

沈阳市旅游学校 2020 年度决算

目 录

第一部分 沈阳市旅游学校概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 沈阳市旅游学校 2020 年度决算情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 沈阳市旅游学校 2020 年度决算报表

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总表

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 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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 沈阳市旅游学校概况

一、主要职责

沈阳市旅游学校是沈阳市教育局直属国家级重点中等职业学校，承担中等职业学校学历教育；培养旅游服务与管理、酒店服务与管理、学前教育、烹饪等专业的技术人才；负责相关专业职业资格培训。主要职责是：

（一）全面贯彻党和国家的教育方针、政策和法规，拟定学校教育发展的政策、办法，组织实施；

（二）制定学校教育发展规划和年度发展计划，拟定学校教育事业发展的重点、规模、速度和步骤；

（三）贯彻执行国家、省和沈阳市有关教育工作的方针政策、法律法规、研究拟定学校教育发展的政策、办法，组织实施并监督执行；

（四）培养高素质、强技能的旅游服务人才，努力提高中等职业教育质量，促进学生德智体美等方面的全面发展；

（五）将职业教育管理理论和学校管理实践相结合，增强学校管理、校企合作的实践能力和创新能力。

二、机构设置

纳入 2020 年决算编制范围的二级预算单位为沈阳市旅游学校。

第二部分 沈阳市旅游学校 2020 年决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

(一) 收入总计 7317.24 万元，包括：

1. 财政拨款收入 6345.24 万元，占收入总计的 86.7%。其中：一般公共预算财政拨款收入 6345.24 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. 事业收入 550.89 万元，占收入总计的 7.5%。主要是中等职业学校学费、住宿费和公办幼儿园保育费等收入。

3. 其他收入 172.79 万元，占收入总计的 2.4%。主要是非同级财政拨款专项收入。

4. 上年结转和结余 248.32 万元，占收入总计的 3.4%。主要是以前年度结转到本年度，按有关规定继续使用的资金。

与上年相比，今年收入减少 681.5 万元，降低 8.5%，主要原因是财政拨款收入减少。

(二) 支出总计 6483.72 万元，包括：

1. 基本支出 5634.59 万元，占支出总计的 86.9%。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 3873.76 万元，对个人和家庭的补助支出 1399.94 万元，商品和服务支出 360.89 万元。

2. 项目支出 849.13 万元，占支出总计的 13.1%。主要包括中职免学费、运行补助、劳务派遣、学前教育奖补、校舍维修、购置设备等专项业务支出。

与上年相比，今年支出减少 1171.93 万元，降低 15.3%，主要原因是财政拨款收入减少，支出相应减少。

（三）年末结转和结余 833.52 万元

主要是项目结转。与上年相比，今年结转结余增加 490.43 万元，增长 142.9%，主要原因是部分项目按进度付款形成结转。

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 5855.51 万元，其中：基本支出 5273.7 万元，项目支出 581.81 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 1254.22 万元，降低 17.6%，主要原因是财政拨款收入减少，所以支出减少。与年初预算相比，2020 年度财政拨款支出完成年初预算的 158.9%，其中：基本支出完成年初预算的 143.1%，项目支出无年初预算。

（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 5855.51 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 4544.58 万元，占 77.6%；社会保障和就业支出 487.42 万元，占 8.3%；卫生健康支出 203.43 万元，占 3.5%；住房保障支出 620.08 万元，占 10.6%。

1. 教育支出 4544.58 万元，具体包括：

（1）中等职业教育 4191.28 万元，主要是中等职业学校基本支出和中职免学费等专项业务支出，完成年初预算的 162.8%，

决算数大于年初预算数的原因主要是人员经费增加。

(2) 其他教育费附加安排的支出 353.3 万元，主要是中职免学杂费补助、设备补助、公用运行等项目支出。无年初预算。决算数大于年初预算数的原因主要是政府加大教育投入，支出相应增加。

2. 社会保障和就业支出 487.42 万元，具体包括：

(1) 事业单位离退休 73.92 万元，主要是事业单位开支的离退休经费等支出，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数基本持平。

(2) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 393.89 万元，主要是机关事业单位养老保险金支出，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数基本持平。

(3) 机关事业单位职业年金缴费支出 19.61 万元。主要是机关事业单位职业年金缴费支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是支付退休人员职业年金。

3. 卫生健康支出 203.43 万元，具体包括：

事业单位医疗 203.43 万元，主要是事业单位基本医疗保险缴费经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费支出，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数基本持平。

4. 住房保障支出 620.08 万元，具体包括：

(1) 住房公积金 520.11 万元，主要是住房公积金支出，完成年初预算的 134.9%，决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资形成缴费基数增加。

(2) 提租补贴 9.3 万元。主要是行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的提租补贴支出，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数持平。

(3) 购房补贴 90.67 万元，主要是购房补贴支出，完成年初预算的 246.6%，决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资形成缴费基数增加。

(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，无年初预算，无支出，主要是全面厉行节约，支出减少。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，占“三公”经费支出的 0%。年初无预算，无支出。2020 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，未参团。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。年初无预算，无支出，主要是严控公务接待，压缩支出。2020 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。年初无预算，无支出。主要是严格用车管理，压缩运行支出。其中：

公务用车购置费 0 万元，主要用于车辆购置，当年购置公务用车 0 辆。无年初预算，当年未购置公务用车。

公务用车运行维护费 0 万元，主要用于按规定保留公务用车运行维护费用，截止年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量 0 辆。无年初预算，无支出。主要是严格公务用车管理，压缩运行支出。

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 5273.7 万元，其中：人员经费 5273.7 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、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、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 0 万元。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年沈阳市旅游学校机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比 2019 年预算减少 0 万元，下降 0%。

（二）政府采购支出情况

2020 年政府采购支出总额 44.68 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 44.68 万元。授予中小企业合同金额 44.68 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 44.68 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2020 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，机要通讯用车 0 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）预算绩效管理开展情况。

2020 年我单位从以下几个方面开展了预算绩效管理工作：

制定或者完善制度方面。从 2018 年 9 月至 2020 年底，累计制定了 2 条预算绩效管理相关制度，对以往的制度进行完善或者修订 2 条。

绩效目标管理方面。2020 年对 1 个项目设定了绩效目标，其中特定目标类项目共计 0 个，已对 0 个特定目标类项目编制了

绩效目标，占比 0%，在 2020 年 2 月 7 日及 2020 年 2 月 9 日分别在市政府网站及市教育局网站进行了公开。

绩效监控管理方面。2020 年特定目标类项目 0 个，已对 0 个特定目标类项目进行监控，占比 0%，共涉及资金 0 万元，发现问题及时纠偏 0 个问题。

绩效评价方面。2020 年特定目标类项目 0 个，已对 2020 年 10 个项目开展绩效自评，开展自评项目的数量占比为 77%，涉及资金 270.58 万元，自评平均分 93 分。通过绩效自评发现主要存在以下问题：一是款项使用进度慢；二是产生的社会效益尚未完全达到预期。下一步将采取以下措施加以改进：一是加快资金使用进度，提高资金使用率；二是从学校的教育教学实际出发，结合具体情况，切实提高学生的实训操作能力及专业技能。

重点评价方面，对 4 个项目开展了重点绩效评价，主要发现以下问题：一是资金发放的及时性；二是资金使用率。下一步将采取的措施：一是按照规定的时间及时将款项发放到位；二是做好预算，将资金的效率发挥到最大作用。

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. **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。

3. **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。

4. **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。

5. **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。

6. **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。

7. **“三公”经费**：指用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、差旅费、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。

8. 教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门举办的各类中等专业学校支出。

9. 教育（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）：反映教育费附加安排的支出。

10. 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）：反映事业单位开支的离退休经费。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

12. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

13. 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。

14. 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人员的医疗经费。

15. 住房保障支出（类） 住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复原离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

第四部分 沈阳市旅游学校 2020 年决算表

附件 1-1

2020 年度收入支出决算总表

公开 01 表

单位：沈阳市旅游学校

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6345.24	一、一般公共服务支出	15	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	16	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	17	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	18	
五、事业收入	5	550.89	五、教育支出	19	5165.12
六、经营收入	6		六、科学技术支出	20	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	21	
八、其他收入	8	172.79	八、社会保障和就业支出	22	495.09
	9		九、卫生健康支出	23	203.43
	10		十九、住房保障支出	24	620.08
本年收入合计	11	7068.92	本年支出合计	25	6483.72
使用非财政拨款结余	12		结余分配	26	
年初结转和结余	13	248.32	年末结转和结余	27	833.52
总计	14	7317.24	总计	28	7317.24

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

附件 1-2

2020 年度收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

单位：沈阳市旅游学校

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	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	7068.92	6345.24		550.89			172.79
205	03	02	中等职业教育	4951.38	4235.38		543.21			172.79
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	798.94	798.94					
208	05	02	事业单位离退休	81.59	73.91		7.68			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	393.89	393.89					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	19.61	19.61					
210	11	02	事业单位医疗	203.43	203.43					
221	02	01	住房公积金	520.11	520.11					
221	02	02	提租补贴	9.30	9.30					
221	02	03	购房补贴	90.67	90.67					

注：1. 本表反映单位本年度取得的各项收入情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

2020 年度支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

单位：沈阳市旅游学校

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	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	6483.72	5634.59	849.13			
205	03	02	中等职业教育	4811.82	4315.99	495.83			
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	353.30		353.30			
208	05	02	事业单位离退休	81.59	81.59				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	393.89	393.89				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	19.61	19.61				
210	11	02	事业单位医疗	203.43	203.43				
221	02	01	住房公积金	520.11	520.11				
221	02	02	提租补贴	9.30	9.30				
221	02	03	购房补贴	90.67	90.67				

注：1. 本表反映单位本年度各项支出情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

附件 1-4

2020 年度财政拨款收入支出决算表

公开 04 表

部门：沈阳市旅游学校

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	6345.24	一、一般公共服务支出	14				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	15				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	16				
	4		五、教育支出	17	4544.58	4544.58		
	5		八、社会保障和就业支出	18	487.42	487.42		
	6		九、卫生健康支出	19	203.43	203.43		
	7		十九、住房保障支出	20	620.08	620.08		
本年收入合计	8	6345.24	本年支出合计	21	5855.51	5855.51		
年初财政拨款结转和结余	9	74.99	年末财政拨款结转和结余	22	564.72	564.72		
一般公共预算财政拨款	10			23				
政府性基金预算财政拨款	11			24				
国有资本经营预算财政拨款	12			25				
总计	13	6420.23	总计	26	6420.23	6420.23		

注：1. 本表反映单位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。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

附件 1-5

2020 年度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：沈阳市旅游学校

科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	5855.51	5273.70	581.81
205	03	02	中等职业教育	4191.28	3962.77	228.51
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	353.30		353.30
208	05	02	事业单位离退休	73.92	73.92	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	393.89	393.89	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	19.61	19.61	
210	11	02	事业单位医疗	203.43	203.43	
221	02	01	住房公积金	520.11	520.11	
221	02	02	提租补贴	9.30	9.30	
221	02	03	购房补贴	90.67	90.67	

注：1. 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

附件：1-6

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：沈阳市旅游学校

金额单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	科目编	科目名称	决算数	科目编	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3873.76	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1485.39	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	151.98	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	1069.27	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险	395.41	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	19.61	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	215.26	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30112	其他社会保障缴费	16.73	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	520.11	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	1399.94	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	11.22	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	66.65	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	81.39	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1226.89	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30307	医疗费补助	8.94	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	4.73	30229	福利费		31204	费用补贴	
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	0.12	30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支		39906	赠与	
人员经费合计		5273.70	公用经费合计					0

注：1. 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

附件 1-7

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：沈阳市旅游学校

公开 07 表
单位：万元

项 目	2020 年预算数	2020 年决算数
合 计		
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费		
其中：（1）公务用车运行维护费		
（2）公务用车购置		

注：1. 本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

附件 1-8

2020 年度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：沈阳市旅游学校

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
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映单位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。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。

附件 1-9

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

单位：沈阳市旅游学校

科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

3. 如本表为空，则我单位本年度无此类资金收支余。