

附件 1

辽宁化工研究有限公司 2022 年决算

目 录

第一部分 辽宁化工研究有限公司概况

- 一、 主要职责
- 二、 部门决算单位构成

第二部分 2022 年度决算情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2022 年度决算表

- 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 部门概况

一、主要职责

离退休人员工资等经费发放工作。

二、部门决算单位构成

无纳入 2022 年单位决算编制范围的二级预算单位。

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 1893.43 万元，包括：

1. 财政拨款收入 1500.92 万元，占收入总计的 79.27%。其中：一般公共预算财政拨款收入 1500.92 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，占收入总计的 0%。
3. 事业收入 0 万元，占收入总计的 0%。
4. 经营收入 0 万元，占收入总计的 0%。
5. 附属单位上缴收入 0 万元，占收入总计的 0%。
6. 其他收入 386.11 万元，占收入总计的 20.39%。主要是转企改制单位财政全额补助事业身份人员的退休补贴收入。
7. 使用非财政拨款结余 0 万元，占收入总计的 0%。
8. 上年结转和结余 6.4 万元，占收入总计的 0.34%。主要是基本支出中事业单位离休人员绩效工资。

与上年相比，今年收入增加 416.98 万元，增长 28.36%，主要原因：一是转企改制单位财政全额补助事业身份退休人员补贴；二是辽人社发[2022]24 号文，2022 年退休人员养老金调增；三是年初结余离休人员绩效工资。

(二) 支出总计 1893.43 万元，包括：

1. 基本支出 1893.43 万元，占支出总计的 100%。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 0 万元，对个人和家庭的补助支出 1880.52 万元，

商品和服务支出 12.91 万元。

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

与上年相比，今年支出增加 429.78 万元，增长 29.36%，主要原因：一是发放转企改制单位财政全额补助事业身份退休人员补贴；二是辽人社发[2022]24 号文，2022 年退休人员养老金调增。

（三）年末结转和结余 0 万元。

未形成结余。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2022 年度财政拨款支出 1507.32 万元，其中：基本支出 1507.32 万元，项目支出 0 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 43.67 万元，增长 3%，主要原因是辽人社发[2022]24 号文，2022 年退休人员养老金调增。与年初预算相比，2022 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%。

（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 1507.32 万元，按支出功能分类科目分，包括：社会保障和就业支出 1493.32 万元，占 99%；卫生健康支出 14 万元，占 1%。

1. 社会保障和就业支出 1493.32 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）1445.07 万元，主要是转制单位转制前离退

休人员人员经费等支出，完成年初预算的 100%，决算数大于年初预算数的原因主要根据：辽人社发[2022]24 号文，2022 年退休人员养老金调增。

(2) 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）48.25 万元。

2. 卫生健康支出 14 万元。

(三) 政府性基金预算财政拨款支出情况。

无此项资金。

(四) 国有资本经营预算财政拨款支出情况。

无此项资金。

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%，本单位为专制单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

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%，本单位为专制单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

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%，本单位为专制单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

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%，本单位为专制单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

其中：公务用车购置费 0 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元。

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 1507.32 万元，其中：人员经费 1494.41 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 12.91 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。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

本单位为转制单位，非行政参公单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

本单位为转制单位，非行政参公单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无政府采购支出。

（三）国有资产占用情况。

本单位为转制单位，非行政参公单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无国有资产占用。

(四) 预算绩效情况。

1. 绩效评价工作开展情况。

本单位为转制单位，非行政参公单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无绩效评价工作。

2. 项目绩效自评结果。

本单位为转制单位，非行政参公单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无绩效自评工作。

3. 部门评价结果。

本单位为转制单位，非行政参公单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无部门评价工作。

4. 财政评价结果。

本单位为转制单位，非行政参公单位，只有转制前离退休人员经费等支出，无财政评价工作。

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、结转到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和主管部门的规

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。

第四部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算批复表

财决批复01表

部门(单位)：辽宁化工研究有限公司

金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,500.92	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		五、教育支出	36	
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	386.11	八、社会保障和就业支出	39	1,879.43
	9		九、卫生健康支出	40	14.00
	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	
	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	1,887.03	本年支出合计	58	1,893.43
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	6.40	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,893.43	总计	62	1,893.43

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

- 1.本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。
- 2.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

收入决算批复表

财决批复02表

部门(单位)：辽宁化工研究有限公司

金额单位：万元

科目编码		科目名称	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	属单位上缴收	其他收入
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次 合计							
			1,887.03	1,500.92					386.11
208		社会保障和就	1,873.03	1,486.92					386.11
20805		行政事业单位	1,824.78	1,438.67					386.11
2080502		事业单位离退	1,824.78	1,438.67					386.11
20808		抚恤	48.25	48.25					
2080801		死亡抚恤	48.25	48.25					
210		卫生健康支出	14.00	14.00					
21011		行政事业单位	14.00	14.00					
2101102		事业单位医疗	14.00	14.00					

注：1.本表依据《收入决算表》（财决03表）进行批复。

2.本表含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。

3.本表批复到项级科目。

4.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

支出决算批复表

部门(单位)：辽宁化工研究有限公司

财决批复03表

金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	附属单位补助
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,893.43	1,893.43				
208			社会保障和就业支出	1,879.43	1,879.43				
20805			行政事业单位养老支出	1,831.18	1,831.18				
2080502			事业单位离退休	1,831.18	1,831.18				
20808			抚恤	48.25	48.25				
2080801			死亡抚恤	48.25	48.25				
210			卫生健康支出	14.00	14.00				
21011			行政事业单位医疗	14.00	14.00				
2101102			事业单位医疗	14.00	14.00				

注：1.本表依据《支出决算表》（财决04表）进行批复。

2.本表含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。

3.本表批复到顶级科目。

4.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款收入支出决算批复表

财决批复04表

部门(单位)：辽宁化工研究有限公司

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	般公共预算财政拨	府性基金预算财政	有资本经营预算财政
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,500.92	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、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	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	1,493.32	1,493.32		
	9		九、卫生健康支出	41	14.00	14.00		
	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				
	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	1,500.92	本年支出合计	59	1,507.32	1,507.32		
年初财政拨款结转和结余	28	6.40	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	6.40		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	1,507.32	总计	64	1,507.32	1,507.32		

注：1.本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）进行批复。

2.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复05表

部门(单位)：辽宁化工研究有限公司

金额单位：万元

科目编码			科目名称			年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
						合计	本支出转	目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	本支出转	目支出结转和结余
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
合计			6.40	6.40		1,500.92	1,500.92		1,507.32	1,507.32							
208	社会保障和就业支		6.40	6.40		1,486.92	1,486.92		1,493.32	1,493.32							
20805	行政事业单位养老		6.40	6.40		1,438.67	1,438.67		1,445.07	1,445.07							
2080502	事业单位离退休		6.40	6.40		1,438.67	1,438.67		1,445.07	1,445.07							
20808	抚恤					48.25	48.25		48.25	48.25							
2080801	死亡抚恤					48.25	48.25		48.25	48.25							
210	卫生健康支出					14.00	14.00		14.00	14.00							
21011	行政事业单位医疗					14.00	14.00		14.00	14.00							
2101102	事业单位医疗					14.00	14.00		14.00	14.00							

注：1.本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决07表）进行批复。

2.本表批复到项级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款基本支出决算批复表

财决批复06表

部门(单位)：辽宁化工研究有限公司

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编号	科目名称	决算数	科目编号	科目名称	决算数	科目编号	科目名称	决算数
301	工资福利支出		302	商品和服务支出	12.91	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		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		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		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		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		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	1,494.41	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	75.27	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	1,336.48	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	48.25	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		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	14.00	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		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	20.41	30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	12.91	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		1,494.41	公用经费合计			12.91		

注：1.本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）进行批复。

2.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复07表

部门(单位)：辽宁化工研究有限公司

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出 转	项目支出 结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出 转	项目支出 结转和结	
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

注：1.本表依据《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决09表）进行批复。

2.本表批复到顶级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复08表

部门(单位)：辽宁化工研究有限公司

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出	年末结转和结余		
							合计	结转	结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1.本表依据《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》（财决11表）进行批复。

2.本表批复到顶级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。