

新疆商贸经济学校
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

我校是自治区重点财经类中专学校，同时挂牌自治区高级技工学校，承担着全疆物流、计算机、电子商务、酒店服务与管理、会计等专业人才的培养任务，近年来主要承担南疆四地州生源的免费培养任务。

二、机构设置及人员情况

新疆商贸经济学校 2023 年度，实有人数 134 人，其中：在职人员 59 人，离休人员 0 人，退休人员 75 人。

单位无下属预算单位，下设 12 个处室，分别是：保卫科、招生就业办公室、校团委、党政办公室、总务科、思政办、教务科、督导室、学生科、资助中心、财务室、信息中心。

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 4,378.03 万元，其中：本年收入合计 2,600.56 万元，使用非财政拨款结余 241.64 万元，年初结转和结余 1,535.83 万元。

2023 年度支出总计 4,378.03 万元，其中：本年支出合计 4,378.03 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，增加 542.85 万元，增长 14.15%，主要原因是：一是非财政拨款结转结余预算和财政专户预算资金增加；二是年初结转和结余增加；三是年中追加的技工教育项目资金增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 2,600.56 万元，其中：财政拨款收入 2,455.39 万元，占 94.42%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 76.97 万元，占 2.96%；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 68.20 万元，占 2.62%。

三、支出决算情况说明

本年支出 4,378.03 万元，其中：基本支出 1,692.59 万元，占 38.66%；项目支出 2,685.44 万元，占 61.34%；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 3,420.11 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 964.72 万元，本年财政拨款收入 2,455.39 万元。财政拨款支出总计 3,420.11 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 3,420.11 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 189.36 万元，增长 5.86%，主要原因是：一是一般公共预算财政拨款本年比上年减少 742.33 万元（主要为优质校建设项目资金减少）；二是本年初结转和结余资金比上年增加 931.69 万元（主要是上年未实施的优质校专项资金和教育质量提升项目资金结转至本年继续使用）。与年初预算相比，年初预算数 1,728.44 万元，决算数 3,420.11 万元，预决算差异率 97.87%，主要原因是：一是决算收入来源增加了上年结转的项目资金 964.72 万元；二是年中追加了教育教学项目资金（包括中职学校三免一补资金、质量提升计划专项资金、技能大赛补助等）和在职、退休人员基础绩效奖等资金 726.95 万元。本年决算支出数比年初预算支出数增加 1691.67 万元，具体为：项目支出增加 1862.67 万元（主要为本年和上年的教育质量提升项目支出和三免一补项目支出和技能大赛补助项目支出增加）、人员经费支出减少 171 万元（主要为取

消了退休人员医疗费预算）。

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 3,420.11 万元，占本年支出合计的 78.12%。与上年相比，增加 1,191.58 万元，增长 53.47%，主要原因是：一是工资福利支出增加 208.52 万元（具体为增加了 5 人的人员经费和调高标准后的在职、退休人员基础绩效奖）；二是商品和服务支出增加 479.29 万元（主要是维修费增幅较大）；三是对个人和家庭的补助减少 77.71 万元（减幅较大的为退休人员医疗费、学生助学金）；四是资本性支出增加 581.17 万元（主要为购置实训室设备设施以及教学软件等）。与年初预算相比，年初预算数 1,728.44 万元，决算数 3,420.11 万元，预决算差异率 97.87%，主要原因是：一是决算包括上年结转的项目资金 964.72 万元；二是年中预算追加了教育教学项目资金（包括中职学校三免一补资金、质量提升计划专项资金、技能大赛补助等）和在职、退休人员基础绩效奖等资金 726.95 万元。

（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）3,403.86 万元，占 99.52%；
2. 社会保障和就业支出（类）16.25 万元，占 0.48%；

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

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）：支出决算数为 16.25 万元，比上年决

算增加 16.25 万元，增长 100%，主要原因是：上年将退休人员的基础绩效奖的支出功能科目放入中专教育（2050302）项，本年改放在事业单位离退休（2080502）项，列示口径不同，表现为增加 16.25 万元。

2.教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）：支出决算数为 273.85 万元，比上年决算减少 184.26 万元，下降 40.22%，主要原因是：本年度因学校整合，减少技工学生招生人数，相应的技工教育三免一补项目拨款减少，对应支出降低。

3.教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：支出决算数为 3,130.01 万元，比上年决算增加 1,359.59 万元，增长 76.79%，主要原因是：一是人员经费比去年增加 5 人；二是在职和退休人员基础绩效奖调高了标准；三是教育质量提升计划项目支出增加（主要为维修费、实训室专用设施设备和教学软件购置支出增加等）。

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 1,557.44 万元，其中：人员经费 1,102.71 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 454.73 万元，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、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、专用设备购置。

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 2.49 万元，比上年增加 0.34 万元，增长 15.81%，主要原因是：公车运行维护费中，因车辆使用年限长，维修费相应增加。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%；公务用车购置及运行维护费支出 2.49 万元，占 100.00%，比上年增加 0.34 万元，增长 15.81%，主要原因是：因车辆使用年限长，维修费相应增加；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%。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容为我单位无因公出国（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 2.49 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 2.49 万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆保险、车辆加油、车辆维修等。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,与公务用车保有量无差异。

公务接待费 0.00 万元, 开支内容为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 2.50 万元, 决算数 2.49 万元, 预决算差异率-0.40%, 主要原因是: 我单位厉行勤俭节约, 公务用车维护费严格控制范围, 较上年减少 0.01 万元。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 2.50 万元, 决算数 2.49 万元, 预决算差异率-0.40%, 主要原因是: 我单位厉行勤俭节约, 公务用车维护费严格控制开支范围, 较上年减少 0.01 万元; 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 年度新疆商贸经济学校（事业单位）公用经费支出 454.73 万元，比上年增加 118.09 万元，增长 35.08%，主要原因是：一是在职人员增加 5 人，办公经费增加；二是生均公用经费拨款标准提高，拨款比上年增加。

（二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 1,696.00 万元，其中：政府采购货物支出 1,337.00 万元、政府采购工程支出 338.00 万元、政府采购服务支出 21.00 万元。

授予中小企业合同金额 1,696.00 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 1,696.00 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 3,336.14 万元，房屋 17393.0 平方米，价值 1,014.50 万元。车辆 1 辆，价值 17.93 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 万元，实际执行总额 0 万元，我单位整体支出绩效自评表由主管部门编报并公开；预算绩效评价项目 2 个，全年预算数 285 万元，全年执行数 245.27 万元。预算绩效管理取得的成效：一是完成 2023 年教职工人员经费发放及时、足额保证；二是维持正常教学秩序稳定和基础办学条件的持续改善；三是通过项目建设，增建高技能人才培养基地、智慧财务实训中心、专创融合实训基地，极大地提高了各专业技能人才培养的实训条件。发现的问题及原因：一是项目支出和预算的进度不匹配，前低后高，项目进行的步骤缺乏有序性，具体工作的计划精准度不高；二是公用经费支出上半年与下半年态势不均匀，表现在日常开支事前计划不精细、不具体，运转经费支出规划能力弱。下一步改进措施：一是加强项目负责人和科室负责人的绩效意识，提高项目构建的有序性，尽量使项目进程不一蹴而就、也不拖沓和低效率；二是提高日常运转经费的预算精细度，合理科学地分配资金，有条不紊开展日常工作，保证教学秩序井然有序。具体项目自评情况附绩效自评表。

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

附件 1														项目支出绩效自评表										
(2023 年度)																								
项目名称			综合楼维修改造项目																					
主管部门			新疆商贸经济学校							实施单位			新疆商贸经济学校											
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		280		205		168.3			10		82.10%		8.21								
			其中：当年财政拨款		0.00		0.00		0.00			—		—		—								
			其他资金		280		205		168.3			—		—		—								
年度总体目标	预期目标							实际完成情况																
	改善我校中职及技工教育办学条件，改善我校综合楼软硬件设施，通过对学校综合楼维修改造，服务更多学生，改造范围包括外墙保温，负一楼装修，包括铺设地砖、更换门窗、卫生间改造、暖气更换、电路改造以及更换照明等；一、二楼整体装修，包括地面铺设瓷砖、更换门窗、吊顶、灯具更换、墙面铲除涂刷乳胶漆、楼梯扶手改造等。							改善了我校办学的硬件条件，提升了综合楼硬件设施，使之可以服务更多学生，改造范围包括外墙保温，负一楼装修，具体为：铺设了地砖、更换了换门窗、改造了卫生间、更换了暖气、改造了电路以及更换了照明设施等；将一、二楼整体维修，具体包括地面铺设瓷砖、更换门窗、吊顶、灯具更换、墙面铲除涂刷乳胶漆、楼梯扶手改造等。																

	一级 指标	二级 指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	完成率	指标 得分	指标值 设定依 据	上年完成情 况	赋分规则	佐证资 料	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	维修改造面积	8	>=3000 平方米	=3000 平方米	100	8	计划标 准	无	按照完成 比例赋分	工作资 料	
		数量 指标	升级改造后服务 学生人数	8	>=500 人	=500 人	100	8	计划标 准	无	按照完成 比例赋分	工作资 料	
		质量 指标	资金到位率	8	=100%	=100%	100	8	计划标 准	无	按照完成 比例赋分	工作资 料	
		质量 指标	验收合格率	8	=100%	=100%	100	8	计划标 准	无	按照完成 比例赋分	工作资 料	
		时效 指标	资金按时拨付率	8	=100%	=100%	100	8	计划标 准	无	按照完成 比例赋分	工作资 料	

成本 指标	经济 成本 指标	房屋修缮更新改造 预算控制率	20	≤80%	≥80.00%	100	20	计划标 准	无	按照完成 比例赋分	工作资 料	
效益 指标	社会 效益 指标	中职教育水平稳 步提升	10	提升	提升	100	10	计划标 准	无	按评判等 级赋分	工作资 料	
效益 指标	社会 效益 指标	利于职业教育办 学质量提升	10	提升	提升	100	10	计划标 准	无	按评判等 级赋分	工作资 料	
满意 度指 标	满意 度指 标	师生群体满意度	10	≥90%	95%	100	10	计划标 准	无	满意度赋 分	工作资 料	
总分			100				98.21					

附件 2

项目支出绩效自评表

(2023 年度)							
项目名称	食堂维修改造项目						
主管部门	新疆商贸经济学校			实施单位	新疆商贸经济学校		
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	80	80	76.97	10	96.21%	9.62 分
	其中：当年财政拨款	0	0	0.00	—	—	—
	其他资金	80	80	76.97	—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	改善我校综合楼软硬件设施对食堂进行改造，更新桌椅配套，将现有食堂玻璃橱窗安装灯箱、更换窗户、铺设地暖、铺设地砖、电路改造及照明、吊顶等；负一楼改造出后堂和前厅，配备相关设施，装修成师生的调剂餐厅。			改善了我校食堂硬件，更新了桌椅配套，把现有食堂玻璃橱窗安装灯箱、更换窗户、铺设地暖、铺设地砖、电路改造及照明、吊顶等；负一楼改造出后堂和前厅，配备了相关设施，餐厅整体条件得到提升。			

	一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	完成率	指标得分	指标值设定依据	上年完成情况	赋分规则	佐证资料	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	更新桌椅配套数量	8	>=200 套	=200 套	100	8	计划标准	无	按照完成比例赋分	工作资料	
		数量指标	升级改造后可供学生就餐人数	8	>=500 人	=500 人	100	8	计划标准	无	按照完成比例赋分	工作资料	
		质量指标	资金到位率	8	=100%	=100%	100	8	计划标准	无	按照完成比例赋分	工作资料	
		质量指标	验收合格率	8	=100%	=100%	100	8	计划标准	无	按照完成比例赋分	工作资料	
		时效指标	资金按时拨付率	8	=100%	=100%	100	8	计划标准	无	按照完成比例赋分	工作资料	

	成本指标	经济成本指标	房屋修缮更新改造预算控制率	20	≤80%	≥80%	100	20	计划标准	无	按照完成比例赋分	工作资料	
	效益指标	社会效益指标	中职教育水平稳步提升	10	提升	提升	100	10	计划标准	无	按评判等级赋分	工作资料	
		社会效益指标	利于职业教育办学质量提升	10	提升	提升	100	10	计划标准	无	按评判等级赋分	工作资料	
	满意度指标	满意度指标	师生群体满意度	10	≥90%	≥95%	100	10	计划标准	无	满意度赋分	工作资料	
总分				100				99.62 分					

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、结转到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》