

2023 年度
烟台轻工业学校决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算表

- 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

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

- 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、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

一、以就业为导向，努力培养和造就适应市场需要的有一技之长的专业人才；

二、培养特色专业和重点专业，形成适应区域经济发展的专业特色和优势；

三、坚持学历教育与职业培训并重，实行灵活的办学模式，多层次、多形式的开展文化、科技、公民道德和职业技术等方面的教育培训。

二、机构设置

本单位内设 7 个职能处室，分别是：办公室、财务处、总务处、招就处、教务处、培训处、学生处等。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台轻工业学校

金额单位：万元

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	6,352.67	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	102.33	五、教育支出	36	4,908.79
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	8.38	八、社会保障和就业支出	39	925.37
	9		九、卫生健康支出	40	191.68
	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	437.53
	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	6,463.38	本年支出合计	58	6,463.38
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	6,463.38	总计	62	6,463.38

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。

收入决算表

单位：烟台轻工业学校

公开 02 表
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		6,463.38	6,352.67		102.33			8.38
205	教育支出	4,908.79	4,798.08		102.33			8.38
20502	普通教育	203.27	203.27					
2050299	其他普通教育支出	203.27	203.27					
20503	职业教育	4,284.84	4,174.13		102.33			8.38
2050302	中等职业教育	4,284.84	4,174.13		102.33			8.38
20599	其他教育支出	420.68	420.68					
2059999	其他教育支出	420.68	420.68					
208	社会保障和就业支出	925.37	925.37					
20805	行政事业单位养老支出	925.37	925.37					
2080502	事业单位离退休	474.39	474.39					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	420.12	420.12					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.86	30.86					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
210	卫生健康支出	191.68	191.68					
21011	行政事业单位医疗	191.68	191.68					
2101102	事业单位医疗	191.68	191.68					
221	住房保障支出	437.53	437.53					
22102	住房改革支出	437.53	437.53					
2210201	住房公积金	437.53	437.53					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：烟台轻工业学校

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		6,463.38	5,476.28	987.10			
205	教育支出	4,908.79	3,952.56	956.24			
20502	普通教育	203.27		203.27			
2050299	其他普通教育支出	203.27		203.27			
20503	职业教育	4,284.84	3,952.56	332.29			
2050302	中等职业教育	4,284.84	3,952.56	332.29			
20599	其他教育支出	420.68		420.68			
2059999	其他教育支出	420.68		420.68			
208	社会保障和就业支出	925.37	894.51	30.86			
20805	行政事业单位养老支出	925.37	894.51	30.86			
2080502	事业单位离退休	474.39	474.39				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	420.12	420.12				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.86		30.86			

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	191.68	191.68				
21011	行政事业单位医疗	191.68	191.68				
2101102	事业单位医疗	191.68	191.68				
221	住房保障支出	437.53	437.53				
22102	住房改革支出	437.53	437.53				
2210201	住房公积金	437.53	437.53				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：烟台轻工业学校

公开 04 表
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	6,352.67	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	4,798.08	4,798.08		
	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	925.37	925.37		
	9		九、卫生健康支出	41	191.68	191.68		
	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				

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
	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	437.53	437.53		
	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	6,352.67	本年支出合计	59	6,352.67	6,352.67		
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	6,352.67	总计	64	6,352.67	6,352.67		

注：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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：烟台轻工业学校

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		6,352.67	5,476.28	876.39
205	教育支出	4,798.08	3,952.56	845.53
20502	普通教育	203.27		203.27
2050299	其他普通教育支出	203.27		203.27
20503	职业教育	4,174.13	3,952.56	221.58
2050302	中等职业教育	4,174.13	3,952.56	221.58
20599	其他教育支出	420.68		420.68
2059999	其他教育支出	420.68		420.68
208	社会保障和就业支出	925.37	894.51	30.86
20805	行政事业单位养老支出	925.37	894.51	30.86
2080502	事业单位离退休	474.39	474.39	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	420.12	420.12	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.86		30.86

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
210	卫生健康支出	191.68	191.68	
21011	行政事业单位医疗	191.68	191.68	
2101102	事业单位医疗	191.68	191.68	
221	住房保障支出	437.53	437.53	
22102	住房改革支出	437.53	437.53	
2210201	住房公积金	437.53	437.53	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：烟台轻工业学校

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,802.80	302	商品和服务支出	147.34	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,432.32	30201	办公费	3.64	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,188.01	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	245.98	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	856.18	30205	水费	4.92	310	资本性支出	11.55
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	420.12	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	4.97	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	191.68	30208	取暖费		31003	专用设备购置	11.55
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	28.60	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	30.98	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	437.53	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	514.59	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费	16.48	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	457.91	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	3.95	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	40.03	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	71.38	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.17	30229	福利费	23.27	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.61	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						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补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		5,317.39	公用经费合计					158.88

注：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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：烟台轻工业学校

公开 07 表
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
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：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：烟台轻工业学校

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：烟台轻工业学校

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			公务 接待费	合 计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8.50		6.95		6.95	1.55	8.50		6.95		6.95	1.55

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

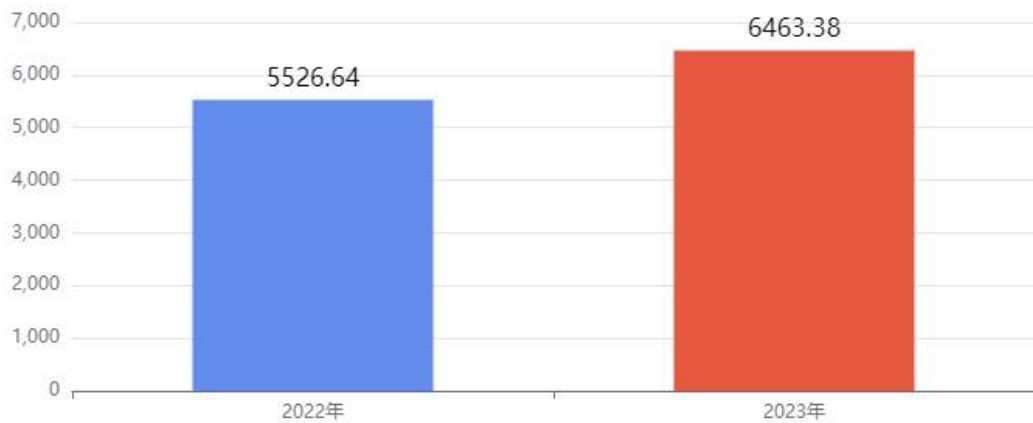
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 6,463.38 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 936.74 万元，增长 16.95%。主要是在职人员和退休人员人数较上年增加，且工资水平较上年增加，导致收支预算增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

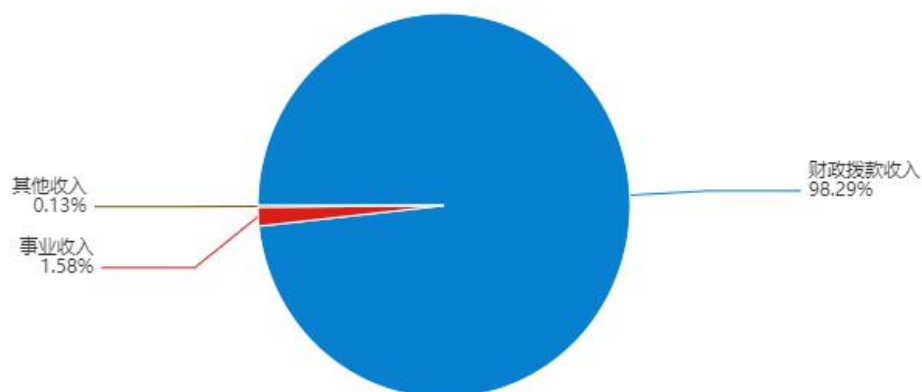


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 6,463.38 万元，其中：财政拨款收入 6,352.67 万元，占 98.29%；事业收入 102.33 万元，占 1.58%；其他收入 8.38 万元，占 0.13%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 6,352.67 万元。与 2022 年度相比，增加 955 万元，增长 17.69%。主要是在职人员和退休人员人数较上年增加，且工资水平较上年增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 102.33 万元。与 2022 年度相比，减少 25.76 万元，下降 20.11%。主要是主要来源是特种作业培训费返还，本年培训人员减少收费降低。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

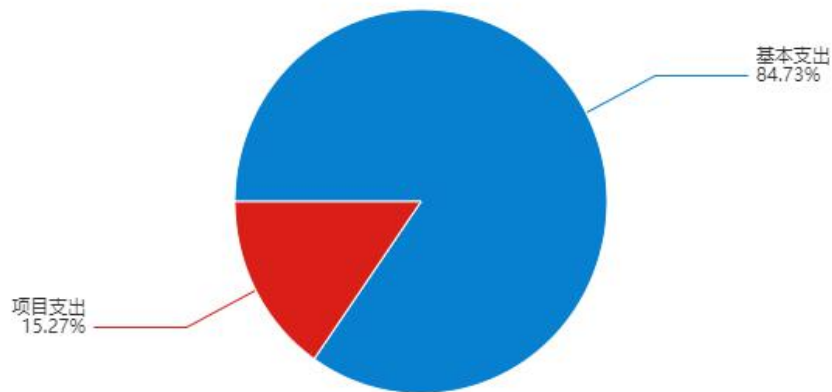
6、其他收入 8.38 万元。与 2022 年度相比，增加 7.51 万元，增长 863.22%。主要是本年增加电大返还管理费。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 6,463.38 万元，其中：基本支出 5,476.28 万元，占 84.73%；项目支出 987.1 万元，占 15.27%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 5,476.28 万元。与 2022 年度相比，减少 50.36 万元，下降 0.91%。主要是往年基本支出项目退休职业年金等列入项目支出。

2、项目支出 987.1 万元。与 2022 年度相比，增加 987.1 万元。主要是丧葬费、退休职业年金、抚恤金、返还培训费等列入项目支出。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

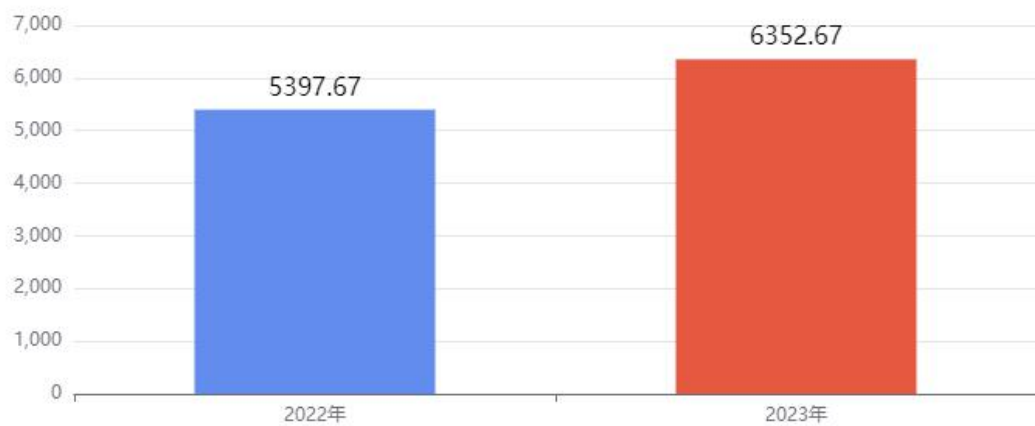
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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、支总计均为 6,352.67 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 955 万元，增长 17.69%。主要是在职人员和退休人员人数较上年增加，且工资水平较上年增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

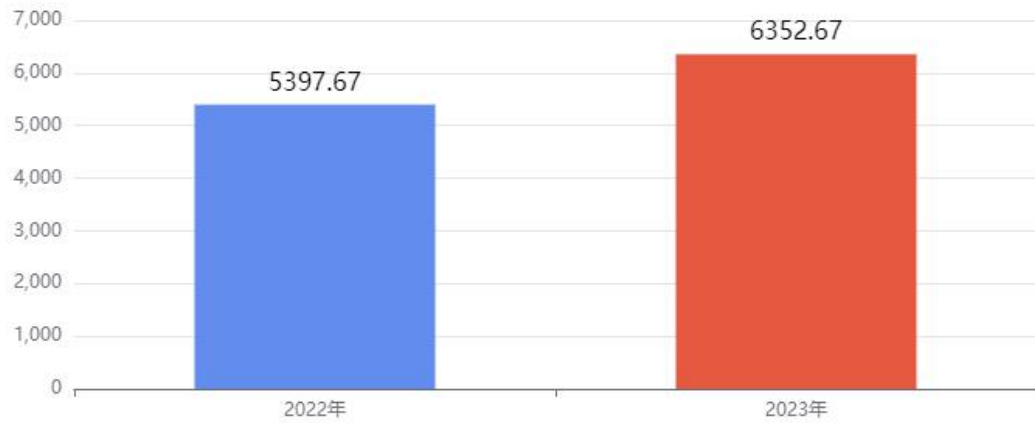


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 6,352.67 万元，占本年支出合计的 98.29%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 955 万元，增长 17.69%。主要是在职人员和退休人员人数较上年增加，且工资水平较上年增加。

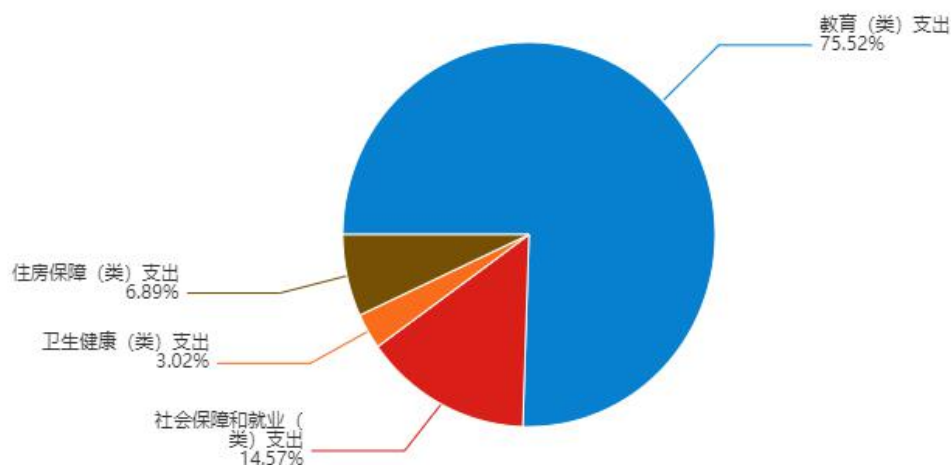
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 6,352.67 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 4,798.08 万元，占 75.52%；社会保障和就业（类）支出 925.37 万元，占 14.57%；卫生健康（类）支出 191.68 万元，占 3.02%；住房保障（类）支出 437.53 万元，占 6.89%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,352.67 万元，支出决算为 6,352.67 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为 203.27 万元，支出决算为 203.27 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

2、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。年初预算为 4,174.13 万元，支出决算为 4,174.13 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

3、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为 420.68 万元，支出决算为 420.68 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

4、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)。年初预算为 474.39 万元，支出决算为 474.39 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

5、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)。年初预算为 420.12 万元，支出决算为 420.12 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 30.86 万元，支出决算为 30.86 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 191.68 万元，支出决算为 191.68 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

8、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 437.53 万元，支出决算为 437.53 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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决算 5,476.27 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 5,317.39 万元，主要包括：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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、奖励金等。

公用经费 158.88 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、物业管理费、专用材料费、工会经费、福利费、其他交通费用、专用设备购置等。

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财政拨款收支。

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经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 8.5 万元，支出决算为 8.5 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 6.95 万元，

支出决算为 6.95 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年烟台轻工业学校使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 6.95 万元，主要是按规定保留的公务用车的维修费、燃油费、过单费、保险年检费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，烟台轻工业学校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费全年预算为 1.55 万元，支出决算为 1.55 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 1.55 万元，主要用于各级各类会议及教育教学活动的开展，共计接待 18 批次、173 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 39.17 万元，其中：政府采购货物支出 25.76 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 13.41 万元。授予中小企业合同金额 39.17 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 38.58 万元，占政府采购支出总额的 98.49%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 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 2 辆，其他用车主要是食堂拉菜、银行往返等；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）1 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 623.42 万元，占单位预算项目支出总额的 63.16%。占比不足 100%的原因是本单位预算项目除有市级预算项目外，还包含上级预算项目。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）市级预算项目绩效自评结果。烟台轻工业学校 2023 年度市级预算绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一

步提升，大部分项目有序开展，项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及 2023 年各学段生均公用经费等 1 个项目的绩效自评表。

1、2023 年各学段生均公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 623.42 万元，执行数为 623.42 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过拨付生均公用经费，保障了学校正常运转，改善了学校办公环境，学校办学水平得到提升，教育教学质量明显提高。

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

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取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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、结转到本年仍按原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：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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：指单位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。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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、“三公”经费：指单位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。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、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。

十六、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十七、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，也在本科目中反映。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

十九、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。

二十、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。

二十一、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職業年金支出。

二十二、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的医疗经费。

二十三、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。

第五部分

附 件

项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）：烟台轻工业学校

序号	项目名称	项目单位	主管部门	年初预算数 （万元）	全年预算数 （万元）	全年执行数 （万元）	四本预算类型	资金类型	自评得分	自评等级	备注
1	2023年各学段生均公用经费	烟台轻工业学校	海阳市教育和体育局	623.42	623.42	623.42	一般公共预算	本级资金	100	优	

注：1、项目填写顺序：先填写预算内且已拨款项目，再填写年中追加且已拨款项目，最后写未拨款项目且已实施项目。
2、项目自评范围：除人员经费类项目（如：劳务派遣人员经费、丧葬抚恤金等）不需要自评外，其他项目均需自评。

附件2

市级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称		2023年各学段生均公用经费			主管部门	海阳市教育和体育局		
项目实施单位		烟台轻工业学校			联系电话	18153543595		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	623.42	623.42	623.42	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	623.42	623.42	623.42	—	100%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—	0	—	
	其他资金	0	0	0	—	0	—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过拨付生均公用经费，达到保障学校正常运转，改善学校办公环境，提升学校办学水平，提高教育教学质量的效果。			通过拨付生均公用经费，保障了学校正常运转，改善了学校办公环境，学校办学水平得到提升，教育教学质量明显提高。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	支出金额	≤623.42万元	623.42万元	20	20	
	产出指标（40分）	数量指标	覆盖学生数量	≥1640人	1640人	15	15	
		质量指标	入学率	≥98%	99%	15	15	
		时效指标	经费拨付完成时间	11月30日前	11月30日	10	10	
	效益指标（20分）	社会效益指标	办公环境及办学条件改善程度	明显改善	明显改善	10	10	
		社会效益指标	教育教学质量提高程度	明显提高	明显提高	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	学生、家长及教师满意度	≥95%	99%	10	10	
总分		100						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80% (含)、80-60% (含)、60-0% 合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 ≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 ≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

烟台轻工业学校

部门绩效自评工作情况总结

为深入贯彻落实中央、省、市关于全面实施绩效管理的部署要求,根据海阳市人民政府办公室关于印发《海阳市市级部门单位预算绩效管理办法和海阳市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知(海政办字〔2020〕25号);关于印发《海阳市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》的通知(海财绩〔2021〕2号);关于印发《海阳市市级项目绩效单位自评工作规程》和《海阳市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知(海财绩〔2020〕2号)等文件相关精神,结合我单位实际,现将评价情况总结如下:

一、自评工作开展情况

(一)加强组织领导,成立绩效管理工作领导小组

坚持党对全面实施预算绩效管理工作的领导,充分发挥党组织的领导作用,增强把握方向、谋大局、定政策、促进教育体育事业发展的能力和定力。形成“讲绩效、重绩效、比绩效、用绩效”的氛围。为推进预算绩效管理的常态化和规范化,特成立烟台轻工业学校预算绩效管理工作领导小组。小组办公室设立在财务处,具体负责预算绩效评价工作,有关业务科室负责做好实施项目的绩效单位自评工作。

绩效评价坚持运用科学合理的方法,执行规范的程序,采用定量与定性分析相结合的方法。符合真实、客观、公正

的要求，绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

单位自评、部门评价职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评由相关股室和项目实施学校自主开展，即“谁支出、谁自评”。绩效评价结果与预算安排、学校目标考评、项目管理安排挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，做到有效要安排、低效要压减、无效要问责的方针。

（二）项目预算情况

2023 年本部门自评项目为 1 个、预算总金额为 623.42 万元、项目内容包括 2023 年各学段生均公用经费

项目预算收入 623.42 万元。主要包括：2023 年各学段生均公用经费 623.42 万元。

项目预算支出 623.42 万元。主要包括：2023 年各学段生均公用经费 623.42 万元，2023 年收支相抵无结余。

项目支出按年度预算计划及时完成了部门预算执行任务，各项指标的实施均达到了预期的效果，公众满意和社会反响良好。

二、自评结果概述

（一）2023 年各学段生均公用经费保障了本校的正常运转，改善了学校办公环境，提升了学校办学水平，教育教学质量得到提高。此项目绩效评价自评情况优秀，自评得分 100 分，资金使用和效果达到了预期的提升教育民生效果，教师教学水平和学生学习质量均得到提升，实现办好人民满意的教育目标。

三、下一步工作措施

高度重视绩效评价结果的应用工作，积极探索和建立一套与预算管理相结合、多渠道应用评价结果的有效机制，着力提高绩效意识和财政资金使用效益。同时将绩效目标自评报告进行公开，广泛接受社会监督。

下一步将严格按照预算执行管理办法规定，落实到具体项目中加快资金支出进度，充分发挥资金使用效益。