

辽宁师范大学附属中学 2023 年度单位预算

目 录

- 第一部分 单位预算公开管理文件
- 第二部分 辽宁师范大学附属中学概况
 - 一、单位职责
 - 二、机构设置
- 第三部分 辽宁师范大学附属中学 2023 年单位预算情况说明
- 第四部分 名词解释
- 第五部分 2023 年 辽宁师范大学附属中学单位预算批复表
 - 一、收支预算总表
 - 二、收入预算总表
 - 三、支出预算总表
 - 四、财政拨款收支预算总表
 - 五、一般公共预算支出表
 - 六、一般公共预算基本支出表
 - 七、财政拨款预算“三公”经费支出表
 - 八、政府性基金预算支出表
 - 九、项目支出预算表
 - 十、支出功能分类预算表
 - 十一、支出经济分类预算表（政府预算）
 - 十二、支出经济分类预算表（部门预算）

十三、债务支出预算表

十四、政府采购支出预算表

十五、政府购买服务支出预算表

十六、部门（单位）整体绩效目标表

十七、部门预算项目（政策）绩效目标表

第一部分 单位预算公开管理文件

为推进和规范预决算信息公开工作，强化社会监督，促进依法理财，根据《中华人民共和国预算法》和《转发财政部关于印发地方预决算公开操作规程的通知》（辽财预〔2016〕717号）以及关于印发《辽宁省财政厅部门预决算信息公开管理办法（试行）》的通知（辽财办发〔2020〕10号）等有关规定，结合本单位实际，制定本办法。

一、公开原则

（一）预决算公开的原则是：以公开为常态，不公开为例外，依法依规公开预决算。除涉及国家秘密外，不得少公开、不公开应当公开的事项，保证公开内容全面、真实、完整。

（二）预决算公开的基本要求是：公开及时、内容准确、形式规范；坚持问题导向，重视公开实效，聚焦社会热点；坚持方便社会监督，公开内容公众找得着、看得懂、能监督。

二、公开内容

（一）公开文件。公开本单位预决算信息公开管理办法。

（二）公开报表。

1. 单位应将主管部门批复的单位预决算及报表全部公开。单位预决算应公开基本支出和项目支出，按其功能分类

公开到项；按其经济性质分类，基本支出公开到款。

2. 单位应将所有一般公共预算安排的“三公”经费上下两年总额和分项数额向社会公开，其中“公务用车购置及运行费”细化公开为“公务用车购置费”和“公务用车运行费”。

3. 单位预决算信息中涉及国家秘密的，按保密法规办理。

（三）公开文字说明。在公开上述报表的同时，应当一并公开本单位的职责、机构设置情况、预决算收支增减变化以及政府采购等情况的说明，并对专业性较强的名词进行解释。

1. 单位职责。公开本单位承担的工作范围、工作任务和工作责任。

2. 机构设置。公开本单位内设机构名单。

3. 预算收支增减变化。对单位本年度与上年度预决算安排情况进行对比分析，简要说明增减变化原因。

4. 政府采购情况。公开本单位预决算安排政府采购总体情况以及政府采购工程、货物和服务预决算分项情况。年初预算未安排政府采购预算的，应文字说明没有政府采购预算。

5. “三公”经费预决算安排情况。对本年度一般公共预算安排的“三公”经费预决算总额及分项数额分别与上年度的预决算数进行对比，并说明增减变化原因。

6. 国有资产占用情况。公开年初预算安排车辆购置情况，

以及单位价值在 50 万元以上通用设备和 100 万元以上的专用设备购置情况。

7. 预算绩效目标情况。说明本单位编制整体绩效目标的数量和覆盖率，编制绩效目标的特定目标类项目的数量、金额和覆盖率。

8. 专业名词解释。结合工作职责，对专业性较强的名词进行解释。

三、公开时间和方式

单位预决算信息应于主管部门批复后二十日内，在单位网站(<http://www.lsdzfz.com>)和教育厅网站进行公开，并保持长期公开状态。

四、公开程序

(一) 编制单位预决算公开报表和公开说明等资料。根据主管部门批复的年度预决算，按公开模板规定的内容和格式编制单位预决算公开报表和说明等资料。

(二) 审核。单位要做好预决算公开内容的审核工作，确保上报数据资料真实、完整、准确。

(三) 公开预决算信息。单位将预决算报表、文字说明等信息，在单位网站和教育厅网站对社会公众公开。

五、工作要求

(一) 由办公室牵头做好单位预决算等信息公开工作。

(二) 单位应切实履行预决算信息公开的主体责任和义

务，强化主动公开意识，严格落实保密法规和制度要求，确保预决算公开信息安全。

（三）本办法由办公室负责解释。

第二部分 辽宁师范大学附属中学学校概况

一、单位职责

实施高中、初中学历教育，促进基础教育发展。

二、机构设置

纳入辽宁师范大学附属中学 2023 年单位预算编制范围的机构包括：

1. 党政办公室
2. 教务处
3. 政教处
4. 总务处
5. 教师教育处
6. 团委
7. 工会
8. 辽宁师范大学附属第二中学

第三部分 辽宁师范大学附属中学 2023 年单位预算 情况说明

一、综合预算收支指标情况

(一) 收入预算 5910.62 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 4929.35 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
4. 财政专户管理资金收入 207.27 万元；
5. 单位资金收入 774 万元，其中：事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 774 万元；
6. 上年结转结余 0 万元，其中上年财政专户管理资金超收收入 0 万元，政府性基金预算超收收入 0 万元。

(二) 支出预算 5910.62 万元，其中：

1. 基本支出 4867.62 万元；
2. 项目支出 1043 万元。

在支出预算中债务支出 0 万元；政府采购支出 269 万元；政府购买服务支出 0 万元；纳入预算绩效管理的特定目标类项目共 1 个，涉及资金 269 万元。

2023 年预算收支比上年增加 1244.31 万元，增减变化的主要原因为：一般公共预算拨款收入增加 462.04 万元，财政专户管理资金收入增加 8.27 万元，其他收入(课后服务费)

增加 774 万元。

二、机关运行经费安排情况

2023 年辽宁师范大学附属中学机关运行经费预算为 0 万元，原因是事业编制单位无机关运行经费。

三、政府采购情况

2023 年辽宁师范大学附属中学安排政府采购预算 269 万元，具体为货物 0 万元，服务 0 万元，工程 269 万元；预留专门面向中小企业采购份额 0 万元，其中预留给小微企业 0 万元。

四、“三公”经费预算情况

2023 年，辽宁师范大学附属中学财政拨款预算安排的“三公”经费预算为 5 万元，比上年减少 2 万元，下降 29%。其中：

1. 因公出国（境）费 0 万元，比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。主要原因为无该项经费。

2. 公务接待费 2 万元，比上年减少 1 万元，下降 33%。主要原因为减少公务接待活动。

3. 公务用车购置及运行费 3 万元（其中：公务用车购置费 0 万元，比上年减少 0 万元，下降 0%；公务用车运行费 3 万元，比上年减少 1 万元，下降 25%），比上年减少 2 万元，下降 25%。主要原因是减少公务用车活动。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项目	金额	
	2022年	2023年
合计	7	5
1.因公出国（境）费	0	0
2.公务接待费	3	2
3.公务用车购置及运行费	4	3
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	4	3

五、国有资产占用情况

辽宁师范大学附属中学2023年年初预算购置车辆0台，金额0万元，单位价值50万元以上的通用设备0台，单位价值100万元以上的专用设备0台。

六、预算绩效目标情况

根据预算绩效管理要求，辽宁师范大学附属中学2023年应编制单位整体绩效目标共1个，实际编制单位整体绩效目标共1个，编制单位整体绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为100%。2023年应编制绩效目标的特定目标类项目共1个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共1个，涉及资金269万元，编制特定目标类绩效目标的项目覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为100%。

第四部分 名词解释

1. **一般公共预算**: 是对以税收为主体的财政收入, 安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. **基本支出**: 是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出, 包括人员经费和公用经费。

3. **项目支出**: 指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4. **上年结转**: 指以前年度尚未使用完毕, 结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

5. **“三公”经费**: 指用财政拨款预算安排的因公出国(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)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出; 公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)、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为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

6. **教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)**: 反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高中的支出。

7. **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。

8. 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。

9. 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。

10. 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以及丧葬补助费。

11. 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。

第五部分 2023 年辽宁师范大学附属中学单位预算批复表

收支预算总表

表1

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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	4,929.35	一、教育支出	4,048.47
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	647.52
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	433.18
四、财政专户管理资金收入	207.27	四、住房保障支出	781.45
五、单位资金收入	774.00		
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入	774.00		
本年收入合计	5,910.62	本年支出合计	5,910.62
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	5,910.62	支 出 总 计	5,910.62

收入预算总表

表2

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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	
							小计	事业 收入	事业 单位 经营 收入	上 级 补 助 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	其 他 收 入							
合计	5,910.62	5,910.62	4,929.35			207.27	774.00						774.00						
辽宁师范大学附属中学	5,910.62	5,910.62	4,929.35			207.27	774.00						774.00						

支出预算总表

表3

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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	5,910.62	4,867.62	4,444.24	423.38	1,043.00
205	教育支出	4,048.47	3,005.47	2,600.13	405.34	1,043.00
20502	普通教育	4,048.47	3,005.47	2,600.13	405.34	1,043.00
2050204	高中教育	4,048.47	3,005.47	2,600.13	405.34	1,043.00
208	社会保障和就业支出	647.52	647.52	629.48	18.04	
20805	行政事业单位养老支出	602.52	602.52	584.48	18.04	
2080502	事业单位离退休	144.84	144.84	126.80	18.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	379.66	379.66	379.66		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.58	52.58	52.58		
2080599	其他行政事业单位养老支出	25.44	25.44	25.44		
20808	抚恤	45.00	45.00	45.00		
2080801	死亡抚恤	45.00	45.00	45.00		
210	卫生健康支出	433.18	433.18	433.18		
21011	行政事业单位医疗	433.18	433.18	433.18		
2101102	事业单位医疗	433.18	433.18	433.18		

支出预算总表

表3

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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	
221	住房保障支出	781.45	781.45	781.45		
22102	住房改革支出	781.45	781.45	781.45		
2210201	住房公积金	664.63	664.63	664.63		
2210203	购房补贴	116.82	116.82	116.82		

财政拨款收支预算总表

表4

单位名称：辽宁师范大学附属中学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	4,929.35	一、本年支出	4,929.35
（一）一般公共预算拨款收入	4,929.35	（一）教育支出	3,168.76
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	597.78
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	408.31
二、上年结转		（四）住房保障支出	754.50
（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	4,929.35	支 出 总 计	4,929.35

一般公共预算支出表

表5

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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	4,929.35	4,660.35	4,236.97	423.38	269.00
205	教育支出	3,168.76	2,899.76	2,494.42	405.34	269.00
20502	普通教育	3,168.76	2,899.76	2,494.42	405.34	269.00
2050204	高中教育	3,168.76	2,899.76	2,494.42	405.34	269.00
208	社会保障和就业支出	597.78	597.78	579.74	18.04	
20805	行政事业单位养老支出	552.78	552.78	534.74	18.04	
2080502	事业单位离退休	144.84	144.84	126.80	18.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	346.50	346.50	346.50		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.00	36.00	36.00		
2080599	其他行政事业单位养老支出	25.44	25.44	25.44		
20808	抚恤	45.00	45.00	45.00		
2080801	死亡抚恤	45.00	45.00	45.00		
210	卫生健康支出	408.31	408.31	408.31		
21011	行政事业单位医疗	408.31	408.31	408.31		

一般公共预算支出表

表5

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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	
2101102	事业单位医疗	408.31	408.31	408.31		
221	住房保障支出	754.50	754.50	754.50		
22102	住房改革支出	754.50	754.50	754.50		
2210201	住房公积金	637.68	637.68	637.68		
2210203	购房补贴	116.82	116.82	116.82		

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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	4,660.35	4,236.97	423.38
301	工资福利支出	4,051.17	4,051.17	
30101	基本工资	1,210.02	1,210.02	
30102	津贴补贴	562.00	562.00	
30107	绩效工资	839.22	839.22	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	346.50	346.50	
30109	职业年金缴费	36.00	36.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	223.93	223.93	
30111	公务员医疗补助缴费	170.38	170.38	
30112	其他社会保障缴费	25.44	25.44	
30113	住房公积金	637.68	637.68	
302	商品和服务支出	403.38		403.38
30201	办公费	40.00		40.00
30202	印刷费	3.00		3.00
30203	咨询费	1.00		1.00

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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
30204	手续费	1.00		1.00
30205	水费	13.00		13.00
30206	电费	20.00		20.00
30207	邮电费	3.00		3.00
30208	取暖费	70.00		70.00
30209	物业管理费	60.00		60.00
30211	差旅费	12.00		12.00
30213	维修（护）费	23.00		23.00
30215	会议费	1.00		1.00
30216	培训费	1.00		1.00
30217	公务接待费	2.00		2.00
30226	劳务费	30.00		30.00
30228	工会经费	10.00		10.00
30229	福利费	45.00		45.00
30231	公务用车运行维护费	3.00		3.00

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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
30239	其他交通费用	25.00		25.00
30299	其他商品和服务支出	40.38		40.38
303	对个人和家庭的补助	185.80	185.80	
30301	离休费	73.93	73.93	
30302	退休费	52.87	52.87	
30304	抚恤金	45.00	45.00	
30307	医疗费补助	14.00	14.00	
310	资本性支出	20.00		20.00
31002	办公设备购置	20.00		20.00

财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位名称：辽宁师范大学附属中学

单位：万元

“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	
5.00		3.00		3.00	2.00

政府性基金预算支出表

表8

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

项目支出预算表

表9

单位名称：辽宁师范大学附属中学

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		1,043.00	1,043.00	269.00				774.00						
辽宁师范大学 附属中学		1,043.00	1,043.00	269.00				774.00						
	学校教育教学生活 设施日常维修改造	269.00	269.00	269.00										
	学生课后服务经费	774.00	774.00					774.00						

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位：万元

部门（单位）名称	090061辽宁师范大学附属中学							
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)			3,973.52				
	基本支出人员经费(其他)			207.27				
	基本支出人员经费(刚性)			263.45				
	基本支出公用经费(保运转)			423.38				
年度绩效目标	高考成绩有所提升，中考成绩稳步提高，坚持个性化教育，打造特色化教育，社会声誉显著提高。							
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符	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	
			工作完成及时率	=	100	%	2023-12	
		整体工作完成情况	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	服务对象满意度	学生满意率	>=	99	%	2023-12		
	社会公众满意度	家长满意率	>=	99	%	2023-12		
可持续性	体制机制改革	人事制度改革	=	100	项	2023-12		

部门预算项目（政策）绩效目标表

表17

单位：万元

项目(政策)名称	学校教育教学生活设施日常维修改造						
主管部门	辽宁省教育厅			实施单位	辽宁师范大学附属中学		
预算资金情况	269.00						
总体目标	挡土墙维修加固工程计划于2023年6月开始，施工期1.5个月，8月初竣工，工程质量达到优良，教师学生及附近居民满意度达到99%。						
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	工程量完成率	>=	98	%	2023-09
			外墙改造面积	>=	700	平方米	2023-09
		质量指标	工程建设验收合格率	>=	100	%	2023-09
			建筑质量标准达标率	>=	100	%	2023-09
	效益指标	经济效益指标	完工验收通过率	=	100	%	2023-09
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限	>=	50	年	2023-09
	满意度指标	服务对象满意度指	教职员工满意度	>=	99	%	2023-09

部门预算项目（政策）绩效目标表

表17

单位：万元

项目(政策)名称	学生课后服务经费						
主管部门	辽宁省教育厅			实施单位	辽宁师范大学附属中学		
预算资金情况	774.00						
总体目标	满足学生和家的需求，帮助家长解决实际困难，进一步落实双减工作，促进学生身心健康发展进一步提高教育服务能力。						
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	受助、受益学生占比	>=	98	%	2023-12
			受益学生人数	=	1450	人	2023-12
		质量指标	发放到位率	=	99	%	2023-12
	效益指标	经济效益指标	经费使用效益		良好		2023-12
		可持续影响指标	经费保障率	=	98	%	2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指	学生及家长满意度	>=	98	%	2023-12