

辽宁省沈阳市艺术学校 2024 年度部门决算
(含“三公”经费决算)

目 录

第一部分 辽宁省沈阳市艺术学校概况

- 一、主要职责
- 二、辽宁省沈阳市艺术学校决算单位构成

第二部分 2024 年度辽宁省沈阳市艺术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 年度辽宁省沈阳市艺术学校部门决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 辽宁省沈阳市艺术学校概况

一、主要职责

沈阳市艺术学校为沈阳市文化旅游和广播电视局所属事业单位,机构规格相当于正处级。业务范围培养舞蹈杂技、影视表演、模特、声乐器乐、戏曲等专业艺术人才,保证艺术人才不间断涌现,以解决艺术人才后继乏人的问题。

二、部门决算单位构成

纳入辽宁省沈阳市艺术学校 2024 年部门决算编制范围的预算单位包括:

沈阳市艺术学校

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 3001.32 万元，包括：

1. 财政拨款收入 2677.44 万元，占收入总计的 89.21%。其中：一般公共预算财政拨款收入 2677.44 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 323.88 万元，占收入总计的 10.79%。主要是教育收费等收入。

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，今年收入总计增加 1027.17 万元，增长 52.03%，主要原因：艺校迁建工程项目收入增加。

(二) 支出总计 3001.32 万元，包括：

1. 基本支出 1661.73 万元，占支出总计的 55.37%。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 1041.18 万元；商品和服务支出 267.55 万元；对个人和家庭的补助 352.99 万元。

2. 项目支出 1339.60 万元，占支出总计的 44.63%。主要包括艺校迁建工程项目支出，主要用于支付工程款等业务支出。

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，今年支出增加 1027.17 万元，增长 52.03%，主要原因：艺校迁建工程项目支出，主要用于支付工程款。

（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。

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 2677.44 万元，其中：基本支出 1651.73 万元，项目支出 1025.72 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 1067.17 万元，增长 66.27%，主要原因：艺校迁建工程项目支出，主要用于支付工程款。与年初预算相比，2024 年度财政拨款支出完成年初预算的 94.84%，其中：基本支出完成年初预算的 108.92%，项目支出完成年初预算的 78.50%。

（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 2677.44 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 教育支出 2159.32 万元，具体包括：

（1）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）1134.80 万元，主要是单位的基本支出等支出，完成年初预算的

86.85%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是通过严格控制日常支出。

(2) 教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)1024.52万元,主要是项目支出等支出,完成年初预算的75.93%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年艺校迁建工程项目部分单项工程施工单位送审的结算书审核未通过,需要修改结算书后重新审核,审核通过后进行结算。

2. 文化旅游体育与传媒支出323.88万元,具体包括:

(1) 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)其他文化和旅游支出(项)323.88万元,主要是外聘教师课时费等支出,完成年初预算的100%。

3. 社会保障和就业支出363.00万元,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)217.34万元,主要是离休费和退休费等支出,完成年初预算的95.27%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员减少。

(2) 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缴费支出(项)107.81万元,主要是养老保险等支出,完成年初预算的100%。

(3) 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)37.85万元,主要是年金费等支出,完成年初预算的100%。

4. 卫生健康支出 42.63 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）42.63 万元，主要是医疗、住房公积金等支出，完成年初预算的 100%。

5. 住房保障支出 112.50 万元，具体包括：

(1) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）112.50 万元，主要是住房公积金等支出，完成年初预算的 100%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

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 1.18 万元，完成预算的 39.33%，决算数小于预算数的主要原因是严格控制日常支出。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 1.18 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%。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。

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%。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。

3. 公务用车购置及运行费 1.18 万元，占“三公”经费支出的 100.00%。完成预算的 39.33%，决算数小于预算数的主要原因是严格控制支出。比上年增加 0.60 万元，增长 103.45%，主要是因业务需求增长，公务用车使用频率提高，导致运行维护费用相应增加。

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 1.18 万元，主要是因业务需求增长，公务用车使用频率提高，导致运行维护费用相应增加。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 1 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 1651.72 万元，其中：人员经费 1394.17 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；公用经费 257.55 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。

（二）政府采购支出情况。

2024 年政府采购支出总额 135.54 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 135.54 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 100%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2024 年 12 月 31 日，共有车辆 1 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 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 1 辆，其他用车主要是学校公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作情况。

1. 整体绩效自评情况及结果。

组织对 1 个单位开展部门（单位）整体绩效自评，涉及一般公共预算支出 1526.45 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

2. 项目绩效自评情况及结果。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 6 个（其中：一般公共预算项目 6 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 1621.92 万元（其中：一般公共预算资金 1621.92 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率（开展绩效自评项目数/年度应开展绩效自评项目数*100%）达到 100%。

具体评价结果如下：

（1）招生宣传制作费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是足额保障率 100%；二是正常运转率 100%。发现的主要问题及原因：一是招生宣传缺乏针对性。下一步改进措施：一是创新招生宣传形式。

（2）外聘教师课时费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 163.34 万元，执行数为 163.34 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是保障及时率 100%；二是按标准保障率 100%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(3) 艺校保安物业费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 135.54 万元，执行数为 135.54 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是保障及时率100%；二是按标准保障率100%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(4) 人才培养经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.29 分。项目全年预算数为 42 万元，执行数为 39 万元，完成预算的93%。项目绩效目标完成情况：一是学生毕业率100%；二是计划执行率90%。发现的主要问题及原因：一是方式单一。下一步改进措施：一是强化内容方式创新。

(5) 沈阳市艺术学校迁址项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 89 分。项目全年预算数为 1264.64 万元，执行数为 985.52 万元，完成预算的 78%。项目绩效目标完成情况：一是完成 78%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(6) 学生资助项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98.57分。项目全年预算数为1.4万元，执行数为 1.2 万元，完成预算的86%。一是质量指标100%。发现的主要问题及原因：一是政策知晓率低。下一步改进措施：一是利用微信公众号、校园广播、宣传栏同步解读政策。

《预算项目（政策）绩效自评表》见附件。

3. 部门重点评价情况及结果。

本部门组织对 0 个项目开展了部门重点评价，涉及资金0 万元（其中：一般公共预算资金 0 万元，政府性基金预算资金

0万元，国有资本经营预算资金0万元）。评级情况为优0个、良0个、中0个、差0个。其中，对0个项目分别委托0等第三方机构开展绩效评价。

项目部门重点评价报告见附件（无）。

4. 财政重点评价情况及结果。

市财政局组织对我部门的0个项目开展了财政重点评价，涉及资金0万元（其中：一般公共预算资金0万元，政府性基金预算资金0万元，国有资本经营预算资金0万元）。评级情况为优0个、良0个、中0个、差0个。

项目财政重点评价报告见附件（无）。

5. 其他。

制定或者完善制度方面情况；建立本部门分行业、分领域预算绩效指标体系情况；绩效监控管理情况；其他预算绩效管理创新做法等。

部门（单位）整体绩效目标表

部门（单位）名称	539005 沈阳市艺术学校-210100000							
年度主要任务	对应项目				预算资金情况（万元）			
	基本支出人员经费（刚性）				438.7			
	基本支出人员经费（保工资）				815.31			
	基本支出公用经费（保运转）				262.44			
	基本支出公用经费（其他）				10			
年度绩效目标	完成学校全年招生率，完成全年教学计划，完成全年支出计划，完成全年资金压减计划。							
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	%	2024年12月	
		整体工作完成情况	总体工作完成率	=	100	%	2024年12月	
			工作完成及时率	=	100	%	2024年12月	
			工作质量达标率	=	100	%	2024年12月	
			基础管理	依法行政能力			管理规范	
		综合管理水平				管理规范		2024年12月
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2024年12月	
			预算执行率	=	100	%	2024年12月	
			预算调整率	<=	5	%	2024年12月	
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2024年12月	
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2024年12月	
		预算收支管理	预算收入管理规范性			管理规范		2024年12月
			预算支出管理规范性			管理规范		2024年12月
		财务管理	内控制度有效性			制度有效		2024年12月

		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2024年12月	
		业务管理	政府采购管理违法违规为发生次数	=	0	次	2024年12月	
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2024年12月	
			在职人员控制率	<=	100	%	2024年12月	
	社会效应	政治效益	推进依法治国			完善制度		2024年12月
		社会效益	毕业生就业率	>=	25	%		2024年12月
		经济效益	推动各部门继续树立过“紧日子”的思想			压减开支		2024年12月
	可持续性	体制机制改革	人才培养机制健全性			提高技能		2024年12月
			完善制度			完善制度		2024年12月
		创新驱动发展	人才队伍建设			队伍建设		2024年12月

部门预算项目（政策）绩效目标表

2024 年

单位: 万元

项目(政策)名称	招生宣传制作费							
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局-			实施单位	沈阳市艺术学校-			
预算资金情况	15							
总体目标	确保单位正常运转							
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	实习、办学、招生、培训数量	>=	100	人	2024 年 12 月	
			足额保障率	=	100	%	2024 年 12 月	
		质量指标	正常运转率	=	100	%	2023 年 12 月	
			培训学员考试通过率	>=	98	%	2023 年 12 月	
		时效指标	保障及时率	=	100	%	2024 年 12 月	
		成本指标	按标准保障率	=	100	%	2024 年 12 月	
	效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行			平稳运行		2024 年 12 月
		可持续影响指标	保障水平			足额保障		2024 年 12 月
	满意度指标	服务对象满意度指标	机关事业单位干部群众满意度	>=	95	%	2024 年 12 月	

部门预算项目（政策）绩效目标表

2024 年

单位: 万元

项目(政策)名称	外聘教师课时费						
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局-			实施单位	沈阳市艺术学校-		
预算资金情况	163.34						
总体目标	通过外聘教师, 解决师资力量不足问题。聘请外聘教师授课, 能够更好让学员接受学校教学大纲, 更好的展现了艺术职业教育教学成果。聘请外聘教师不少于 50 人, 每人每学年授课不低于 300 课时。						
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	技术专业课授课课时	=	300	课时	2024 年 12 月
			外聘教师人数	=	50	人次	2024 年 12 月
		质量指标	外聘教师	>=	50	人	2024 年 12 月
			外聘教师方案符合教学要求		符合教学		2024 年 12 月
		时效指标	保障及时率	=	100	%	2024 年 12 月
		成本指标	按标准保障率	=	100	%	2024 年 12 月
	效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		2024 年 12 月
		可持续影响指标	保障水平		足额保障		2024 年 12 月
	满意度指标	服务对象满意度指标	机关事业单位干部群众满意度	>=	95	%	2024 年 12 月

部门预算项目（政策）绩效目标表

2024 年

单位: 万元

项目(政策)名称	物业、保安管理服务							
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局-			实施单位	沈阳市艺术学校-			
预算资金情况	135.54							
总体目标	通过聘用物业服务公司, 解决学校及师生用餐、安全、环境卫生等各项问题。							
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	物业服务面积	>=	1.5	万平方米	2024年12月	
			物业服务人数	>=	46	人数	2024年12月	
		质量指标	物业服务被投诉率	<	20	%	2023年12月	
			物业服务质量达标率	=	100	%	2023年12月	
		时效指标	保障及时率	=	100	%	2024年12月	
		成本指标	按标准保障率	=	100	%	2023年12月	
	效益指标	社会效益指标	物业式管理服务规范性			规范		2024年12月
		可持续影响指标	物业管理制度健全性			制度健全		2024年12月
			基础设备设施维护保养制度健全性			维护保养		2024年12月
	满意度指标	服务对象满意度指标	机关事业单位干部群众满意度	>=	95	%	2023年12月	

部门预算项目（政策）绩效目标表

2024 年

单位: 万元

项目(政策)名称	艺术学校人才培养经费							
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局-			实施单位	沈阳市艺术学校-			
预算资金情况	42							
总体目标	艺术学校杂技人才培养 57 万元，用于沈阳杂技团现有“团带班”学员 19 人，按照每人每年 3 万元标准安排专项培养经费，共计 57 万元，其他艺术人才培养 243 万元，用于沈阳市艺术学校多项艺术人才培养经费支出。保证艺术人才教学生活经费支出。							
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	学生毕业率	>	100	%	2024 年 12 月	
			培训参加人次	>=	500	次	2024 年 12 月	
		质量指标	中职学校国家助学金资助面	>=	90	%	2024 年 12 月	
			参训人员合格率	>=	98	%	2024 年 12 月	
		时效指标	计划执行率	>=	90	%	2024 年 12 月	
		成本指标	成本控制率	>=	90	%	2024 年 12 月	
	效益指标	经济效益指标	发挥资金使用效益			有效使用		2024 年 12 月
		社会效益指标	提高人才培养质量			人才培养		2024 年 12 月
	满意度指标	社会公众满意度指标	受益群众满意度	>=	90	%	2024 年 12 月	

部门预算项目（政策）绩效目标表

2024 年

单位: 万元

项目(政策)名称	沈阳市艺术学校新址迁建工程						
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局-			实施单位	沈阳市艺术学校-		
预算资金情况	1264.64						
总体目标	确保艺校新址迁建工程项目顺利完工。						
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	到工程现场开展督查	>=	10	次	2024年12月
			房屋修缮、改造面积	>=	15053.44	平方米	2024年12月
		质量指标	工程验收质量达标率	>=	95	%	2024年12月
			项目质量达标率	>=	90	%	2024年12月
		时效指标	项目进度时效性	>=	90	%	2024年12月
		成本指标	项目成本控制率	=	90	%	2024年12月
	效益指标	经济效益指标	学费收入增长率	>=	40	%	2024年12月
		社会效益指标	社会认可度	>=	90	%	2024年12月
		生态效益指标	工程环保达标		环保达标		2024年12月
		可持续影响指标	不断发展民族文化体育事业		可持续		2024年12月
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	>=	95	%	2024年12月
		社会公众满意度指标	受惠群众满意度	>=	90	%	2024年12月

部门预算项目（政策）绩效目标表

2024 年

单位: 万元

项目(政策)名称	学生资助						
主管部门	沈阳市文化旅游和广播电视局-			实施单位	沈阳市艺术学校-		
预算资金情况							
总体目标	每名学生 2000 元，每半学期发放一次，特困学生领取。						
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	中等职业教育国家奖学金奖励人数	>=	3	人	2024 年 12 月
		质量指标	奖学金发放符合相关要求和标准	>=	100	%	2024 年 12 月
		时效指标	发放补助资金及时性	<=	100	天	2024 年 12 月
		成本指标	项目资助标准	=	1.2	万元	2024 年 12 月
	效益指标	可持续影响指标	资助政策发挥作用时间	>=	1	年	2024 年 12 月
	满意度指标	服务对象满意度指标	受资助学生满意度	>=	100	%	2024 年 12 月

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（含专用结余）**：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余（含专用结余）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。

无

第四部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：辽宁省沈阳市艺术学校

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,677.44	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	323.88	五、教育支出	36	2,159.32
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	323.88
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	363.00
	9		九、卫生健康支出	40	42.63
	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	112.50
	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	3,001.32	本年支出合计	58	3,001.32
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	3,001.32	总计	62	3,001.32

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。

收入决算表

公开 02 表

单位：辽宁省沈阳市艺术学校

2024 年度

金额单位：万元

项目		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	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3,001.32	2,677.44		323.88			
205	教育支出	2,159.32	2,159.32					
20503	职业教育	1,134.80	1,134.80					
2050302	中等职业教育	1,134.80	1,134.80					
20509	教育费附加安排的支出	1,024.52	1,024.52					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,024.52	1,024.52					
207	文化旅游体育与传媒支出	323.88			323.88			
20701	文化和旅游	323.88			323.88			
2070199	其他文化和旅游支出	323.88			323.88			
208	社会保障和就业支出	363.00	363.00					
20805	行政事业单位养老支出	363.00	363.00					
2080502	事业单位离退休	217.34	217.34					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.81	107.81					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.85	37.85					
210	卫生健康支出	42.63	42.63					
21011	行政事业单位医疗	42.63	42.63					
2101102	事业单位医疗	42.63	42.63					
221	住房保障支出	112.50	112.50					
22102	住房改革支出	112.50	112.50					
2210201	住房公积金	112.50	112.50					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

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。

支出决算表

公开 03 表

单位：辽宁省沈阳市艺术学校

2024 年度

金额单位：万元

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		3,001.32	1,661.73	1,339.60			
205	教育支出	2,159.32	1,133.60	1,025.72			
20503	职业教育	1,134.80	1,133.60	1.20			
2050302	中等职业教育	1,134.80	1,133.60	1.20			
20509	教育费附加安排的支出	1,024.52		1,024.52			
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,024.52		1,024.52			
207	文化旅游体育与传媒支出	323.88	10.00	313.88			
20701	文化和旅游	323.88	10.00	313.88			
2070199	其他文化和旅游支出	323.88	10.00	313.88			
208	社会保障和就业支出	363.00	363.00				
20805	行政事业单位养老支出	363.00	363.00				
2080502	事业单位离退休	217.34	217.34				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.81	107.81				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.85	37.85				
210	卫生健康支出	42.63	42.63				
21011	行政事业单位医疗	42.63	42.63				
2101102	事业单位医疗	42.63	42.63				
221	住房保障支出	112.50	112.50				
22102	住房改革支出	112.50	112.50				
2210201	住房公积金	112.50	112.50				

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

单位：辽宁省沈阳市艺术学校

2024 年度

金额单位：万元

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	2,677.44	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	2,159.32	2,159.32		
	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	363.00	363.00		
	9		九、卫生健康支出	41	42.63	42.63		
	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	112.50	112.50		
	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	2,677.44	本年支出合计	59	2,677.44	2,677.44		
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	2,677.44	总计	64	2,677.44	2,677.44		

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

单位：辽宁省沈阳市艺术学校

2024 年度

金额单位：万元

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		2,677.44	1,651.73	1,025.72
205	教育支出	2,159.32	1,133.60	1,025.72
20503	职业教育	1,134.80	1,133.60	1.20
2050302	中等职业教育	1,134.80	1,133.60	1.20
20509	教育费附加安排的支出	1,024.52	0.00	1,024.52
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,024.52	0.00	1,024.52
207	文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	363.00	363.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	363.00	363.00	0.00
2080502	事业单位离退休	217.34	217.34	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.81	107.81	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.85	37.85	0.00
210	卫生健康支出	42.63	42.63	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.63	42.63	0.00
2101102	事业单位医疗	42.63	42.63	0.00
221	住房保障支出	112.50	112.50	0.00
22102	住房改革支出	112.50	112.50	0.00
2210201	住房公积金	112.50	112.50	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：辽宁省沈阳市艺术学校

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,041.18	302	商品和服务支出	257.55	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	275.86	30201	办公费	25.65	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	84.99	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	359.78	30205	水费	8.00	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险	107.81	30206	电费	20.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	37.85	30207	邮电费	6.71	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	42.63	30208	取暖费	58.62	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	20.96	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	13.14	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	112.50	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	26.25	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	6.62	30214	租赁费	5.33	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	352.99	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	21.91	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	169.32	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	8.64	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	30.36	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	22.28	312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	9.44	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	1.18	31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	131.40	30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出	44.50	399	其他支出	
						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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,394.17	公用经费合计					257.55

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：辽宁省沈阳市艺术学校

2024 年度

金额单位：万元

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。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：辽宁省沈阳市艺术学校

2024 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：辽宁省沈阳市艺术学校

2024 年度

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
合 计	3.00	1.18
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费	3.00	1.18
其中：（1）公务用车运行维护费	3.00	1.18
（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。