

2023 年度
四平职业大学（本级）部
门决算

2024 年 10 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 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2023 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

按照国家教育方针和国家教育教学标准，主要开展高等职业技术教育，面向市场培养德、智、体全面发展的具有创新精神和实践能力的中高级专业技能人才。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，四平职业大学（本级）内设 19 个机构，分别为：

- （一）党委办公室
- （二）党委组织部
- （三）党委宣传部
- （四）监察审计处
- （五）校长办公室
- （六）发展研究中心
- （七）督查考评办公室
- （八）人事处
- （九）教务处
- （十）学生工作处
- （十一）招生就业处
- （十二）财务处
- （十三）后勤管理处

- (十四) 安全保卫处
- (十五) 科研开发处
- (十六) 教学设备运行保障中心
- (十七) 实训管理指导中心
- (十八) 学生公寓管理服务中心
- (十九) 创业中心

此外，教学机构根据教学需要和开设专业自行设置，群团组织按有关章程设置。

纳入四平职业大学（本级）2023 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 四平职业大学（本级）

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位:万元

四平职业大学(本级)

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,888.90	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	15,213.96	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	3,505.39	五、教育支出	36	9,572.04
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	1,220.53	八、社会保障和就业支出	39	451.56
	9		九、卫生健康支出	40	231.84
	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	371.15
	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	15,213.96
	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	24,828.78	本年支出合计	58	25,840.55
使用非财政拨款结余和专用结余	28	241.39	结余分配	59	
年初结转和结余	29	893.40	年末结转和结余	60	123.01
	30			61	
总计	31	25,963.57	总计	62	25,963.57

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

公开 02 表

单位:万元

四平职业大学（本级）

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		24,828.78	20,102.86		3,505.39			1,220.53
205	教育支出	8,561.17	3,979.25		3,361.39			1,220.53
20503	职业教育	8,561.01	3,979.09		3,361.39			1,220.53
205030	中等职业教育	0.84	0.84					
205030	高等职业教育	8,560.17	3,978.25		3,361.39			1,220.53
20509	教育费附加安排的支出	0.16	0.16					
205099	其他教育费附加安排的支出	0.16	0.16					
208	社会保障和就业支出	450.66	450.66					
20805	行政事业单位养老支出	413.31	413.31					
208050	事业单位离退休	47.72	47.72					
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	349.41	349.41					
208050	机关事业单位职业年金缴费支出	16.18	16.18					
20808	抚恤	16.70	16.70					
208080	死亡抚恤	16.70	16.70					
20899	其他社会保障和就业支出	20.64	20.64					
208999	其他社会保障和就业支出	20.64	20.64					
210	卫生健康支出	231.84	231.84					
21007	计划生育事务	5.40	5.40					
210071	计划生育服务	5.40	5.40					
21011	行政事业单位医疗	226.44	226.44					
210110	事业单位医疗	198.50	198.50					
210119	其他行政事业单位医疗支出	27.94	27.94					
221	住房保障支出	371.15	227.15		144.00			
22102	住房改革支出	371.15	227.15		144.00			
221020	住房公积金	371.15	227.15		144.00			
229	其他支出	15,213.96	15,213.96					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安	15,213.96	15,213.96					
229040	其他地方自行试点项目收益专项债券收	15,213.96	15,213.96					

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

公开 03 表

四平职业大学（本级）

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		25,840.55	8,509.90	17,330.65			
205	教育支出	9,572.04	7,455.35	2,116.69			
20503	职业教育	9,571.88	7,455.35	2,116.53			
205030	中等职业教育	0.84		0.84			
205030	高等职业教育	9,571.04	7,455.35	2,115.69			
20509	教育费附加安排的支出	0.16		0.16			
205099	其他教育费附加安排的支出	0.16		0.16			
208	社会保障和就业支出	451.56	451.56				
20805	行政事业单位养老支出	414.22	414.22				
208050	事业单位离退休	47.72	47.72				
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	349.41	349.41				
208050	机关事业单位职业年金缴费支出	17.09	17.09				
20808	抚恤	16.70	16.70				
208080	死亡抚恤	16.70	16.70				
20899	其他社会保障和就业支出	20.64	20.64				
208999	其他社会保障和就业支出	20.64	20.64				
210	卫生健康支出	231.84	231.84				
21007	计划生育事务	5.40	5.40				
210071	计划生育服务	5.40	5.40				
21011	行政事业单位医疗	226.44	226.44				
210110	事业单位医疗	198.50	198.50				
210119	其他行政事业单位医疗支出	27.94	27.94				
221	住房保障支出	371.15	371.15				
22102	住房改革支出	371.15	371.15				
221020	住房公积金	371.15	371.15				
229	其他支出	15,213.96		15,213.96			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安	15,213.96		15,213.96			
229040	其他地方自行试点项目收益专项债券收	15,213.96		15,213.96			

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

公开 04 表

四平职业大学（本级）

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	4,888.90	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	15,213.96	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	4,389.58	4,389.58		
	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	451.56	451.56		
	9		九、卫生健康支出	41	231.84	231.84		
	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	227.15	227.15		
	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	15,213.96		15,213.96	
	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	20,102.86	本年支出合计	59	20,514.09	5,300.13	15,213.96	
年初财政拨款结转和结余	28	447.71	年末财政拨款结转和结余	60	36.48	36.48		
一般公共预算财政拨款	29	447.71		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	20,550.57	总计	64	20,550.57	5,336.61	15,213.96	

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

公开 05 表

单位:万元

四平职业大学（本级）

项目		本年支出			
科目代码	科目名称	小计	基本支出		项目支出
			人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4
合计		5,300.13	4,014.23	9.00	1,276.90
205	教育支出	4,389.58	3,103.68	9.00	1,276.90
20503	职业教育	4,389.42	3,103.68	9.00	1,276.74
205030	中等职业教育	0.84			0.84
205030	高等职业教育	4,388.58	3,103.68	9.00	1,275.90
20509	教育费附加安排的支出	0.16			0.16
205099	其他教育费附加安排的支出	0.16			0.16
208	社会保障和就业支出	451.56	451.56		
20805	行政事业单位养老支出	414.22	414.22		
208050	事业单位离退休	47.72	47.72		
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	349.41	349.41		
208050	机关事业单位职业年金缴费支出	17.09	17.09		
20808	抚恤	16.70	16.70		
208080	死亡抚恤	16.70	16.70		
20899	其他社会保障和就业支出	20.64	20.64		
208999	其他社会保障和就业支出	20.64	20.64		
210	卫生健康支出	231.84	231.84		
21007	计划生育事务	5.40	5.40		
210071	计划生育服务	5.40	5.40		
21011	行政事业单位医疗	226.44	226.44		
210110	事业单位医疗	198.50	198.50		
210119	其他行政事业单位医疗支出	27.94	27.94		
221	住房保障支出	227.15	227.15		
22102	住房改革支出	227.15	227.15		
221020	住房公积金	227.15	227.15		

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

公开 06 表

四平职业大学（本级）

单位:万元

人员经费			公用经费					
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	3,942.73	302	商品和服务支出	9.00	307	债务利息及费用支出	
3010	基本工资	2,089.62	3020	办公费		3070	国内债务付息	
3010	津贴补贴	50.82	3020	印刷费		3070	国外债务付息	
3010	奖金		3020	咨询费		310	资本性支出	
3010	伙食补助费		3020	手续费		3100	房屋建筑物购建	
3010	绩效工资	961.57	3020	水费		3100	办公设备购置	
3010	相关非事业单位基本养老保险缴费	349.41	3020	电费		3100	专用设备购置	
3010	职业年金缴费	17.09	3020	邮电费	0.72	3100	基础设施建设	
3011	职工基本医疗保险缴费	198.50	3020	取暖费		3100	大型修缮	
3011	公务员医疗补助缴费		3020	物业管理费		3100	信息网络及软件购置更新	
3011	其他社会保障缴费	48.58	3021	差旅费	6.78	3100	物资储备	
3011	住房公积金	227.15	3021	因公出国（境）费用		3100	土地补偿	
3011	医疗费		3021	维修（护）费		3101	安置补助	
3019	其他工资福利支出		3021	租赁费	1.50	3101	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	71.51	3021	会议费		3101	拆迁补偿	
3030	离休费	47.72	3021	培训费		3101	公务用车购置	
3030	退休费		3021	公务接待费		3101	其他交通工具购置	
3030	退职（役）费		3021	专用材料费		3102	文物和陈列品购置	
3030	抚恤金	16.70	3022	被装购置费		3102	无形资产购置	
3030	生活补助	1.44	3022	专用燃料费		3109	其他资本性支出	
3030	救济费		3022	劳务费		399	其他支出	
3030	医疗费补助		3022	委托业务费		3990	国家赔偿费用支出	
3030	助学金		3022	工会经费		3990	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
3030	奖励金	5.40	3022	福利费		3990	经常性赠与	
3031	个人农业生产补贴		3023	公务用车运行维护费		3991	资本性赠与	
3031	代缴社会保险费		3023	其他交通费用		3999	其他支出	
3039	其他对个人和家庭的补助	0.24	3024	税金及附加费用				
			3029	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	4,014.23		公用经费合计				9.00

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

公开 07 表

四平职业大学（本级）

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			15,213.96	15,213.96		15,213.96	
229	其他支出		15,213.96	15,213.96		15,213.96	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入		15,213.96	15,213.96		15,213.96	
229040	其他地方自行试点项目收益专项债券		15,213.96	15,213.96		15,213.96	

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

四平职业大学（本级）

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。

说明：本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

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

公开 09 表

四平职业大学（本级）

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

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。

说明：本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

项目名称	四平职业大学考务费项目					
实施单位	四平职业大学（本级）					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	11.00	11.00	11.00	100.00%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	年度资金总和	11.00	11.00	11.00	100.00%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	1、推进项目完成。 2、严控资金使用。			项目实施。		
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	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目计划成本	<=11万元	11万元	
	产出指标	数量指标	项目计划完成率	>=90%	100%	
		时效指标	项目完成时间	2023年12月31日前	2023年12月31日前	
效益指标	经济效益指标	保障日常工作	正常开展	正常开展		

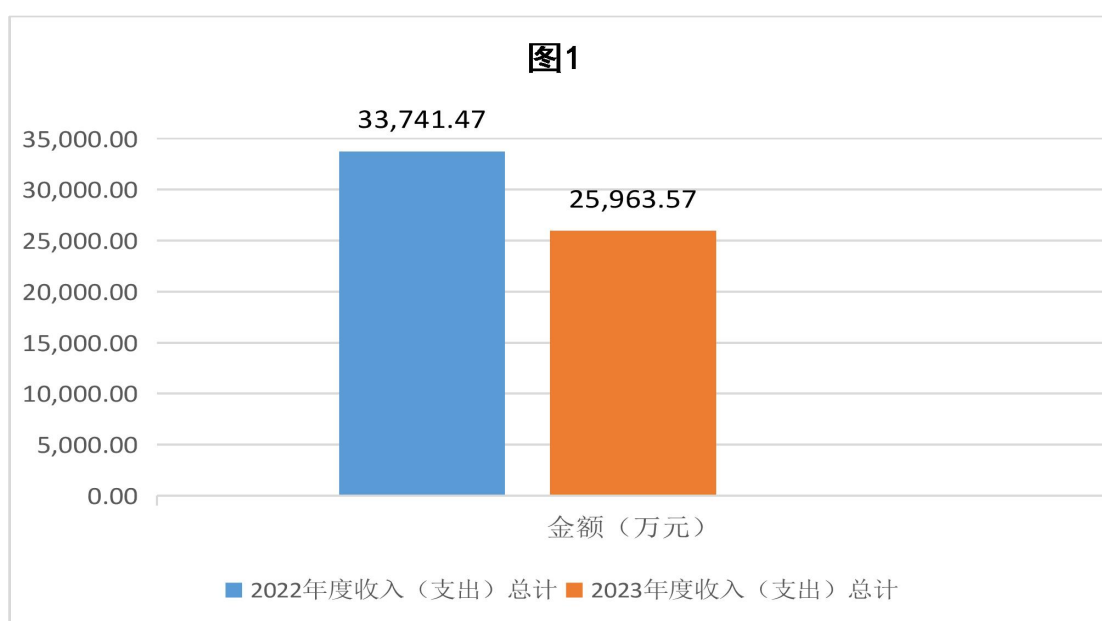
项目支出绩效自评表

项目名称	校园零修杂修项目					
实施单位	四平职业大学（本级）					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	45.50	0.00	0.00	0.00%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	年度资金总和	45.50	0.00	0.00	0.00%	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	1、推进项目完成。 2、严控资金使用。		相关资金未取得，项目未实施。			
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	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目计划成本	<=45.5万元	0万元	相关资金未取得，项目未实施。
	产出指标	数量指标	项目计划完成率	>=90%	0%	相关资金未取得，项目未实施。
		时效指标	项目完成时间	2023年12月31日前	项目未实施	相关资金未取得，项目未实施。
	效益指标	经济效益指标	保障日常工作	正常开展	项目未实施	相关资金未取得，项目未实施。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

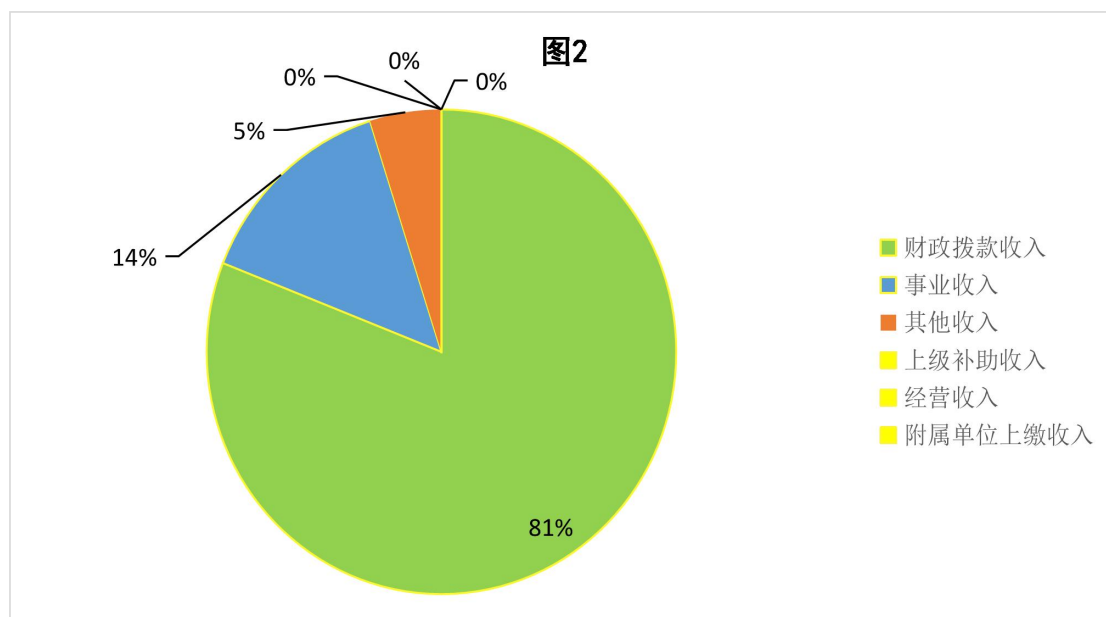
2023 年度收、支总计均为 25963.57 万元。与 2022 年度相比，收、支总计减少 7777.91 万元，下降 23.1%。主要原因：2023 年度我单位部分项目按进度结算，整体收、支较 2022 年度减少。图 1 所示：



二、收入决算情况说明

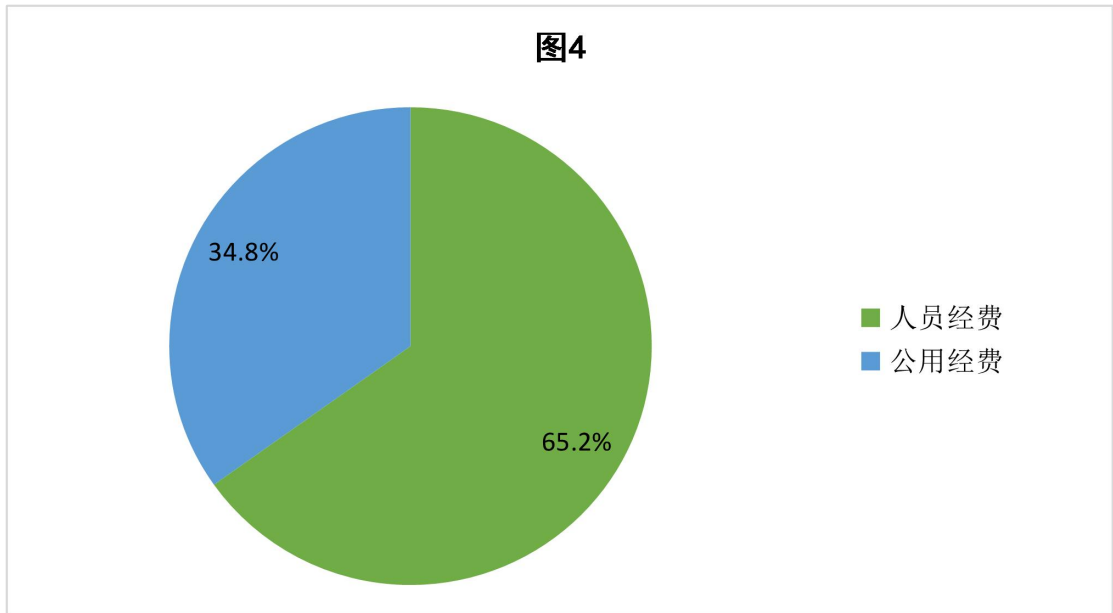
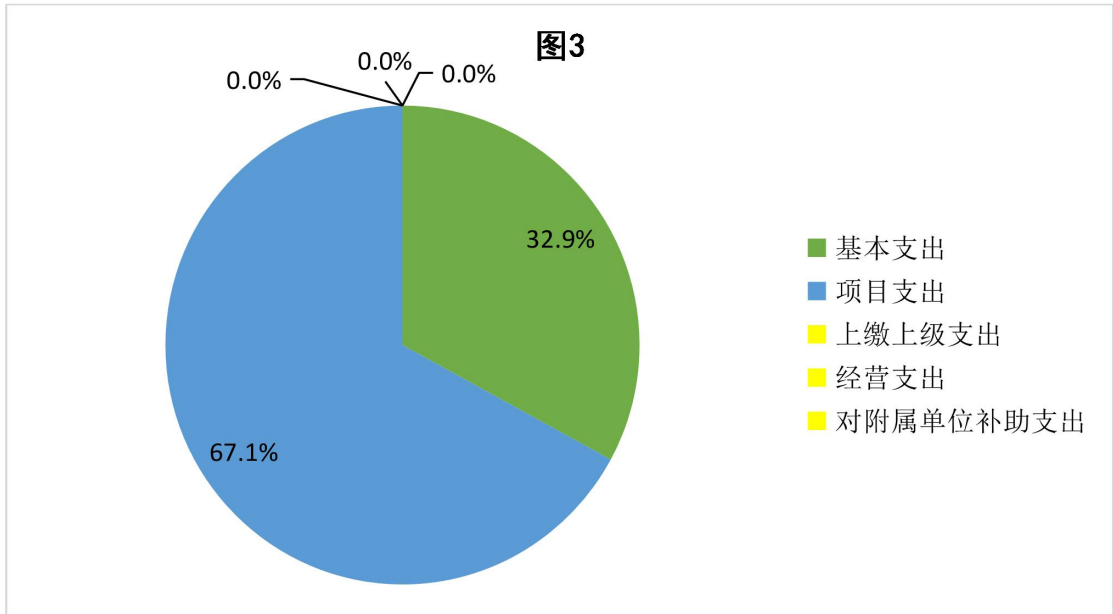
本年收入合计 24828.78 万元，其中：财政拨款收入 20102.86 万元，比上年减少 8158.02 万元，下降 28.9%，主要是：2023 年度我单位部分项目按进度结算，所需财政拨款收入较上年减少；上级补助收入 0 万元，比上年持平；事业收入 3505.39 万元，比上年减少 1111.17 万元，下降 24.1%，主要是：2023 年度我单位部分项目按进度结算，所需事业收

入较上年减少；经营收入 0 万元，比上年持平；附属单位上缴收入 0 万元，比上年持平；其他收入 1220.53 万元，比上年增加 599.97 万元，增长 96.7%，主要是：2023 年度我单位专升本、护考培训费收入增加。图 2 所示：



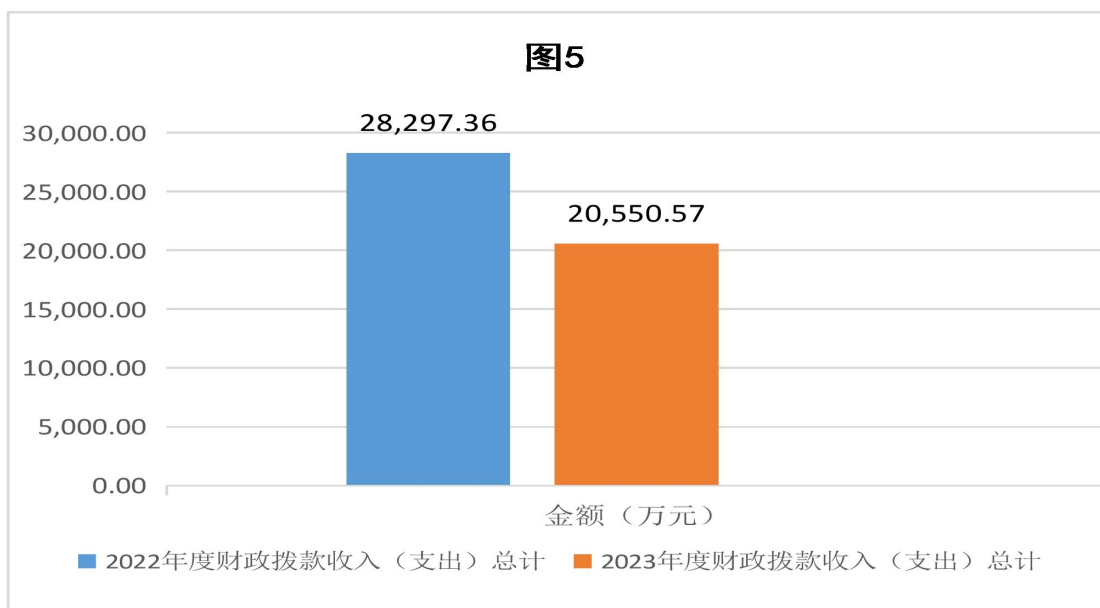
三、支出决算情况说明

本年支出合计 25840.55 万元，其中：基本支出 8509.9 万元，比上年增加 796.63 万元，增长 10.3%，主要是：2023 年度我单位使用非财政拨款结余（含专用结余）资金支付相关费用，基本支出较上年度增加；项目支出 17330.65 万元，比上年减少 7621.61 万元，下降 30.5%，主要是：2023 年度我单位部分项目按进度结算，项目支出较上年减少；上缴上级支出 0 万元，比上年持平；经营支出 0 万元，比上年持平；对附属单位补助支出 0 万元，比上年持平。图 3、图 4 所示：



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

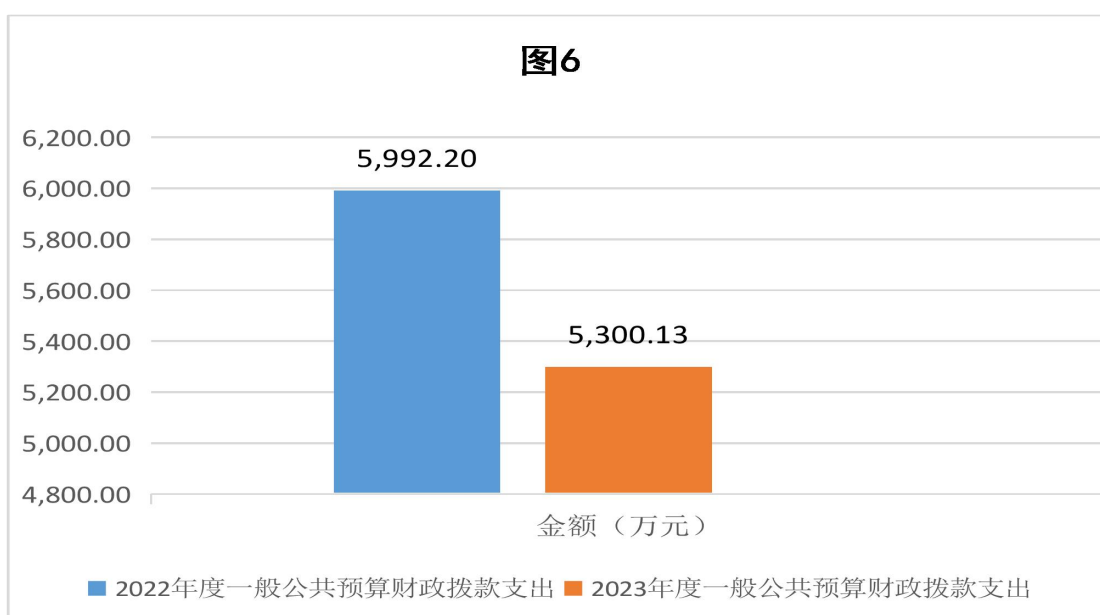
2023 年度财政拨款收、支总计均为 20550.57 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 7746.79 万元，下降 27.4%。主要原因：2023 年度我单位部分项目按进度结算，财政拨款收、支较上年减少。图 5 所示：



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

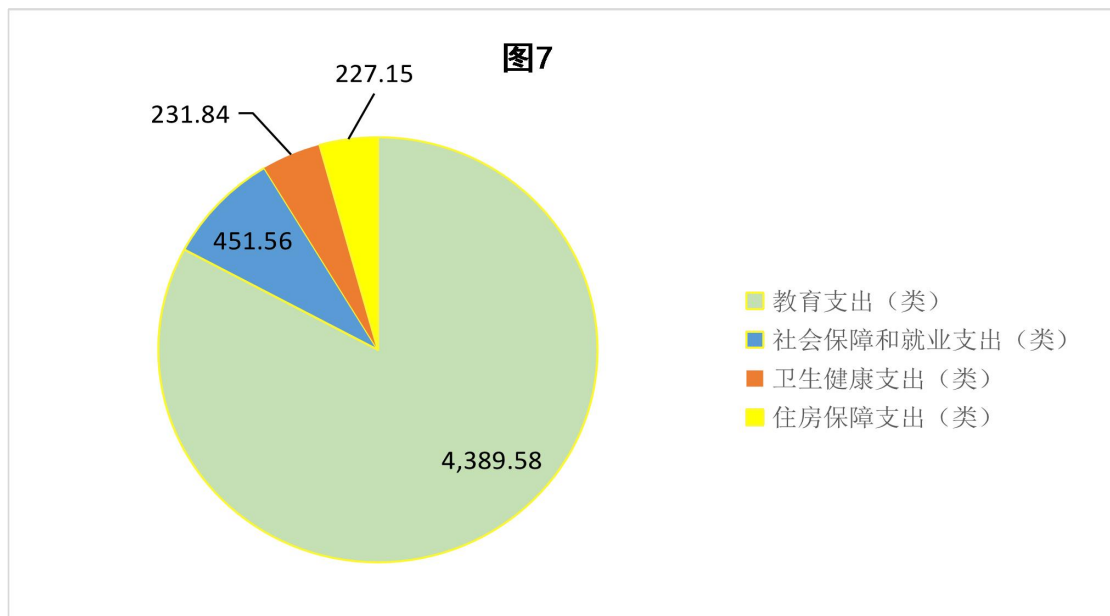
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 5300.13 万元，占本年支出合计的 20.5%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 692.07 万元，下降 11.5%。主要原因：2023 年度财政拨付经费不足，未能支付相关款项。图 6 所示：



（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 5300.13 万元，主要用于以下方面：教育支出 4389.58 万元，占 82.8%；社会保障和就业支出 451.56 万元，占 8.5%；卫生健康支出 231.84 万元，占 4.4%；住房保障支出 227.15 万元，占 4.3%。图 7 所示：



（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 4638.99 万元，支出决算为 5300.13 万元，完成年初预算的 114.3%。其中：

1. 教育支出 (类) 职业教育 (款) 中等职业教育 (项) 年初预算数为 0 万元，决算数 0.84 万元，完成年初预算的 0%，

支出决算数大于年初预算数的主要原因是:2023 年度财政拨付奖学金专项款, 款项年初无预算。

2. 教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)年初预算数为 3413.6 万元, 决算数 4388.58 万元, 完成年初预算的 128.6%, 支出决算数大于年初预算数的主要原因是:2023 年度财政拨付奖、助学金等专项款, 款项年初无预算。

3. 教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)年初预算数为 0 万元, 决算数 0.16 万元, 完成年初预算的 0%, 支出决算数大于年初预算数的主要原因是:2023 年度财政拨付奖学金专项款, 款项年初无预算。

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)年初预算数为 44.05 万元, 决算数 47.72 万元, 完成年初预算的 108.3%, 支出决算数大于年初预算数的主要原因是:2023 年度财政追加离休人员相关费用。

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)年初预算数为 535.45 万元, 决算数 349.41 万元, 完成年初预算的 65.3%, 支出决算数小于年初预算数的主要原因是: 财政年末拨款时, 社保账户已封存, 部分资金未能缴存。

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）年初预算数为0万元，决算数17.09万元，完成年初预算的0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：2023年度财政拨付退休人员职业年金，款项年初无预算。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算数为0万元，决算数16.7万元，完成年初预算的0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：2023年度财政拨付人员抚恤金，款项年初无预算。

8. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）年初预算数为0万元，决算数20.64万元，完成年初预算的0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：2023年度财政拨付人员失业保险，款项年初无预算。

9. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）计划生育服务（项）年初预算数为0万元，决算数5.4万元，完成年初预算的0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：2023年度财政拨付独生子女奖励，款项年初无预算。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算数为214.18万元，决算数198.5万元，完成年初预算的92.7%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是：2023年度在职人员减少，相应人员支出减少。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算数为 6.69 万元，决算数 27.94 万元，完成年初预算的 417.6%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是：2023 年度预算管理一体化系统中，此功能科目预算数不包含公务员医疗补助。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 401.59 万元，决算数 227.15 万元，完成年初预算的 56.6%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是：2023 年度使用事业收入支付相关科目部分费用。

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 4023.23 万元，其中：

人员经费 4014.23 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、离休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 9 万元，主要包括：、邮电费、差旅费、租赁费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 15213.96 万元，比上年减少 6643.49 万元，

下降 30.4%，主要是：2023 年度我单位部分项目按进度结算，所需财政拨款较上年减少；本年支出 15213.96 万元，比上年减少 6643.49 万元，下降 30.4%，主要是：2023 年度我单位部分项目按进度结算，项目支出较上年减少；年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）年初预算数为 0 万元，支出决算数为 15213.96 万元，完成年初预算的 0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：2023 年度财政拨付专项资金，款项年初无预算。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年持平；本年支出 0 万元，比上年持平；年末结转和结余 0.00 万元。支出具体情况如下：

本单位本年度无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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2022 年度持平。决算数等于预算数。

本单位本年度无“三公”经费财政拨款支出。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国(境)费预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,完成预算的 0%;支出决算较 2022 年度持平。决算数等于预算数。全年共有因公出国(境)团组 0 个,因公出国(境) 0 人次。主要包括:本单位无因公出国(境)团组和人数。

本单位本年度无因公出国(境)费支出。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,完成预算的 0%;较 2022 年度持平。决算数等于预算数。其中:

公务用车购置费支出 0 万元。主要是:本单位本年度无公务用车保有量,本年度未购置公务用车。截至 2023 年 12 月 31 日,公务用车保有量为 0 辆,公务用车购置数为 0 辆。

本单位本年度无公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出 0 万元,主要是:

本单位本年度无公务用车运行维护费支出。

公务接待费预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,完成预算的 0%;较 2022 年度持平。决算数等于预算数。其中:

外事接待费支出 0 万元。主要用于:本单位本年度无公务接待批次和人数。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次(不包括陪同人员)。来访外宾主要包括:**本单位本年度无外事接待费支出。**

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于:本单位本年

度无公务接待批次和人数。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。本单位本年度无外事接待费支出。

本单位本年度无公务接待费支出。

十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 2 个，共涉及资金 11 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.9%。组织对 2023 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2023 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对“四平职业大学考务费项目”、“校园零修杂修项目”等 2 个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 11 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，根据财政相关预算评价要求，本单位对 2023 年度年初预算二级预算项目进行自评，自评率达 100%。相关资料填报至财政一体化平台相关模块。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来

看，本单位为二级预算单位，部门整体支出绩效自评由主管单位四平职业大学（汇总）组织进行。

本单位本年度无整体支出绩效评价。

（二）项目绩效自评结果。

“四平职业大学考务费项目”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11万元，执行数为11万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是推进项目完成，项目实施；二是严控资金使用，项目实施。发现的主要问题及原因：项目实施，没有问题。下一步改进措施：项目实施，无需改进。

“校园零修杂修项目”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0分。项目全年预算数为0万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：一是推进项目完成，相关资金未取得，项目未实施；二是严控资金使用，相关资金未取得，项目未实施。发现的主要问题及原因：相关资金未取得，项目未实施。下一步改进措施：下年度积极争取资金，保障我单位事业发展。

（三）部门评价结果。

1、基本情况

（1）项目概况。

按照财政预算相关要求，四平职业大学（本级）根据自身发展需求，年初预算二级项目2个：“四平职业大学考务

费项目”、“校园零修杂修项目”。共计计划支出 56.5 万元。但由于资金不足等原因，实际调整为全年预算数 11 万元。

（2）项目绩效目标。

四平职业大学（本级）对相关项目设立绩效目标，目标 1：推进项目完成。目标 2：严控资金使用。

2、绩效评价工作开展情况

（1）绩效评价目的、对象和范围。

四平职业大学（本级）本年度组织绩效评价项目，由本单位具体实施。

（2）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

四平职业大学（本级）本年度设立绩效指标值用绝对值或相对值表示，主要依据或参考计划标准、行业标准、历史标准或财政部门和业务主管部门认可的其他标准进行设置。

（3）绩效评价工作过程。

四平职业大学（本级）本年度针对项目年度绩效目标细化、量化成阶段性目标时，根据阶段性时点预期所能达到的产出和成果，设置阶段性绩效目标，即阶段性所要完成的工作量或要达到的预期成果。

3、综合评价情况及评价结论

四平职业大学（本级）本年度根据设立绩效目标实际完

成情况，自评评定“四平职业大学考务费项目”完成设立目标，得分100分；“校园零修杂修项目”未完成设立目标，得分0分。

4、绩效评价指标分析

（1）项目决策情况。

四平职业大学（本级）本年度根据实际需要，设立相关预算项目。

（2）项目过程情况。

四平职业大学（本级）本年度在项目实施过程中，根据财政拨款情况，阶段性调整项目进程。

（3）项目产出情况。

四平职业大学（本级）本年度设立项目，基本满足事业发展需要。“校园零修杂修项目”因拨款不足未能实施。

（4）项目效益情况。

四平职业大学（本级）本年度设立项目社会效益指标中，“四平职业大学考务费项目”满足保障日常工作正常开展的指标。

5、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

四平职业大学（本级）本年度根据财政预算相关要求，对相关项目进行绩效自评。对部分项目未能实现绩效目标的情况进行分析，存在项目因拨款不足等情况使得部分项目未能推进。

6、有关建议

四平职业大学（本级）本年度根据项目绩效自评结果，计划下一年度，严格筛选相关预算项目，对自身发展刚需项目优先设立。积极争取项目资金，使得相关项目顺利推进。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2023年度机关运行经费支出0万元，较2022年度持平，主要是：

本单位本年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额 349.3 万元，其中：政府采购货物支出 349.3 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，四平职业大学（本级）共有车辆 8 辆，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 8 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 0 辆，其他用车主要是：本单位本年度无其他用车；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）2 台（套）。

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的金
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。

十八、中等职业教育：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。

十九、高等职业教育：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十、其他教育费附加安排的支出：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

二十一、事业单位离退休：反映事业单位开支的离退休

经费。

二十二、机关事业单位基本养老保险缴费支出：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。

二十三、机关事业单位职业年金缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十四、死亡抚恤：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十五、其他社会保障和就业支出：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十六、计划生育服务：反映计划生育服务支出。

二十七、事业单位医疗：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。

二十八、其他行政事业单位医疗支出：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十九、住房公积金：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。

三十、其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出：其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支

出。

三十一、基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（含武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资和军龄工资等。

三十二、津贴补贴：反映按规定发放的津贴、补贴，包括机关工作人员工作性津贴、生活性补贴、地区附加津贴、岗位津贴，机关事业单位艰苦边远地区津贴，事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴，机关事业单位提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

三十三、伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，军队（含武警）人员的伙食费等。

三十四、绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

三十五、机关事业单位基本养老保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

三十六、职业年金缴费：反映单位为职工实际缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。由单位代扣的工作人员职

业年金缴费，不在此科目反映。

三十七、职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险（含生育保险）费。

三十八、其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的失业、工伤等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的退役养老、医疗等社会保险费。

三十九、住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

四十、医疗费：反映未参加医疗保险单位的医疗经费和单位按规定为职工支出的其他医疗费用。

四十一、其他工资福利支出：反映上述科目未包括的工资福利支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、职工探亲旅费，困难职工生活补助，编制外长期聘用人员（不包括劳务派遣人员）劳务报酬及社保缴费，公务员及参照公务员法管理的事业单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

四十二、办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支出。

四十三、印刷费：反映单位的印刷费支出。

四十四、手续费：反映单位的各类手续费支出。

四十五、水费：反映单位的水费、污水处理费等支出。

四十六、电费：反映单位的电费支出。

四十七、邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

四十八、取暖费：反映单位取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。

四十九、物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

五十、差旅费：反映单位工作人员国（境）内出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

五十一、维修（护）费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

五十二、租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。

五十三、培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

五十四、专用材料费：反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗耗材，农用材料，兽医用品，实验室用品，专用服装，消耗性体育用品，专用工具和仪器，艺

术部门专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

五十五、劳务费：反映支付给外单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

五十六、委托业务费：反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

五十七、工会经费：反映单位按规定提取或安排的工会经费。

五十八、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、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

五十九、其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

六十、税金及附加费用：反映单位提供劳务或销售产品应负担的税金及附加费用，包括消费税、城市维护建设税、资源税和教育费附加等。

六十一、其他商品服和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费以及离休人员特需费、离退休人员公用经费等。

六十二、离休费：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费以及提租补贴、购房补贴、

采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

六十三、抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，烈士褒扬金，牺牲病故和伤残人员的抚恤金，以及按规定开支的机关事业单位职工和离退休人员丧葬费和抚恤金。

六十四、生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，退役军人及其他优抚对象慰问金、机关事业单位职工遗属生活补助，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，罪犯、戒毒人员的伙食费、被服费、医疗卫生费等。

六十五、助学金：反映学校学生助学金、奖学金、学生贷款、出国留学（实习）人员生活费，青少年业余体校学员伙食补助费和生活费补贴，按照协议由我方负担或享受我方奖学金的来华留学生、进修生生活费等。

六十六、奖励金：反映对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

六十七、其他对个人和家庭的补助：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补

助费、保障性住房租金补贴等。

六十八、房屋建筑物购建：反映用于购买、自行建造办公用房、仓库、职工生活用房、教学科研用房、学生宿舍、食堂等建筑物（含附属设施，如电梯、通讯线路、水气管道等）的支出。

六十九、办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

七十、专用设备购置：反映用于购置具有专门用途、并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围各类专用设备的支出。如通信设备、发电设备、交通监控设备、卫星转发器、气象设备、进出口监管设备等，以及按规定提取的修购基金。