

2023年度潮州市职业技术学校部门决算

目 录

第一部分：潮州市职业技术学校概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：潮州市职业技术学校2023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

第三部分：潮州市职业技术学校2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：潮州市职业技术学校概况

一、单位主要职责

我单位主要职责是：承担职业教育工作；培养技术工人。

二、单位机构设置

我单位内设机构八个科（室），均为科级，分别是：办公室、教务处、政教处、总务处、招生就业处、科研实训处、保卫处、督导处。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：潮州市职业技术学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：潮州市职业技术学校

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,532.36	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	295.20	五、教育支出	35	6,243.65
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	30.70	八、社会保障和就业支出	38	610.16
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	6,858.25	本年支出合计	57	6,853.81
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	10.42	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	27.32	年末结转和结余	59	42.18
总计	30	6,895.99	总计	60	6,895.99

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：潮州市职业技术学校

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	6,858.25	6,532.36	0.00	295.20	0.00	0.00	30.70
205	教育支出	6,248.09	5,922.20	0.00	295.20	0.00	0.00	30.70
20503	职业教育	6,238.82	5,912.93	0.00	295.20	0.00	0.00	30.70
2050302	中等职业教育	6,238.82	5,912.93	0.00	295.20	0.00	0.00	30.70
20508	进修及培训	9.27	9.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	9.27	9.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	610.16	610.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	604.72	604.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	403.14	403.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	201.57	201.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	5.44	5.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	5.44	5.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：潮州市职业技术学校

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	6,853.81	4,994.74	1,859.06	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,243.65	4,390.03	1,853.62	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,234.38	4,390.03	1,844.35	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,234.38	4,390.03	1,844.35	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	9.27	0.00	9.27	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	9.27	0.00	9.27	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	610.16	604.72	5.44	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	604.72	604.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	403.14	403.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	201.57	201.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	5.44	0.00	5.44	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	5.44	0.00	5.44	0.00	0.00	0.00

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：潮州市职业技术学校

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	6,532.36	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	5,922.20	5,922.20	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	610.16	610.16	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	6,532.36	本年支出合计	59	6,532.36	6,532.36	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	6,532.36	总计	64	6,532.36	6,532.36	0.00	0.00

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：潮州市职业技术学校

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	6,532.36	4,719.25	1,813.11
205	教育支出	5,922.20	4,114.53	1,807.67
20503	职业教育	5,912.93	4,114.53	1,798.40
2050302	中等职业教育	5,912.93	4,114.53	1,798.40
20508	进修及培训	9.27	0.00	9.27
2050801	教师进修	9.27	0.00	9.27
208	社会保障和就业支出	610.16	604.72	5.44
20805	行政事业单位养老支出	604.72	604.72	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	403.14	403.14	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	201.57	201.57	0.00
20809	退役安置	5.44	0.00	5.44
2080904	退役士兵管理教育	5.44	0.00	5.44

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市职业技术学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,100.28	302	商品和服务支出	31.05
30101	基本工资	994.97	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	1.44	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	1,790.27	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	403.14	30206	电费	2.94
30109	职业年金缴费	201.57	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	173.86	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	23.37	30211	差旅费	2.72
30113	住房公积金	335.82	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	175.84	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	587.91	30215	会议费	0.00
30301	离休费	36.98	30216	培训费	0.00
30302	退休费	469.85	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	51.06	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	27.76	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	1.77	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	20.91
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.49

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.48	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4,688.20		公用经费合计	31.05

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：潮州市职业技术学校

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市职业技术学校

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市职业技术学校

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
1.28	0.00	1.28	0.00	1.28	0.00	1.28	0.00	1.28	0.00	1.28	0.00

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：潮州市职业技术学校2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

潮州市职业技术学校2023年度总收入6,895.99万元，其中本年收入6,858.25万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,532.36万元，比上年决算数减少486.4万元，下降6.9%。主要变动情况：一是2023中央现代教育质量提升专项资金拨入1081万元，该项目2023年未达支付条件，年末财政部门收回作结转处理，单位帐务抵减本年收入处理，二是2022年做实以前年度职业年金补缴费402.4925元，三是2023年度年度考核奖金未全额发放。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入295.2万元，比上年决算数增加68.8万元，增长30.4%。主要变动情况：本年度扩大招生规模，学生人数增加，教育收费相应增加。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入30.7万元，比上年决算数增加13.82万元，增长81.9%。主要变动情况：一是增加黄威名教师工作室专项资金，二是增加考点建设专项资金，三是增加文创论坛专项经费。

（二）年度支出总体情况

潮州市职业技术学校2023年度总支出6,895.99万元，其中本年支出6,853.81万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,994.74万元，比上年决算数减少597.23万元，下降10.7%。主要变动情况：一是2022年做实以前年度职业年金补缴费402.4925元，二是2023年度年度考核奖金未全额发放。

2. 项目支出1,859.06万元，比上年决算数增加15.04万元，增长0.8%。主要变动情况：本年度扩大招生规模，学生人数增加，中职国家免学费专项资金相应增加。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

潮州市职业技术学校2023年度财政拨款收入合计6,532.36万元。其中：一般公共预算财政拨款收入6,532.36万元，比上年决算数减少486.4万元，下降6.9%；主要变动情况：2022年做实以前年度职业年金补缴费402.4925元，2023年度年度考核奖金未全额发放。；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无变动；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无变动。

（二）2023年度财政拨款支出说明

潮州市职业技术学校2023年度财政拨款支出合计6,532.36万元。其中：一般公共预算财政拨款支出6,532.36万元，比年初预

算数减少658.59万元，下降9.2%；主要变动情况：2023年初预算中央现代教育质量提升专项资金拨入1081万元，该项目2023年未达支付条件，年末财政部门收回作结转处理，单位帐务抵减本年收入处理；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无变动；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无变动。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

潮州市职业技术学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.28万元，完成全年预算1.28万元的100%，比上年决算数增加0.76万元，增长148.6%，与疫情前2019年度“三公”决算数2.13万元对比，“三公”经费整体上仍低于疫情前水平。。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.28万元，完成预算1.28万元的100%，比上年决算数增加0.76万元，增长148.6%，与疫情前2019年度公务用车购置及运行维护费支出决算数1.97万元对比，公务用车购置及运行维护费支出仍低于疫情前水平。；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.28万元，完成预算1.28万元的100%，比上年决算数增加0.76万元，增

长148.6%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算持平。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：与疫情前2019年度“三公”决算数2.13万元对比，“三公”经费整体上仍低于疫情前水平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.28万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.28万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出1.28万元，公务用车保有量为2辆，主要用于日常报送教育局、社保局、财政局各类报表。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额538.47万元，其中：政府采购货物支出301.68万元、政府采购工程支出92.61万元、政府采购服务支出144.18万元。授予中小企业合同金额238.47万元，占政府采购支出总额的44.3%，其中：授予小微企业合同金额238.47万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的7.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的38.84%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的60.46%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，机要通信用车1辆、其他用车1辆，其他用车主要是大巴车，用于接送学生外出参加实习实践活动；单位价值100万元以上设备（不含车辆）2台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中二级项目2个，共涉及资金177.13万元，占一般公共预算项目支出总额的9.77%。

共组织对“中职国家免学费（市级配套）”“中职国家助学金（市级配套）”2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出177.13万元。从评价情况来看，通过“中职国家免学费

（市级配套）”、“中职国家助学金（市级配套）”项目的实施改善办学环境，提升办学条件，减轻困难家庭的经济负担，吸引更多的城乡学生进入中等职业学校学习，为更多的学生提供了学习技能的机会。项目的开展有利于学生的发展，利于提高中职学校的入学率和巩固率，让家长转变观念，让孩子选择职校继续学习，促进社会和谐稳定。发现的问题及原因主要是部分学生及家长对免学费补助政策认识不清晰。下一步改进措施主要是加强中职国家免学费补助的政策宣传。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出6532.36万元。从评价情况来看，我单位能完成职责，开展职业教育工作；培养技术工人。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“中职国家免学费（市级配套）”“中职国家助学金（市级配套）”项目绩效自评。

部门（单位）整体支出绩效自评情况：全年预算数6853.81万元，执行数6853.81万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一、改善办学条件，提高办学水平；抓好师资培训，提高育人水平；坚持依法治校，规范办学行为。二、保障教学正常开展，提高教学质量；学校立足现实，吸引优质生源，完善学校教育实训设备设施，教育坚持德育为先、能力为重、全面发展。三、在全面实施素质教育的主题下，让所有的学生经过我们的教育，德智体美劳综合素质在原有的基础上都得到全面发展，具有自主持续发展的能力。发现的问题及原因主要是绩效目标设置还有待提高，绩效目标的设定需要各个部门分解汇总，全员参与，相互协调，学校对绩效评价还未建立全员参与的

意识，部分绩效目标无法量化。下一步改进措施主要是提高绩效目标评价整体意识和方法，细化管理。

中职国家免学费（市级配套）项目绩效自评情况：全年预算数为175.57万元，执行数为175.57万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过项目的实施改善办学环境，提升办学条件。减轻困难家庭的经济负担，吸引更多的城乡学生进入中等职业学校学习，为更多的学生提供了学习技能的机会。项目的开展有利于学生的发展，利于提高中职学校的入学率和巩固率，让家长转变观念，让孩子选择职校继续学习，促进社会和谐稳定。发现的问题及原因主要是部分学生及家长对免学费补助政策认识不清晰。下一步改进措施主要是加强中职国家免学费补助的政策宣传。

中职国家助学金（市级配套）项目绩效自评情况：全年预算数为1.57万元，执行数为1.57万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过项目的实施实现家庭经济困难学生（含非脱贫户残疾学生或困难残疾家庭学生、低保家庭学生以及遭遇重大自然灾害、重大疾病或突发事件等其他原因家庭经济困难学生）应助尽助，按规定及时打卡发放，能满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，不因贫失学。激励学生勤奋学习、努力进取、诚信感恩，提高学生思想道德素质和专业技能水平。发现的问题及原因主要是部分学生及家长对助学补助政策认识不清晰。下一步改进措施主要是加强中职国家助学金补助的政策宣传。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

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。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分：附件

项目绩效自评指标评分表

填报单位名称：

金额单位：万元

基本情况	项目名称		中职国家免学费（市级配套）	评价年度	2023		评价金额（C=A-B）	175.55				
	联系人		刘瑞璧	联系电话	18927102211		联系邮箱	2805833@qq.com				
	实施文件依据		厅 广东省人力资源和社会保障厅 广东省退役军人事务厅 中国人民解放军广				项目级次	二级项目				
资金情况	资金安排情况	预算计划安排（A）		175.55								
		实际分配下达		市（区）本级	175.55		转移支付至下级					
		年度收回或压减金额（B）			0							
	资金使用情况	实际支出金额		市（区）本级	175.55		转移支付至下级					
	绩效目标情况	预期总体目标		落实中职国家免学费政策，不断完善中职资助政策体系；吸引更多初中毕业生就读中等职业学校，大力发展中职教育，促进经济		是否如期实现预期总体目标		是				
指标评分表												
评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 （说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。）	
一级指标		二级指标		三级指标								
名称	权重（%）	名称	权重（%）	名称	权重（%）							
决策	12	绩效目标	12	绩效目标合理性	12			10	标申报表》，目标	评价要点： 1. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。本小点6分。 2. 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本小点6分。 如不符合要求，视情况扣分。	1. 《绩效目标申报表》； 2. 年度工作计划 3. 年度工作总结 4. 年度绩效自评报告	

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 （说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。）
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
过程	28	事项管理	8	监管有效性	8			8	制制度、工程建设项目	评价要点： 1. 资金管理单位未建立有效管理机制，或管理机制落实不严； 2. 应采取政府采购的项目未按要求进行政府采购，采购过程不符合相关法律法规； 3. 依法必须招标的工程建设项目未按要求进行招标投标，招标投标过程不符合相关法律法规； 4. 是未采取相应的项目质量检查、监督、验收等相关监督措施或手段。各级业务主管部门未按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 存在上述问题之一，每项扣2分，扣完为止。 如发生重大安全生产事故，或存在违法违规行 为，或被纪检监察、财政、审计等部门检查发现存在严重问题的，项目直接评为“差”等次。	5. 关于印发《潮州市职业技术学校专项资金管理办法》的通知 6. 潮州市职业技术学校工程建设项目管理制度 7. 潮职通[2022]2号潮州市职业技术学校政府采购内控管理制度-改 8. 潮职通[2018]59号关于印发《潮州市职业技术学校收支管理内部控制制度》和《潮州市职业技术学校预决算业务管理内部控制制度》的通知
			6	自评管理质量	6			5	管理办法（试行）	评价要点： 1. 自评信息及资料报送是否及时；本小点2分。如未按财政部门要求的时间报送材料的（以系统上的首次报送时间为准），每延误5天（含5天）扣0.5分，扣完为止。 2. 自评信息填报完整、规范，得2分，否则酌情扣分 3. 自评佐证资料充分和齐全，能有效佐证各指标得分情况，得2分，每存在一项佐证材料不充分齐全的，扣0.5分，扣完为止。	9. 潮州市职业技术学校财政资金绩效评审自评管理办法（试行） 10. 市职校免学费附件2 项目绩效自评报告
			14	资金使用合规性	14			12	制制度对使用合规	评分要点： ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求； ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求，核算信息是否真实、完整。 每发生1项不合规的，扣2分，扣完为止。	11. 市免学费收入明细帐 12. 市免学费支出明细帐 8. 潮职通[2018]59号关于印发《潮州市职业技术学校收支管理内部控制制度》和《潮州市职业技术学校预决算业务管理内部控制制度》的通知

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 （说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。）
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)						
产出	30	数量指标	各项指标权重 =30/指标总数	中职国家免学费补助应受助比例	各项指标权重=30/ 指标总数	100%	100%	10	系统截图	1. 定量指标：自评分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100； 2. 定性指标：根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三挡，分别按照80%（含）-100%、60%（含）-80%、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指标权重*100。	1. 《绩效目标申报表》 4. 年度绩效自评报告 13. 免学费补助受助学生均享受免学费补助 14. 享受免学费学生均通过审核识别率 15. 家庭经济困难学生顺利完成学业 16. 学生、家长满意度调查
		质量指标		学生资助系统对中职免学费资助学生识别率		100%	100%	10	系统截图		
		质量指标		改善学校办学条件		逐步提高	基本达成预期目标	8	年度绩效自评报告		
效益	30	社会效益指标		确保经济困难家庭学生顺利完成学业		确保学生不因家庭经济困难而失学	全部达成预期目标	15	系统截图		
		满意度指标		学生、家长抽样调查满意度		85%	100%	15	抽样结果		
合计：	100		100		100			93			
存在问题与改进措施：（自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面）											
存在问题： 在执行中发现的主要问题是年初预算时对资金的细化方面不足，导致后期支出频繁调整支出经济科目。								改进措施： 更加科学地分配支出中各经济分类所对应的资金额度，以减少调整经济分类资金额度的次数，从而达到节约时间、提高支付效率的效果。			

项目绩效自评指标评分表

填报单位名称：潮州市职业技术学校

金额单位：万元

基本情况	项目名称		家助学金（市级）		评价年度		2023年		评价金额 (C=A-B)		1. 58	
	联系人		陈慕屏		联系电话		13433710004		联系邮箱			
	实施文件依据		资助政策体系的意见》（粤教助[2020]6号）《广东省财政厅 广东省教育厅<广东		项目级次		二级项目					
资金情况	资金安排情况	预算计划安排（A）				5. 58						
		实际分配下达		市（区）本级		5. 58		转移支付至下级				
		年度收回或压减金额（B）				4						
	资金使用情况	实际支出金额		市（区）本级				转移支付至下级				
	绩效目标情况	预期总体目标		落实中职国家免学费政策，不断完善中职资助政策体系；吸引更多初中毕业生就读中等职业学校， 大力发展中职教育，促进经济建设。		是否如期实现预期总体目标		目标1：确保中等职业学校各项国家资助政策按规定得到落实； 目标2：根据上级文件，对中职困难学生进行资助，确保顺利完成学业； 目标3：确保资助资金按规定及时发放。				
指标评分表												
评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 （说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。）	
一级指标		二级指标		三级指标								
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)							
决策	12	绩效目标	12	绩效目标合理性	12			11	年初绩效目标申报	评价要点： 1. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。本小点6分。 2. 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本小点6分。 如不符合要求，视情况扣分。	1. 《绩效目标申报表》； 2. 年度工作计划、通知/工作任务清单（年度计划）。	

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 （说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。）
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
过程	28	事项管理	8	监管有效性	8			8	学校财务制度	评价要点： 1. 资金管理单位未建立有效管理机制，或管理机制落实不严； 2. 应采取政府采购的项目未按要求进行政府采购，采购过程不符合相关法律法规； 3. 依法必须招标的工程建设项目未按要求进行招标投标，招标投标过程不符合相关法律法规； 4. 是未采取相应的项目质量检查、监督、验收等相关监督措施或手段。各级业务主管部门未按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 存在上述问题之一，每项扣2分，扣完为止。 如发生重大安全生产事故，或存在违法违纪行为，或被纪检监察、财政、审计等部门检查发现存在严重问题的，项目直接评为“差”等次。	内部制定的财务、业务管理制度文件、项目调整审批材料、政府采购或工程招投标有关公告、合同等、监督检查等通知文件、检查报告、验收报告、工作台账、信息报道、检查通知、检查报告、现场检查图像资料等
			6	自评管理质量	6			6	按规范填报	评价要点： 1. 自评信息及资料报送是否及时；本小点2分。如未按财政部门要求的时间报送材料的（以系统上的首次报送时间为准），每延误5天（含5天）扣0.5分，扣完为止。 2. 自评信息填报完整、规范，得2分，否则酌情扣分 3. 自评佐证资料充分和齐全，能有效佐证各指标得分情况，得2分，每存在一项佐证材料不充分的，扣0.5分，扣完为止。	绩效自评相关佐证材料
			14	资金使用合规性	14			14	经制度及本校财务	评分要点： ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求； ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求，核算信息是否真实、完整。 每发生1项不合规的，扣2分，扣完为止。	明细账、会计凭证、合同书、发票、资金调剂审批材料等

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏为参考佐证材料， 部门提供材料能证明对应指标即可， 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
产出	30	数量指标	各项指标权重=30/指标总数	中职国家助学金应受助学生比例	各项指标权重=30/指标总数	100%	100%	10	系统截图	1. 定量指标：自评分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100； 2. 定性指标：根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三挡，分别按照80%（含）-100%、60%（含）-80%、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指标权重*100。	1. 年度工作计划、工作总结； 2. 专项上报的工作报告； 3. 考核结果； 4. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、绩效审计报告； 5. 其他产出、效益相关佐证材料等； 6. 项目绩效目标申报表。
		质量指标		省资助系统与全国资助管理信息系统数据识别率		100%	100%	10	系统截图		
		时效指标		助学金按规定及时发放率		100%	100%	10	支出凭证		
30	社会效益指标	确保经济困难家庭学生顺利完成学业		确保学生不因家庭经济困难而失学	确保学生不因家庭经济困难而失学	15	系统截图				
	满意度指标			学生、家长抽样调查满意度	85%	100%	15	调查结果			
合计：	100		100		100			99			
存在问题与改进措施：（自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面）											
存在问题： 按财政数字财政国家助学金实行到人户发放政策，中职阶段学生未满16周岁的受助者办理银行卡手续繁琐，影响发放进。								改进措施： 提早摸底未满16周岁的受助名单，让学生提高补做及激活社保卡。			