

沈阳市艺术幼儿师范学校 2022 年度决算

目 录

第一部分 沈阳市艺术幼儿师范学校概况

一、主要职责

二、决算单位构成

第二部分 2022 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 2022 年决算报表

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支出决算表

第一部分 沈阳市艺术幼儿师范学校概况

一、主要职责

（一）贯彻执行党的教育方针、政策。

（二）根据教育教学任务要求,制定教学计划和教学大纲,加强教学实训基地建设,研究和改进教学方法,提高教学水平。

（三）组织编制和实施学校的长期规划、年度计划和学期计划。

（四）负责教育教学及实习工作。

（五）负责做好行政后勤和安全管理工作的,维护正常校园秩序,保证教学和科研工作顺利进行。

（六）完成主管部门布置的其他任务

二、决算单位构成

纳入沈阳市艺术幼儿师范学校 2022 年决算编制范围的内设机构包括：

1. 党委办公室
2. 办公室
3. 教务处
4. 学生处（团委）
5. 招生就业指导处

6. 总务处（安全处）

7. 财务处

8. 人事处

9. 督学室

10. 信息网管中心

11. 西藏中职部

12. 基建办

13. 音乐教学部

14. 美术教学部

15. 共同课教学部

第二部分 2022 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 7693.46 万元，包括：

1. 财政拨款收入 7104.64 万元，占收入总计的 92.4%。其中：一般公共预算财政拨款收入 7104.64 万元，政府性基金预算财政拨款收入 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 94 万元，占收入总计的 1.2%。主要是中等职业学校学费、中等职业学校住宿费收入。

3. 其他收入 102.15 万元，占收入总计的 1.3%。主要是非同级财政拨款专项收入。

4. 上年结转和结余 392.67 万元，占收入总计的 5.1%。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。

与上年相比，今年收入增加 523.25 万元，增长 7.3%，主要原因：是财政拨款收入增加。

(二) 支出总计 7315.05 万元，包括：

1. 基本支出 5198.48 万元，占支出总计的 71.1%。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 2958.02 万元，对个人和家庭的补助支出 2146.46 万元，商品和服务支出 94 万元。

2. 项目支出 2116.56 万元，占支出总计的 28.9%。主要包括沈北异地新建、特教幼儿园新建、内地民族班、中职免学费、市直学校中等职业学校公用经费等专项业务支出。

与上年相比，今年支出增加 537.5 万元，增长 7.9%，主要原因：政府加大教育投入，支出相应增加。

（三）年末结转和结余 378.41 万元

主要是项目结转。与上年相比，今年结转结余减少 14.25 万元，降低 3.6%，主要原因：一是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、财政拨款收入支出决算情况说明

（一）总体情况

2022 年度财政拨款支出 7104.64 万元，其中：基本支出 5104.49 万元，项目支出 2000.15 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 1177.93 万元，增长 19.9%，主要原因基本支出人员经费支出增加。与年初预算相比，2022 年度财政拨款支出完成年初预算的 75.3%，其中：基本支出完成年初预算的 203.7%，项目支出完成年初预算的 28.9%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 7104.64 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 5728.51 万元，占 80.7%；社会保障和就业支出 769.83 万元，占 10.8%；卫生健康支出

136.61 万元，占 1.9%；住房保障支出 469.69 万元，占 6.6%。

1. 教育支出 5728.51 万元，具体包括：

（1）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）64 万元，主要是内地民族班专项支出，无年初预算，决算数大于年初预算数的原因主要是资金来源于省专项。

（2）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）3984.45 万元，主要是中等职业学校基本支出及中职免学费等项目支出，完成年初预算的205.2%，决算数大于年初预算数的原因主要是人员增加。

（3）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）1680.05 万元，主要是沈北异地新建、特教幼儿园新建、市直中等职业学校公用经费等专项支出，完成年初预算的 24.3%，决算数小于年初预算数的原因主要是疫情导致沈北异地新建工程项目被迫停工，相关资金无法支付。

2. 社会保障和就业支出 769.83 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）478.74 万元，主要是事业单位开支的离退休经费等支出，完成年初预算的 603.6%，决算数大于年初预算数的原因主要是退休人员增资。

（2）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）249.71 万元，主要是机关事业单位养老保险金支出，完成年初预算的 100%，决算

数与年初预算数持平。

(3) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)30.89万元,主要是机关事业单位职业年金支出,年初无预算数。决算数大于年初预算数的原因主要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)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金补助支出(项)9.33万元,主要是机关事业单位职业年金补助支出,年初无预算数。决算数大于年初预算数的原因主要是根据实际退休人员职业年金利息需求申请增人增资预算安排。

(5) 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)1.16万元,主要是机关事业单位死亡抚恤支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数持平。

3. 卫生健康支出 136.61 万元,具体包括:

卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)136.61万元,主要是事业单位基本医疗保险缴费经费支出,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费支出,完成年初预算的100%,决算数与年初预算数基本持平。

4. 住房保障支出 469.69 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)358.62万元,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,完成年初预算的131.9%,决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资形成缴费基数增加。

(2) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）111.07 万元，主要是按房改政策规定，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支出，完成年初预算的 123.2%，决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资形成缴费基数增加。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

沈阳市艺术幼儿师范学校 2022 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。

沈阳市艺术幼儿师范学校 2022 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

2022 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数等于全年预算数的主要原因是无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费。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，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%，决算数等于全年预算数的原因主要是无因公出国（境）费。2022 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为没有参团。2022 年因公出国（境）费比上年减少 0 万元，下降 0%，主要是无因公出国（境）。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%，决算数等于全年预算数的原因主要是无公务接待费。2022 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元，主要无国内公务接待；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元，主要无外事接待。2022 年公务接待费比上年减少 0 万元，下降 0%，主要是无公务接待费。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%，决算数等于全年预算数的原因主要是无公务用车购置及运行费。比上年减少 0 万元，下降 0%，主要是无公务用车购置及运行费。

其中：公务用车购置费 0 万元，主要用于公务用车购置等，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，主要用于公务用车运行维护等，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 0 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5104.49 万元，其中：人员经费 5104.49 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 0 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。

沈阳市艺术幼儿师范学校为事业单位，本单位2022年度无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况。

2022 年政府采购支出总额 165.31 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 165.31 万元。授予中小企业合同金额 165.31 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 165.31 万元，占中小企业采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，共有车辆 3 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 1 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 2 辆，其他用车主要是待处理待报废车辆；单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作情况。

1. 整体绩效自评情况及结果。

组织对 1 个单位开展整体绩效自评，涉及资金 9700.39 万元，自评平均分 73.3 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，本部门组织对 2022 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（其中：一般公共预算项目 4 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 1083.07 万元（其中：一般公共预算资金 1083.07 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 100%，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）89.25 分。

具体评价结果如下：

（1）“基本建设专项（22 市直）”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98 分。项目全年预算数为 416.34 万元，执行数为 416.34 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成改扩建和维修改造中小学幼儿园，增加公办学校。发现的主要问题及原因：施工方多次停工，导致工程项目被迫停工，导致施工进度慢，无法支付。下一步改进措施：加

快施工进度，确保工程正常进行，达到使用标准，加快资金支付进度，完成资金使用进度。

(2) “民族教育专项”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 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成民族特色校园文化建设，促进民族学校对本民族优秀文化的传承。

(3) “学生资助专项(22 市直)”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 59 分。项目全年预算数为 262.33 万元，执行数为 92.33 万元，完成预算的 35.2%。项目绩效目标完成情况：完成学生资助项目资金及时足额拨付。

(4) “中等职业学校公用经费(22 市直)”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 394.4 万元，执行数为 394.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成学校公用经费发放补助资金。

附《预算项目(政策)绩效自评表》

3. 部门重点评价情况及结果。

主管部门组织我单位对 0 个项目开展了部门重点评价。

4. 其他。

制定或者完善制度方面情况，一是预算管理意识应进一步加强。二是绩效评价结果应进一步发挥作用。三是自评机制需要进一步完善，不断提高工作质量。下一步将采取措施加以改进：一是明确各单位各部门职责；二是制定合理科学的绩效管理制度；三是强化绩效管理作用。

部门（单位）整体绩效自评表
(2022年度)

部门（单位）名称				537009沈阳市艺术幼儿师范学校-210100000													
部门年初预算收入金额（万元）				9700.39													
部门年初预算支出金额（万元）				9700.39													
年度主要任务	对应项目									项目下达金额（万元）	项目执行金额（万元）	项目执行率	分值	得分			
	部门预算基本支出人员经费									4395.65	4395.65	100.00%	13.3	13.3			
	上年结转项目									0	0	0.00%	13.3	0			
	部门预算基本支出公用经费									0	0	0.00%	13.4	0			
年度目标	年初总体目标										全年完成情况						
	保证学校教育教学正常运行， 达到上级控辍保学的要求。严格控制三公经费支出。开展教师各类培训，加强学生德育建设。										完成学校教育教学正常运行， 完成控制三公经费支出， 完成教师各类培训。						
履职效能	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							
		整体工作完成情况	总体工作完成率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							
			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	预算执行效率	预算执行率	=	100	%	100	1	1.6	1.6							
			结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.6	1.6							
			预算调整率	<=	5	%	5	1	1.8	1.8							
		预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	100	1	0.7	0.7							

部门(单位) 整体绩效自评表
(2022年度)

绩效指标	管理效率	预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	0.7	0.7					
		预算收支管理	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					
			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					
		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次数	=	0	次	0	1	0.7	0.7					
	运行成本	成本控制成效	在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5					
			“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5					
	社会效益	经济效益	学费收入增加	>=	0	%	0	1	10	10					
		社会公众满意度	教学质量公众满意度	>=	95	%	95	1	10	10					
	可持续性	体制机制改革	完成教学改革	>=	2	项	2	1	5	5					
总评价得分											73.30				

预算项目(政策)绩效自评表

项目(政策)名称				基本建设专项(22市直)																
主管部门				沈阳市教育局-																
实施单位				沈阳市艺术幼儿师范学校-																
项目预算金额(万元)				416.34			全年执行数(万元)			416.34			执行率			100%				
年度总体目标				年初设定目标							全年实际完成情况									
年度总体目标				通过新建改扩建和维修改造中小学幼儿园, 进一步增加公办学位, 改善办学条件。							完成改扩建和维修改造中小学幼儿园, 增加公办学校									
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				
		数量指标	支持项目数量	=	6	个	6	100%	12.5	12.5										
		质量指标	工程质量达标率	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5										
	时效指标	项目立项遴选时间	<	180	天/项	180	100%	12.5	12.5											
	成本指标	项目成本	<=	3638.6	万元	416.35	100%	12.5	10.5						其他:受疫情影响, 学校封闭, 施工方多次停工, 导致工程项目被迫停工, 导致施工进度慢, 无法支付。	其他:加快施工进度, 确保工程正常进行, 达到使用标准, 加快资金支付进度, 完成资金使用进度。				
	效益指标	社会效益指标	改善广大师生员工的教学、科研条件		改善条件		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	15	15										
			可持续影响指标	持续改善办学条件		改善条件		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	15	15									
		满意度指标	服务对象满意度	项目学校满意度	>=	90	%	90	100%	10	10									
指标自评得分小计				88			预算执行率得分			10			减分项		0		绩效自评总得分		98	

预算项目(政策)绩效自评表
(2022年度)

项目(政策)名称				民族教育专项													
主管部门				沈阳市教育局-													
实施单位				沈阳市艺术幼儿师范学校-													
项目预算金额(万元)				10		全年执行数(万元)			10			执行率			100%		
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	通过为民族学校购置民族乐器、民族服装、体育器材， 进行民族特色校园文化建设，促进各民族学校对本民族优秀文化的传承									完成民族特色校园文化建设，促进民族学校对本民族优秀文化的传承							
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
	产出指标	数量指标	受益对象数量	>=	137	人	137	100%	12.5	12.5							
		质量指标	补贴对象符合度	=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
		时效指标	项目完成及时率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5							
		成本指标	项目成本	<=	5	万元	5	100%	12.5	12.5							
	效益指标	社会效益指标	社会认可度	>=	90	%	90	100%	15	15							
		可持续影响指标	不断提高学校教育水平		提高水平		全部或基本达成预期指标 100%-80%(含)	100%	15	15							
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	>=	90	%	90	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

预算项目(政策)绩效自评表
(2022年度)

项目(政策)名称				学生资助专项（22市直）														
主管部门				沈阳市教育局-														
实施单位				沈阳市艺术幼儿师范学校-														
项目预算金额（万元）				262.33			全年执行数（万元）			92.33			执行率			35.2%		
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况							
	顺利开展各学生资助项目，确保专项资金及时足额拨付到位。										完成学生资助项目资金及时足额拨付。							
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	
	产出指标	数量指标	奖励或资助学生人次	>=	3550	人次	3550	100%	12.5	12.5								
		质量指标	补贴对象符合度	=	100	%	100	100%	12.5	12.5								
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5								
		成本指标	普通教育成本控制率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5								
	效益指标	经济效益指标	减轻家庭负担生活费支出		减轻负担		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	10	10								
		社会效益指标	帮扶家庭经济困难学生		帮扶学生		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	10	10								
		可持续影响指标	资助政策发挥作用时间	>=	1	年	1	100%	10	10								
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	>=	90	%	90	100%	10	10								
指标自评得分小计				90			预算执行率得分			3.52		减分项		34.52		绩效自评总得分		59

预算项目(政策)绩效自评表
(2022年度)

项目(政策)名称			中等职业学校公用经费(22市直)																
主管部门			沈阳市教育局-																
实施单位			沈阳市艺术幼儿师范学校-																
项目预算金额(万元)			394.4			全年执行数(万元)			394.4			执行率			100%				
年度总体目标		年初设定目标									全年实际完成情况								
		通过为中等职业学校发放公用经费补助资金,支持学校日常办学									完成学校公用经费发放补助资金								
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			
		数量指标	受助、受益学生占比	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5									
		质量指标	补贴对象符合度	=	100	%	100	100%	12.5	12.5									
	时效指标	资金拨付及时率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5										
	效益指标	成本指标	项目成本	<=	394.4	万元	394.4	100%	12.5	12.5									
		社会效益指标	社会认可度	>=	90	%	90	100%	15	15									
		可持续影响指标	持续改善办学条件		改善条件		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	15	15									
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目学校满意度	>=	90	%	90	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		

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 to 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 and 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。

17. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。

18. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

19. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门举办的各类中等专业学校支出。

20. 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）：反映教育费附加安排的支出。

21. 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。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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。

23. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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缴纳的職業年金缴费支出。

24. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款） 机关事业单位职业年金的补助支出（项）：反映机关事业单位实施缴纳的職業年金补助支出。

25. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款） 死亡抚恤（项）：反映机关事业单位对因战、因公和因病死亡军人的家属提供一定的抚恤金。

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。

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）向转役复原离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

第四部分 2022 年度决算表

收入支出决算总表

单位：辽宁省沈阳市艺术幼儿师范学校

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,104.64	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	94.00	五、教育支出	36	5,938.91
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	102.15	八、社会保障和就业支出	39	769.83
	9		九、卫生健康支出	40	136.61
	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	469.69
	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	7,300.79	本年支出合计	58	7,315.05
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	392.67	年末结转和结余	60	378.41
	30			61	
总计	31	7,693.46	总计	62	7,693.46

注：本表反映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，则本年度无此类资金收支余。

收入决算表

单位：辽宁省沈阳市艺术幼儿师范学校

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入 合计	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	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		7,300.79	7,104.64		94.00			102.15
205	教育支出	5,924.65	5,728.50		94.00			102.15
20502	普通教育	64.00	64.00					
2050299	其他普通教育支出	64.00	64.00					
20503	职业教育	4,180.60	3,984.45		94.00			102.15
2050302	中等职业教育	4,180.60	3,984.45		94.00			102.15
20509	教育费附加安排的支出	1,680.05	1,680.05					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,680.05	1,680.05					
208	社会保障和就业支出	769.83	769.83					
20805	行政事业单位养老支出	768.67	768.67					
2080502	事业单位离退休	478.74	478.74					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.71	249.71					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.89	30.89					
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	9.33	9.33					
20808	抚恤	1.16	1.16					
2080801	死亡抚恤	1.16	1.16					
210	卫生健康支出	136.61	136.61					
21011	行政事业单位医疗	136.61	136.61					
2101102	事业单位医疗	136.61	136.61					
221	住房保障支出	469.70	469.70					
22102	住房改革支出	469.70	469.70					
2210201	住房公积金	358.62	358.62					
2210203	购房补贴	111.08	111.08					

注：本表反映本年度取得的各项收入情况。
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，则本年度无此类资金收支余。

支出决算表

单位：辽宁省沈阳市艺术幼儿师范学校

公开03表
金额单位：万元

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		7,315.05	5,198.48	2,116.56			
205	教育支出	5,938.91	3,822.35	2,116.56			
20502	普通教育	64.00		64.00			
2050299	其他普通教育支出	64.00		64.00			
20503	职业教育	4,194.86	3,822.35	372.51			
2050302	中等职业教育	4,194.86	3,822.35	372.51			
20509	教育费附加安排的支出	1,680.05		1,680.05			
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,680.05		1,680.05			
208	社会保障和就业支出	769.83	769.83				
20805	行政事业单位养老支出	768.67	768.67				
2080502	事业单位离退休	478.74	478.74				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.71	249.71				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.89	30.89				
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	9.33	9.33				
20808	抚恤	1.16	1.16				
2080801	死亡抚恤	1.16	1.16				
210	卫生健康支出	136.61	136.61				
21011	行政事业单位医疗	136.61	136.61				
2101102	事业单位医疗	136.61	136.61				
221	住房保障支出	469.70	469.70				
22102	住房改革支出	469.70	469.70				
2210201	住房公积金	358.62	358.62				
2210203	购房补贴	111.08	111.08				

注：本表反映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，则本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

单位：辽宁省沈阳市艺术幼儿师范学校

公开04表
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	7,104.64	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	5,728.51	5,728.51		
	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	769.83	769.83		
	9		九、卫生健康支出	41	136.61	136.61		
	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	469.69	469.69		
	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	7,104.64	本年支出合计	59	7,104.64	7,104.64		
年初财政拨款结转和结余	28	280.00	年末财政拨款结转和结余	60	280.00	280.00		
一般公共预算财政拨款	29	280.00		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	7,384.64	总计	64	7,384.64	7,384.64		

注：本表反映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

单位：辽宁省沈阳市艺术幼儿师范学校

公开05表

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		7,104.64	5,104.49	2,000.15
205	教育支出	5,728.50	3,728.35	2,000.15
20502	普通教育	64.00		64.00
2050299	其他普通教育支出	64.00		64.00
20503	职业教育	3,984.45	3,728.35	256.10
2050302	中等职业教育	3,984.45	3,728.35	256.10
20509	教育费附加安排的支出	1,680.05		1,680.05
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,680.05		1,680.05
208	社会保障和就业支出	769.83	769.83	
20805	行政事业单位养老支出	768.67	768.67	
2080502	事业单位离退休	478.74	478.74	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.71	249.71	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.89	30.89	
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	9.33	9.33	
20808	抚恤	1.16	1.16	
2080801	死亡抚恤	1.16	1.16	
210	卫生健康支出	136.61	136.61	
21011	行政事业单位医疗	136.61	136.61	
2101102	事业单位医疗	136.61	136.61	
221	住房保障支出	469.70	469.70	
22102	住房改革支出	469.70	469.70	
2210201	住房公积金	358.62	358.62	
2210203	购房补贴	111.08	111.08	

注：本表反映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

单位：辽宁省沈阳市艺术幼儿师范学校

公开06表
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	2,958.02	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,122.67	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	183.34	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	702.73	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	366.89	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	40.22	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	139.94	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	18.95	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	382.71	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	0.56	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	2,146.46	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	12.16	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	47.40	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	48.97	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.17	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		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	1.05	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	2,035.71	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补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		5,104.49	公用经费合计					

注：本表反映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，则本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：辽宁省沈阳市艺术幼儿师范学校

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：本表反映本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为全年预算数，反映按固定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算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

单位：辽宁省沈阳市艺术幼儿师范学校

公开08表
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，则本年度无此类资金收支余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：辽宁省沈阳市艺术幼儿师范学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映本年度国有资本经营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，则本年度无此类资金收支余。