

特克斯县职业技术学校 2023 年度  
部门决算公开说明

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

## 第二部分 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
  - (一) 机关运行经费支出情况
  - (二) 政府采购情况
  - (三) 国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明
- 十二、其他需说明的事项

## 第三部分 专业名词解释

## 第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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收入支出决算表》

## 第一部分 单位概况

### 一、主要职能

开展技工教育，农牧民技术培训，职业教育及成人教育，职业技能培训等综合教育。

### 二、机构设置及人员情况

特克斯县职业技术学校 2023 年度，实有人数 113 人，其中：在职人员 62 人，离休人员 0 人，退休人员 51 人。

单位无下属预算单位，下设 6 个处室，分别是：办公室、教务科、总务科、农广校室、农机校室、招生就业科。

## 第二部分 部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 1,521.84 万元，其中：本年收入合计 1,521.84 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 0.00 万元。

2023 年度支出总计 1,521.84 万元，其中：本年支出合计 1,521.84 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

收入支出总体与上年相比，减少 179.51 万元，下降 10.55%，主要原因是：一是本年度我单位退休 3 人，人员运行经费减少；二是中职学校质量提升计划项目支出减少。

### 二、收入决算情况说明

本年收入 1,521.84 万元，其中：财政拨款收入 1,514.23 万元，占 99.50%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 7.61 万元，占 0.50%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出 1,521.84 万元，其中：基本支出 1,318.18 万元，占 86.62%；项目支出 203.66 万元，占 13.38%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计1,514.23万元，其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入1,514.23万元。财政拨款支出总计1,514.23万元，其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出1,514.23万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，减少187.12万元，下降11.00%，主要原因是：一是本年度我单位退休3人，人员运行经费减少；二是中职学校质量提升计划项目支出减少。与年初预算相比，年初预算数1,388.27万元，决算数1,514.23万元，预决算差异率9.07%，主要原因是：一是本年度工资调标，人员工资、医疗、住房公积金缴费支出增加，调整追加数未纳入年初预算；二是学费收入未列入部门预算范围。

#### 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

2023年度一般公共预算财政拨款支出1,514.23万元，占本年支出合计的99.50%。与上年相比，减少187.12万元，下降11.00%，主要原因是：一是本年度我单位退休3人，人员运行经费减少；二是项目支出减少。与年初预算相比，年初预算数1,388.27万元，决算数1,514.23万元，预决算差异率9.07%，主要原因是：一是本年度工资调标，人员工资、

医疗、住房公积金缴费支出增加，调整追加数未纳入年初预算；二是学费收入未列入部门预算范围。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 教育支出(类)1,303.20万元,占86.06%。
2. 社会保障和就业支出(类)137.67万元,占9.09%。
3. 住房保障支出(类)73.37万元,占4.85%。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育支出(类)职业教育(款)初等职业教育(项):支出决算数为976.40万元,比上年决算减少103.96万元,下降9.62%,主要原因是:本年度我单位退休3人,人员经费减少。

2. 教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项):支出决算数为33.85万元,比上年决算增加33.85万元,增长100.00%,主要原因是:本年度将中职学生免学费、助学金等支出移至本项,导致中等职业教育支出增加。

3. 教育支出(类)职业教育(款)技校教育(项):支出决算数为11.24万元,比上年决算减少17.38万元,下降60.73%,主要原因是:本年度技工学校学生数量减少,导致支出减少。

4. 教育支出(类)职业教育(款)其他职业教育支出(项):支出决算数为203.66万元,比上年决算减少184.38万元,下降47.52%,主要原因是:上年度质量保证金在此项支出,本年无此项支出,导致其他职业教育支出减少。

5. 教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)中等职业

学校教学设施(项):支出决算数为 78.04 万元,比上年决算增加 78.04 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年度水电费,差旅费,维修费支出移至本项。

6. 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):支出决算数为 92.83 万元,比上年决算减少 11.94 万元,下降 11.40%,主要原因是:本年度我单位退休 3 人,人员养老保险缴费支出减少。

7. 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):支出决算数为 12.25 万元,比上年决算减少 2.55 万元,下降 17.23%,主要原因是:本年度我单位退休 3 人,机关事业单位职业年金缴费支出减少。

8. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项):支出决算数为 32.58 万元,比上年决算增加 32.58 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年度本单位死亡 3 人,死亡抚恤支出增加。

9. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算数为 73.37 万元,比上年决算减少 11.38 万元,下降 13.43%,主要原因是:本年度我单位退休 3 人,住房公积金缴费减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,310.57 万元，其中：**人员经费 1,190.93 万元**，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金。

**公用经费 119.64 万元**，包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费。

### **七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

**2023 年度财政拨款“三公”经费支出 0.71 万元**，比上年增加 0.71 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年度公务用车维护费增加。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 0.71 万元，占 100.00%，比上年增加 0.71 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年支出车辆维修费、保险费；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费。

#### **具体情况如下：**

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 0.71 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.71 万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆维修费、保险费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 1 辆，与公务用车保有量差异原因是：车辆数量无差异。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括我单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.71 万元，决算数 0.71 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：预决算一致，无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置费；公务用车运行费全年预算数 0.71 万元，决算数 0.71 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：预决算一致，无差异；公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空

表。

## 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2023 年度特克斯县职业技术学校（事业单位）公用经费 119.64 万元，比上年减少 379.02 万元，下降 76.01%，主要原因是：上年度因学校搬迁公用经费公用经费较多，本年度就节约原则，减少公用经费支出。

### （二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 16.83 万元，其中：政府采购货物支出 16.83 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 16.83 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 16.83 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

### （三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，固定资产原值 1,957.08 万元，房屋 1.01 万平方米，价值 1,247.10 万元。车辆 1 辆，价值 29.98 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主

要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是：单位公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2023 年度预算绩效管理整体支出绩效自评表 0 个，全年预算总额 0.00 万元，实际执行总额 0.00 万元；预算绩效评价项目 5 个，全年预算数 260.50 万元，全年执行数 251.14 万元。

预算绩效管理取得的成效：一是健全了绩效管理工作机制，明确职责分工。二是做好事前目标绩效编制并及时报送。

发现的问题及原因：一是全过程预算绩效管理制度体系不健全，工作流程和操作细节需进一步规范。二是全面推进预算绩效管理工作贯彻落实不够到位。三是有效进行项目绩效跟踪、绩效评价、绩效评价结果应用等工作有待加强。

下一步改进措施：一是加强事中绩效跟踪监控深入开展支出绩效评价，对项目资金实施自评和核查。二是强化评价结果应用，对发现的问题及时改进。

具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2023 年学生资助补助直达资金中职免学费												
主管部门		特克斯县职业技术学校						实施单位		特克斯县职业技术学校				
项目资金 (万元)		资金来源		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		37.99	34.99		34.99		10	100.00%	10.00			
		其中：当年财政拨款		37.99	34.99		34.99		—	—	—			
		上年结转资金		0.00	0.00		0.00		—	—	—			
年度总体目标	预期目标							实际完成情况						
	预期目标													
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料	指标实际完成值	完成率	指标得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	中职享受免学费学生人数			=189人	189人	5		5		0.00		
			中职国家免学费应受助学生享受资助比例			=100%	100%	5		5		0.00		
		质量指标	资金足额到位率			=100%	100%	5			5		0.00	
			学校覆盖率			=100%	100%	5			5		0.00	

		资助政策覆盖率			=100%	100%	10		10		0.00	
	时效指标	资助资金按时发放率			=100%	100%	10		10		0.00	
成本指标	经济成本指标	中职免学费补助标准			=2000元/生/年	1851.32元/生/年	20		18.51		0.00	
效益指标	社会效益指标	家庭经济困难学生生活负担			有效减轻	有效减轻	20		20		0.00	
满意度指标	满意度指标	学生满意度			>=90%	90%	5		5		0.00	
		学校满意度			>=90%	90%	5		5		0.00	
总分												

**项目支出绩效自评表**  
(2023 年度)

项目名称		2023 年学生资助补助直达资金中助学金											
主管部门		特克斯县职业技术学校						实施单位		特克斯县职业技术学校			
项目资金 (万元)		资金来源	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	6.29		9.69		8.63		10	89.06%	7.27		
		其中：当年财政拨款	6.29		9.69		8.63		—	—	—		
		上年结转资金	0.00		0.00		0.00		—	—	—		
年度总体目标	预期目标						实际完成情况						
	预期目标												
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料	指标实际完成值	完成率	指标得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	中职享受助学金学生人数			=31人	40人	5		5		0.00	
			中职国家助学金资助面			=20%	20%	5		5		0.00	
			助学金发放次数			=2次	2次	5		5		0.00	
			中职国家助学金应受助学生享受补助比例			=100%	100%	5		5		0.00	

		中职奖学金享受人数			=1人	1人	5		5		0.00	
	质量指标	资助政策覆盖率			=100%	100%	5		5		0.00	
		学校覆盖率			=100%	100%	5		5		0.00	
	时效指标	资助资金按时发放率			=100%	100%	5		5		0.00	
成本指标	经济成本指标	中等职业教育学生助学金平均标准			=1000元/生/学期	1000元/生/学期	10		10		0.00	
		中职奖学金补助标准			=6000元/生/年	6000元/生/年	10		10		0.00	
效益指标	社会效益指标	家庭经济困难学生生活负担			有效减轻	有效减轻	20		20		0.00	
满意度指标	满意度指标	家长满意度			>=90%	90%	5		5		0.00	
		学校满意度			>=90%	90%	5		5		0.00	
总分												

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）-本级											
主管部门		特克斯县职业技术学校						实施单位		特克斯县职业技术学校			
项目资金 (万元)		资金来源	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	0.41		0.41		0.41		10	100.00%	10.00		
		其中：当年财政拨款	0.41		0.41		0.41		—	—	—		
		上年结转资金	0.00		0.00		0.00		—	—	—		
年度总体目标	预期目标						实际完成情况						
	预期目标												
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料	指标实际完成值	完成率	指标得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	受助学生人数			=51人	51人	10		10		0.00	
			助学金发放次数			=2次	2次	10		10		0.00	
		质量指标	资金足额到位率			=100%	100%	10		10		0.00	
		时效指标	资金发放率及时率			=100%	100%	10		10		0.00	
	成本指标	经济成本指标	助学金补助标准			=40元/生/学期	40元/生/学期	20		20		0.00	

	效益 指标	社会 效益 指标	减轻 家庭 经济 困难 学生 生活 负担			有效 改善	有效改 善	20		20		0.00	
	满意 度指 标	满意 度指 标	学生 满意 度			>=90%	90%	10		10		0.00	
总分													

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		现代职业教育质量提升计划专项资金											
主管部门		特克斯县职业技术学校						实施单位		特克斯县职业技术学校			
项目资金 (万元)		资金来源		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		211.96	211.96		203.66		10	96.08%	9.02		
		其中：当年财政拨款		200.00	211.96		191.70		—	—	—		
		上年结转资金		11.96	11.96		0.00		—	—	—		
年度总体目标	预期目标							实际完成情况					
	预期目标												
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料	指标实际完成值	完成率	指标得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	购置教学仪器设备数量			=91台	91台	5		5		0.00	
			支持职业学校改善办学条件和实训基地建设			=1所	1所	5		5		0.00	
			购置教学仪器设备质量达标率			=100%	100%	5		5		0.00	

		政府 采购 率			=100%	100%	5		5		0.00	
		教学 仪器 设备 验收 合格 率			=100%	100%	5		5		0.00	
	时效 指标	按时 下达 资金			=100%	100%	5		5		0.00	
		教学 仪器 设备 采购 完成 时间			=2023 年 10 月 31 日	2023 年 6 月 15 日	5		5		0.00	
		实训 设备 质量 保证 金支 付及 时率			=100%	100%	5		5		0.00	
成本 指标	经济 成本 指标	支付 实训 室仪 器设 备质 量保 证金			=11.9 6万 元	11.96 万元	10		10		0.00	
		购置 教学 仪器 设备 金额			=200 万元	191.7 万元	10		9.59		0.00	
效益 指标	经济 效益 指标	设备 利用 率			>=90%	90%	5		5		0.00	

			校企合作、服务发展水平、学校治理水平、信息化水平、国际化水平			逐步提升	逐步提升	5		5		0.00	
		社会效益指标	服务建设现代化经济体系和更高质量更充分就业需要			稳步提升	稳步提升	5		5		0.00	
			职业院校教师队伍建设情况			持续提高	持续提高	5		5		0.00	
	满意度指标	满意度指标	学生的满意度			≥90%	90%	10		10		0.00	
总分													

## 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2022 年学生资助补助经费中职技工助学金-直达资金（上年结转）											
主管部门		特克斯县职业技术学校						实施单位		特克斯县职业技术学校			
项目资金 (万元)		资金来源		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		3.45	3.45		3.45		10	100.00%	10.00		
		其中：当年财政拨款		0.00	3.45		0.00		—	—	—		
		上年结转资金		3.45	3.45		0.00		—	—	—		
年度总体目标	预期目标							实际完成情况					
	预期目标												
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料	指标实际完成值	完成率	指标得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	资助学生人数			=17人	17人	5		5		0.00	
			资助发放次数			=2次	2次	5		5		0.00	
			中职国家助学金资助面			=20%	20%	5		5		0.00	
			中职国家助学金应受助学生受助资助比例			=100%	100%	5		5		0.00	
		质量指标	资金足额到位率			=100%	100%	10		10		0.00	

	时效指标	奖助学金按规定及时发放率			=100%	100%	10		10		0.00	
成本指标	经济成本指标	中等助学金补助标准			=1000元/生/学期	1000元/生/学期	20		20		0.00	
效益指标	社会效益指标	家庭经济困难学生生活负担			有效减轻	有效减轻	10		10		0.00	
		帮助家庭经济困难学生接受教育			是	是	10		10		0.00	
满意度指标	满意度指标	师生满意度			>=90%	90%	5		5		0.00	
		家长满意度			>=90%	90%	5		5		0.00	
总分												

## 十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

### 第三部分 专业名词解释

一、**财政拨款收入**：指同级财政当年拨付的资金。

二、**上级补助收入**：指事业单位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其辅助活动所取得的收入。

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**：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

七、**年初结转和结余**：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转 to 本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

八、**年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、**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、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。

**十一、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。

**十二、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

#### 第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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收入支出决算表》