

**辽宁工运学院（离退休人员）
2021 年度单位预算**

辽宁省总工会

目 录

第一部分 单位预算公开管理文件

第二部分 辽宁工运学院（离退休人员）概况

一、主要职责

二、机构设置

第三部分 辽宁工运学院（离退休人员）2021 年单位预算
情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 2021 年辽宁工运学院（离退休人员）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

辽宁省总工会财政预决算信息公开管理暂行办法

辽工财发〔2020〕11号

为进一步加强财政预决算管理，充分保障社会公众对财政预决算信息的知情权，提高管理效率，推动职能转变，根据《中华人民共和国政府信息公开条例》《地方预决算公开操作规程》等法规制度，结合辽宁省总工会财政预决算工作实际，制定本办法。本办法所称财政预决算，是指经辽宁省财政厅正式批复的部门预算和部门决算。

一、公开原则

坚持问题导向，聚焦民生热点，方便社会监督。以公开为常态、不公开为例外，依法依规公开财政预决算，确保公开信息的真实性和完整性。除涉及国家秘密外，不得少公开、不公开应当对外公开的事项。

二、公开职责

辽宁省总工会是财政预决算公开主体，负责公开机关和所属事业单位的财政预决算，并对财政预决算公开信息的真实性和完整性负责。辽宁省总工会财务部负责具体承办财政预决算公开工作；辽宁省总工会经费审查委员会办公室负责对财政预决算公开工作实施审计监督；辽宁省总工会机关党委办公室负责对财政预决算公开工作实施纪检监督；辽宁省总工会网络工作部负责对财

政预决算公开工作提供技术支持。

三、公开内容

财政预决算公开信息包括以下内容：

- （一）该暂行办法；
- （二）辽宁省总工会工作职责和所属二级预算单位名称；
- （三）辽宁省财政厅正式批复的部门预决算报表；
- （四）财政预决算情况说明；
- （五）名词解释。

具体公开内容以辽宁省财政厅正式通知为准。

四、公开要求

财政预决算公开信息由财务部按规定拟制并逐级报批后，于辽宁省财政厅正式批复部门预决算后二十日内，分别在辽宁省总工会官方网站和辽宁省政府门户网站上实施“双公开”。具体公开方式和时间以辽宁省财政厅正式通知为准。

五、附则

本办法自 2020 年 2 月 7 日起施行，由辽宁省总工会财务部负责解释。

第二部分 辽宁工运学院（离退休人员）概况

一、主要职责

辽宁工运学院，原为辽宁省总工会所属事业单位，于2002年并入沈阳音乐学院。目前，辽宁工运学院（离退休人员）作为辽宁省总工会二级预算单位，除负责管理原辽宁工运学院离退休人员外，已无其他具体职能。

二、机构设置

辽宁工运学院（离退休人员）无机构实体。

第三部分 辽宁工运学院（离退休人员）2021年 单位预算情况说明

一、收支预算总体情况

按照综合预算的原则，2021年辽宁工运学院（离退休人员）所有财政收入和支出均纳入单位预算管理。其中：

（一）收入预算90.3万元，全部为一般公共预算拨款收入。

（二）支出预算90.3万元，全部为基本支出，包括：人员经费84.72万元、公用经费5.58万元。

在支出预算90.3万元中，没有政府采购支出、政府购买服务支出、债务支出。

2021年预算收支比2020年减少159.2万元，主要原因为退休人员于2020年2月起纳入社保开支。

二、机关运行经费情况

辽宁工运学院（离退休人员）作为事业单位管理，无机关运行经费，与上年一致。

三、政府采购情况

2021年辽宁工运学院（离退休人员）单位预算中未安排政府采购项目，与上年一致。

四、“三公”经费预算情况

2021年辽宁工运学院（离退休人员）单位预算中未安排“三公”经费预算，与上年一致。

五、国有资产占用情况

2021年辽宁工运学院（离退休人员）单位预算中无国有资产占用项目，与上年一致。

六、预算绩效目标情况说明

根据预算绩效管理要求，辽宁工运学院（离退休人员）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项目/应编制绩效目标的项目）为100%；2021年应编制绩效目标的特定目标类项目共0个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共0个。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

2. 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。

3. 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。

4. 机关运行经费：指行政单位公用经费，包括办公费、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、公务用车运行维护费以及其他费用。

5. 一般公共服务支出(类)群众团体事务(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. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）：反映其他用于群众团体事务方面的支出。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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。

8. 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）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

9. 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。

10. 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的医疗经费。

11. 工资福利支出(类)职工基本医疗保险缴费(款):反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

12. 工资福利支出(类)公务员医疗补助缴费(款):反映按规定可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助费。

13. 商品和服务支出(类)取暖费(款):反映由单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。

14. 商品和服务支出(类)租赁费(款):反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。

15. 商品和服务支出(类)其他商品和服务支出(款):反映单位其他日常公用支出。

16. 对个人和家庭的补助(类)离休费(款):反映机关事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

17. 对个人和家庭的补助（类）退休费（款）：反映机关事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

18. 对个人和家庭的补助（类）生活补助（款）：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，机关事业单位职工遗属生活补助，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，人犯的伙食费、药费等。

19. 对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，以及按国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险以及资助农民参加新型农村合作医疗、城镇居民参加城镇居民基本医疗保险的支出和对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

20. 对个人和家庭的补助(类)其他对个人和家庭的补助(款)：反映机关事业单位其他对个人和家庭的补助支出。

第五部分 2021 年辽宁工运学院（离退休人员）
单位预算批复表

（附省总工会辽工财发〔2021〕13 号文批复表）

备注：空表格表示单位无该项内容。

2021年辽宁工运学院（离退休人员）单位预算批复表

收支预算总表

表1

单位名称：辽宁工运学院（离退休人员）

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	90.30	一、社会保障和就业支出	90.30
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			
（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	90.30	本年支出合计	90.30
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	90.30	支 出 总 计	90.30

支出预算总表

表3

单位名称：辽宁工运学院（离退休人员）

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	90.30	90.30	84.72	5.58	
208	社会保障和就业支出	90.30	90.30	84.72	5.58	
20805	行政事业单位养老支出	90.30	90.30	84.72	5.58	
2080502	事业单位离退休	90.30	90.30	84.72	5.58	

财政拨款收支预算总表

表4

单位名称：辽宁工运学院（离退休人员）

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	90.30	一、本年支出	90.30
（一）一般公共预算拨款收入	90.30	（一）社会保障和就业支出	90.30
（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、上年结转			
（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	90.30	支 出 总 计	90.30

一般公共预算支出表

表5

单位名称：辽宁工运学院（离退休人员）

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	90.30	90.30	84.72	5.58	
208	社会保障和就业支出	90.30	90.30	84.72	5.58	
20805	行政事业单位养老支出	90.30	90.30	84.72	5.58	
2080502	事业单位离退休	90.30	90.30	84.72	5.58	

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁工运学院（离退休人员）

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	90.30	84.72	5.58
302	商品和服务支出	5.58		5.58
30299	其他商品和服务支出	5.58		5.58
303	对个人和家庭的补助	84.72	84.72	
30301	离休费	76.33	76.33	
30302	退休费	5.93	5.93	
30305	生活补助	2.46	2.46	

一般公共预算“三公”经费支出表

表7

单位名称：辽宁工运学院（离退休人员）

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	

政府性基金预算支出表

表8

单位名称：辽宁工运学院（离退休人员）

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。

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位:万元

部门（单位）名称	辽宁工运学院（离退休人员）	实有人员数量	32	所属单位数量	
年度预算收入	年度部门预算收入	90.30	年度预算支出	年度部门预算支出	90.30
	一、本年收入	90.30		一、基本支出	90.30
	（一）一般公共预算拨款收入	90.30		（一）人员类项目	84.72
	（二）政府性基金预算拨款收入			（二）公用经费项目	5.58
	（三）国有资本经营预算拨款收入			二、项目支出	
	（四）财政专户管理资金收入			（一）其他运转类项目	
	（五）单位资金收入			（二）特定目标类项目	
	二、上年结转结余				
	（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				
	（五）单位资金收入				
	部门职能概述	<p>辽宁工运学院，原为辽宁省总工会所属事业单位，于2002年并入沈阳音乐学院。目前，辽宁工运学院（离退休人员）作为辽宁省总工会二级预算单位，除负责管理原辽宁工运学院离退休人员外，已无其他具体职能。</p>			

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位:万元

	重点工作	对应项目	预算资金情况	完成时限			
年度主要任务	做好离退休人员健康体检、节日慰问、组织活动等服务保障工作。	公用经费项目	5.58	2021年12月			
	做好离退休人员离退休费发放等服务保障工作。	人员类项目	84.72	2021年12月			
年度绩效目标	做好退休人员日常服务保障工作。						
	做好离休人员日常服务保障工作。						
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
	工作完成及时率		=	100	%	2021年12月	
	总体工作完成率		=	100	%	2021年12月	
	基础管理	依法行政能力			管理规范		2021年12月
		综合管理水平			管理规范		2021年12月
预算执行	预算执行效率	预算执行率	=	100	%	2021年12月	
		预算调整率	<=	5	%	2021年12月	
		结转结余变动率	<=	0	%	2021年12月	

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位:万元

年度绩效指标	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	预算收入管理规范性		管理规范		2021年12月
			预算支出管理规范性		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
	运行成本	成本控制成效	在职人员控制率	<=	100	%	2021年12月
			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	离退休人员满意率	>=	90	%	2021年12月
		社会公众满意度	职工群众满意率	>=	90	%	2021年12月
	可持续性	体制机制改革	服务职工群众内部工作机制建立情况		建立健全		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							
主管部门				实施单位			
预算资金情况	预算资金总额						
	一、本年收入						
	（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						
	（五）单位资金收入						
	二、上年结转结余						
总体目标	年度目标						
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