

辽宁省沈阳市中医药学校
2024 年度决算

目 录

第一部分 辽宁省沈阳市中医药学校概况

一、主要职责

二、辽宁省沈阳市中医药学校决算单位构成

第二部分 2024 年度辽宁省沈阳市中医药学校决算情况说明

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 年度辽宁省沈阳市中医药学校决算表

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 辽宁省沈阳市中医药学校概况

一、主要职责

沈阳市中医药学校为国家级中等职业学校，学校开设护理 3+2、助产 3+2、护理、助产、中药、药剂等 12 个专业，为辽宁省培养医疗卫生专业技术人员。1999 年，学校被国家中医药管理局批准为“国家局级重点中等中医药学校建设单位”；2002 年，被省教育厅确定为“省级重点中专学校”；2004 年，被教育部批准为“国家级重点中等职业学校”；2014 年，被省教育厅确定为“辽宁省职业教育改革发展示范学校”；2015 年，被沈阳市教育局评为“沈阳市标志性学校”。

二、决算单位构成

纳入辽宁省沈阳市中医药学校 2024 年决算编制范围的内设机构包括：

1. 办公室
2. 教务处
3. 学生处
4. 招生就业处
5. 总务处

第二部分 2024 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 5112.57 万元，包括：

1. 财政拨款收入 4149.93 万元，占收入总计的 81.17%。其中：一般公共预算财政拨款收入 4149.93 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 869.09 万元，占收入总计的 17.00%。主要是学生学费、住宿费等收入。

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 5.83 万元，占收入总计的 0.11%。主要是中职免学费、考务费非同级财政拨款专项等收入。

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 87.72 万元，占收入总计的 1.72%。主要是以前年度结转到本年度，按有关规定需要继续使用的资金等。

与上年相比，今年收入总计减少 312.76 万元，降低 5.76%，主要原因：一是学生人数减少导致学生学费，住宿费等事业收入减少；二是中职免学费、考务费非同级财政拨款专项收入减少。

(二) 支出总计 5112.57 万元，包括：

1. 基本支出 3083.24 万元，占支出总计的 60.31%。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 2155.85 万元；商品和服务支出 869.09 万元；对个人和家庭的补助 58.31 万元。

2. 项目支出 2029.32 万元，占支出总计的 39.69%。主要包括包括中职减免学费和生均经费项目等业务支出。

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 225.04 万元，降低 4.22%，主要原因：使用上年结转资金。

（三）年末结转和结余 0.00 万元。

与上年相比，今年结转结余减少 87.72 万元，降低 100.00%，主要原因：项目均已达到支付条件，支付完毕，无年末结转。

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 4149.93 万元，其中：基本支出 2214.15 万元，项目支出 1935.78 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 238.95 万元，增长 6.11%，主要原因：项目资金按完工进度付款，本年完成付款额度提升。与年初预算相比，2024 年度财政拨款支出完成年初预算的 164.80%，其中：基本支出完成年初预算的 117.15%，项目支出完成年初预算的 308.24%。

（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 4149.93 万元。按支

出功能分类科目分，包括：教育支出 3481.69 万元，占 83.90%；社会保障和就业支出 353.26 万元，占 8.51%；卫生健康支出 141.20 万元，占 3.4%；住房保障支出 173.79 万元，占 4.19%。

1. 教育支出 3481.69 万元，具体包括：

(1) 教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)2040.83 万元,主要是中等职业学校基本支出及学生资助省以上资金等支出,完成年初预算的 150.95%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增资及使用省级、中央级专项资金。

(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)1440.86 万元,主要是中等职业学校学生生均经费、基本建设、学生资助等支出,完成年初预算的 233.15%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分专项资金年初预算在教育局本级。

2. 社会保障和就业支出 353.26 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)52.12 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 84.96%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休人员减少。

(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)231.72 万元,主要是单位养老保险缴费等支出,完成年初预算的 113%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是由于在职人数增加。

(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）63.23 万元,主要是机关事业单位职业年金缴费等支出,无年初预算,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际退休人员职业年金缴纳需求申请增人增资预算安排。

（4）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）6.19 万元,主要是单位职工死亡抚恤等支出,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决算数与年初预算数持平。

3. 卫生健康支出 141.20 万元, 具体包括:

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）141.20 万元,主要是基本医疗保险缴费经费等支出,完成年初预算的 126.47%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职人员增加。

4. 住房保障支出 173.79 万元, 具体包括:

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）173.79 万元,主要是行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金等支出,完成年初预算的 113%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职人员增加。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

本单位 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。

本单位 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 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是无预算，无支出。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 0.00 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无预算，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，主要原因是无预算，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无预算，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，主要是无预算，无支出等原因。

3. 公务用车购置及运行费 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无预算，无支出。与上年持平，主要是无预算，无支出等原因。

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 0.00 万元，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 0 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 2214.16 万元，其中：人员经费 2214.16 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 0.00 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。

本单位为事业单位，无机关运行经费支出。

（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 3 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 3 辆，其他用车主要是 3 台待报废停用车辆；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。

本单位组织开展（单位）整体绩效自评，涉及一般公共预算支出 2759.18 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。《（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 9 个（其中：一般公共预算项目 9 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 1938.76 万元（其中：一般公共预算资金 1938.76 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）“市直学校中等职业学校公用经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 618 万元，执行数为 618 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已全面完成绩效目标。未发现相关问题

（2）“学生资助省以上资金”项目自评综述项目自评综述：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 406.92，执行数为 406.92，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已全面完成绩效目标。未发现相关问题。

（3）“学生资助省以上资金（三保）3”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 217.43，执行数为 217.43，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已全面完成绩效目标。未发现相关问题。

（4）“职业技能大赛”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 3.55，执行数为 3.55，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已全面完成绩效目标。未发现相关问题。

（5）“职业教育达标创新专项”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 30，执行数为 30，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已全面完成绩效目标。未发现相关问题。

（6）“中央财政现代职业教育质量提升计划资金”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 60，执行数为 47，完成预算的 78.33%。项目绩效目标完成情况：已全面完成绩效目标。未发现相关问题。

（7）“辽宁省职业技能大赛经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 28，执行数为 28，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已全面完成绩效目标。未发现相关问题。

（8）“学生资助（保民生）5”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 571.88，执行数为 571.88，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已全面完成绩效目标。未发现相关问题。

（9）“学生资助省以上资金（三保）”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 3，执行数为 3，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已全面完成绩效目标。未发现相关问题。

《预算项目（政策）绩效自评表》见附件。

3. 重点评价情况及结果。

本单位无重点评价项目。

4. 财政重点评价情况及结果。

本单位无财政重点评价项目。

5. 其他。

无

部门（单位）整体绩效自评表																	
2024 年度																	
部门（单位）名称				537012 沈阳市中医药学校-210100000													
部门年初预算收入金额				2759.18													
部门年初预算支出金额				2759.18													
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）								2095.14		2095.14		100.00%		20	20
		基本支出人员经费（刚性）								119.01		119.01		100.00%		20	20
年度目标		年初总体目标								全年完成情况							
		针对当前国内医疗卫生对卫生人才培养更加需求，我校立足省内外，培养全面卫生人才，服务社会卫生事业发展。								卫生人才培养工作有序推进，教学质量和就业质量同步提升，目标基本达成。							
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	
绩效指标		履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	100	1	3.5	3.5						
		履职效能	整体工作完成情况	总体工作完成率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
				工作完成及时率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
				工作质量达标率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
			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）	1	3.3	3.3						
		预算执行	预算执行效率	预算执行率	=	100	%	100	1	1.6	1.6						

			预算调整率	<=	5	%	5	1	1.6	1.6						
			结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.8	1.8						
	管理效率	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						
			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						
		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)	1	0.7	0.7						
		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	“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5						
			在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5						
	社会效应	社会效益	提高教师队伍普通话水平		水平达标		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	1	6.6	6.6						
		服务对象满意度	学生满意度	>=	100	%	100	1	6.8	6.8						
		社会公众满意度	家长满意度	>=	100	%	100	1	6.6	6.6						
	可持续性	体制机制改革	完成教学改革	>=	100	项	100	1	2.5	2.5						

			提升治理 能力		治理 提升		全部或基本达成预 期指标 100%-80% (含)	1	2.5	2.5						
总评价得分											100.00					

预算项目(政策)绩效自评表																		
(2024年度)																		
项目(政策)名称			辽宁省职业技能大赛经费															
主管部门			沈阳市教育局-															
实施单位			沈阳市中医药学校-															
项目预算金额(万元)			28			全年执行数(万元)			28			执行率			100%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
	为学生提供展示自己技能的平台,培养具有实践经验和创新能力专业人才,提升学生的实践技能和职业素养									学生实践与创新能力提升明显,目标基本实现。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		
	产出指标	数量指标	举办职业技能大赛次数	>=	1	次	1	100%	8.3	8.3								
			受益学生数	>=	200	人数	200	100%	8.3	8.3								
		质量指标	中职学生就业率	>=	90	%	90	100%	8.3	8.3								
			职业技能大赛完成率	>=	100	%	100	100%	8.5	8.5								
		时效指标	职业技能大赛完成及时率		及时		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	8.3	8.3								
		成本指标	中医药人才培训人均成本	<=	1	万元	1	100%	8.3	8.3								
	效益指标	经济效益指标	发挥资金使用效益		充分发挥		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	5.8	5.8								
		社会效益指标	职业技能大赛项目覆盖率	>=	80	%	80	100%	5.7	5.7								
		生态效益指标	中医药健康管理服务能力		显著提升		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	5.7	5.7								
		可持续影响指标	中医药服务能力提高		提高		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	5.7	5.7								

	满意度指标	服务对象满意度指标	中等职业学校满意度	>=	100	%	100	100%	5.7	5.7							
			职业技能培训机构满意度	>=	100	%	100	100%	5.7	5.7							
		社会公众满意度指标	智慧教室教师学生满意度	>=	100	%	100	100%	5.7	5.7							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称			市直学校中等职业学校公用经费														
主管部门			沈阳市教育局-														
实施单位			沈阳市中医药学校-														
项目预算金额(万元)			618			全年执行数(万元)			618			执行率			100%		
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	通过中等职业学校补助5980人, 促进我市中等职业教育改革发展									已完成对5980名中职学生的补助工作, 有效支持了职业教育发展, 助力中职教育改革稳步推进。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	支持学校数	=	1	所	1	100%	12.5	12.5							
			受益学生数	>=	5980	人	5980	100%	12.5	12.5							
		质量指标	应补尽补率	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
			补助准确率	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
	效益指标	社会效益指标	受助受益学生占比	>=	100	%	100	100%	20	20							
		可持续影响指标	政策落实性			政策落实		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20						
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分 <td>100</td>		100

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				学生资助补助省以上资金													
主管部门				沈阳市教育局-													
实施单位				沈阳市中医药学校-													
项目预算金额(万元)				406.92			全年执行数(万元)			406.92			执行率			100%	
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	中等职业教育阶段各项国家资助政策按规定得到落实;教育公平显著提升,满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。									中等职业教育阶段各项国家资助政策已按规定全面落实,保障了家庭经济困难学生基本学习和生活需求,教育公平水平显著提升,绩效目标顺利完成。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标	补助对象符合度	=	100	%	100	100%	10	10							
		质量指标	各种奖金发放标准达标率	>=	100	%	100	100%	10	10							
			奖励和资助学生覆盖面	>=	15	%	15	100%	10	10							
			时效指标	补助资金下达及时性	>=	100	%	100	100%	10	10						
	成本指标	经费支出规范性		支出规范		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	10	10								
	效益指标	社会效益指标	资助贫困学生完成学业		帮扶助困		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	13.4	13.4							
		可持续影响指标	政策持续性		发挥作用		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	13.3	13.3							
	满意度指标	服务对象满意度指标	受资助学生满意度	>=	95	%	95	100%	13.3	13.3							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100

预算项目(政策)绩效自评表																		
(2024年度)																		
项目(政策)名称			学生资助省以上资金（三保）															
主管部门			沈阳市教育局-															
实施单位			沈阳市中医药学校-															
项目预算金额（万元）			3			全年执行数（万元）			3			执行率			100%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
	1：高中及以上阶段各项国家资助政策按规定得到落实。2：满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，学生和家长满意度不断提高。									各项国家资助政策按规定全面落实，有效缓解了家庭经济困难学生就学压力，基本保障其学习和生活需求，学生及家长满意度持续提升，绩效目标如期实现。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		
	产出指标	数量指标	高中及以上阶段应受助学生受助比例	=	100	%	100	100%	25	25								
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	=	100	%	100	100%	25	25								
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	>=	85	%	85	100%	20	20								
			学生满意度	>=	85	%	85	100%	20	20								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分			100

预算项目(政策)绩效自评表																		
(2024年度)																		
项目(政策)名称			学生资助省以上资金（三保）															
主管部门			沈阳市教育局-															
实施单位			沈阳市中医药学校-															
项目预算金额（万元）			3			全年执行数（万元）			3			执行率			100%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
	1：高中及以上阶段各项国家资助政策按规定得到落实。2：满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，学生和家长满意度不断提高。									各项国家资助政策按规定全面落实，有效缓解了家庭经济困难学生就学压力，基本保障其学习和生活需求，学生及家长满意度持续提升，绩效目标如期实现。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		
	产出指标	数量指标	高中及以上阶段应受助学生受助比例	=	100	%	100	100%	25	25								
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	=	100	%	100	100%	25	25								
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	>=	85	%	85	100%	20	20								
			学生满意度	>=	85	%	85	100%	20	20								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分			100

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				职业技能大赛专项2													
主管部门				沈阳市教育局-													
实施单位				沈阳市中医药学校-													
项目预算金额（万元）				3.55			全年执行数（万元）			3.55			执行率			100%	
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	为学生提供展示自己技能的平台，培养具有实践经验和创新能力专业人才，提升学生的实践技能和职业素养									绩效目标完成良好，学生技能展示机会增多，实践能力与职业素养显著提升，基本实现预期目标。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标	举办职业技能大赛次数	>=	1	次	1	100%	8.3	8.3							
			受益学生数	>=	100	人	100	100%	8.3	8.3							
		质量指标	职业技能大赛完成率	>=	100	%	100	100%	8.5	8.5							
			卫生健康人才培养通过率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
		时效指标	职业技能大赛完成及时率		及时		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	8.3	8.3							
		成本指标	中医药人才培养人均成本	<=	0.1	万元	0.1	100%	8.3	8.3							
	效益指标	经济效益指标	发挥资金使用效益		充分发挥		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	7	7							
		社会效益指标	中医药服务能力		不断提高		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	6.6	6.6							
		生态效益指标	中医药健康管理服务能力		显著提升		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	6.6	6.6							

		可持续影响指标	中医药服务能力提高		提高		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	6.6	6.6								
	满意度指标	服务对象满意度指标	中等职业学校满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6								
		社会公众满意度指标	社会公众满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分			100

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				职业技能大赛专项2													
主管部门				沈阳市教育局-													
实施单位				沈阳市中医药学校-													
项目预算金额（万元）				3.55			全年执行数（万元）			3.55			执行率			100%	
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	为学生提供展示自己技能的平台，培养具有实践经验和创新能力专业人才，提升学生的实践技能和职业素养									绩效目标完成良好，学生技能展示机会增多，实践能力与职业素养显著提升，基本实现预期目标。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标	举办职业技能大赛次数	>=	1	次	1	100%	8.3	8.3							
			受益学生数	>=	100	人	100	100%	8.3	8.3							
		质量指标	职业技能大赛完成率	>=	100	%	100	100%	8.5	8.5							
			卫生健康人才培养通过率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
		时效指标	职业技能大赛完成及时率		及时		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	8.3	8.3							
		成本指标	中医药人才培养人均成本	<=	0.1	万元	0.1	100%	8.3	8.3							
	效益指标	经济效益指标	发挥资金使用效益		充分发挥		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	7	7							
		社会效益指标	中医药服务能力		不断提高		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	6.6	6.6							
		生态效益指标	中医药健康管理服务能力		显著提升		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	6.6	6.6							

		可持续影响指标	中医药服务能力提高		提高		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	6.6	6.6								
	满意度指标	服务对象满意度指标	中等职业学校满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6								
		社会公众满意度指标	社会公众满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分			100

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				中央财政现代职业教育质量提升计划资金													
主管部门				沈阳市教育局-													
实施单位				沈阳市中医药学校-													
项目预算金额(万元)				60			全年执行数(万元)			47			执行率			78.33%	
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	2024年底完成中药和护理特色专业设备采购并投入使用									设备投入使用情况良好，达成预期目标。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	中职生均拨款水平	>=	1000	元	1000	100%	10	10							
			人才教育培训开展次数	>=	1500	次	1500	100%	10	10							
		质量指标	“双师型”教师占专业课教师比例	>=	50	%	50	100%	10	10							
			中职学生就业率	>=	85	%	85	100%	10	10							
		时效指标	资金发放及时性		发放及时		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	10	10							
	效益指标	社会效益指标	提高人才培养质量		切实提高		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	13.4	13.4							
		可持续影响指标	持续改善办学条件		持续改善		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	13.3	13.3							
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	>=	85	%	85	100%	13.3	13.3							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			7.83		减分项		8.8333		绩效自评总得分		89

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				中央财政现代职业教育质量提升计划资金													
主管部门				沈阳市教育局-													
实施单位				沈阳市中医药学校-													
项目预算金额(万元)				60			全年执行数(万元)			47			执行率			78.33%	
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	2024年底完成中药和护理特色专业设备采购并投入使用									设备投入使用情况良好，达成预期目标。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	中职生均拨款水平	>=	1000	元	1000	100%	10	10							
			人才教育培训开展次数	>=	1500	次	1500	100%	10	10							
		质量指标	“双师型”教师占专业课教师比例	>=	50	%	50	100%	10	10							
			中职学生就业率	>=	85	%	85	100%	10	10							
		时效指标	资金发放及时性		发放及时		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	10	10							
	效益指标	社会效益指标	提高人才培养质量		切实提高		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	13.4	13.4							
		可持续影响指标	持续改善办学条件		持续改善		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	13.3	13.3							
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	>=	85	%	85	100%	13.3	13.3							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			7.83		减分项		8.8333		绩效自评总得分		89

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）弥补收支差额的金額。

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。

17. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育

支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反应。

18. 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）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

19. 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。

20. 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）：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。

21. 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）：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（含职业年金补记支出）。

22. 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、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

23. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）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，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

24. 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。

25. 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 2024 年度决算表

收入支出决算总表

单位：辽宁省沈阳市中医药学校

2024 年度

公开 01 表
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	4,149.93	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	869.09	五、教育支出	36	4,435.55
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	5.83	八、社会保障和就业支出	39	362.03
	9		九、卫生健康支出	40	141.20
	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	173.79
	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	5,024.85	本年支出合计	58	5,112.57
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	87.72	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	5,112.57	总计	62	5,112.57

注：本表反映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：辽宁省沈阳市中医药学校

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		5,024.85	4,149.93		869.09			5.83
205	教育支出	4,347.84	3,481.69		860.32			5.83
20503	职业教育	2,906.98	2,040.83		860.32			5.83
2050302	中等职业教育	2,906.98	2,040.83		860.32			5.83
20509	教育费附加安排的支出	1,440.86	1,440.86					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,440.86	1,440.86					
208	社会保障和就业支出	362.03	353.26		8.77			
20805	行政事业单位养老支出	355.84	347.07		8.77			
2080502	事业单位离退休	60.89	52.12		8.77			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	231.72	231.72					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	63.23	63.23					
20808	抚恤	6.19	6.19					
2080801	死亡抚恤	6.19	6.19					
210	卫生健康支出	141.20	141.20					
21011	行政事业单位医疗	141.20	141.20					
2101102	事业单位医疗	141.20	141.20					
221	住房保障支出	173.79	173.79					
22102	住房改革支出	173.79	173.79					
2210201	住房公积金	173.79	173.79					

注：本表反映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：辽宁省沈阳市中医药学校

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		5,112.57	3,083.24	2,029.32			
205	教育支出	4,435.55	2,406.23	2,029.33			
20503	职业教育	2,994.69	2,406.23	588.47			
2050302	中等职业教育	2,994.69	2,406.23	588.47			
20509	教育费附加安排的支出	1,440.86		1,440.86			
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,440.86		1,440.86			
208	社会保障和就业支出	362.03	362.03				
20805	行政事业单位养老支出	355.84	355.84				
2080502	事业单位离退休	60.89	60.89				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	231.72	231.72				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	63.23	63.23				
20808	抚恤	6.19	6.19				
2080801	死亡抚恤	6.19	6.19				
210	卫生健康支出	141.20	141.20				
21011	行政事业单位医疗	141.20	141.20				
2101102	事业单位医疗	141.20	141.20				
221	住房保障支出	173.79	173.79				
22102	住房改革支出	173.79	173.79				
2210201	住房公积金	173.79	173.79				

注：本表反映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：辽宁省沈阳市中医药学校

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	4,149.93	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	3,481.68	3,481.68		
	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	353.26	353.26		
	9		九、卫生健康支出	41	141.20	141.20		
	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	173.79	173.79		
	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	4,149.93	本年支出合计	59	4,149.93	4,149.93		
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	4,149.93	总计	64	4,149.93	4,149.93		

注：本表反映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，则本年度无此类资金收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：辽宁省沈阳市中医药学校

2024 年度

金额单位：万元

项 目	预算数	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）公务用车购置费		

注：本表反映本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为年初预算数；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，则本年度无此类资金收支余。

