2022 年度
泉州市财贸干校
决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	1
二、单位基本情况	1
三、单位主要工作总结	1
第二部分 2022 年度决算表	3
一、收入支出决算总表	3
二、收入决算表	4
三、支出决算表	5
四、财政拨款收入支出决算总表	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	12
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	13
第三部分 2022 年度决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	14
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	15
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	15
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	16
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	17

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	18
八、预算绩效情况说明	19
九、其他重要事项情况说明	19
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	23

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

泉州市财贸干校单位的主要职责是：泉州市财贸干校与泉州财贸职业技术学校、福建财会管理干部学院泉州分院属“三块牌子、一套人员”体制，是福建省重点职校、中职“规范校”。主要职责是：中等职业教育和培训、社会考试考点，开设会计电算化、电子商务、计算机平面设计等7个专业。近年来，学校隶属调整至市教育局，以“干校”的编制和财政投入承担繁重的中等职业教育和培训、社会考试考点任务。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括7个内设机构，其中：列入2022年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
泉州市财贸干校	财政补助 事业单位	109

三、单位主要工作总结

2022年，泉州市财贸干校单位主要任务是：紧抓教育教学这个工作重心，倡导深化和实施考试制度和课堂教学的改

革。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）学校致力于全方位培养学生，积极组建各类社团，校园生活丰富，认真落实扶困助学政策。

（二）利用周末支持承接上级各部门主办的各类社会化考试，是泉州市经济类专业技术人员继续基地、全国计算机等级培训考试点、福建省“企业培训基地”、泉州市公务员施教机构、全国公共英语等级（PETS）考培点和卫生系列专业技术人员人机对话考点，并举办劳动部门审批的职业技能鉴定站。

第二部分 2022 年度决算表

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

单位：泉州市财贸干校

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2439.04	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	99.31	五、教育支出	2513.81
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	146.07	八、社会保障和就业支出	92.43
		九、卫生健康支出	56.25
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	2684.42	本年支出合计	2662.49
使用非财政拨款结余	3.26	结余分配	0.00
年初结转和结余	4.90	年末结转和结余	30.10
总计	2692.59	总计	2692.59

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：泉州市财贸干校

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合计	2684.42	2439.04	0.00	99.31	0.00	0.00	146.07
205	教育支出	2535.75	2290.37	0.00	99.31	0.00	0.00	146.07
20503	职业教育	2535.75	2290.37	0.00	99.31	0.00	0.00	146.07
2050302	中等职业教育	2535.75	2290.37	0.00	99.31	0.00	0.00	146.07
208	社会保障和就业支出	92.43	92.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	92.43	92.43	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	69.13	69.13	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	23.30	23.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	56.25	56.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	56.25	56.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.65	34.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	21.60	21.60	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：泉州市财贸干校

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合计	2662.49	1902.08	760.41	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2513.81	1753.40	760.41	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2513.81	1753.40	760.41	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2513.81	1753.40	760.41	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	92.43	92.43	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	92.43	92.43	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	69.13	69.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.30	23.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	56.25	56.25	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	56.25	56.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.65	34.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	21.60	21.60	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：泉州市财贸干校

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	2439.04	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	2292.92	2292.92	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	92.43	92.43	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	56.25	56.25	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	2439.04	本年支出合计	2441.59	2441.59	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	4.90	年末财政拨款结转和结余	2.35	2.35	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	4.90			0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	2443.94	总计	2443.94	2443.94	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。

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：泉州市财贸干校

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
合计		2441.59	1832.01	609.58
205	教育支出	2292.92	1683.34	609.58
20503	职业教育	2292.92	1683.34	609.58
2050302	中等职业教育	2292.92	1683.34	609.58
208	社会保障和就业支出	92.43	92.43	0.00
20805	行政事业单位养老支出	92.43	92.43	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.13	69.13	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.30	23.30	0.00
210	卫生健康支出	56.25	56.25	0.00
21011	行政事业单位医疗	56.25	56.25	0.00
2101102	事业单位医疗	34.65	34.65	0.00
2101103	公务员医疗补助	21.60	21.60	0.00

注：本表反映单位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表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：泉州市财贸干校

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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1467.09	302	商品和服务支出	156.14	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	280.64	30201	办公费	0.86	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	154.02	30202	印刷费	4.89	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	176.27	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	83.25	30205	水费	5.35	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	68.87	30206	电费	9.75	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	23.30	30207	邮电费	0.88	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	32.29	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	21.33	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	12.48	30211	差旅费	2.82	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	80.94	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.72	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	533.71	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	208.79	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	22.24	30216	培训费	1.55	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.46	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	34.50	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	63.65	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	25.39	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	6.67	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.16	30228	工会经费	7.82	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.95	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.10	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补 助	88.24	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	83.95	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1675.88	公用经费合计				156.14	

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：泉州市财贸干校

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.95
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.95
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.95
3. 公务接待费	6	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、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 08 表

单位：泉州市财贸干校

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

注：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本单位 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

九、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 09 表

单位：泉州市财贸干校

单位：万元

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

注：1. 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。

2. 本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

第三部分 2022 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2022年度本单位收入总计2692.59万元，支出总计2692.59万元，与上年决算数相比，各增加439.68万元，增长19.52%。主要是人员经费支出增加。

（二）收入决算情况说明

2022年度收入2684.42万元，比上年决算数增加698.57万元，增长35.18%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2439.04万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入99.31万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入146.07万元。

（三）支出决算情况说明

2022年度支出2662.49万元，比上年决算数增加409.58万元，增长18.18%，具体情况如下：

1. 基本支出 1902.08 万元。其中，人员支出 1743.19 万

元，公用支出 158.90 万元。

2. 项目支出 760.41 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 2443.94 万元，支出总计 2443.94 万元，与上年决算数相比，各增加 721.40 万元，增长 41.88%。主要是：上年的决算数据错误，已重新公布正确的决算数据。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年一般公共预算拨款支出 2441.59 万元，比上年决算数增加 719.05 万元，增长 41.74%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050302-中等职业教育支出 2292.92 万元，较上年决算数增加 716.30 万元，增长 45.43%。主要原因是上年的决算数据错误，已重新公布正确的决算数据。2021 年的教育支出增加实际为 2106.99 万元，增加 185.93 万元，主要是人员经费的增加。

(二) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出

69.13 万元，较上年决算数减少 10.84 万元，下降 13.56%。主要原因是当年职工退休 5 人，所以养老保险缴费支出减少了。

（三）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 23.30 万元，较上年决算数净增加 23.30 万元。主要原因是当年退休人数增加，职业年金补记。

（四）2101102-事业单位医疗支出 34.65 万元，较上年决算数减少 30.59 万元，下降 46.89%。主要原因是调整科目，功能科目分类细化后，将公务员医疗补助的支出移到公务员医疗补助。

（五）2101103-公务员医疗补助支出 21.60 万元，较上年决算数净增加 21.60 万元。主要原因是调整科目，功能科目分类细化后，新增该项科目。

（六）2080502-事业单位离退休支出 0.00 万元，较上年决算数减少 0.71 万元，下降 100%。主要原因是当年未列支此项经费。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是本单位 2022 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算支出0.00万元，比上年决算数增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是本单位2022年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出1832.01万元，其中：

（一）人员经费1675.88万元，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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费156.14万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、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、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈

列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.95万元，完成全年预算的65.52%；较上年减少0.31万元，下降24.60%。主要原因是压减三公经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。全年安排本单位组织的出国团组0个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是本单位未发生出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出0.95万元，完成全年预算的65.52%；较上年减少0.31万元，下降24.60%。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。2022年度公务用车购置0辆，主要是：本单位未发生车辆购置。

公务用车运行费支出0.95万元，完成全年预算的65.52%；较上年减少0.31万元，下降24.60%。主要是压减三公经费支出，厉行勤俭节约。截至2022年12月31日，本单位公务用车保有量为1辆。

（三）公务接待费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，

与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要是本单位未发生公务接待费。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度 1 个项目实施单位自评，分别是专项业务费等项目，涉及财政拨款资金共计 571.89 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，分别是专项业务费等项目，涉及财政拨款资金共计 0 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、1 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位2022年度政府采购支出总额88.17万元，其中：政府采购货物支出88.17万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额88.17 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88.17万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购

授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是无；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）1 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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。

七、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。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转至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。

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、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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。

十三、机关运行经费：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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表								
(2022 年度)								
专项名称		专项业务费						
主管部门		泉州市教育局		实施单位		泉州市财贸干校		
项目概况		用于我校日常办学业务、文娱活动支出绿化卫生支出、修缮费、设备购置费等。						
主要成效								
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	0.00	0.00	0.00	10	0.00		
	其中：当年财政拨款	371.89	371.89	0.00	—	0.00		
	其他资金	200.00	100.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1、办学理念：全面落实党和国家的教育方针，坚持以社会主义核心价值观为引领，以人为本、立德树人为根本任务、以就业为导向，以服务为宗旨，促进学生的全面发展，产教融合机制完善； 2、学校治理：全面落实《章程》及各项制度中的各项要求，明确学校办学目标、凸显办学特色。继续健全完善学校内部组织机构，继续开展管理团队培训活动，进一步提升领导班子及管理能力的管理能力。3、办学机制：加强校企合作工作领导，完善校企合作制度，推行现代学徒制办学，提高校企合作工作水平。邀请行业企业专家和教育教学专家参与我校专业建设与教学改革，研讨专业规划、制订人才培养方案、探索教学改革、开展师资培训、项目论证等							
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	承办职业技术技能大赛举办次数	≥1 次				
		质量指标	教学设备验收合格率	≥100 百分比				
		时效指标	学设备购置及时率	≥60 百分比				
		成本指标	资金使用率	≥80 百分比				
	效益指标	社会效益指标	毕业生就业率	≥97 百分比				
		可持续影响指标	文化传承	≥有效推动传统文化的传承及发扬有效推动传统文化的传承及发扬				
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意情况	≥9090%					

总分值、评价总分 (S)			
评价等级			
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型	存在问题	改进建议

二、《项目支出绩效评价报告》

2022 年度市级预算项目绩效自评报告

(专项业务费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

用于我校日常办学业务、文娱活动支出绿化卫生支出、修缮费、设备购置费等。

(二) 主要成效

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 75 分，等级为良，设置绩效目标 7 个，实际完成 0 个，具体情况如下：

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 承办职业技术技能大赛举办次数(次)，目标值 1，完成值 0，分值 0，得分 0。

2、质量指标

1) 教学设备验收合格率(百分比)，目标值 100，完成值 0，分值 0，得分 0。

3、时效指标

1) 学设备购置及时率(百分比)，目标值 60，完成值 0，分值 0，得分 0。

4、成本指标

1) 资金使用率(百分比), 目标值 80, 完成值 0, 分值 0, 得分 0。

(二) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 毕业生就业率(百分比), 目标值 97, 完成值 0, 分值 0, 得分 0。

3、生态效益指标

4、可持续影响指标

1) 文化遗产(有效推动传统文化的传承及发扬), 目标值有效推动传统文化的传承及发扬, 完成值 0, 分值 0, 得分 0。

(三) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 学生满意情况(90%), 目标值 90, 完成值 0, 分值 0, 得分 0。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

存在绩效目标设定不明确、绩效监督机制不完善、资金管理约束性不强的问题, 表现为: 实质性目标表述较空泛、针对性弱, 资金下拨后未进行考核和监管、预期目标的实现程度无法把控等。

(二) 改进措施

1. 细化绩效目标编制工作，应针对资金绩效设定可量化的具体指标和预期产生的社会、经济等效益，便于后期工作开展时清晰界定资金适用范围；
2. 加强支出过程监督管理工作，对资金支出应设定针对性的考核标准，让资金支出做到有据可依、有据可评；
3. 提高责任意识，在财政资金的使用过程中，相关人员应做到及时发现风险隐患并予以纠正，确保资金支出实现预期目标，不造成资金浪费，进一步保障财政资金使用的规范化和效益化。