他）				193.51		
	基本支出公用经费（保运转）				95.78		
	基本支出公用经费（其他）				7.00		
年度绩效目标	沈阳市工读学校 2023 年绩效目标保障全年教育教学工作						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2023-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2023-12
			工作质量达标率	=	100	%	2023-12
			总体工作完成率	=	100	%	2023-12
		基础管理	依法行政能力		管理规范		2023-12
			综合管理水平		管理规范		2023-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2023-12
			预算调整率	<=	5	%	2023-12
			预算执行率	=	100	%	2023-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2023-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2023-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2023-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2023-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2023-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2023-12

		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	2023-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2023-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2023-12
	社会效应	社会效益	安全责任制落实		整体目标		2023-12
			服务对象满意度	>=	90	%	2023-12
		服务对象满意度	学生满意率	>=	100	%	2023-12
	可持续性	体制机制改革	完善部门事权和支出责任划分		整体目标		2023-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

2023 年

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	特殊教育学校补助专项						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳市工读学校		
预算资金情况	94.30						
总体目标	按照《沈阳市人民政府关于印发沈阳市进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案的通知》（沈政发[2016]34 号）规定，市财政按照走读生每天 10 元、寄宿生和教师每天 20 元（全年 250 天）的标准补助各区、县（市），确保特殊教育学生在校期间由学校免费提供就餐、洗理、被褥和校服等。”						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	农村留守儿童、困境儿童纳入保障范围率	>=	100	%	2023-12
			支持学校数	=	1	所	2023-12
		质量指标	经费足额拨付率	>=	100	%	2023-12
			补贴对象符合度	>=	90	%	2023-12
		时效指标	活动完成进度及时性		及时完成		2023-12
		成本指标	项目成本	<=	94.3	万元	2023-12

	效益指标	社会效益指标	公众满意度	>=	90	%	2023-12
		可持续影响指标	提高学生体质健康水平		提升体质		2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	帮扶对象满意度	>=	100	%	2023-12

第三部分 沈阳市工读学校 2023 年预算情况说明

一、2023 年收支预算总体说明

按照综合预算原则，学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入。支出包括：一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。学校 2023 年收支总预算 954.1 万元，比 2022 年收支总预算 799.17 万元增加 154.93 万元，主要是由于教职员工工资涨幅。

二、学校一般公共预算 2023 年“三公”经费预算支出情况说明

2023 年一般公共预算“三公”经费预算数 0.2 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 0.2 万元；公务接待费 0 万元。2023 年预算数比 2022 年预算数减少 0 万元，其中：因公出国（境）费比 2022 年预算数减少 0 万元，主要是由于无公务接待费用；公务用车购置及运行费比 2022 年预算数减少 0 万元，主要是由于汽车不再运行，只缴纳汽车保险费用；公务接待费比 2022 年预算数减

少 0 万元，主要是由于无公务接待事务。

三、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费安排情况

2023 年学校机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比 2022 年预算减少 0 万元，下降 0%。

（二）政府采购预算安排情况

2023 年学校政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，学校共有车辆 1 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 1 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元以上大型设备 0 台（套）。

2023 年单位预算安排购置车辆 0 台，安排单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

（四）绩效目标设置情况

根据预算绩效管理要求，学校在 2023 年应编制单位整体绩效目标 1 个，实际编制 1 个，编制单位整体绩效目标覆盖率为 100%。2023 年应编制绩效目标的特定目标类项目共 2 个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共 2 个，编制特定目标类项目绩效目标覆盖率为 100%。

第四部分 名词解释

1. **财政拨款收入：**指市级财政当年拨付的资金。
2. **上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。
3. **附属单位上缴收入：**指已纳入部门预算管理的独立核算的附属单位按照有关规定上缴的收入。
4. **其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“纳入专户管理的预算外资金拨款”、“上级补助、附属单位上缴收入”以外的收入。
5. **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。
6. **一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。
7. **一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：**反映财政部门用于预算改革方面的支出。
8. **一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：**反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。
9. **一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：**

反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

13. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

14. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中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人员的医疗经费。

15. 住房保障（类）住房改革（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。

16. 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。

17. 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。

18. “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租用费、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。

19. 机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行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。