

附件 1:

2024 年度

长春市第三十八中学（长春现代商务
职业技术学校）部门决算

2025 年 9 月 18 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2024 年度部门决算表

- 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明细表
- 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

依法实施初中义务教育，促进基础教育发展。初中学历教育、教育教学培训及服务、培养中专学历技术应用人才，提高社会职业素质。文秘、财会、商务、外语、艺术等专业中专学历教育及相关职业培训。

二、机构设置及部门决算单位构成

长春市第三十八中学（长春现代商务职业技术学校）为全额拨款事业单位，2024 年独立核算机构数 1 个，独立编制机构数 1 个， 较上年无变化。

纳入长春市第三十八中学（长春现代商务职业技术学校）2024 年度部门决算编制范围是长春市第三十八中学（长春现代商务职业技术学校）本级，2024 年末实有人数 119 人，其中：在职人员 63人，退休人员 56人。

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：长春市第三十八中学(长春现代商务职业技术学校)			公开01表		
收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,862.33	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	1,789.34
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	0.12	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	74.48
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,862.45	本年支出合计	57	1,863.82
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	7.62	年末结转和结余	59	6.26
总计	30	1,870.08	总计	60	1,870.08

注：1. 本表反映部门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。

二、收入决算表

收入决算表								
部门：长春市第三十八中学(长春现代商务职业技术学校)							公开02表	
项目							金额单位：万元	
科目代码	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,862.45	1,862.33					0.12
2050302	中等职业教育	1,671.21	1,671.09					0.12
2050999	其他教育费附加安排的支出	116.64	116.64					
2059999	其他教育支出	0.13	0.13					
2210201	住房公积金	74.48	74.48					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表							
部门：长春市第三十八中学(长春现代商务职业技术学校)							公开03表
项目							金额单位：万元
科目代码	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,863.82	1,500.30	363.51			
2050302	中等职业教育	1,672.57	1,425.83	246.74			
2050999	其他教育费附加安排的支出	116.64		116.64			
2059999	其他教育支出	0.13		0.13			
2210201	住房公积金	74.48	74.48				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表							
部门：长春市第三十八中学(长春现代商务职业技术学校)						公开04表	
收 入						金额单位：万元	
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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,862.33	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	1,789.22	1,789.22	
	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			
	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	74.48	74.48	
	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	1,862.33	本年支出合计	59	1,863.69	1,863.69	
年初财政拨款结转和结余	28	5.76	年末财政拨款结转和结余	60	4.40	4.40	
一般公共预算财政拨款	29	5.76		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	1,868.10	总计	64	1,868.10	1,868.10	

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支出和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表					
部门：长春市第三十八中学(长春现代商务职业技术学校)					公开05表
项目					金额单位：万元
科目代码	科目名称	合计	小计	人员经费	项目支出
栏次		1	2	3	4
合计		1,863.69	1,500.18	1,416.19	363.51
2050302	中等职业教育	1,672.45	1,425.70	1,341.71	246.74
2050999	其他教育费附加安排的支出	116.64			116.64
2059999	其他教育支出	0.13			0.13
2210201	住房公积金	74.48	74.48	74.48	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表								
部门：长春市第三十八中学(长春现代商务职业技术学校)							公开06表	
人员经费							金额单位：万元	
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,380.10	302	商品和服务支出	83.99	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	374.62	30201	办公费	4.02	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	28.94	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	422.68	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	1.57	30204	手续费	0.28	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	193.38	30205	水费	2.25	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	90.51	30206	电费	13.70	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	76.97	30207	邮电费	0.67	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	45.35	30208	取暖费	53.36	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	2.42	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	5.99	30211	差旅费	1.10	31008	物资储备	
30113	住房公积金	74.48	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	65.61	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	36.10	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	36.10	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		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		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.10	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.09	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,416.19	公用经费合计			83.99		

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
部门：长春市第三十八中学(长春现代商务职业技术学校)							公开07表
项目							金额单位：万元
科目代码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	小计	基本支出	项目支出	年末结转和结余
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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
				公开08表
部门：长春市第三十八中学(长春现代商务职业技术学校)			金额单位：万元	
项目		本年支出		
科目代码	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。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表											
部门：长春市第三十八中学(长春现代商务职业技术学校)										公开09表 金额单位：万元	
预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费				合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	公务接待费			小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	公务接待费
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

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“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		武装部住宿及伙食保障经费							
主管部门		长春市朝阳区教育局			实施单位	长春市第三十八中学（长春现代商务职业技术学校）			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		得分
		年度资金总额	41.18	41.18	41.18	10	100%		10
		其中：当年财政拨款	41.18	41.18	41.18	10	100%		10
		上年结转资金	0	0	0	—			—
		其他资金	0	0	0	—			—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	维护全校师生用眼健康，添置护眼照明设备，满足对护眼设备的需要。			1、改善了教育办学环境，照明设备符合国家标准。2、在用眼安全方面提供设施上的保障，对教学设备进行购置，满足了教学条件的优化改善，确保义务教育事业顺利开展。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标							
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标		100%	100%	10	10		
				100%	100%	10	10		
		质量指标		100%	100%	10	10		
		时效指标		100%	100%	10	10		
		成本指标		100%	100%	10	10		
	效益指标	经济效益指标		100%	100%	10	10		
		社会效益指标							
		生态效益指标		100%	100%	10	10		
		可持续影响指标		100%	100%	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	100%	100%	5	5		
			学生满意度	100%	100%	5	5		
	总分					100	100		

注：指标权重原则上统一设置为：预算执行率10%、产出指标50%、效益指标30%、服务对象满意度指标10%。如有特殊情况，一级指标权重可做适当调整，二、三级指标应当根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本年收入、支出总计均为 1870.08 万元。与 2023 年相比，收入、支出总计减少 28.71 万元，下降 1.51 %。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1862.45 万元，其中：财政拨款收入 1862.33 万元，比上年减少 1.58 万元，下降 0.08 %；其他收入 0.12 万元，比上年减少 0.33 万元，下降 73.33 %。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1863.82 万元，其中：基本支出 1500.30 万元，比上年增长 13.65 万元，增加 0.92 %；项目支出 363.51 万元，减少 41.01 万元，下降 10.14 %。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年财政拨款收入合计 1862.33 万元，与上年减少 1.58 万元，下降 0.08 %；支出合计为 1863.69 万元，比上年减少 27.03 万元，下降 1.43 %。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1863.69 万元，占 本年支出合计的 99.99 %。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 27.03 万元，降低 1.43 %。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1863.69 万元，主要用于以下方面：中等职业教育支出 1672.57 万元，占比 89.75 %；其他教育费附加安排支出 116.64 万元，占比为 6.26 %；住房公积金支出 74.48 万元，占比 4 %。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算2152.3万元，支出决算 1863.69 万元，完成年初预算的 86.59 %。

六、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1500.18万元，其中：

人员经费1416.19万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费。

公用经费83.99万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、委托业务费、工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金预算财政拨款。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本预算财政拨款。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2024年度武装部住宿及伙食保障项目支出开展绩效自评，共涉及资金41.18万元。

（二）项目绩效自评结果

2024年度部门预算武装部住宿及伙食保障项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为41.18万元，执行数为41.18万元，完成预算的100%。

十一、其他重要事项情况说明

本单位不涉及此项。

第四部分 名词解释

一、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。

二、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、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弥补收支差额金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转

到本年按有关规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、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。

十六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、

公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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。