新疆残疾人职业中专学校2023年度

部门决算公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

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

新疆残疾人职业中专学校主要职能是负责全区残疾人职业技术教育及各类残疾人职业技能中、短期培训工作；负责全区残疾人工作者及特殊教育教师的继续教育工作。

二、机构设置及人员情况

新疆残疾人职业中专学校2023年度，实有人数108人，其中：在职人员76人，离休人员0人，退休人员32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、学生科、计算机教研室、服务中心、科研科。

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4,402.92万元，其中：本年收入合计4,380.78万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余22.14万元。

2023年度支出总计4,402.92万元，其中：本年支出合计4,395.06万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余7.86万元。

收入支出总体与上年相比，增加1,310.79万元，增长42.39%，主要原因是：2023年收到文化体育训练基地建设项目自治区配套建设资金及场馆内设施设备采购资金1308万元；收到2023年中央残疾人事业发展补助资金（专项彩票公益金）66.17万元。

二、收入决算情况说明

本年收入4,380.78万元，其中：财政拨款收入4,321.48万元，占98.65%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入58.92万元，占1.34%；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0.37万元，占0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出4,395.06万元，其中：基本支出1,973.52万元，占44.90%；项目支出2,421.54万元，占55.10%；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4,341.64万元，其中：年初财政拨款结转和结余20.16万元，本年财政拨款收入4,321.48万元。财政拨款支出总计4,341.64万元，其中：年末财政拨款结转和结余7.47万元，本年财政拨款支出4,334.17万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加1,290.77万元，增长42.31%,主要原因是：2023年收到文化体育训练基地建设项目自治区配套建设资金及场馆内设施设备采购资金1308万元；收到2023年中央残疾人事业发展补助资金（专项彩票公益金）66.17万元。与年初预算相比，年初预算数4,109.41万元，决算数4,341.64万元，预决算差异率5.65%，主要原因是：2023年收到教育厅年中追加各类学生资助补助经费。

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3,000.09万元，占本年支出合计的68.26%。与上年相比，增加116.93万元，增长4.06%,主要原因是：追加新进人员工资及社保、基础绩效奖、年度考核奖；追加退休人员2022年提高基础绩效、退休职工职业年金缴费。与年初预算相比，年初预算数2,633.19万元，决算数3,000.09万元，预决算差异率13.93%，主要原因是：追加新进人员工资及社保、基础绩效奖、年度考核奖；追加退休人员2022年提高基础绩效、退休职工职业年金缴费，资金执行情况较好。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.教育支出（类）2,446.94万元，占81.56%；

2.社会保障和就业支出（类）553.15万元，占18.44%；

（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）残疾人事业（款）残疾人就业（项）:支出决算数为535.73万元，比上年决算减少29.08万元，下降5.15%，主要原因是：2023年特殊教育职业教育经费就业培训项目中电子政务外网项目已完成，减少该项目申报金额。

2.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7.44万元，比上年决算增加7.44万元，增长100%，主要原因是：追加退休人员2022年提高基础绩效。

3.教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）:支出决算数为190.70万元，比上年决算增加10.46万元，增长5.80%，主要原因是：我校学生人数增加，相应中央及自治区各类补助经费增加。

4.教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）:支出决算数为2,256.24万元，比上年决算增加143.12万元，增长6.77%，主要原因是：年中追加新进人员工资及社保、教职工基础绩效奖及年度考核奖。

5.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算数为9.98万元，比上年决算减少15.02万元，下降60.08%，主要原因是：我校2023年退休人数较上年减少，职业年金缴费减少。

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1,973.52万元，其中：人员经费1,466.72万元，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、医疗费、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506.80万元，包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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。

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14.44万元，比上年减少0.83万元，下降5.44%,主要原因是：我单位公务车辆按照统一管理的原则，使用和调度严格执行公务车辆管理办法，减少不必要公出的次数。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14.44万元，占100.00%，比上年减少0.83万元，下降5.44%,主要原因是：我单位公务车辆按照统一管理的原则，使用和调度严格执行公务车辆管理办法，减少不必要公出的次数；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支出。

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）费支出。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14.44万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费14.44万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆燃油费、车辆保险费、车辆维修保养费、车辆过路过桥费及停车费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量3辆。国有资产占用情况中固定资产车辆3辆，与公务用车保有量差异原因是：我单位固定资产车辆数量和公务用车保有量无差异。

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14.44万元，决算数14.44万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位强化预算控制，严格按照预算执行。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14.44万元，决算数14.44万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位强化预算控制，严格按照预算执行；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

2023年度政府性基金预算财政拨款收入总计1,334.07万元，其中：年初结转和结余0.00万元，本年收入1,334.07万元。政府性基金预算财政拨款支出总计1,334.07万元，其中：年末结转和结余0.00万元，本年支出1,334.07万元。

政府性基金预算财政拨款收入支出与上年相比，增加1,246.42万元,增长1422.04%,主要原因是：2023年收到文化体育训练基地建设项目自治区配套建设资金及场馆内设施设备采购资金1308万元；收到2023年中央残疾人事业发展补助资金（专项彩票公益金）66.17万元，用于文体器材购置、艺术基地建设及学生宿舍无障碍改造。与年初预算相比,年初预算数1,476.22万元，决算数1,334.07万元，预决算差异率-9.63%，主要原因是：文化体育训练基地建设项目自治区配套建设资金及场馆内设施设备采购资金及2023年中央残疾人事业发展补助资金（专项彩票公益金）未执行完毕。

政府性基金预算财政拨款支出1,334.07万元。

1.其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）:支出决算数为1,334.07万元，比上年决算增加1,246.42万元，增长1422.04%，主要原因是：2023年文化体育训练基地建设项目自治区配套建设资金及场馆内设施设备采购资金1229.68万元；收到2023年中央残疾人事业发展补助资金（专项彩票公益金）66.17万元，用于文体器材购置、艺术基地建设及学生宿舍无障碍改造，资金执行情况较好。

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年度新疆残疾人职业中专学校（事业单位）公用经费支出506.80万元，比上年减少40.92万元，下降7.47%，主要原因是：2023年物业、安保服务中标金额与预算金额存在差额，资金较上年发生结余。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额1,508.73万元，其中：政府采购货物支出623.37万元、政府采购工程支出650.07万元、政府采购服务支出235.28万元。

授予中小企业合同金额1,508.73万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1,508.73万元，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18,201.71万元，房屋41,829.48平方米，价值10,223.62万元。车辆3辆，价值82.73万元，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3辆，其他用车主要是：一般公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）5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年整体绩效自评表0个，全年预算总额0万元，实际执行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6个，全年预算数2219.25万元，全年执行数2119.68万元。

预算绩效管理取得的成效：一是学校按照项目资金管理使用范围及文件要求，及时录入项目库；严格按照自治区残联预算资金审批流程，科学分配；履行支出流程到位，保证资金安全；二是严格按照绩效目标执行，科学制定预算绩效目标，做到管理科学化、精细化；按照绩效目标合理使用资金，让有限资金发挥最大作用；严格执行资金管理制度，资金执行较为准确。

发现的问题及原因，一是预算绩效管理观念还需深入。原因是部分科室负责人对绩效管理工作重视程度不够,主动性不强，预算绩效管理水平有待提高。二是实有资金项目绩效目标设定不够精准，个性指标设置不够细化、项目资金执行率较低。如，设置实有资金项目总额为16万元，全年仅支出6.40万元，结余9.60万元，原因是资金使用方向是学生大病医疗救助，需根据学生实际生病住院情况进行补助。

下一步改进措施：一是加强绩效管理组织领导。要加强对学校各科室、教研组预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，确保预算绩效管理延伸至本科室和资金使用终端。明确学校发展目标，加强财务预算绩效管理。一方面，要完善学校预算管理制度，综合利用上级部门发布的政策，保障学校预算的权威性；另一方面，加强对预算绩效管理的作用进行宣传，各科室、教研组是绩效管理相关责任人，承担主要责任。二是提升预算绩效目标设定的准确性。首先，增强预算绩效目标的逻辑性、相关性，绩效目标值的设定必须与预算项目设定的年度目标相匹配，在确定年度预算绩效目标的基础上，将预算绩效目标进行细化、量化，形成可量化评价的单项指标。其次，需要科学合理地制订预算绩效目标，不能过于夸大也不能过于保守，需要做到工作量与资金量相匹配，“做多少事，申请多少钱”，强调项目的产出和效果，充分发挥资金使用效益。

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。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》