

2023 年度

吉林财经学校单位决算

2024 年 8 月 21 日

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算表

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、单位预算项目支出绩效自评表

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

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 单位概况

一、单位主要职责

(一) 培养中专学历经贸人才，促进经济发展。

(二) 按照职业教育教学内容和课程设置及基本质量要求开展教育教学活动。

(三) 贯彻执行国家教育教学标准，为社会培养适应市场经济发展需要的复合型人才。

(四) 负责本校教职工队伍建设、职业道德教育、行为素质培养。

(五) 负责学生安全教育及校园安全管理。

二、机构设置

根据上述职责，本单位内设 16 个机构，分别为综合办公室、党总支办公室、人事处、教务处、学生处、招生办、就业办、实训处、信息中心、总务处、安保处、工会、团委、质改办、科研处、财务室。

第二部分 2023 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
单位名称：吉林财经学校				公开01表 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	1331.49	一、教育支出	14	1010.48
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	432.91	二、社会保障和就业支出	15	163.99
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、卫生健康支出	16	62.79
四、上级补助收入	4		四、住房保障支出	17	95.49
五、事业收入	5		五、其他支出	18	432.91
六、经营收入	6			19	
七、附属单位上缴收入	7			20	
八、其他收入	8	0.91		21	
	9			22	
本年收入合计	10	1765.31	本年支出合计	23	1765.66
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	3.06	年末结转和结余	25	2.72
总计	13	1768.38	总计	26	1768.38

二、收入决算表

收入决算表								
单位名称：吉林财经学校								
公开02表								
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1765.31	1764.40					0.91
205	教育支出	1010.13	1009.22					0.91
20503	职业教育	1005.22	1004.30					0.91
2050302	中等职业教育	1005.22	1004.30					0.91
2059999	其他教育支出	4.91	4.91					
208	社会保障和就业支出	163.99	163.99					
20805	行政事业单位养老支出	156.07	156.07					
2080502	事业单位离退休	24.34	24.34					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	131.73	131.73					
2081199	其他残疾人事业支出	7.92	7.92					
210	卫生健康支出	62.79	62.79					
21011	行政事业单位医疗	62.79	62.79					
2101102	事业单位医疗	62.79	62.79					
221	住房保障支出	95.49	95.49					
22102	住房改革支出	95.49	95.49					
2210201	住房公积金	95.49	95.49					
229	其他支出	432.91	432.91					
22904	其他政府性基金及对应专项债券收入安排的支出	432.91	432.91					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	432.91	432.91					

三、支出决算表

支出决算表							
单位名称：吉林财经学校							
公开03表							
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		1765.66	1300.29	465.37			
205	教育支出	1010.48	978.02	32.46			
20503	职业教育	1005.56	973.10	32.46			
2050302	中等职业教育	1005.56	973.10	32.46			
2059999	其他教育支出	4.91	4.91				
208	社会保障和就业支出	163.99	163.99				
20805	行政事业单位养老支出	156.07	156.07				
2080502	事业单位离退休	24.34	24.34				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	131.73	131.73				
2081199	其他残疾人事业支出	7.92	7.92				
210	卫生健康支出	62.79	62.79				
21011	行政事业单位医疗	62.79	62.79				
2101102	事业单位医疗	62.79	62.79				
221	住房保障支出	95.49	95.49				
22102	住房改革支出	95.49	95.49				
2210201	住房公积金	95.49	95.49				
229	其他支出	432.91		432.91			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	432.91		432.91			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	432.91		432.91			

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

单位名称：吉林财经学校

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	1331.49	一、教育支出	15	1009.22	1009.22		
二、政府性基金预算财政拨款	2	432.91	二、社会保障就业支出	16	163.99	163.99		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、卫生健康支出	17	62.79	62.79		
	4		四、住房保障支出	18	95.49	95.49		
	5		五、其他支出	19	432.91		432.91	
	6			20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	1764.40	本年支出合计	23	1764.4	1331.49	432.91	
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	1764.40	总计	28	1764.4	1331.49	432.91	

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

单位名称：吉林财经学校

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
			小计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		1,331.49	1,300.29	1,206.91	93.38	31.20
205	教育支出	1,009.22	978.02	884.64	93.38	31.20
20503	职业教育	1,004.30	973.10	884.64	88.47	31.20
2050302	中等职业教育支出	1,004.30	973.10	884.64	88.47	31.20
2059999	其他教育支出	4.91	4.91		4.91	
208	类	163.99	163.99	163.99		
20805	款	156.07	156.07	156.07		
2080502	项	24.34	24.34	24.34		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	131.73	131.73	131.37		
2081199	其他残疾人事业支出	7.92	7.92	7.92		
210	卫生健康支出	62.79	62.79	62.79		
21011	行政事业单位医疗	62.79	62.79	62.79		
2101102	事业单位医疗	62.79	62.79	62.79		
221	住房保障支出	95.49	95.49	95.49		
22102	住房改革支出	95.49	95.49	95.49		
2210201	住房公积金	95.49	95.49	95.49		

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								
单位名称: 吉林财经学校								
公开06表								
单位: 万元								
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	1123.92	302	商品和服务支出	93.38	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	497.76	30201	办公费	26.06	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	14.04	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	81.06	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	233.13	30205	水费	4.86	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	131.73	30206	电费	5.74	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	62.79	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	3.12	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	7.92	30211	差旅费	5.20	31008	物资储备	
30113	住房公积金	95.49	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.46	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	82.99	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	24.34	30216	培训费	0.27	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	58.05	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	8.24	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.6	30229	福利费	34.10	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.80	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.53			
	人员经费合计	1206.91		公用经费合计				93.38

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

单位名称：吉林财经学校

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
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			432.91	432.91		432.91	
229	其他支出		432.91	432.91		432.91	
22904	其他政府性基金及对应专项		432.91	432.91		432.91	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入		432.91	432.91		432.91	

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

单位名称：吉林财经学校

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				

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

单位名称：吉林财经学校

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
2.44		1.80		1.80	0.64	1.80		1.80		1.80	

十、单位预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称	吉林财经学校单位综合业务管理（非定额）					
实施单位	吉林财经学校					
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	2.00	2.00	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%	
	年度资金总额	2.00	2.00	0.00	0.00%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
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
	产出指标	数量指标	满足学校日常工作需要	≥80次	100次	财政拨款未拨付
		质量指标	完成工作满意率	=100%	100%	
		时效指标	完成时间	=365天	100天	财政拨款未拨付
	效果指标	社会效益指标	项目计划完成率	=100%	100%	财政拨款未拨付
		生态效益指标	节能减排	≤20%	10%	财政拨款未拨付
满意度指标	满意度指标	师生满意度	≥98%	100%	财政拨款未拨付	

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1768.38 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 106.62 万元，增长 6%。主要原因：项目支出增加财政拨款。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1765.31 万元，其中：财政拨款收入 1764.4 万元，比上年增加 115.57 万元，增长 6.6%，主要是项目支出增加财政拨款；上级补助收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，事业收入 0 万元，比上年增加 6 万元，增长（下降）0%；经营收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；其他收入 0.91 万元，比上年增加 0.8 万元，增长 87.9%，主要是利息增加。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1765.66 万元，其中：基本支出 1300.29 万元，比上年减少 194.92 万元，下降 15%，主要是人员经费减少；项目支出 465.37 万元，比上年增加 301.88 万元，增长 64.9%，主要是因为项目支出财政拨款增加；上缴上级支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；

经营支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

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 1764.4 万元，与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 115.57 万元，增长 6.6%。主要原因：项目支出增加财政拨款。

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 1331.49 万元，占本年支出合计的 75.4%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 317.34 万元，降低 23.8%。主要原因：公用经费、人员经费支出等有所减少。

（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 1331.49 万元，主要用于以下方面：主要用于以下方面：205 教育支出 1009.22 万元，占 75.8%；208 社会保障就业支出 163.99 万元，占 12.3%；210 卫生健康支出 62.79 万元，占 4.7%；221 住房保障支出 95.49 万元，占 7.2%。

（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

1104.27 万元，支出决算为 1331.49 万元，完成年初预算的 120.6%。其中：

1. 一般公共教育支出（类）职业教育支出（款）中等职业教育支出（项）。年初预算为 810.35 万元，支出决算为 1009.21 万元（2050302 中等职业教育支出 1004.3 万元、2059999 其他教育支出 4.91 万元），完成年初预算的 124.5%。决算数大于预算数的主要原因是提高了教育资金的投入。

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）。年初预算为 143.54 万元，支出决算为 163.99 万元（2080502 事业单位离退休 24.34 万元、2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 131.73 万元、2081199 其他残疾人事业支出 7.92 万元），完成年初预算的 114.3%。决算数大于预算数的主要原因是增加离退休人员工资待遇。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 58.78 万元，支出决算为 62.79 万元，完成年初预算的 106.8%。决算数大于预算数的主要原因是社保调整基数。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 91.6 万元，支出决算为 95.49 万元，完成年初预算的 104.3%。决算数大于预算数的主要原因是补缴住房公积金。

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 1300.29 万元，其中：

人员经费 1206.91 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 93.38 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、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、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、房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

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 432.91 万元，比上年增加 432.91 万元，增长 100%，主要是偿还企业欠款；本年支出 432.91 万元，比上年增加 432.91 万元，增长 100%，主要是偿还企业欠款，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1. 2290402 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。政府性基金财政拨款支出为 432.91 万元，主要用于偿还企业欠款。完成年初预算的 0%，决算数大于预算数的主要原因是偿还企业欠款。

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，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；本年支出 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；年末结转和结余 0 万元。

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 2.44 万元，支出决算为 1.8 万元，完成预算的 73.8%；较上年增加 0 万元，增长 0%。决算数小于预算数的主要原因缩减开支。

（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%，较上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算 2.44 万元，支出决算为 1.8 万元，完成预算的 73.8%；较上年增加 0 万元，增长 0%。决算数大（小）于预算数的主要原因缩减开支。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。；截至 2023 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 1 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 1.8 万元，主要是维护公务用车费用。

3. 公务接待费预算为 0.64 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。决算数大（小）于与预算数的主要原因是没发生公务接待费用。其中：

外事接待费支出 0 万元。全年共接待国（境）外来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。其他国内公务接待支出 0 万元。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）。

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

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度单位预算无项目等 0 个二级项目进行了绩效自评，共涉及资金 0

万元。

（二）项目绩效自评结果

1. 非定额项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 82.74 分。项目全年预算数为 2 万元，执行数为 2 万元，完成预算的 100%。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费支出0万元，比上年增加（减少）万元，增长（降低）0%。

（二）政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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

截至 2023 年 12 月 31 日，吉林财经学校共有车辆 1 辆，其中，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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是应对突

发紧急事件；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 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、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。

五、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。

六、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。

七、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。

八、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市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维护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。

九、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。