

# 辽宁工运学院（离退休人员）2020年 度单位决算

# 目 录

- 第一部分 辽宁工运学院（离退休人员）概况
  - 一、 主要职责
  - 二、 部门决算单位构成
- 第二部分 辽宁工运学院（离退休人员）2020 年度单位决算情况说明
- 第三部分 名词解释
- 第四部分 辽宁工运学院（离退休人员）2020 年度单位决算报表
  - 一、 2020 年度收入支出决算总表
  - 二、 2020 年度收入决算表
  - 三、 2020 年度支出决算表
  - 四、 2020 年度财政拨款收入支出决算表
  - 五、 2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算表
  - 六、 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表
  - 七、 2020 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表
  - 八、 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
  - 九、 2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## **第一部分 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。

## 第二部分 辽宁工运学院（离退休人员） 2020 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况

#### （一）收入总计 141.69 万元，包括：

1. 财政拨款收入 141.69 万元，占收入总计的 100%。其中：一般公共预算财政拨款收入 0 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

2. 上级补助收入 0 万元。
3. 事业收入 0 万元。
4. 经营收入 0 万元。
5. 附属单位上缴收入 0 万元。
6. 其他收入 0 万元。
7. 使用非财政拨款结余 0 万元。
8. 上年结转和结余 0 万元。

与上年相比，今年收入减少 116.11 万元，降低 45.04%，主要原因：为退休人员于 2020 年 2 月起纳入社保开支。

#### （二）支出总计 141.69 万元，包括：

1. 基本支出 141.69 万元，占支出总计的 100%。主要是人员经费 138.19 万元，公用经费 3.5 万元。

2. 项目支出 0 万元。
3. 上缴上级支出 0 万元。
4. 经营支出 0 万元。
5. 对附属单位补助支出 0 万元。

与上年相比，今年支出减少 116.11 万元，降低 45.04%，主要原因：为退休人员于 2020 年 2 月起纳入社保开支。

### **（三）年末结转和结余 0 万元。**

辽宁工运学院(离退休人员)上年未形成结转和结余资金。

## **二、财政拨款支出决算情况**

### **（一）总体情况。**

2020 年度财政拨款支出 141.69 万元，其中：基本支出 141.69 万元，项目支出 0 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 119.01 万元，降低 45.65%，主要原因：一是为退休人员于 2020 年 2 月起纳入社保开支，二是上年结余在 2020 年支出。与年初预算相比，2020 年度财政拨款支出完成年初预算的 100%，其中：基本支出完成年初预算的 100%，项目支出年初未安排预算。

### **（二）一般公共预算财政拨款支出情况。**

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 141.69 万元，按支出功能分类科目分，包括：社会保障和就业支出，141.69 万元，占 100%。

1. 社会保障和就业支出 141.69 万元，主要包括：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）141.69 万元，主要是事业人员养老保险、死亡抚恤支出，完成年初预算的 100%。

### **（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。**

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

### **（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。**

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

### 三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2020年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元年初未安排“三公”经费预算。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，年初未安排因公出国（境）经费预算。2020年参加出国（境）团组0个，累计0人次，无因公出国（境）经费预算。

2. 公务接待费0万元，2020年国内公务接待累计0批次、0人、0万元，年初未安排国内公务接待支出经费。

3. 公务用车购置及运行费0万元，主要是年初未安排公务用车购置及运行费支出。

其中：公务用车购置费0万元，主要用于0等，当年购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量0辆。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出141.69万元，其中：人员经费138.19万元，主要包括机关事业单位基本养老保险缴费、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出。

### 五、其他重要事项的情况说明

#### （一）机关运行经费支出情况。

2020年机关运行经费支出0万元，主要原因是辽宁工运学院（离退休人员）无机构实体。

#### （二）政府采购支出情况。

2020年政府采购支出总额0万元，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0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

### **（三）国有资产占用情况。**

截至2020年12月31日，共有车0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，机要通讯用车0辆，应急保障用车0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0辆，无其他用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

### **（四）预算绩效管理工作开展情况。**

**1.绩效自评情况。**根据预算绩效管理要求，上级部门组织对我单位2020年度预算项目支出全面开展绩效自评，涉及资金249.5万元，自评覆盖率达到100%，自评平均分100分。

通过绩效自评发现主要存在以下问题：一是绩效目标需要进一步细化；二是绩效指标需要进一步量化。下一步将采取以下措施加以改进：一是充实和完善绩效目标的内容；二是研究更加科学合理的绩效指标体系。

### 第三部分 名词解释

1. **财政拨款收入**:指单位从省财政部门取得的财政预算资金。

2. **上年结转和结余**:指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3. **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。

4. **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。

5. **一般公共服务(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)民主党派及工商联事务(款)一般行政管理事务(项)**:反映行政单位的其他支出

7. **一般公共服务支出(类)群众团体事务(款)一般行政管理事务(项)**:反映行政单位的其他支出。

8. **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。

9. **社会保障和就业支出(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。

10. **社会保障和就业支出(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。

**11. 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。

**12. 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，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**13. 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，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**14. 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。

**15. 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。

**16. 工资福利支出（类）奖金（款）：**反映按规定发放的奖金，包括机关工作人员年终一次性奖金等。

**17. 工资福利支出（类）职业年金缴费（款）：**反映单位为职工缴纳的职业年金支出。

**18. 商品和服务支出（类）取暖费（款）：**反映单位副省级

在职领导采暖费支出。

**19. 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。

**20. 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。

**21. 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。

**22. 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，按国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险（包括尚未整合的新型农村合作医疗、城镇居民基本医疗保险）的支出，对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

**23. 对个人和家庭的补助（类）抚恤金（款）：**反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金，以及按规定开支的机关事业单位职工和离退休人员丧葬费。

**24. 对个人和家庭的补助（类）生活补助（款）：**按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属生活困难补助。

**25. 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。

**26. 机关运行经费：**为保障行政单位（含参照公务员法管理的机关和单位）正常运转的公用支出，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、工会经费、委托业务费、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、离退休人员公用经费及其他有关费用。

**27. “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。