

辽宁省鞍山市现代服务学校
2024 年度部门决算

目 录

第一部分 辽宁省鞍山市现代服务学校概况

一、主要职责

二、辽宁省鞍山市现代服务学校决算单位构成

第二部分 2024 年度辽宁省鞍山市现代服务学校部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款支出决算情况说明

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2024 年度辽宁省鞍山市现代服务学校部门决算表

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总表

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、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

第五部分 附件

第一部分 辽宁省鞍山市现代服务学校概况

一、主要职责

鞍山市现代服务学校是一所全日制公办普通中专，是国家级重点职业中专，辽宁省职业教育改革发展示范校。学校始建于 1981 年，建校 40 多年来，学校秉承“厚德、修身、笃学、立业”校训，开设中餐烹饪、西餐烹饪、中西面点、旅游服务与管理、高星级饭店运营与管理、美容美体艺术、美发与形象设计、幼儿保育、休闲体育服务与管理、食品安全与检测等专业。学校现有教师 111 人，全日制学历教育在校生 1011 人。建筑总体占地面积 1.07 万平方米，建筑面积 4.72 万平方米，共享面积 6.31 万平方米。学校经费由鞍山市财政局按年初预算足额拨款。学校先后荣获国家就业指导先进单位、省校园文化建设品牌学校、省教育教学科研先进单位、鞍山市名校、鞍山市师德师风先进单位等荣誉称号，为鞍山市职业教育的发展做出积极贡献。

二、部门决算单位构成

纳入辽宁省鞍山市现代服务学校 2024 年部门决算编制范围的预算单位包括：

决算单位构成纳入辽宁省鞍山市现代服务学校 2024 年部门决算编制范围的预算单位包括：鞍山市现代服务学校

第二部分 2024 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 1659.83 万元，包括：

1.财政拨款收入 1642.81 万元，占收入总计的 98.97%。其中：一般公共预算财政拨款收入 1642.81 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。

2.上级补助收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

3.事业收入 17.02 万元，占收入总计的 1.03%。主要是学生住宿费收入。

4.经营收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

5.附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

6.其他收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

7.使用非财政拨款结余 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

8.上年结转和结余 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

与上年相比，今年收入总计减少 157.18 万元，降低 8.65%，主要原因：人员增加变化、经费压减等。

(二) 支出总计 1659.83 万元，包括：

1.基本支出 1636.00 万元，占支出总计的 98.56%。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 1475.93 万元；商品和服务支出 108.88 万元；对个人和家庭的补助 51.18 万元。

2.项目支出 23.83 万元，占支出总计的 1.44%。主要包括劳务费等业务支出。

3.上缴上级支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

4.经营支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

5.对附属单位补助支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

与上年相比，今年支出减少 157.18 万元，降低 8.65%，主要原因：经费紧张、压减支出。

(三) 年末结转和结余 0.00 万元。

与上年相比，今年结转结余持平，主要原因：没有变化。

二、财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2024 年度财政拨款支出 1642.81 万元，其中：基本支出 1618.98 万元，项目支出 23.83 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 155.39 万元，降低 8.64%，主要原因：经费紧张、压减支出。与年初预算相比，2024 年度财政拨款支出完成年初预算的 97.15%，其中：基本支出完成年初预算的 95.74%，项目支出完成年初预算的 1.41%。

(二) 一般公共预算财政拨款支出情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1642.81 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1.教育支出 1570.54 万元，具体包括：

(1) 教育支出(类)教育管理事务(款)其他教育管理事务支出(项) 450.49 万元,主要是在职人员津补贴、配缴养老、年金、公积金，离退休费等支出，无年初预算，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是财政调整支出功能分类。

(2) 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）1120.05 万元,主要是在职人员工资、配缴工伤、失业保险，日常公

用经费等支出，完成年初预算的 91.94%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员减少，压减经费支出。

2.卫生健康支出 72.26 万元，具体包括：

(1) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项) 71.37 万元,主要是配缴医疗保险等支出，完成年初预算的 99.94%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是与预算持平。

(2) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项） 0.89 万元,主要是配缴工伤、失业保险等支出，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是与预算持平。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

本部门 2024 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 0.25 万元，完成预算的 100.00%，决算数持平预算数的主要原因是严格执行预算。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，公务接待费 0.00 万元，公务用车购置及运行维护费 0.25 万元。

1.因公出国（境）费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是本年度无支出。2024 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2024 年因公出国（境）费与上年持平，主要原因是本年度无支出等。

2.公务接待费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成

预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是本年度无支出。2024 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。其中外事接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。2024 年公务接待费与上年持平，主要是本年度无支出等原因。

3.公务用车购置及运行费 0.25 万元，占“三公”经费支出的 100.00%。完成预算的 100.00%，决算数持平预算数的主要原因是严格执行预算。比上年减少 3.59 万元，降低 93.49%，主要是经费紧张等原因。

其中：公务用车购置费 0.00 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0.25 万元，主要用于公务车维修等，截至年末使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 2 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1618.97 万元，其中：人员经费 1510.09 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、其他对个人和家庭补助的支出等；日常公用经费 108.88 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等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2024 年机关运行经费支出 0.00 万元（与部门决算中行政单

位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），与上年持平，主要原因是本单位无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况。

2024 年政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占中小企业采购支出总额的 0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2024 年 12 月 31 日，共有车辆 2 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，机要通信用车 1 辆，应急保障用车 1 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；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效情况。

根据预算绩效管理要求，主管部门组织对我单位开展整体绩效自评，涉及资金 1704.05 万元，自评平均分 93.55.《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

本单位今年无项目绩效。

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 2024 年度部门决算表

	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	1,659.83	本年支出合计	58	1,659.83
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,659.83	总计	62	1,659.83
注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换万元时可能存在尾数误差。					
如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。					

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

单位：辽宁省鞍山市现代服务学校

2024 年度

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,659.83	1,636.00	23.83			
205	教育支出	1,587.56	1,563.73	23.83			
20501	教育管理事务	450.49	450.49				
2050199	其他教育管理事务支出	450.49	450.49				
20503	职业教育	1,137.07	1,113.24	23.83			
2050302	中等职业教育	1,137.07	1,113.24	23.83			
210	卫生健康支出	72.26	72.26				
21011	行政事业单位医疗	72.26	72.26				
2101102	事业单位医疗	71.37	71.37				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.89	0.89				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

单位：辽宁省鞍山市现代服务学校

2024 年度

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,642.81	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	1,570.54	1,570.54		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41	72.26	72.26		
	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	1,642.81	本年支出合计	59	1,642.81	1,642.81		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	1,642.81	总计	64	1,642.81	1,642.81		
注：本表反映部门本年度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的总收支和年末结转结余情况。 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。								

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

单位：辽宁省鞍山市现代服务学校

2024 年度

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,642.81	1,618.98	23.83
205	教育支出	1,570.54	1,546.71	23.83
20501	教育管理事务	450.49	450.49	
2050199	其他教育管理事务支出	450.49	450.49	
20503	职业教育	1,120.05	1,096.22	23.83
2050302	中等职业教育	1,120.05	1,096.22	23.83
210	卫生健康支出	72.26	72.26	
21011	行政事业单位医疗	72.26	72.26	
2101102	事业单位医疗	71.37	71.37	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.89	0.89	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

单位：辽宁省鞍山市现代服务学校

2024 年度

项 目	预算数	决算数
合 计	0.25	0.25
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费	0.25	0.25
其中：（1）公务用车运行维护费	0.25	0.25
（2）公务用车购置费		

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为全年预算数，反映经调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

单位：辽宁省鞍山市现代服务学校

2024 年度

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分 类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

第五部分 附件

部门（单位）整体绩效自评表																	
2024年度																	
部门（单位）名称				052004鞍山市现代服务学校-210300000													
部门年初预算收入金额				1704.05													
部门年初预算支出金额				1704.05													
年度主要任务		对应项目								项目下达金额		项目执行金额		项目执行率		分值	得分
年度主要任务	基本支出人员经费(保工资)								1047.19		1047.18		100.00%		10	10	
	基本支出人员经费（刚性）								463.95		463.95		100.00%		10	10	
	基本支出公用经费（其他）								17.35		17.35		100.00%		10	10	
	基本支出公用经费（保运转）								90.49		90.48		100.00%		10	10	
年度目标		年初总体目标								全年完成情况							
		厉行节约，保障学校平稳运转								已完成2024年度工作要求，按计划进行。							
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	全年完成值	完成程度	分值	得分	偏差原因分析					改进措施
												经费保障原因分析	制度保障原因分析	人员保障原因分析	硬件条件保障原因分析	其他原因分析	

	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	85	0.85	3.5	2.975	经费紧张，支付不及时，导致费用没有按时结算，影响学校正常工作进度，部分工作办结率受到影响					经费保障:积极想想争取资金，保障资金能够及时下达，保障学校正常运转，以达到工作正常进展，提高重点工作办结率
		整体工作完成情况	总体工作完成率	=	100	%	85	0.85	3.3	2.805	部分资金没有到位，导致学校有些工作和管理没有完全进行，影响部分学校工作运转，应进一步加强资金管理。					经费保障:加强资金管理，加强经费保障，积极做好预算管理和执行，保障学校的正常管理和运转，保障工作正常进行。
			工作质量达标率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						

	履职效能		工作完成及时率	=	100	%	85	0.85	3.3	2.805	经费紧张，支付不及时，导致费用没有按时结算，影响学校正常工作进度，导致完成程度不达标					经费保障:积极想想争取资金，保障资金能够及时下达，保障学校正常运转，以达到工作正常进展，提高完成程度。
		基础管理	依法行政能力		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	3.3	3.3						
			综合管理水平		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	0.8	3.3	2.64			部分资金未到位，导致学校管理人员部分硬件设施存在缺漏，部分教学硬件设施未到位，教学质量和综合管理水平有待进一步提高。			硬件条件保障:加强资金管理，提高预算执行效率，提高学校硬件设施，保障学校履职效能，提高综合管理水平。
			预算调整率	<=	5	%	5	1	1.6	1.6						

绩效指标	预算执行		结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.8	1.8						
		预算执行效率	预算执行率	=	100	%	60	0.6	1.6	0.96				预算与实际下达资金有差额，导致资金不足，部分硬件条件未达标，影响学校正常运转及工作。		硬件条件保障:积极与各方沟通，提高工作效率，保障资金及时下达，保障学校硬件条件到位，工作能够正常开展。
		预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	100	1	0.7	0.7						
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						
			预算支出管理规范性		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						

绩效评价

管理效率	财务管理	内控制度有效性		制度有效		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	0.8	0.7	0.56				部分资金未到位，导致学校管理人员硬件设施存在缺位，部分工作受到影响，资金管理 & 预算管理水平有待进一步加强。		硬件条件保障:提高资金使用效率，加强学校硬件设施保障，加强学校管理效率和内控制度有效性。
	资产管理	固定资产利用率	=	100	%	100	1	0.8	0.8						
	业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	0	1	0.7	0.7						
	运行成本	成本控制成效													
		在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5						
		“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5						

社会效应	社会效益	毕业生就业率	>=	100	%	80	0.8	5	4					受当前就业环境限制，目前部分学生存在未就业的情况，学校正积极采取相关措施，安排培训工作，推动学生就业。	其他:继续保障各项资金，加强校企合作，加强学生培训工作，提高学生技能和素养，积极推动学生就业。
	社会	教学质量公众满意度	>=	100	%	85	0.85	5	4.25				由于部分资金未到位，导致学校教学方面部分硬件条件受限，教学质量有待进一步提高，进一步提高龚总满意度	硬件条件保障:加强资金保障，积极协调各方资金和资源，提高硬件设施条件，提高教学质量。	

	公众满意度	家长满意率	>=	100	%	90	0.9	5	4.5					部分资金未到位，学校部分教学硬件设施不到位，教学质量仍有进一步提高的空间，提高家长的满意度	其他:进一步协调各方资金资源，提高学校设施的质量，提高教学条件，加强招生，提高学生就业率，提高家长满意度。
	主管部门满意度	上级主管部门满意度	>=	100	%	85	0.85	5	4.25				部分教学和管理人员硬件设施存在缺漏，导致学校部分工作效率不高，教学知识量有待进一步加强。		硬件条件保障:积极协调各方资金资源，保障资金到位，提高学校设施的条件和质量。
		体制改革成效率	>=	100	%	100	1	2.5	2.5						

	可持续性	体制机制改革	提升治理能力		可持续		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	0.8	2.5	2				部分资金未及时下达，导致学习部分硬件设施没能及时到位，学校管理水平和治理能力收到 • 一定影响。		硬件条件保障:加强资金管理及使用效率，加强学校硬件设施保障，提高学校治理能力。
总评价得分												93.55				