

# 辽宁省沈阳市汽车工程学校 2023 年度 决算

# 目 录

## 第一部分 辽宁省沈阳市汽车工程学校概况

一、主要职责

二、辽宁省沈阳市汽车工程学校决算单位构成

## 第二部分 2023 年辽宁省沈阳市汽车工程学校决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款收入支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 2023 年辽宁省沈阳市汽车工程学校决算报表

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、一般公共预算财政拨款“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支出决算表

## 第一部分 辽宁省沈阳市汽车工程学校概况

### 一、主要职责

沈阳市汽车工程学校贯彻落实中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。本学校为财政补助事业单位，承担中等专业学历教育；培养汽车运用与维修、机械加工、电气运行与控制 and 电子技术应用等专业的技术人才；负责相关专业职业资格培训。

### 二、辽宁省沈阳市汽车工程学校决算单位构成

纳入辽宁省沈阳市汽车工程学校 2023 年决算编制范围的内设机构包括：

1. 办公室
2. 招生就业指导处
3. 总务处
4. 培训处

## 第二部分 2023 年辽宁省沈阳市汽车工程学校决算情况 说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

#### (一) 收入总计 13432.60 万元，包括：

1. 财政拨款收入 12620.30 万元，占收入总计的 93.95%。其中：一般公共预算财政拨款收入 12620.30 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

2. 事业收入 158.66 万元，占收入总计的 1.18%。主要是中等职业学校学费、住宿费等收入。

3. 其他收入 445.27 万元，占收入总计的 3.31%。主要是新疆教育协作中心拨新疆班特殊补助经费，新疆教育协作中心拨新疆交通补助，辽宁省民族和宗教事务委员会拨会手拉手共成长经费等收入。

4. 上年结转和结余 208.37 万元，占收入总计的 1.55%。主要是可以继续使用的专项结转资金。

与上年相比，今年收入减少 2607.03 万元，降低 16.25%，主要原因：财政拨款收入减少。

#### (二) 支出总计 13337.65 万元，包括：

1. 基本支出 10800.26 万元，占支出总计的 80.98%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其

中：工资福利支出 8355.48 万元，对个人和家庭的补助支出 2286.89 万元，商品和服务支出 157.89 万元。

2. 项目支出 2537.39 万元，占支出总计的 19.02%。主要包括中职免学费、中等职业学校公用经费、基本建设、内地新疆班补助资金等业务支出。

与上年相比，今年支出减少 2493.61 万元，降低 15.75%，主要原因：上年结转资金减少，支出相应减少。

### **（三）年末结转和结余 94.96 万元**

主要是有部分项目未达到支付条件形成的项目结转。与上年相比，今年结转结余减少 113.42 万元，降低 54.43%，主要原因：市财政年末收回本年未实现支付的指标额度，减少了年末结转资金。

## **二、财政拨款收入支出决算情况说明**

### **（一）总体情况**

2023 年度财政拨款支出 12620.30 万元，其中：基本支出 10641.60 万元，项目支出 1978.70 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 2738.45 万元，降低 17.83%，主要原因：财政拨款收入减少，所以支出减少。与年初预算相比，2023 年度财政拨款支出完成年初预算的 121.14%，其中：基本支出完成年初预算的 109.63%，项目支出完成年初预算的 278.02%。

### **（二）一般公共预算财政拨款支出情况。**

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 12620.30 万元，按支出功

能分类科目分，包括：教育支出 8756.36 万元，占 69.38%；社会保障和就业支出 2484.80 万元，占 19.69%；卫生健康支出 370.99 万元，占 2.94%；住房保障支出 1008.15 万元，占 7.99%。

1. 教育支出 8756.36 万元，具体包括：

(1) 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项) 113.72 万元,主要是内地新疆班省本级教育专项资金支出,无年初预算数,决算数大于年初预算数的主要原因是项目资金来源于省拨款专项。

(2)教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)7198.70 万元,主要是中等职业学校基本支出及中职免学费等专项支出,完成年初预算的 118.72%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增资及使用中央直达专项资金。

(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) 1443.94 万元,主要是中等职业学校助学金、校园基本建设等专项支出,完成年初预算的 210.09%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分专项资金年初预算在教育局本级和使用中央直达专项资金。

2. 社会保障和就业支出 2484.80 万元，具体包括：

(1) 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) 1480.26 万元,主要是事业单位开支的离退休经费等支出,完成年初预算的 117.65%,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休人员增资。

(2) 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）894.02 万元，主要是机关事业单位养老保险金等支出，完成年初预算的 97.57%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员减少。

（3）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）92.75 万元，主要是事业单位职业年金、职业年金利息等支出，无年初预算数，决算数大于预算数的原因主要是根据实际退休人员职业年金缴纳需求申请增人增资预算安排。

（4）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）4.38 万元，主要是遗属生活补助支出，完成年初预算的 73.24%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是遗属已经去世，无需支付遗属生活补助。

（5）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）13.39 万元，主要是伤残人员抚恤金支出，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数持平。

3. 卫生健康支出 370.99 万元，具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）370.99 万元，主要是事业单位基本医疗保险金支出，完成年初预算的 97.42%，决算数与年初预算数基本持平。

4. 住房保障支出 1008.15 万元，具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）827.16 万元，主要是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

房公积金支出等支出，完成年初预算的 93.06%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员减少。

(2) 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）180.99 万元，主要是用于向符合条件的职工发放购买住房补贴等支出，完成年初预算的 100.65%，决算数与年初预算数基本持平。

### **（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。**

2023 年度我单位无此项资金。

### **（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。**

2023 年度我单位无此项资金。

## **三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2023 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元，无年初预算数，决算数等于全年预算数的主要原因是无年初预算数，无支出。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。无年初预算数，决算数等于全年预算数的原因主要是无年初预算数，无支出。2023 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要原因是未参团。2023 年因公出国（境）费比上年减少 0 万元，下降 0%，主要是无因公出国（境）费。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。无年初预算数，决算数等于全年预算数的原因主要是无年初预算数，无



支出。2023 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元，主要用于按规定开支的国内公务接待费等；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元，主要用于按规定开支的国内外事接待费用等。2023 年公务接待费比上年减少 0 万元，下降 0%，主要原因是无年初预算，无支出。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。无年初预算数，决算数等于全年预算数的原因主要是无年初预算数，无支出。比上年减少 0 万元，下降 0%，主要是无年初预算，无支出。

其中：公务用车购置费 0 万元，主要用于 0 等，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，主要用于按规定保留公务用车运行维护费用，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量 0 辆。

#### **四、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 10641.60 万元，其中：人员经费 10641.60 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭补助的支出等；日常公用经费 0.00 万元。

#### **五、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

我单位为事业单位，无机关运行经费。

### **（二）政府采购支出情况。**

2023 年政府采购支出总额 659.42 万元，其中：政府采购货物支出 257.00 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 402.42 万元。授予中小企业合同金额 593.62 万元，占政府采购支出总额的 90.02%，其中：授予小微企业合同金额 256.28 万元，占中小企业采购支出总额的 43.17%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%；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 83.65%。

### **（三）国有资产占用情况。**

截至 2023 年 12 月 31 日，共有车辆 103 辆，其中：特种专业技术用车 85 辆，其他用车 18 辆，其他用车主要是用于实习用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）1 台（套）。

### **（四）预算绩效管理工作情况。**

#### **1. 整体绩效自评情况及结果。**

组织对 1 个单位开展整体绩效自评，涉及资金 9926.62 万元，自评平均分 100 分。附《部门（单位）整体绩效自评表》。

#### **2. 项目绩效自评情况及结果。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 1 个（其中：一般公共预算项目 1 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预

算项目 0 个），涉及资金 687.3 万元（其中：一般公共预算资金 687.3 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数\*100%）达到 100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）100 分。

具体评价结果如下：

（1）“市直学校中等职业学校公用经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 687.3 万元，执行数为 687.3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：目标已完成。

### **3. 部门重点评价情况及结果。**

我部门组织对 0 个项目开展了部门重点评价，涉及资金 0 万元（其中：一般公共预算资金 0 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元）。评价平均分为 0 分，评级情况为优 0 个、良 0 个、中 0 个、差 0 个。其中，对“0”个项目分别委托“0”个第三方机构开展绩效评价。

### **4. 财政重点评价情况及结果。**

我单位无财政重点评价

### **5. 其他。**

制定或者完善制度方面情况；2023 年我单位以下几个方面开展了预算执行绩效管理工作：制定或者完善制度方面，从 2018 年 09 月至 2023 年年底，累计制定了 0 条预算执行及绩效管理相关制度，对以往的制度进行完善或者修订 0 条。

部门（单位）整体绩效自评表

（2023 年度）

|                |                                |          |          |                            |             |                  |                       |                  |        |         |          |          |          |            |        |      |
|----------------|--------------------------------|----------|----------|----------------------------|-------------|------------------|-----------------------|------------------|--------|---------|----------|----------|----------|------------|--------|------|
| 部门（单位）名称       |                                |          |          | 537017 沈阳市汽车工程学校-210100000 |             |                  |                       |                  |        |         |          |          |          |            |        |      |
| 部门年初预算收入金额     |                                |          |          | 9926.62                    |             |                  |                       |                  |        |         |          |          |          |            |        |      |
| 部门年初预算支出金额     |                                |          |          | 9926.62                    |             |                  |                       |                  |        |         |          |          |          |            |        |      |
| 年度<br>主要<br>任务 | 对应项目                           |          |          |                            |             |                  |                       | 项目下达金额           |        | 项目执行金额  |          | 项目执行率    |          | 分值         | 得分     |      |
|                | 基本支出人员经费（刚性）                   |          |          |                            |             |                  |                       | 1473.4978        |        | 1473.49 |          | 100%     |          | 10         | 10     |      |
|                | 基本支出人员经费（保工资）                  |          |          |                            |             |                  |                       | 6727.001113      |        | 6727    |          | 100%     |          | 10         | 10     |      |
|                | 基本支出人员经费（其他）                   |          |          |                            |             |                  |                       | 2433.8986        |        | 2433.89 |          | 100%     |          | 10         | 10     |      |
|                | 基本支出公用经费（其他）                   |          |          |                            |             |                  |                       | 158.26           |        | 158.26  |          | 100%     |          | 10         | 10     |      |
| 年度<br>目标       | 年初总体目标                         |          |          |                            |             |                  |                       |                  |        | 全年完成情况  |          |          |          |            |        |      |
|                | 整体预算执行偏差很小，预算执行以压缩开支、缩减支出为主要思路 |          |          |                            |             |                  |                       |                  |        | 目标已完成   |          |          |          |            |        |      |
| 绩效<br>指标       | 一级<br>指标                       | 二级<br>指标 | 三级<br>指标 | 运<br>算<br>符<br>号           | 指<br>标<br>值 | 度<br>量<br>单<br>位 | 全<br>年<br>完<br>成<br>值 | 完<br>成<br>程<br>度 | 分<br>值 | 得<br>分  | 偏差原因分析   |          |          |            |        | 改进措施 |
|                |                                |          |          |                            |             |                  |                       |                  |        |         | 经费保障原因分析 | 制度保障原因分析 | 人员保障原因分析 | 硬件条件保障原因分析 | 其他原因分析 |      |
|                |                                | 履职效能     | 重点工作履行   | 重点工作办结                     | =           | 100              | %                     | 100              | 1      | 3.3     | 3.3      |          |          |            |        |      |

|  |  |                      |                     |   |                  |   |                                        |   |     |     |  |  |  |  |  |
|--|--|----------------------|---------------------|---|------------------|---|----------------------------------------|---|-----|-----|--|--|--|--|--|
|  |  | 情况                   | 率                   |   |                  |   |                                        |   |     |     |  |  |  |  |  |
|  |  | 整体<br>工作<br>完成<br>情况 | 总体<br>工作<br>完成<br>率 | = | 100              | % | 100                                    | 1 | 3.3 | 3.3 |  |  |  |  |  |
|  |  |                      | 工作<br>完成<br>及时<br>率 | = | 100              | % | 100                                    | 1 | 3.3 | 3.3 |  |  |  |  |  |
|  |  |                      | 工作<br>质量<br>达标<br>率 | = | 100              | % | 100                                    | 1 | 3.3 | 3.3 |  |  |  |  |  |
|  |  | 基础<br>管理             | 综合<br>管理<br>水平      |   | 管<br>理<br>规<br>范 |   | 全部或基<br>本达成预<br>期指标<br>100%-80%<br>(含) | 1 | 3.3 | 3.3 |  |  |  |  |  |

|          |                |                     |                |     |                  |     |                                        |     |     |     |  |  |  |  |  |  |
|----------|----------------|---------------------|----------------|-----|------------------|-----|----------------------------------------|-----|-----|-----|--|--|--|--|--|--|
|          |                |                     | 依法<br>行政<br>能力 |     | 管<br>理<br>规<br>范 |     | 全部或基<br>本达成预<br>期指标<br>100%-80%<br>(含) | 1   | 3.5 | 3.5 |  |  |  |  |  |  |
| 预算<br>执行 | 预算<br>执行<br>效率 | 预算<br>执行<br>率       | =              | 100 | %                | 100 | 1                                      | 1.6 | 1.6 |     |  |  |  |  |  |  |
|          |                | 预算<br>调整<br>率       | <=             | 5   | %                | 5   | 1                                      | 1.6 | 1.6 |     |  |  |  |  |  |  |
|          |                | 结转<br>结余<br>变动<br>率 | <=             | 0   | %                | 0   | 1                                      | 1.8 | 1.8 |     |  |  |  |  |  |  |
|          | 管理<br>效率       | 预算<br>编制<br>管理      | =              | 100 | %                | 100 | 1                                      | 0.7 | 0.7 |     |  |  |  |  |  |  |

|  |  |                |                           |  |                  |  |                                        |   |     |     |  |  |  |  |  |  |
|--|--|----------------|---------------------------|--|------------------|--|----------------------------------------|---|-----|-----|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 预算<br>监督<br>管理 | 预决<br>算公<br>开情<br>况       |  | 全<br>部<br>公<br>开 |  | 全部或基<br>本达成预<br>期指标<br>100%-80%<br>(含) | 1 | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 预算<br>收支<br>管理 | 预算<br>支出<br>管理<br>规范<br>性 |  | 管<br>理<br>规<br>范 |  | 全部或基<br>本达成预<br>期指标<br>100%-80%<br>(含) | 1 | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |                | 预算<br>收入<br>管理<br>规范<br>性 |  | 管<br>理<br>规<br>范 |  | 全部或基<br>本达成预<br>期指标<br>100%-80%<br>(含) | 1 | 0.8 | 0.8 |  |  |  |  |  |  |

|  |      |        |                              |    |      |                                |     |     |     |     |  |  |  |  |  |
|--|------|--------|------------------------------|----|------|--------------------------------|-----|-----|-----|-----|--|--|--|--|--|
|  |      | 财务管理   | 内控制度有效性                      |    | 制度有效 | 全部或基本达成预期指标<br>100%-80%<br>(含) | 1   | 0.7 | 0.7 |     |  |  |  |  |  |
|  |      | 资产管理   | 固定资产利用率                      | =  | 100  | %                              | 100 | 1   | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |
|  |      | 业务管理   | 政府采购管理<br>违法违规<br>行为发生<br>次数 | =  | 0    | 次                              | 0   | 1   | 0.7 | 0.7 |  |  |  |  |  |
|  | 运行成本 | 成本控制成效 | 在职人员控制率                      | <= | 100  | %                              | 0   | 1   | 2.5 | 2.5 |  |  |  |  |  |



|      |         |          |           |    |      |    |                        |   |     |     |  |  |  |  |  |  |
|------|---------|----------|-----------|----|------|----|------------------------|---|-----|-----|--|--|--|--|--|--|
|      |         |          | “三公”经费变动率 | <= | 0    | %  | 0                      | 1 | 2.5 | 2.5 |  |  |  |  |  |  |
| 社会效应 | 社会效益    | 深化校企合作规模 |           |    | 合作规模 |    | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1 | 4   | 4   |  |  |  |  |  |  |
|      |         | 受益民族学生比例 | =         | 75 | %    | 75 |                        | 1 | 4   | 4   |  |  |  |  |  |  |
|      | 服务对象满意度 | 家长满意度    | >=        | 75 | %    | 75 |                        | 1 | 4   | 4   |  |  |  |  |  |  |
|      |         | 教师满意度    | >=        | 75 | %    | 75 |                        | 1 | 4   | 4   |  |  |  |  |  |  |
|      |         | 学生满意度    | >=        | 75 | %    | 75 |                        | 1 | 4   | 4   |  |  |  |  |  |  |

|       |          |                |                            |    |        |   |                                        |   |     |     |     |  |  |  |  |  |
|-------|----------|----------------|----------------------------|----|--------|---|----------------------------------------|---|-----|-----|-----|--|--|--|--|--|
|       | 可持<br>续性 | 体制<br>机制<br>改革 | 现代<br>教学<br>科研<br>制度<br>改革 |    | 定<br>性 |   | 全部或基<br>本达成预<br>期指标<br>100%-80%<br>(含) | 1 | 2.5 | 2.5 |     |  |  |  |  |  |
|       |          |                | 完成<br>教学<br>改革             | >= | 1      | 项 | 1                                      | 1 | 2.5 | 2.5 |     |  |  |  |  |  |
| 总评价得分 |          |                |                            |    |        |   |                                        |   |     |     | 100 |  |  |  |  |  |

| 预算项目(政策)绩效自评表          |                                  |                |           |                  |        |                  |           |                  |        |          |          |          |          |                |    |          |      |
|------------------------|----------------------------------|----------------|-----------|------------------|--------|------------------|-----------|------------------|--------|----------|----------|----------|----------|----------------|----|----------|------|
| (2023 年度)              |                                  |                |           |                  |        |                  |           |                  |        |          |          |          |          |                |    |          |      |
| 项目(政策)名称               |                                  | 市直学校中等职业学校公用经费 |           |                  |        |                  |           |                  |        |          |          |          |          |                |    |          |      |
| 主管部门                   |                                  | 沈阳市教育局-        |           |                  |        |                  |           |                  |        |          |          |          |          |                |    |          |      |
| 实施单位                   |                                  | 沈阳市汽车工程学校-     |           |                  |        |                  |           |                  |        |          |          |          |          |                |    |          |      |
| 项目预算金额<br>(万元)         |                                  | 687.3          |           | 全年执行数            |        | 687.3            |           |                  |        | 执行率      |          | 100%     |          |                |    |          |      |
| 年度<br>总<br>体<br>目<br>标 | 年初设定目标                           |                |           |                  |        |                  |           |                  |        | 全年实际完成情况 |          |          |          |                |    |          |      |
|                        | 通过中等职业学校补助 2586 人，促进我市中等职业教育改革发展 |                |           |                  |        |                  |           |                  |        | 目标已完成    |          |          |          |                |    |          |      |
| 绩效<br>指<br>标           | 一级<br>指<br>标                     | 二级<br>指<br>标   | 三级指<br>标  | 年度目标值            |        |                  | 全年<br>完成值 | 完<br>成<br>程<br>度 | 分<br>值 | 得<br>分   | 未完成原因分析  |          |          |                |    |          | 改进措施 |
|                        |                                  |                |           | 运<br>算<br>符<br>号 | 内<br>容 | 度<br>量<br>单<br>位 |           |                  |        |          | 经费<br>保障 | 制度<br>保障 | 人员<br>保障 | 硬件<br>条件<br>保障 | 其他 | 原因<br>说明 |      |
|                        | 产出<br>指<br>标                     | 数量<br>指标       | 受益学<br>生数 | >=               | 2586   | 人                | 2586      | 100%             | 12.5   | 12.5     |          |          |          |                |    |          |      |
|                        |                                  |                | 支持学<br>校数 | =                | 1      | 所                | 1         | 100%             | 12.5   | 12.5     |          |          |          |                |    |          |      |
|                        |                                  | 质量             | 应补尽       | >=               | 100    | %                | 100       | 100%             | 12.5   | 12.5     |          |          |          |                |    |          |      |

|          |      |         |          |     |      |         |                                |      |      |    |     |  |   |  |         |  |  |     |  |
|----------|------|---------|----------|-----|------|---------|--------------------------------|------|------|----|-----|--|---|--|---------|--|--|-----|--|
|          |      | 指标      | 补率       |     |      |         |                                |      |      |    |     |  |   |  |         |  |  |     |  |
|          |      | 补助准确率   | >=       | 100 | %    | 100     | 100%                           | 12.5 | 12.5 |    |     |  |   |  |         |  |  |     |  |
|          | 效益指标 | 社会效益指标  | 受助受益学生占比 | >=  | 100  | %       | 100                            | 100% | 20   | 20 |     |  |   |  |         |  |  |     |  |
|          |      | 可持续影响指标 | 政策落实性    |     | 政策落实 |         | 全部或基本达成预期指标<br>100%-80%<br>(含) | 100% | 20   | 20 |     |  |   |  |         |  |  |     |  |
| 指标自评得分小计 |      |         | 90       |     |      | 预算执行率得分 |                                |      | 10   |    | 减分项 |  | 0 |  | 绩效自评总得分 |  |  | 100 |  |

### 第三部分 名词解释

**1. 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。

**2. 上级补助收入：**指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

**3. 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。

**4. 经营收入：**指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**5. 附属单位上缴收入：**指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

**6. 其他收入：**指除上述“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”等以外的收入。

**7. 使用非财政拨款结余：**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。

**8. 上年结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**9. 基本支出：**指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**10. 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。

**11. 上缴上级支出：**指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

**12. 经营支出：**指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**13. 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。

**14. “三公”经费：**指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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、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）支出。

**15. 机关运行经费：**指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

**16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**17. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：**  
反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

**18. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：**  
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，也在本科目反应。

**19. 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）：**反映除上述项目以外的教育费附加支出。

**20. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：**  
反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

**21. 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）：**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。

**22. 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）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

**23. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）对机关事业单位职业年金的补助（项）：**反映各级财政部门对机关事业单位职业年金记账利息的补助。

**24. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：**  
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。

**25. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：**反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

**26. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**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。

**27. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**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。

**28. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：**反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休人员）、军队（含武警）向转役复原离退休人员发放的用于购买住房的补贴。



## 第四部分 2023 年度辽宁省沈阳市汽车工程学校 决算表





支出决算表

公开 03 表  
金额单位：万元

单位：辽宁省沈阳市汽车工程学校

2023 年度

| 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       |                  | 13,337.65 | 10,800.26 | 2,537.39 |        |      |           |
| 205      | 教育支出             | 9,459.00  | 6,921.61  | 2,537.39 |        |      |           |
| 20502    | 普通教育             | 113.72    |           | 113.72   |        |      |           |
| 2050299  | 其他普通教育支出         | 113.72    |           | 113.72   |        |      |           |
| 20503    | 职业教育             | 7,901.34  | 6,921.61  | 979.73   |        |      |           |
| 2050302  | 中等职业教育           | 7,901.34  | 6,921.61  | 979.73   |        |      |           |
| 20509    | 教育费附加安排的支出       | 1,443.94  |           | 1,443.94 |        |      |           |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出     | 1,443.94  |           | 1,443.94 |        |      |           |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 2,499.51  | 2,499.51  |          |        |      |           |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 2,481.74  | 2,481.74  |          |        |      |           |
| 2080502  | 事业单位离退休          | 1,494.97  | 1,494.97  |          |        |      |           |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 894.02    | 894.02    |          |        |      |           |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 92.75     | 92.75     |          |        |      |           |
| 20808    | 抚恤               | 17.77     | 17.77     |          |        |      |           |
| 2080801  | 死亡抚恤             | 4.38      | 4.38      |          |        |      |           |
| 2080802  | 伤残抚恤             | 13.39     | 13.39     |          |        |      |           |
| 210      | 卫生健康支出           | 370.99    | 370.99    |          |        |      |           |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 370.99    | 370.99    |          |        |      |           |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 370.99    | 370.99    |          |        |      |           |
| 221      | 住房保障支出           | 1,008.15  | 1,008.15  |          |        |      |           |
| 22102    | 住房改革支出           | 1,008.15  | 1,008.15  |          |        |      |           |
| 2210201  | 住房公积金            | 827.16    | 827.16    |          |        |      |           |
| 2210203  | 购房补贴             | 180.99    | 180.99    |          |        |      |           |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：辽宁省沈阳市汽车工程学校

2023 年度

金额单位：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  | 12,620.30 | 一、一般公共服务支出     | 33 |          |            |             |              |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2  |           | 二、外交支出         | 34 |          |            |             |              |
| 三、国有资本经营财政拨款  | 3  |           | 三、国防支出         | 35 |          |            |             |              |
|               | 4  |           | 四、公共安全支出       | 36 |          |            |             |              |
|               | 5  |           | 五、教育支出         | 37 | 8,756.36 | 8,756.36   |             |              |
|               | 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 | 2,484.80 | 2,484.80   |             |              |
|               | 9  |           | 九、卫生健康支出       | 41 | 370.99   | 370.99     |             |              |
|               | 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 | 1,008.15 | 1,008.15   |             |              |
|               | 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 |           |           |  |  |
|              | 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 | 12,620.30 | 本年支出合计          | 59 | 12,620.30 | 12,620.30 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余  | 28 |           | 年末财政拨款结转和结余     | 60 |           |           |  |  |
| 一般公共预算财政拨款   | 29 |           |                 | 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 | 12,620.30 | 总计              | 64 | 12,620.30 | 12,620.30 |  |  |

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收支  
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。  
如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：辽宁省沈阳市汽车工程学校

2023 年度

金额单位：万元

| 项目           |                  | 本年支出      |           |          |
|--------------|------------------|-----------|-----------|----------|
| 功能分类<br>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           |                  | 12,620.30 | 10,641.60 | 1,978.70 |
| 205          | 教育支出             | 8,756.36  | 6,777.66  | 1,978.70 |
| 20502        | 普通教育             | 113.72    |           | 113.72   |
| 2050299      | 其他普通教育支出         | 113.72    |           | 113.72   |
| 20503        | 职业教育             | 7,198.70  | 6,777.66  | 421.04   |
| 2050302      | 中等职业教育           | 7,198.70  | 6,777.66  | 421.04   |
| 20509        | 教育费附加安排的支出       | 1,443.94  |           | 1,443.94 |
| 2050999      | 其他教育费附加安排的支出     | 1,443.94  |           | 1,443.94 |
| 208          | 社会保障和就业支出        | 2,484.80  | 2,484.80  |          |
| 20805        | 行政事业单位养老支出       | 2,467.03  | 2,467.03  |          |
| 2080502      | 事业单位离退休          | 1,480.26  | 1,480.26  |          |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 894.02    | 894.02    |          |
| 2080506      | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 92.75     | 92.75     |          |
| 20808        | 抚恤               | 17.77     | 17.77     |          |
| 2080801      | 死亡抚恤             | 4.38      | 4.38      |          |
| 2080802      | 伤残抚恤             | 13.39     | 13.39     |          |
| 210          | 卫生健康支出           | 370.99    | 370.99    |          |
| 21011        | 行政事业单位医疗         | 370.99    | 370.99    |          |
| 2101102      | 事业单位医疗           | 370.99    | 370.99    |          |
| 221          | 住房保障支出           | 1,008.15  | 1,008.15  |          |
| 22102        | 住房改革支出           | 1,008.15  | 1,008.15  |          |
| 2210201      | 住房公积金            | 827.16    | 827.16    |          |
| 2210203      | 购房补贴             | 180.99    | 180.99    |          |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：辽宁省沈阳市汽车工程学校

2023 年度

金额单位：万元

| 人员经费     |              |           | 公用经费     |           |     |          |                  |     |
|----------|--------------|-----------|----------|-----------|-----|----------|------------------|-----|
| 科目<br>编码 | 科目名称         | 决算数       | 科目<br>编码 | 科目名称      | 决算数 | 科目<br>编码 | 科目名称             | 决算数 |
| 301      | 工资福利支出       | 8,355.48  | 302      | 商品和服务支出   |     | 307      | 债务利息及费用支出        |     |
| 3010     | 基本工资         | 2,646.95  | 3020     | 办公费       |     | 3070     | 国内债务付息           |     |
| 3010     | 津贴补贴         | 387.53    | 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         | 3,047.45  | 3020     | 水费        |     | 3100     | 办公设备购置           |     |
| 3010     | 机关事业单位基本养老保险 | 894.02    | 3020     | 电费        |     | 3100     | 专用设备购置           |     |
| 3010     | 职业年金缴费       | 131.72    | 3020     | 邮电费       |     | 3100     | 基础设施建设           |     |
| 3011     | 职工基本医疗保险缴费   | 370.99    | 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     | 49.66     | 3021     | 差旅费       |     | 3100     | 物资储备             |     |
| 3011     | 住房公积金        | 827.16    | 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       |     | 3101     | 地上附着物和青苗补偿       |     |
| 303      | 对个人和家庭的补助    | 2,286.12  | 3021     | 会议费       |     | 3101     | 拆迁补偿             |     |
| 3030     | 离休费          | 30.31     | 3021     | 培训费       |     | 3101     | 公务用车购置           |     |
| 3030     | 退休费          | 1,166.18  | 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          | 293.29    | 3022     | 被装购置费     |     | 3102     | 无形资产购置           |     |
| 3030     | 生活补助         | 7.13      | 3022     | 专用燃料费     |     | 3109     | 其他资本性支出          |     |
| 3030     | 救济费          |           | 3022     | 劳务费       |     | 312      | 对企业补助            |     |
| 3030     | 医疗费补助        |           | 3022     | 委托业务费     |     | 3120     | 资本金注入            |     |
| 3030     | 助学金          |           | 3022     | 工会经费      |     | 3120     | 政府投资基金股权投资       |     |
| 3030     | 奖励金          | 20.01     | 3022     | 福利费       |     | 3120     | 费用补贴             |     |
| 3031     | 个人农业生产补贴     |           | 3023     | 公务用车运行维护费 |     | 3120     | 利息补贴             |     |
| 3031     | 代缴社会保险费      |           | 3023     | 其他交通费用    |     | 3129     | 其他对企业补助          |     |
| 3039     | 其他对个人和家庭的补助  | 769.21    | 3024     | 税金及附加费用   |     | 399      | 其他支出             |     |
|          |              |           | 3029     | 其他商品和服务支出 |     | 3990     | 国家赔偿费用支出         |     |
|          |              |           |          |           |     | 3990     | 对民间非营利组织和群众性自治组织 |     |
|          |              |           |          |           |     | 3990     | 经常性赠与            |     |
|          |              |           |          |           |     | 3991     | 资本性赠与            |     |
|          |              |           |          |           |     | 3999     | 其他支出             |     |
| 人员经费合计   |              | 10,641.60 | 公用经费合计   |           |     |          |                  |     |

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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。



# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：辽宁省沈阳市汽车工程学校

2023 年度

金额单位：万元

| 项 目             | 预算数 | 决算数 |
|-----------------|-----|-----|
| 合 计             |     |     |
| 1、因公出国（境）费      |     |     |
| 2、公务接待费         |     |     |
| 3、公务用车购置及运行费    |     |     |
| 其中：（1）公务用车运行维护费 |     |     |
| （2）公务用车购置费      |     |     |

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：预算数为全年预算数，反映经调整后的预算数；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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。



