

辽宁省农村实验中学
2021 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 辽宁省农村实验中学概况

一、主要职责

二、机构设置

第三部分 辽宁省农村实验中学 2021 年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 2021 年辽宁省农村实验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、一般公共预算“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、省本级部门预算项目（政策）绩效目标表

第一部分 单位预算公开管理文件

辽宁省农村实验中学 预决算信息公开管理办法

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）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。部分内容涉及国家秘密的，在确保安全的前提下，按照下列原则处理：同一功能分类款级科目下，大部分项级科目涉密的，仅公开到该款级科目；同一功能分类类级科目下，大部分款级科目涉密的，仅公开到该类级科目；个别功能分类款级科目或项级科目涉密的，除不公开该涉密科目外，同一级次的“其他项目”科目也不公开。

（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）单位要按照“方向明确、过程可控、结果可查、易于监督”的原则做好预决算公开。要对公开后的社会公众反应进行预判，做好应对预案；公开后，要跟踪舆情，及时解释疑惑，避免公众误解。

（四）本办法由办公室负责解释。

第二部分 辽宁省农村实验中学概况

一、单位职责

1. 实施普通高中教育，促进基础教育发展；
2. 高中学历教育、农村基础教育改革实验、示范。

二、机构设置

1. 办公室；
2. 教务处；
3. 政教处；
4. 总务处。

第三部分 辽宁省农村实验中学 2021 年单位预算情况说明

一、收支预算的总体情况

按照综合预算的原则，2021 年辽宁省农村实验中学所有收入和支出均纳入部门预算管理。其中：

（一）收入预算 1351.82 万元，包括：

1. 一般公共预算拨款收入 1215.26 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 62.40 万元；
5. 单位资金收入 0 万元；
6. 上年结转结余 74.16 万元。

（二）支出预算 1351.82 万元，包括：

1. 基本支出 1063.82 万元；
2. 项目支出 288.00 万元。

在支出预算 1351.82 万元中，债务支出 0 万元，政府采购支出 197.00 万元，政府购买服务支出 0 万元。

2021 年预算收支比 2020 年增加 165.02 万元，增加的主要原因：一是 2021 年将上年结转资金纳入预算，二是项目支出预算较上年增加。

二、机关运行经费安排情况

2021 年辽宁省农村实验中学机关运行经费预算为 0 万元。原因是：本单位为事业单位，没有机关运行经费。

三、政府采购情况

2021年辽宁省农村实验中学安排政府采购预算197.00万元，其中货物0万元，服务0万元，工程197.00万元。

四、“三公”经费预算情况

2021年，辽宁省农村实验中学一般公共预算安排的“三公”经费预算为2.50万元，比2020年减少1.50万元，下降37.50%。其中：

1. 因公出国（境）费0万元。
2. 公务接待费0万元。
3. 公务用车购置及运行费2.50万元（其中：公务用车购置费0万元；公务用车运行费2.50万元，比2020年减少1.50万元，下降37.50%）。主要原因是缩减公务用车运行费用。

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

项目	金额	
	2020年	2021年
合计	4.00	2.50
1. 因公出国（境）费	0	0
2. 公务接待费	0	0
3. 公务用车购置及运行费	4.00	2.50
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	4.00	2.50

五、国有资产占用情况

辽宁省农村实验中学 2021 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，辽宁省农村实验中学 2021 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%。2021 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 10.00 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. **一般公共预算拨款收入：**指省级财政当年拨付的资金。

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. **机关运行经费：**是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5. **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。

6. **“三公”经费：**指用一般公共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。

7. **一般公共服务支出(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。

8. 一般公共服务支出（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。

9. 一般公共服务支出（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. 一般公共服务支出（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. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（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。

13. 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。

14. 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。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门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。

16. 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。

17. 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。

第五部分 2021 年辽宁省财政厅部门预算批复表

(附省教育厅辽教函〔2021〕69 号文批复表)

收支预算总表

表1

单位名称：辽宁省农村实验中学

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	1,215.26	一、教育支出	1,025.34
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	147.53
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	88.89
四、财政专户管理资金收入	62.40	四、住房保障支出	90.06
五、单位资金收入			
（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			
本年收入合计	1,277.66	本年支出合计	1,351.82
上年结转结余	74.16	年终结转结余	
收 入 总 计	1,351.82	支 出 总 计	1,351.82

收入预算总表

表2

单位名称：辽宁省农村实验中学

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	1,351.82	1,277.66	1,215.26			62.40							74.16				74.16	
辽宁省农村实验中学	1,351.82	1,277.66	1,215.26			62.40							74.16				74.16	

支出预算总表

表3

单位名称：辽宁省农村实验中学

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	1,351.82	1,063.82	907.07	156.75	288.00
205	教育支出	1,025.34	737.34	585.61	151.73	288.00
20502	普通教育	1,025.34	737.34	585.61	151.73	288.00
2050203	初中教育	5.33	5.33	5.33		
2050204	高中教育	1,020.01	732.01	580.28	151.73	288.00
208	社会保障和就业支出	147.53	147.53	142.51	5.02	
20805	行政事业单位养老支出	144.91	144.91	139.89	5.02	
2080502	事业单位离退休	34.57	34.57	29.55	5.02	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.90	106.90	106.90		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.44	3.44	3.44		
20808	抚恤	2.62	2.62	2.62		
2080802	伤残抚恤	2.62	2.62	2.62		
210	卫生健康支出	88.89	88.89	88.89		
21011	行政事业单位医疗	88.89	88.89	88.89		
2101102	事业单位医疗	75.82	75.82	75.82		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	13.07	13.07	13.07		
221	住房保障支出	90.06	90.06	90.06		
22102	住房改革支出	90.06	90.06	90.06		

支出预算总表

表3

单位名称：辽宁省农村实验中学

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	
2210201	住房公积金	90.06	90.06	90.06		

财政拨款收支预算总表

表4

单位名称：辽宁省农村实验中学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	1,215.26	一、本年支出	1,215.26
（一）一般公共预算拨款收入	1,215.26	（一）教育支出	948.71
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	116.77
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	72.79
二、上年结转		（四）住房保障支出	76.99
（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	1,215.26	支 出 总 计	1,215.26

一般公共预算支出表

表5

单位名称：辽宁省农村实验中学

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	1,215.26	947.26	790.51	156.75	268.00
205	教育支出	948.71	680.71	528.98	151.73	268.00
20502	普通教育	948.71	680.71	528.98	151.73	268.00
2050204	高中教育	948.71	680.71	528.98	151.73	268.00
208	社会保障和就业支出	116.77	116.77	111.75	5.02	
20805	行政事业单位养老支出	114.15	114.15	109.13	5.02	
2080502	事业单位离退休	34.57	34.57	29.55	5.02	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	79.58	79.58	79.58		
20808	抚恤	2.62	2.62	2.62		
2080802	伤残抚恤	2.62	2.62	2.62		
210	卫生健康支出	72.79	72.79	72.79		
21011	行政事业单位医疗	72.79	72.79	72.79		
2101102	事业单位医疗	59.72	59.72	59.72		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	13.07	13.07	13.07		
221	住房保障支出	76.99	76.99	76.99		
22102	住房改革支出	76.99	76.99	76.99		
2210201	住房公积金	76.99	76.99	76.99		

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁省农村实验中学

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	947.26	790.51	156.75
301	工资福利支出	740.27	740.27	
30101	基本工资	324.27	324.27	
30102	津贴补贴	16.75	16.75	
30107	绩效工资	183.48	183.48	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	79.58	79.58	
30110	职工基本医疗保险缴费	34.82	34.82	
30111	公务员医疗补助缴费	19.90	19.90	
30112	其他社会保障缴费	4.48	4.48	
30113	住房公积金	76.99	76.99	
302	商品和服务支出	151.75		151.75
30201	办公费	12.00		12.00
30202	印刷费	1.00		1.00
30204	手续费	0.10		0.10
30205	水费	0.20		0.20
30206	电费	10.00		10.00
30207	邮电费	2.00		2.00
30208	取暖费	43.00		43.00

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁省农村实验中学

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
30211	差旅费	7.00		7.00
30213	维修（护）费	17.55		17.55
30226	劳务费	22.00		22.00
30228	工会经费	11.50		11.50
30231	公务用车运行维护费	2.50		2.50
30239	其他交通费用	1.00		1.00
30299	其他商品和服务支出	21.90		21.90
303	对个人和家庭的补助	50.24	50.24	
30301	离休费	18.68	18.68	
30302	退休费	7.59	7.59	
30304	抚恤金	2.62	2.62	
30305	生活补助	3.28	3.28	
30307	医疗费补助	18.07	18.07	
310	资本性支出	5.00		5.00
31002	办公设备购置	5.00		5.00

一般公共预算“三公”经费支出表

表7

单位名称：辽宁省农村实验中学

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	
2.50		2.50		2.50	

政府性基金预算支出表

表8

单位名称：辽宁省农村实验中学

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。

支出功能分类预算表

表10

单位名称：辽宁省农村实验中学

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
221	住房保障支出	90.06	81.19	76.99			4.20		8.87				8.87	
22102	住房改革支出	90.06	81.19	76.99			4.20		8.87				8.87	
2210201	住房公积金	90.06	81.19	76.99			4.20		8.87				8.87	

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位:万元

部门（单位）名称	辽宁省农村实验中学	实有人员数量	97	所属单位数量	1
年度预算收入	年度部门预算收入	1,351.82	年度预算支出	年度部门预算支出	1,351.82
	一、本年收入	1,277.66		一、基本支出	1,063.82
	（一）一般公共预算拨款收入	1,215.26		（一）人员类项目	907.07
	（二）政府性基金预算拨款收入			（二）公用经费项目	156.75
	（三）国有资本经营预算拨款收入			二、项目支出	288.00
	（四）财政专户管理资金收入	62.40		（一）其他运转类项目	278.00
	（五）单位资金收入			（二）特定目标类项目	10.00
	二、上年结转结余	74.16			
	（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				
	（四）财政专户管理资金收入	74.16			
	（五）单位资金收入				
部门职能概述	1. 实施普通高中教育，促进基础教育发展。2. 高中学历教育、农村基础教育改革实验、示范。				
年度主要任务	重点工作		对应项目	预算资金情况	完成时限
	保障学校办公、取暖、维修等的正常运转，做好安全工作。		公用经费项目	156.75	2021年12月
	建立健全课后服务制度，提供丰富多采的课后服务，保障水电费、人员补助等开支。		学生课后看护服务支出	61.00	2021年12月
	保障外聘人员的工资福利待遇，保证学校的正常运转。		学校编外人员经费	20.00	2021年12月
	燃煤供暖改造为节能电磁变频供暖，保证师生正常取暖，促进节能减排。		学校教学楼、宿舍及附属设施维修改造经费	197.00	2021年12月
	保障学校在职人员、离退休人员等的刚性支出。		人员类项目	907.07	2021年12月
保障学校办公和取暖等的正常运转，做好安全工作。					

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位:万元

年度绩效目标	执行党和国家的教育方针，完成年度教学计划，提高办学质量。							
	保障学校人员经费的刚性支出。							
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	%	2021年12月	
		整体工作完成情况	工作质量达标率	=	100	%	2021年12月	
			总体工作完成率	=	100	%	2021年12月	
			工作完成及时率	=	100	%	2021年12月	
		基础管理	综合管理水平			管理规范		2021年12月
			依法行政能力			管理规范		2021年12月
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2021年12月	
			预算执行率	=	100	%	2021年12月	
			预算调整率	<=	5	%	2021年12月	
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2021年12月	
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2021年12月	
		预算收支管理	预算支出管理规范性		管理规范		2021年12月	
			预算收入管理规范性		管理规范		2021年12月	
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2021年12月	
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2021年12月	
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	2021年12月	
			在职人员控制率	<=	100	%	2021年12月	

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位:万元

	运行成本	成本控制成效	人均公用经费变动率	<=	0	%	2021年12月
			“三公”经费变动率	<=	0	%	2021年12月
	社会效应	服务对象满意度	学生满意度	>=	90	%	2021年12月
		社会公众满意度	当地群众满意度	>=	90	%	2021年12月
	可持续性	体制改革	制度保障水平		有所保障		2021年12月

省本级部门预算项目（政策）绩效目标表

表17

单位:万元

项目(政策)名称	农村教师差别化补助专项资金						
主管部门	辽宁省教育厅		实施单位	辽宁省农村实验中学			
预算资金情况	预算资金总额					10.00	
	一、本年收入					10.00	
	（一）一般公共预算拨款收入					10.00	
	（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						
	（四）财政专户管理资金收入						
	（五）单位资金收入						
	二、上年结转结余						
总体目标	年度目标						
	进一步加强农村教师队伍建设，保障农村教师待遇。						
	落实好农村教师差别化补助政策，改善农村教师的工作和生活条件。						
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	受益对象数量	>=	61	人	2021年12月
			完成项目数量	>=	1	个	2021年12月
		质量指标	资金使用合规性		合规		2021年12月
		时效指标	各类资金与补助发放及时性		及时		2021年12月
		成本指标	经费支出规范性		规范		2021年12月
	效益指标	社会效益指标	社会认可度	>=	90	%	2021年11月
		可持续影响指标	提升单位社会影响力		提升		2021年12月
	满意度指标	服务对象满意度指	单位员工满意度	>=	100	%	2021年12月