

2023 年度

四川省开江县职业中学

部门决算

目录

公开时间：2024 年 09 月 27 日

第一部分 部门概况	2
一、部门职责	3
二、机构设置	9
第二部分 2023 年度单位决算情况说明	10
一、收入支出决算总体情况说明	10
二、收入决算情况说明	10
三、支出决算情况说明	11
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	14
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	15
八、政府性基金预算支出决算情况说明	16
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	16
十、其他重要事项的情况说明	16
第三部分：名词解释	18
第四部分 附件	35
附件	35
一、部门（单位）基本情况	35
二、部门资金收支情况	36
三、部门预算绩效分析	36
四、评价结论及建议	42
第五部分 附表	44

第一部分 部门概况

一、部门职责

(一)主要职能

主要工作职能：培养职业高中学历技术应用人才，为成人提供教育服务。

(二)2023 年重点工作完成情况

(一)工作开展情况

1. 工作推进方面。学校以学校新校区整体迁建、“提质培优”行动计划和“三名工程”建设为抓手，以“抓内涵、精管理、提质量、强特色、创品牌”为路径，形成面向质量提升的“内循环”和面向多方合作的“外循环”，使学校办学的路子越走越宽，已经实现学校整体搬迁，办学条件越来越好，办学的质量越来越高。

2. 成渝协同方面。学校积极融入“成渝双城经济圈建设、万达开统筹发展先行示范区建设”，加入“成渝双城经济圈职教联盟”“万达开云职业教育联盟”等 10 余个联盟，并成为理事单位。参与制定联盟发展规划，实施年度工作计划，搭建信息共享平台，共建共享实习实训基地，建立职业院校与企业、行业、产业互惠共赢的体制机制，深化产教融合、校企合作，充分发挥其技术、人才、管理等方面的优势。结合行业标准和企业用人需求，完善人才培养方案、课程标准，加大课程开发的力度，强化创业教育，提升就业质量。通过中、高职和企业的合作交流平台，创

新办学体制机制，探索职业学校“集群发展”的办学模式，促进学校内涵发展，提升办学水平。《校企赋能直播电商，助力乡村振兴》《“一体两翼七协同”产教融合人才培养模式》两个典型案例入选 2023 年“成渝地区双城经济圈”职业院校产教深度融合创新成果典型案例。

3. 技能培训方面。成立“1+X”证书制度试点工作组，开展了 7 个专业 9 个证书试点工作。通过建立规章制度体系、修订人才培养方案、提升教师“双师”素质、升级实习实训条件、组织学生考证等五个方面的举措推进“1+X”证书制度试点工作。共 700 余名学生、部分专业教师、社会相关从业人员参加了 8 个工种的职业技能等级认定。

4. 师资建设方面。学校坚持坚持用分配机制去满足教师的物质需求，用事业的版图解决教师的精神需求，建立“引才、助才、奖才、用才、育才”五位一体机制，实践“目标管理、名师引领、分层分类、个性培养、示范担当”的培养路径，构建“相互欣赏，共同发展”的大国良师“共同体”。2023 年，服装专业栗淑娟、计算机专业王玉宏被确定为四川省第三批紧缺领域教师技艺技能传承创新平台成员；栗淑娟成为四川省普通高校招生职业技能考试专家委员会专家组纺织服装类成员；学校被“万达开云”中职中心教研组组委会确定为“万达开云”中职电子与信息大类（电子信息类）中心教研组承办学校，吴平被聘为该中心组组长。《“实施”雏鹰工程“打造高水平师资队伍》被教育部认

定为职业教育教师培养典型案例。在2023年四川省中等职业学校教师教学能力比赛中，4人获得省级“三等奖”；在四川省中职学校优秀教研论文评选中，1名教师获“一等奖”、1名教师荣获“二等奖”，学校影视作品在四川省第十七届校园影视教育成果展示交流活动中荣获“一等奖”4项，“二等奖”5项。“中银杯”四川省职业院校技能大赛，服装设计与工艺专业师生同赛，荣获“二等奖”4项。在达州市中等职业学校教师教学、班主任能力大赛中，11人获得“一等奖”，8人获得“二等奖”；达州市中职学校优秀论文评选中，2人获得“一等奖”，4人获得“二等奖”。

5.产教融合方面。一是建立了产教融合机制。与政府、行业、企业建立沟通机制，初步构建了“1+6”的产教融合机制，健全了校企合作委员会机构，完善了以分管副校长为组长的校企合作办，制定了校企合作年度工作计划，形成了《校企合作管理办法》《校企合作企业考察调研制度》等。**二是形成“1573”建设思路。**结合区域产业，设置产教融合中心，瞄准龙头企业，关注相关行业，建设匹配专业，服务地方企业。**三是引企入校5家。**与成都智教星科技有限公司签定协议，共建专业，共建虚拟仿真实训基地，已实体运营；与卓艺传媒有限公司签定协议，建立万达开数字电商示范基地，共建直播电商专业，共育直播人才，助力乡村振兴；与丽堂服饰有限公司签定协议，共建服装专业，共建共享实训

基地，共建服装产业学院；与开江县川博光电科技有限公司达成协议，引进产线生产，共建生产性实训基地，共建机械专业，建立川博光电生产产线，实体运营；与开江博美美业签订协议，共建专业，共建基地，共建美业产业学院，打造开江服务行业标杆。

6. 专业建设方面。学校围绕产业建专业，开设有“机械与汽修、电子与信息、旅游与服务”三个系14个专业。其中，省级三名工程名专业2个，示范（特色）专业1个，名基地1个。机械加工技术专业是省级示范专业和三名工程在建名专业，服装制作与生产管理专业是“三名工程”在建名专业和名基地。学校实施“1+3+X”专业（群）建设体系，落实“五个一工程”，全面推进校企合作机制建设、创新人才培养模式、强化师资队伍建设、重构课程体系和优化课程资源、推进教材和教学方法改革、校企共建实训平台等工作。立足万达开统筹发展示范区，成立专业建设指导委员会，指导学校专业高水平发展。

7.人才培养方面。学校实施课堂革命，促进人人出彩，人人成才。在今年高考中，684名学生升入高职院校深造，升学率为75.92%；双高计划学校录取率超50%，服装专业本科上线率名列全省前茅，越来越多的学生参加各级各类技能大赛获得了喜人的成绩。先后与四川信息职业技术学院、四川化工职业技术学院、四川工商职业技术学院等四所高职院校实施中高职贯通培养。为学生的成长、成才奠定了坚实基础。

8.项目实施方面。学校新校区正式投入使用。示范校建设“六大任务”和省级示范专业“七项任务”正式“收官”；学校成为“三名工程”（名校、名专业、名实训基地）项目建设单位，正在按照《任务书》扎实推进项目建设。

（二） 创新举措

学校多渠道做好汇报，得到了地方党委、政府，人社、财政和教育主管部门的关心和支持。

1. 加强党的全面领导，深入贯彻党的二十大精神，认真落实习近平总书记关于职业教育的重要指示精神，持续推进红烛党建培育工程，实践学校“12345”党建工作法。

2.持续深化产教深度融合，优化校企合作机制，扩大社会企业参与，校企深度合作，开办产教融合班、冠名班、现代学徒制班、订单班。探索创建“学生→学徒→准员工→员工→创业者”五位一体的人才培养模式，形成“学校教师、企业师傅”双元协同育人的学生实践技能训练体系。

3.实施高素质队伍培育工程，分层分类，个性培养，组建优秀创新团队，抓“双师型”教师培养，建名师、技能大师工作站（室），提升教师信息化素养和能力，应用线上线下混合式教学。

4.实施精准服务质量提升工程，提升服务水平和能力，在增加适应力，提高吸引力上下功夫。突出主动服务，提质赋能、服务发展。面向各类行业开展适合的职业教育和培训，“走出去”

开展项目合作，选派骨干教师出国研修访学，积极推进一批“中文+职业技能”项目，创新“互联网+培训”模式，为社会成员的个性化学习需求提供支持。

5.在特色上下功夫，建立调研、调整、建设机制。探索专业建设“六个一”模式，实现专业升级和数字化改造，打造特色鲜明、综合实力强、社会认可度高、招生就业好、具有辐射带动作用，可推广可输出的专业品牌。提升校企合作质量，实质推进产教融合，深化校企协同育人，深化与行业、企业、园区的合作，建立有效运行机制，推进集团化办学实体化运作，实现资源共建共享，推进订单试、订制式和现代学徒制人才培养，推进“1+x”证书制度实效化，形成专业建设和校企合作协同育人典型案例。

6.加强中高职协同发展，做到办学规划、专业设置、人才培养、师资培训、产教融合、技能竞赛、人事管理、文化建设、年度考核的“十个统筹”，积极构建“升学教育+贯通培养+就业创业+社会培训”四位一体的职业教育人才培养格局，探索普职融通，提升课堂教学质量，研究常规课堂、实践课堂、网络课堂、拓展课堂内在联联系，运行方式，打造“3366”教学模式。

7.实践和完善“133366”德育模式，引领学生以“存好心、说好话、做好事、结好缘”为做人态度，以“自强、责任、感恩”为人生成长主线，形成了良好的文化气场。培养“身心健，行为正，技能精”的文明中职学生。

（三）存在问题，原因分析

一是教师数量不足，“双师型”教师队伍建设乏力；二是专业服务地方社会经济的能力不强；三是产教融合、校企合作产值不够大；四是专业办学特色与优势有待于进一步突显，根据专业在适用社会需要，需新增一些服务地方产业需要的特色专业；五是课程建设与专业教学研究有待于进一步加强，专业活页教材编写、数字化课程资源建设、试题库建设等方面还存在明显不足。

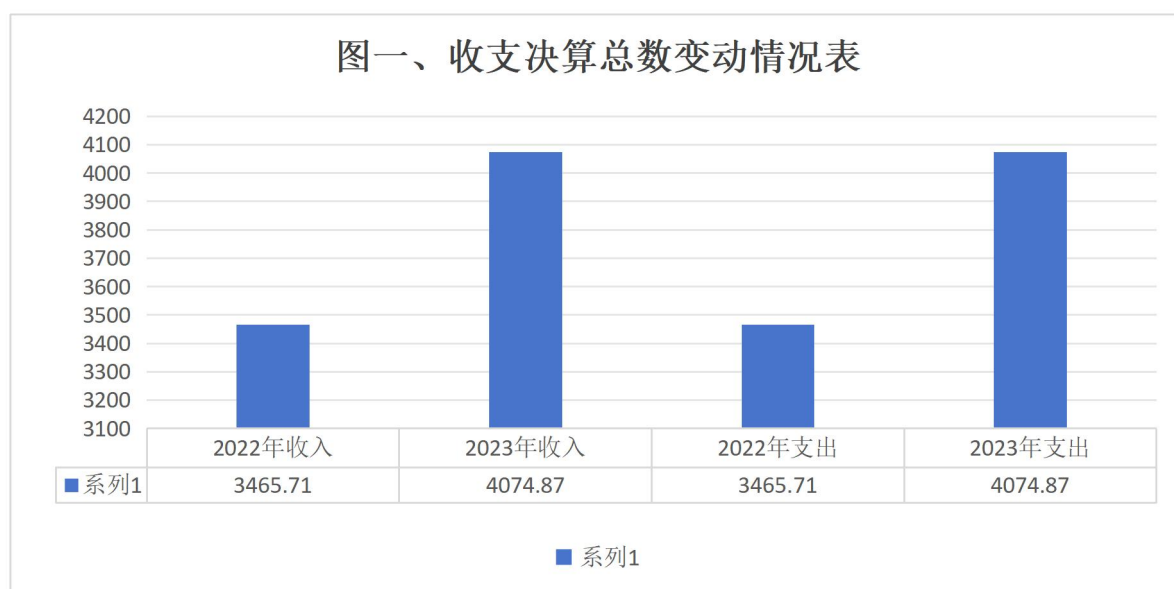
二、机构设置

四川省开江县职业中学始建于1902年，学校现有“机械与汽修、商务与旅游、电子与信息”三大系部，13个专业，在校学生3640人，专任教师158名。学校是全国第二批“1+X”证书试点校、“全国中小学国防教育示范校”“全国特色德育示范校”和四川省重点中等职业学校；是省“双示范”学校，也是四川省“三名工程”（名校、名专业、名实训基地）建设学校和达州市“红烛党建”示范学校。学校办学成果多次在学习强国、人民日报等全国各大平台推广，教师参加国家、省市县教学能力大赛和技能大赛获奖130余人次，学生参加各级各类大赛获奖300余人次，占地面积270.21亩的新校区已经正式投入使用。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

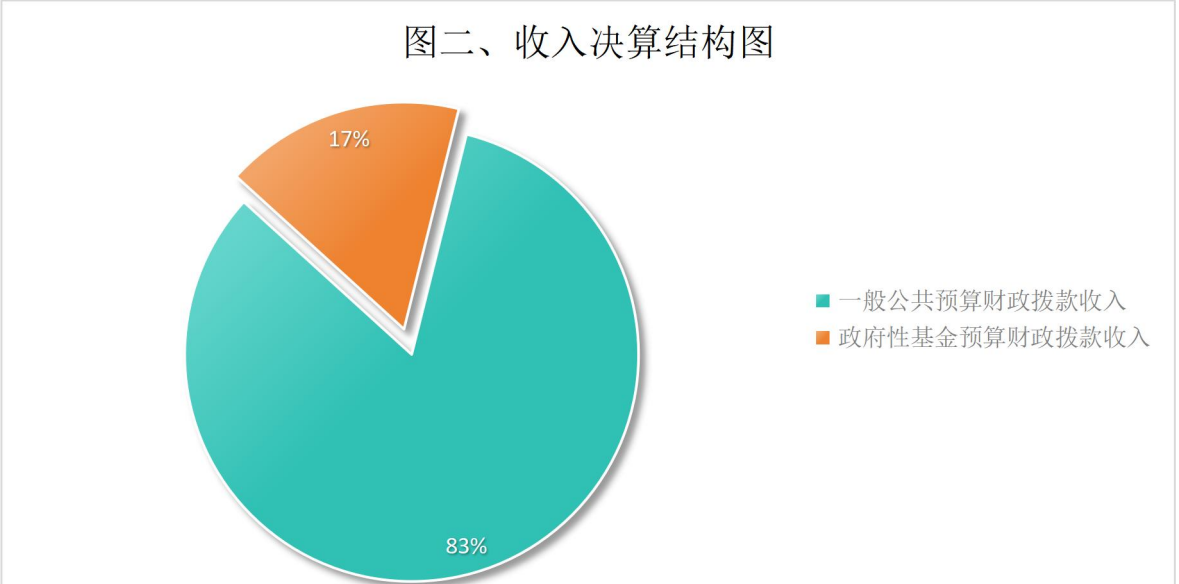
2023 年度我校财政预算拨款收入 4074.87 万元, 本年收入总计 4074.87 万元。2022 年我校财政预算拨款 3465.71 万元, 当年收入总计 3465.71 万元。与 2022 年相比, 收入增加 609.16 万元, 增加 17.58%, 主要变动原因教职工人数增加, “三名工程” 建设项目等; 2023 年度财政预算支出 4074.87 万元, 本年支出合计 4074.87 万元。2021 年财政预算支出 3465.71 万元, 共计支出 3465.71 万元。与 2022 年相比, 支出增加 609.16 万元, 增加 17.58%, 主要变动原因教职工人数增加, “三名工程” 建设项目等。



二、收入决算情况说明

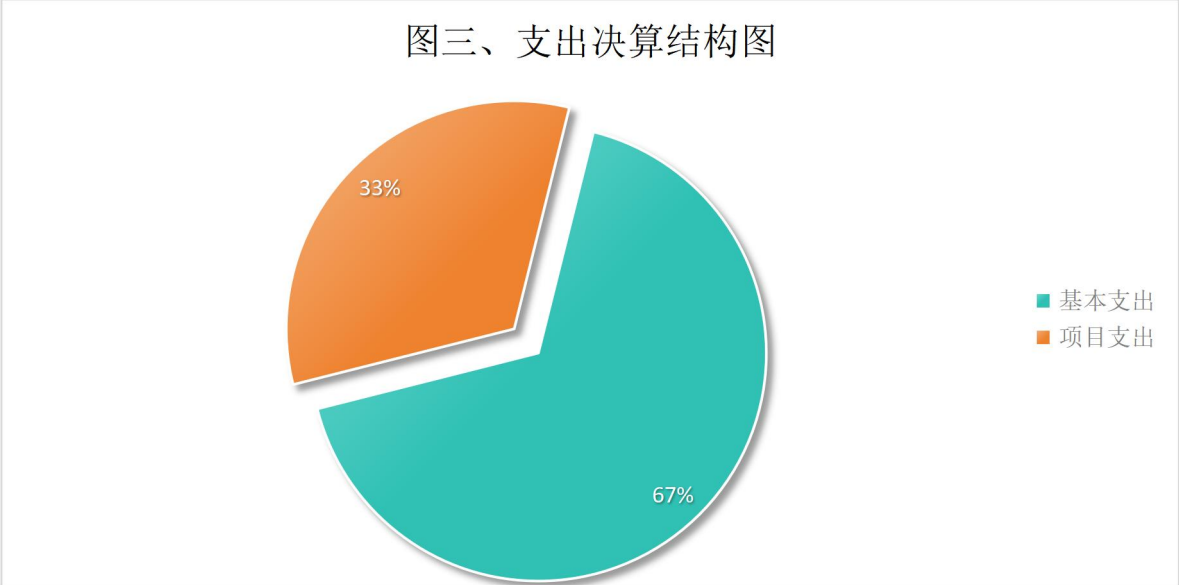
2023 年本年收入合计 4074.87 万元, 其中: 一般公共预算财

政拨款收入 3376.39 万元，占 82.86%；政府性基金预算财政拨款收入 698.48 万元，占 17.14%。



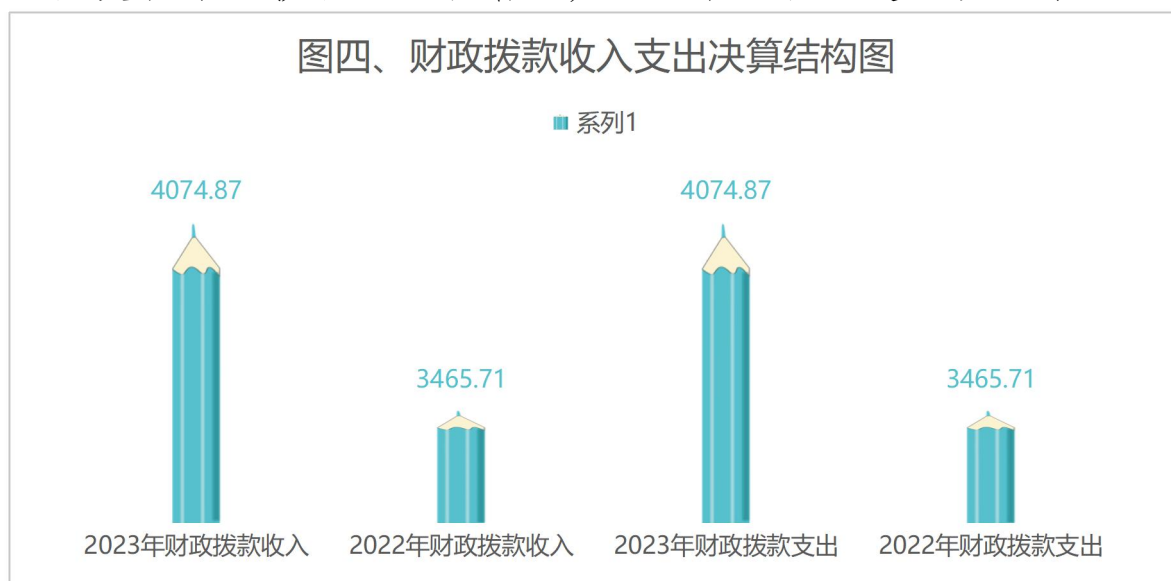
三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 4074.87 万元，其中：基本支出 2737.69 万元，占 67.18%；项目支出 1337.18 万元，占 32.82%，。无上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度我校财政预算拨款收入 4074.87 万元, 本年收入总计 4074.87 万元。2022 年我校财政预算拨款 3465.71 万元, 当年收入总计 3465.71 万元。与 2022 年相比, 收入增加 609.16 万元, 增加 17.58%, 主要变动原因教职工人数增加, “三名工程” 建设项目等; 2023 年度财政预算支出 4074.87 万元, 本年支出合计 4074.87 万元。2021 年财政预算支出 3465.71 万元, 共计支出 3465.71 万元。与 2022 年相比, 支出增加 609.16 万元, 增加 17.58%, 主要变动原因教职工人数增加, “三名工程” 建设项目等。

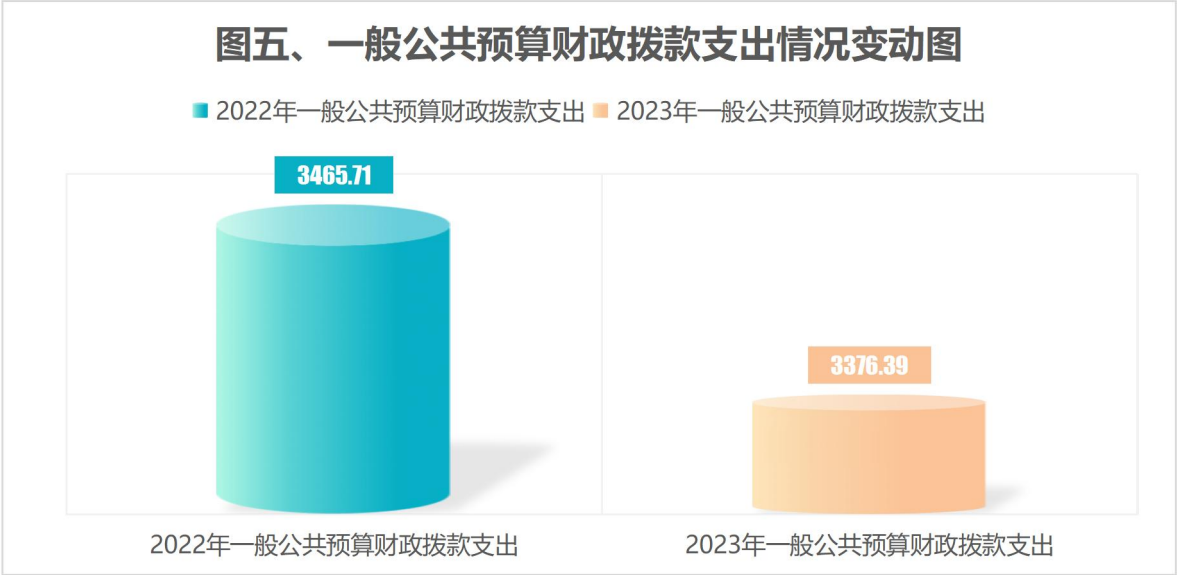


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

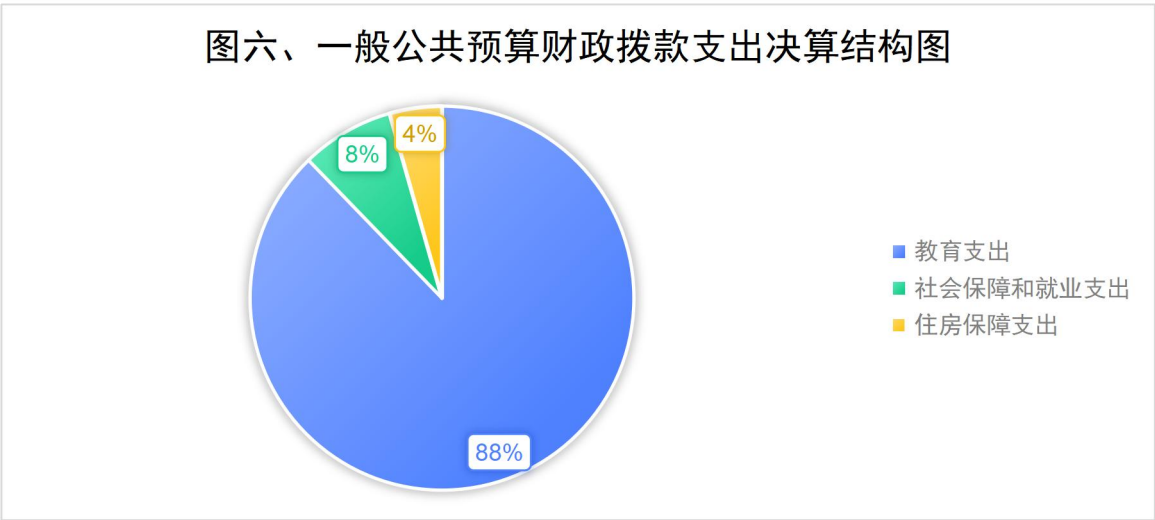
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 3376.39 万元, 占本年支出 82.86%。与 2022 年相比, 一般公共预算财政拨款支出减少

89.32 万元，减少 2.58%。主要变动原因是：“双示范”建设等项目完成。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 3376.39 万元，主要用于以下方面：教育支出 2963.12 万元，占 87.76%；社会保障和就业支出 264.27 万元，占 7.83%；住房保障支出 149 万元，占 4.41%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年一般公共预算支出决算数为 3376.39 万元,完成预算 100%。其中:

1. 教育（类）教育支出:支出决算为 2963.12 万元,完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）支出:支出决算为 264.27 万元,完成预算 100%。

3. 住房保障（类）住房公积金支出:支出决算为 149 万元,完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 2350.64 万元,其中:人员经费 1657.62 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、其他社会保障缴费、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、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

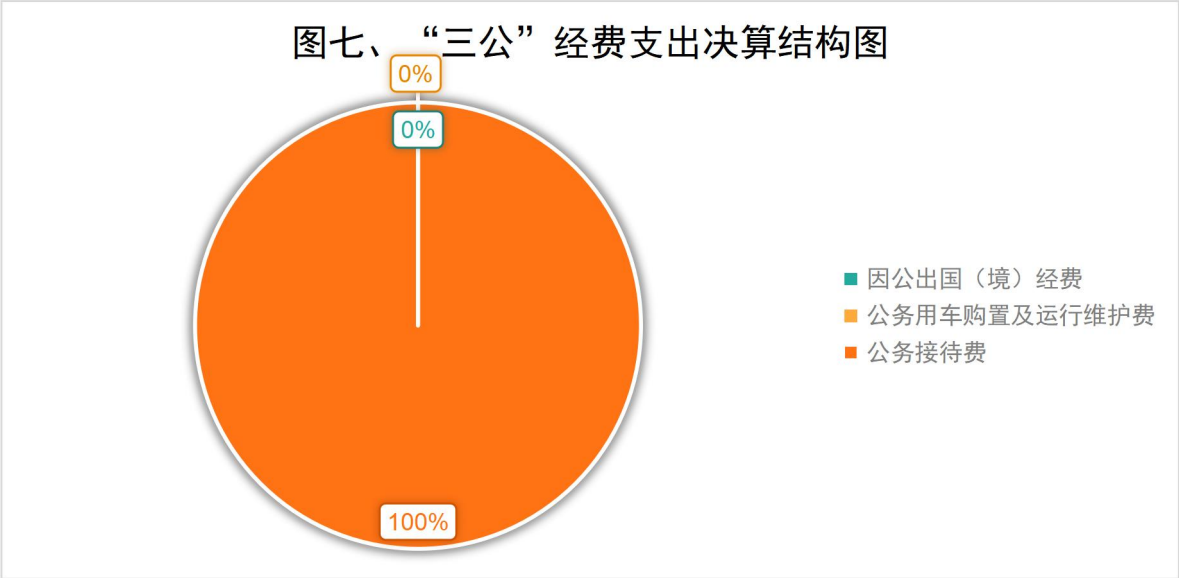
公用经费 693.02 万元,主要包括:办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购

置更新、其他资本性支出等。

七、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“三公”经费财政拨款支出决算为 2.91 万元，完成预算 100%，较上年减少 0.09 万元，减少 3%。



（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 2.91 万元，占 100%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年无增长。2023 年无因公出国（境）安排。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 0%。公

务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年无增长。主要原因是无公务用车。

3.公务接待费支出 2.91 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算较上年减少 0.09 万元，减少 3%。

其中：**国内公务接待支出 2.91 元**，主要用于职教体验、普职融通、承办川渝地区职教联盟教学诊断交流、开江县职教活动周等大型活动及赛事用餐费等。国内公务接待 65 批次，712 余人次（不包括陪同人员），共计支出 2.91 万元，具体内容包括：职教体验、普职融通、承办川渝地区职教联盟教学诊断交流、开江县职教活动周等。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算财政拨款支出 698.48 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年本单位无此项支出

（二）政府采购支出情况

2022 年本单位无此项支出

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位无国有资产占有使用情况。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对 2023 年开江县职业中学部门整体支出绩效评价项目开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，组织开展项目绩效自评，绩效自评报告详见第四部分附件。

附 2023 年开江县职业中学部门整体支出预算项目绩效自报告

四川省开江县职业中学

开职中报〔2024〕32号

签发人：郑三平

四川省开江县职业中学 部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

2023年末单位独立核算机构数1个，预算单位数1个。

（二）机构职能

四川省开江县职业中学属全额拨款的事业单位，系省重点职业中学，开江县职业技术教育中心所在地。主要开设有机械加工技术（省级重点专业）、电子电器应用与维修、汽车运用与维修、高星级餐饮运营与管理、服装制作与生产管理、农村经济综合管

- 1 -



理、食品生物工艺、计算机应用等专业。学校将紧紧围绕深入学习贯彻党的二十大精神这条主线，继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实习近平总书记关于教育的重要论述，全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，以全面提高人才培养质量为目标，同心协力，奋发作为，扎实改进工作作风，狠抓各项工作落实，坚持学校“1234”发展规划思路，以精细化管理为抓手，围绕“作风再转变、队伍再建设、质量再提升”三大工程，以建设完成“三名工程”为目标，争创“双优”学校，打造名师队伍，建设品牌专业，新增开设工艺美术专业，丰富师生校园文化生活，全面落实“三全育人”“1+x”证书试点。构建普职融通、中高职贯通、育训并举的人才培养体系，全面开展社科普及工作，培育德技并修的“中国工匠”和中国特色社会主义事业接班人，努力推进学校内涵式高质量发展，提高社会对中职教育的认同感和赞誉度，办好全县人民满意的中职学校。

（三）人员概况

我校截至 2023 年末财政供养人数为 159 人，遗属人员 9 人，退休 85 人，学生人数 3633 人，拥有全国教学名师 1 人，研究生 5 人，正高级教师 2 人，高级教师 51 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

四川省开江县职业中学 2023 年年初预算收入 4832.56 万元，全年预算收入 4074.87 万元，决算报表收入 4074.87 万元。



（二）支出情况

四川省开江县职业中学 2023 年年初预算支出 4832.56 万元，全年预算支出 4074.87 万元，决算报表支出 4074.87 万元。

（三）结余分配和结转结余情况

四川省开江县职业中学 2023 年末无结转结余。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

1. 履职效能

数量指标完成情况：截止 2023 年末，足额保障教职工 159 人基本工资、绩效工资等发放，保障教职工的养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、住房公积金等按时足额缴纳；完成 3 个“三名工程”采购项目采购程序，顺利实现新校区整体搬迁工作；全年开展教师培训 800 人次，35 人次师生在各级各类比赛中获奖，如期开展党建工作活动 12 余次，助力开江职业教育高质量发展。

质量指标完成情况：全年保障教职工等人员经费发放准确率 100%，各级各类培训合格率 100%，项目采购类质量 100%合格。

效益指标完成情况：2023 年毕业学生就业率及升学率均达 100%，截止 2023 年末在校学生 3633 人，完成率 125.5%。为本县经济发展提供了人才保障，促进职业教育高质量发展。

满意度指标完成情况：学生、家长、教师及社会满意度达 98%。



成本指标完成情况：2023 年初人员经费数 1860.08 万元，实际完成数 2050.85 万元，完成率 110.25%；2023 年初公用经费数 672.75 万元，实际完成数 686.84 万元，完成率 102.09%。

2.预算管理

根据预算绩效管理要求，四川省开江县职业中学以“部门职责—工作活动”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，2023 年年初预算收入 4832.56 万元，全年预算收入 4074.87 万元，全年预算支出 4074.87 万元。2023 年预决算执行正常，首先保障人员经费，学校根据上级工作部署和学校工作目标，经学校“三会”审核通过，由预算绩效评价小组监控，保障了 2023 年教职工基本工资足额发放，各种保险费的按时足额上缴。保证了教师队伍的稳定性，促进学校的教育、文化、生活水平的良性、高效循环。其次确保学校日常公用经费的正常运转，加强校园文化和党风廉政建设，严格控制公务接待费规模及接待标准。截至 2023 年 12 月 31 日，所有预算资金全部支付完毕，年终无财政预算资金结余，2023 年我单位严格控制一般性资金支出，下一步我们将优化预算编制方法，提高预算的准确性和前瞻性。建立健全预算执行监控体系，加强定期分析和预警机制，及时解决预算执行中的问题。完善绩效评价制度，将绩效评价结果与预算安排挂钩，增强预算的约束力和激励作用。

3.财务管理



成立了预算绩效领导小组，实现专人专责。同时加大了财务管理力度，进一步完善了内部控制制度。经费收支坚持依法理财、严格预算、严格管理、统筹安排、量力而行。

（1）内控制度管理。学校建立健全内部控制关键岗位责任制，明确岗位职责及分工，确保不相容岗位相互分离、相互制约和相互监督。

（2）政府采购和建设项目管理。学校必须严格执行《中华人民共和国政府采购法》，不得以任何借口规避政府采购。每年初根据自己的资金来源和学校实际需要，经行政会议研究制定出当年的采购项目计划。采购计划经“三重一大”会议通过后报财政局，财政局对学校采购情况进行汇总后报政府采购中心备案。项目实施与价款支付、竣工决算与竣工审计等不相容岗位相互分离，严格执行政府采购业务控制制度。

（3）经费收支管理。学校所有因公支出的报销必须严格执行“收支两条线”的管理原则，各项收费必须执行国家规定的收费范围和标准，各项经入必须及时足额上缴财政专户。各项经费支出，严格执行开支标准及报销制度。所有报销发票应有经办人、验收人、分管处室主任及财务分管领导签字，最后有校长审批后方可报销，严格执行学校收支管理流程。

（4）资产管理。财务室坚持“按物设卡、物卡相符、物移卡随”的管理原则负责全校的国有固定资产建账立卡工作。切实做好国有固定资产的维护、清查盘点等管理工作，严格按照资产管



理业务流程执行。

(5) 绩效管理和监督情况。坚持年初制定的全年目标任务责任到各办公室，到人头，确保各项工作有序开展。坚持工作目标任务与职称及奖励性绩效工资挂钩，充分调动全校教职工工作的积极性。同时加强内部审计及各项支出的透明，确保我校会计资料的真实性、合法性、完整性。

4.资产管理

2023年1月资产总值4196.02万元，人均资产26.39万，2023年12月资产总值4178.52万元，人均资产26.28万，人均资产减少0.4%。资产利用率100%，提高了我单位的工作效率和经济效益，我单位无闲置资产。

5.采购管理

学校严格执行《中华人民共和国政府采购法》，不得以任何借口规避政府采购。每年初根据自己的资金来源和学校实际需要，经行政会议研究制定出当年的采购项目计划。采购计划经“三重一大”会议通过后报财政局，财政局对学校采购情况进行汇总后报政府采购中心备案。项目实施与价款支付、竣工决算与竣工审计等不相容岗位相互分离，严格执行政府采购业务控制制度。2023年完成采购项目5个，采购过程中面向中小微企业进行采购工作，支持中小企业发展。

(二) 部门预算项目绩效分析

我校无常年项目。



阶段（一次性）项目绩效分析：该类项目总数 15 个，涉及预算总金额 4439.79 万元，1—12 月预算执行总体进度为 92.36%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 2 个。

1.项目决策

（1）在充分调研和分析的基础上，特别重视绩效目标的设定、绩效指标的量化，将这些作为部门预算编制和调整预算的科学依据，确保了预算资金能够更好地服务于公共利益和目标的实现。

（2）加强对资金使用的监管，严格控制成本，提高资金使用效益。

（3）建立动态调整机制，根据实际情况及时调整资金分配和使用方案，以适应政策变化和需求的变化。

（4）加大对财务人员的培训力度，切实加强资金使用的合规性。

2.项目执行

2023 年我校所涉及的项目实际列支内容均与绩效目标设置方向一致，在预算执行的过程个别项目及时进行了年中预算调整，保障项目按年初预算方向实施并完成，1—12 月预算执行总体进度为 92.36%。

3.目标实现

2023 年所有预算项目执行正常，保障了 2023 年教职工基本工资足额发放，各种保险费的按时足额上缴。保证了教师队伍的



稳定性，促进学校的教育、文化、生活水平的良性、高效循环。其次确保学校日常公用经费的正常运转，加强校园文化和党风廉政建设，顺利完成了新校区的整体搬迁工作，促进了我县职业教育的高质量发展。

（三）重点领域绩效分析

我校 2023 年度无涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域的项目。

（四）绩效结果应用情况

1.内部应用

根据《开江县预算绩效管理暂行办法》，办法“第八章工作监督和考核第十九条”规定四川省开江县职业中学本级单位的绩效结果与预算挂钩，建立内部绩效管理责任约束机制。

2.绩效公开

我校按照信息公开要求在开江县人民政府公开网站对 2023 年度部门整体支出绩效目标进行了公开。

（五）自评质量

通过对 2023 年度整体支出情况和实际效果、预期绩效总目标和阶段性目标、绩效目标完成情况、分析项目的效率性等情况进行分析，发现整体支出中存在的问题，提出解决问题的意见和建议，及时总结经验，规范管理，提高组织化程度，总结资金使用过程中的经验和不足，提高资金的安全性、规范性和效益性，进一步完善资金的管理办法，保证资金安全和发挥效益、工作的



健康开展。2023 年部门整体支出自评总分 100 分，得分 93 分，得分率为 93.00%，部门自评较为客观。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2023 年学校部门预算绩效自评结果显示，各部门预算执行情况良好，绩效目标基本实现，部分关键指标超出预期。其中：学校教学资源利用效率提升 10%，学生、家长、社会满意度达到 98%，信息化建设与管理优化项目达成预期目标，办公效率提升 30%，教学与科研部门在资源利用和成果产出上取得了显著进步，管理部门通过信息化建设显著提升了服务效率。

（二）存在问题

从这次的绩效自评结果看，我校项目实施情况整体良好，资金发挥了其应有的经济及社会效益，存在的问题：

- 1.绩效目标部门预算支出经济分类科目年初预算金额精确度不够。
- 2.需要优化预算分配机制，确保各项目资金使用更加平衡。
- 3.加强预算执行中的过程监控，提升资金使用质量。

（三）改进建议



1.提高年初预算部门预算支出经济分类科目的准确性，建立更完善的预算执行监测体系，定期进行绩效评估。

2.制定详细的预算调整方案，优化资金分配。。

3.进一步完善财务管理体制和运行机制、建立科学化、精细化的预算管理机制、建立绩效评价制度、加快财务监管体系建设、提高经费使用效益、强化财务风险管理。提高预算编制的科学性、准确性，按照“量入为出，统筹兼顾、保证重点、收支平衡”的原则，科学合理编制预算，强化预算执行，提高预算执行效率。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

四川省开江县职业中学
2024年8月18日

四川省开江县职业中学办公室

2024年8月18日印



部门整体支出绩效目标表

(2023年度)

单位：万元

部门名称		四川省开江县职业中学本级					
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款		其他资金		
	4,832.56		4,832.56		0.00		
年度总体目标							
2023年度学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 习近平总书记对职业教育的重要论述为指导，认真学习二十大精神，以“党建+”为引领，统领各项工作。学校根据上级的部署和本年度工作计划安排，经学校党委会、行教会研究讨论，报教代会审批通过。本年度预算资金为2532.8328万元。预算支出首先保障教职工工资按时足额发放，五险一金按时足额缴纳，确保学校日常公用经费的正常运转。扎实开展达州市机关干部“四心”作风问题教育整顿、开江县机关干部“四心”“三不”作风问题教育整顿活动、“党员活动日”、“三会一课”、“民主评议”等组织生活。坚持以“办好一所职校，致富一方百姓”为办学理念，以“实干就是能力、落实就是水平、团结就是力量、质量就是生命”为价值导向，认真落实学校“1234”发展规划，以“创建中华优质中职名校”为目标，对接国家提质培优三年行动计划和四川省提质培优五年行动计划，聚焦达州“3+3+N”，开江“3+2”产业体系，优化、升级专业设置，推动校企深度合作，有序推进三级梦想课堂建设、现代学徒制、“1+x”证书试点等工作；高质量建设“三名工程”，抢抓机遇，做好“提质培优行动计划”，促进内涵发展，提升学校办学实力、办学水平。实施优秀习惯培养工程，把学生习惯培养作为德育内容的核心，把家校、校企育人作为主要路径，增强德育教育的实践性。优化管理机制，发挥管理效能，提高执行力和执行效益；创新育人方式，构建“三全育人”新格局；提升育人质量，提高学生升学率、就业率。强力推进学校整体迁建项目完成，以建一流中职学校为目标，把开江职业教育做大做强，做出影响，努力谱写开江职中高质量发展新篇章。							
年度主要任务	任务名称		主要内容				
	人员工资性支出		保障教职工基本工资、绩效工资、遗属人员生活补助按时足额发放；贯彻执行党和国家教育方针政策，全面提升学校的教育教学质量，办人民满意的职业教育。				
	中职助学民生工程		积极落实和完善各项助学政策，大力开展中职学校困难学生各项资助工作，让贫困家庭的孩子都能接受高质量的职业教育。				
	党建发展		学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 习近平总书记对职业教育的重要论述为指导，以“党建+”为引领，统领各项工作，认真学习二十大精神。扎实开展达州市机关干部“四心”作风问题教育整顿、开江县机关干部“四心”“三不”作风问题教育整顿活动、“党员活动日”、“三会一课”、“民主评议”等组织生活。				
	社会保障缴费		保障教职工的养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、住房公积金等按时足额缴纳。				
	日常公用经费		保障学校各项工作的正常运转，促进职业教育健康有序发展，加强预算绩效管理，进一步提高学校资金预算绩效目标管理的科学性、有效性和规范性，学校2023年将在发展中求创新，不断适应时代、社会的新发展、新变化，迈上学校内涵式发展的快速轨道；同时进一步加强校园文化和党风廉政建设，全面落实“三全育人”工作，实现学生“五位一体”全面发展，深入推进“13336”工作法，构建开江职中“三全育人”新格局。				
	公务接待		认真贯彻落实中央八项规定及省委省政府十项规定要求，严格控制接待规模及接待标准。				
	普职融通		与任市中学、普安中学联合开办职普融通实验班，资源共享，探索普职融通新路径；与高校构建“校校联盟”发展机制，实现职业教育优势互补；推进产教融合深度发展，实现“引企入教、引厂入校”，提升育人质量，提高学生升学率、就业率。				
	四川省“三名工程”建设		以机械、服装名专业建设为引领，为地方现代制造业、服务业提供技术技能和人才支撑，打造“成渝双城经济圈中职教育示范中心”，高质量建设“三名工程”，抢抓机遇，促进内涵发展，提升学校办学实力、办学水平。				
	师资队伍打造		2023年学校贯彻习近平总书记关于职业教育的重要论述，在全面建设社会主义现代化国家新征程中，职业教育前途广阔、大有可为，强化师资队伍培训，优化师资队伍建设，进一步推进教师“1355X”培养工作法和教师继续教育，促进我校职业教育与国际化接轨，严格教师资质，提升教师素质，努力打造一支师德高尚、业务精湛、结构合理、充满活力的高素质专业化教师队伍，为实现乡村振兴打下坚实的人才基础。				
	学校整体迁建		强力推进学校整体迁建项目完成，以建一流中职学校为目标，把开江职业教育做大做强，做出影响，努力谱写开江职中高质量发展新篇章。				
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重
			教师培训人次数	≥	600	人	1
			“三名工程”建设设施设备采购项目	≥	3	个	1

年度绩效指标	产出指标	数量指标	保障工资性支出人数	≥	151	人	7
			党建活动开展次数	≥	12	次	1
			普职融通班学生人数	≥	150	人	1
			社会保障缴费覆盖人数	≥	151	人	7
			师生获奖人次数	≥	30	人次	1
			学校整体迁建项目完成交付使用个数	≥	3	个	1
		质量指标	教师工资性支出发放准确率	=	100	%	10
			教师培训合格率	≥	99	%	10
		时效指标	完成时间	=	12	月	10
	效益指标	经济效益指标	学生升学率、就业率，服务地方经济发展	≥	98	%	10
		社会效益指标	提升学校教育教学质量，促进职业教育健康有序的发展	定性	优良中低差		10
		可持续发展指标	学生人数规模增加	≥	3450	人	10
	满意度指标	满意度指标	教师、学生及社会满意度	≥	98	%	10
	成本指标	经济成本指标	人员经费	≤	1860.0828	万元	5
			日常公用经费	≤	672.75	万元	5

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称51172322T000006085433-四川省开江县职业中学整体迁建项目										
主管单位四川省开江县职业中学本级						实施单位（盖章）		四川省开江县职业中学		
项目基本情况	项目年度目标						年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况 四川省开江县职业中学整体迁建项目建设主体为四川省开江县职业中学，属于重大项目，项目整体建设内容为完成校区整体迁建及附属设施建设，其中总建筑面积为100959.03平方米，项目建设地址为四川达州市开江县新宁镇真武宫社区，项目建设期限为2020年3月-2022年9月底，项目建设完成将推进我县“科教兴县”战略，建设开江县成为川东教育高地，助推我校办学水平高质量发展，办有品质的中职学校，为人人皆可成才、尽展其才创造条件。						顺利完成我校整体搬迁工作，推进我县“科教兴县”战略，建设开江县成为川东教育高地，助推我校办学水平高质量发展，办有品质的中职学校，为人人皆可成才、尽展其才创造条件。			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	1,969.11	869.11	698.48		80.37%	10			
	其中：财政资金	1,969.11	869.11	698.48		80.37%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	项目建设总面积	=	100959.03	平方米		20		
		质量指标	达到行业标准	=	100	%		10		
		时效指标	按照建设年度完成	=	1	个		10		
	效益指标	经济效益指标	学生升学率	≥	99	%		10		
		社会效益指标	提升教育水平	定性	优			10		
		可持续影响指标	建设项目使用时间	≥	20	年		10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度达	≥	98	%		10		
	成本指标	经济成本指标	项目资金	≤	8691122.69	元		10		
合计							100			
评价结论	顺利完成我校整体搬迁工作，推进我县“科教兴县”战略，建设开江县成为川东教育高地，助推我校办学水平高质量发展，办有品质的中职学校，为人人皆可成才、尽展其才创造条件。									
存在问题										
改进措施										
项目负责人：赵光辉					财务负责人：蒋年渊					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

项目名称51172323T000008960017-四川省开江县职业中学工程建设项目										
主管单位四川省开江县职业中学本级						实施单位（盖章）		四川省开江县职业中学		
项目基本情况	项目年度目标						年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况 四川省开江县职业中学整体迁建项目位于开江县新宁镇真武宫村，规划5000名学生就读需求，拟占地240.74亩，新建教学楼、实训楼、综合办公、学生宿舍、师生食堂、图书馆、风雨操场等，总建筑面积100000m2。						顺利完成了新校区整体迁建工作			
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	25.86	25.86		100.00%	10			
	其中：财政资金	0.00	25.86	25.86		100.00%	/	/		

(10分)	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	总体工程项目建设容纳学生人数	≥	5000	人		20		
		质量指标	工程建设验收合格率	=	100	%		10		
		时效指标	工程施工进度	=	1	年		10		
	效益指标	经济效益指标	学生技能实操能力大幅提升，服务地方乡村振兴，就业率大幅提高	定性	优			10		
		社会效益指标	学生升学率	≥	98	%		10		
		可持续发展指标	促进职业教育可持续发展	定性	优			10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及社会满意度	≥	98	%		10		
	成本指标	经济成本指标	项目资金总额	≤	258589	元		10		
合计								100		
评价结论	顺利完成了新校区整体迁建工作									
存在问题										
改进措施										
项目负责人：赵光辉					财务负责人：蒋年渊					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）											
项目名称		51172323T000009017753-全县政府性投资建设									
主管部门		四川省开江县职业中学本级					实施单位 (盖章)		四川省开江县职业中学		
项目基本情况	项目年度目标						年度目标完成情况				
	1. 项目年度目标完成情况		四川省开江县职业中学整体迁建项目位于开江县新宁镇真武宫村，规划5000名学生就读需求，拟占地240.74亩，新建教学楼、实训楼、综合办公、学生宿舍、师生食堂、图书馆、风雨操场等，总建筑面积100000m2；四川省“三名工程”建设项目，到2024年，新建服装制作与生产管理产教融合实训基地1个，建成理实一体化实训室和服装CAD室，开展社会化培训达800人次/年。				顺利完成新校区整体搬迁工作				
	2. 项目实施内容及过程概述										
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	78.54	78.54			100.00%	10			
	其中：财政资金	0.00	78.54	78.54			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	总建筑面积	≥	100000	平方米		5			
			学生人数容纳量	≥	5000	人		5			
			新建产教融合实训基地	≥	1	个		5			
		质量指标	设备采购合格率	=	100	%		10			
	工程建设合格率		=	100	%		5				
	时效指标	项目完成时间	=	12	月		10				
	经济效益指标	学生技能实操能力大幅提升，服务	≥	97	%		10				

	效益指标	社会效益指标	学生升学率	≥	98	%		10		
		可持续发展指标	开展社会培训人次数	≥	800	人次		10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及社会满意度	≥	98	%		10		
	成本指标	经济成本指标	资金总额	≤	785439.2	元		10		
合计								100		
评价结论	顺利完成新校区整体搬迁工作									
存在问题										
改进措施										
项目负责人：赵光辉					财务负责人：蒋年渊					

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）												
项目名称		51172323T000009738424-四川省开江县职业中学教学及实训用房建设项目										
主管部门		四川省开江县职业中学本级					实施单位 (盖章)		四川省开江县职业中学			
项目基本情况	项目年度目标						年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况		该项目工期总日历天数为：360日历天，工程内容包含：游泳池工程、看台工程、总坪工程及安装工程）等工程内容，签约合同价为 47943875.17元，工程质量符合国家《工程施工质量验收规范》，并达到一次性验收合格标准，建成后满足教师、学生日常教学工作及实习实训的基本要求。					建设内容涵盖游泳池工程、看台工程、总坪工程及安装工程）等工程，满足了学校的教学基本要求。				
	2. 项目实施内容及过程概述											
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	0.00	500.00		500.00		100.00%	10				
	其中：财政资金	0.00	500.00		500.00		100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/			
	其他资金							/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标		指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	建设内容范围涵盖		≥	4	个		20			
		质量指标	工程质量符合国家《工程施工质量验收规范》标准		=	100	%		10			
		时效指标	完成时间		=	360	个工作日		10			
	效益指标	经济效益指标	提升办学水平，毕业生就业率		≥	99	%		10			
		社会效益指标	改善办学条件，学生升学率		≥	99	%		10			
		可持续发展指标	促进开江职业教育可持续发展		定性	优			10			
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生及社会满意度		≥	98	%		10			
	成本指标	经济成本指标	项目资金总额		=	500	万元		10			
合计									100			
评价结论	建设内容涵盖游泳池工程、看台工程、总坪工程及安装工程）等工程，满足了学校的教学基本要求。											
存在问题												
改进措施												
项目负责人：赵光辉					财务负责人：蒋年渊							

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.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。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.年初结转和结余：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。

6.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

7、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。

8、卫生健康支出：2101102事业单位医疗，指医疗保险。

9.住房保障支出：2210201指住房公积金。

10.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。

11.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。

12.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。

13.“三公”经费：指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)及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

14.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。

第四部分 附件

附件

2023 年开江县职业中学 部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

2023 年末单位独立核算机构数 1 个，预算单位数 1 个。

（二）机构职能。

四川省开江县职业中学属全额拨款的事业单位，系省重点职业中学，开江县职业技术教育中心所在地。主要开设有机械加工技术（省级重点专业）、电子电器应用与维修、汽车运用与维修、高星级餐饮运营与管理、服装制作与生产管理、农村经济综合管理、食品生物工艺、计算机应用等专业。学校将紧紧围绕深入学习贯彻党的二十大精神这条主线，继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实习近平总书记关于教育的重要论述，全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，以全面提高人才培养质量为目标，同心协力，奋发作为，扎实改进工作作风，狠抓各项工作落实，坚持学校“1234”发展规划思路，以精细化管理为抓手，围绕“作风再转变、队伍再建设、质量再提升”三大工程，以建设完成“三名工程”为目标，争创“双优”学校，打造名师队伍，建设品牌专业，新增开设工艺美术专业，丰富师

生校园文化生活，全面落实“三全育人”“1+x”证书试点。构建普职融通、中高职贯通、育训并举的人才培养体系，全面开展社科普及工作，培育德技并修的“中国工匠”和中国特色社会主义事业接班人，努力推进学校内涵式高质量发展，提高社会对中职教育的认同感和赞誉度，办好全县人民满意的中职学校。

（三）人员概况。

我校截至 2023 年末财政供养人数为 159 人，遗属人员 9 人，退休 85 人，学生人数 3633 人，拥有全国教学名师 1 人，研究生 5 人，正高级教师 2 人，高级教师 51 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

四川省开江县职业中学 2023 年年初预算收入 4832.56 万元，全年预算收入 4074.87 万元，决算报表收入 4074.87 万元。

（二）支出情况。

四川省开江县职业中学 2023 年年初预算支出 4832.56 万元，全年预算支出 4074.87 万元，决算报表支出 4074.87 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。

四川省开江县职业中学 2023 年末无结转结余。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能。

数量指标完成情况：截止 2023 年末，足额保障教职工 159 人基本工资、绩效工资等发放，保障教职工的养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、住房公积金等按时足额缴纳；完成 3 个“三名工程”采购项目采购程序，顺利实现新校区整体搬迁工作；全年开展教师培训 800 人次，35 人次师生在各级各类比赛中获奖，如期开展党建工作活动 12 余次，助力开江职业教育高质量发展。

质量指标完成情况：全年保障教职工等人员经费发放准确率 100%，各级各类培训合格率 100%，项目采购类质量 100%合格。

效益指标完成情况：2023 年毕业学生就业率及升学率均达 100%，截止 2023 年末在校学生 3633 人，完成率 125.5%。为本县经济发展提供了人才保障，促进职业教育高质量发展。

满意度指标完成情况：学生、家长、教师及社会满意度达 98%。

成本指标完成情况：2023 年初人员经费数 1860.08 万元，实际完成数 2050.85 万元，完成率 110.25%；2023 年初公用经费数 672.75 万元，实际完成数 686.84 万元，完成率 102.09%。

2.预算管理。

根据预算绩效管理要求，四川省开江县职业中学以“部门职责—工作活动”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，2023 年年初预算收入 4832.56 万元，全年预算收

入 4074.87 万元，全年预算支出 4074.87 万元。2023 年预决算执行正常，首先保障人员经费，学校根据上级工作部署和学校工作目标，经学校“三会”审核通过，由预算绩效评价小组监控，保障了 2023 年教职工基本工资足额发放，各种保险费的按时足额上缴。保证了教师队伍的稳定性，促进学校的教育、文化、生活水平的良性、高效循环。其次确保学校日常公用经费的正常运转，加强校园文化和党风廉政建设，严格控制公务接待费规模及接待标准。截至 2023 年 12 月 31 日，所有预算资金全部支付完毕，年终无财政预算资金结余，2023 年我单位严格控制一般性资金支出，下一步我们将优化预算编制方法，提高预算的准确性和前瞻性。建立健全预算执行监控体系，加强定期分析和预警机制，及时解决预算执行中的问题。完善绩效评价制度，将绩效评价结果与预算安排挂钩，增强预算的约束力和激励作用。

3.财务管理。

成立了预算绩效领导小组，实现专人专责。同时加大了财务管理力度，进一步完善了内部控制制度。经费收支坚持依法理财、严格预算、严格管理、统筹安排、量力而行。

（1）内控制度管理。学校建立健全内部控制关键岗位责任制，明确岗位职责及分工，确保不相容岗位相互分离、相互制约和相互监督。

（2）政府采购和建设项目管理。学校必须严格执行《中华人民共和国政府采购法》，不得以任何借口规避政府采购。每年

初根据自己的资金来源和学校实际需要，经行政会议研究制定出当年的采购项目计划。采购计划经“三重一大”会议通过后报财政局，财政局对学校采购情况进行汇总后报政府采购中心备案。项目实施与价款支付、竣工决算与竣工审计等不相容岗位相互分离，严格执行政府采购业务控制制度。

（3）经费收支管理。学校所有因公支出的报销必须严格执行“收支两条线”的管理原则，各项收费必须执行国家规定的收费范围和标准，各项经入必须及时足额上缴财政专户。各项经费支出，严格执行开支标准及报销制度。所有报销发票应有经办人、验收人、分管处室主任及财务分管领导签字，最后有校长审批后方可报销，严格执行学校收支管理流程。

（4）资产管理。财务室坚持“按物设卡、物卡相符、物移卡随”的管理原则负责全校的国有固定资产建账立卡工作。切实做好国有固定资产的维护、清查盘点等管理工作，严格按照资产管理业务流程执行。

（5）绩效管理和监督情况。坚持年初制定的全年目标任务责任到各办公室，到人头，确保各项工作有序开展。坚持工作目标任务与职称及奖励性绩效工资挂钩，充分调动全校教职工工作的积极性。同时加强内部审计及各项支出的透明，确保我校会计资料的真实性、合法性、完整性。

4.资产管理。

2023年1月资产总值4196.02万元，人均资产26.39万，2023

年 12 月资产总值 4178.52 万元，人均资产 26.28 万，人均资产减少 0.4%。资产利用率 100%，提高了我单位的工作效率和经济效益，我单位无闲置资产。

5.采购管理。

学校严格执行《中华人民共和国政府采购法》，不得以任何借口规避政府采购。每年初根据自己的资金来源和学校实际需要，经行政会议研究制定出当年的采购项目计划。采购计划经“三重一大”会议通过后报财政局，财政局对学校采购情况进行汇总后报政府采购中心备案。项目实施与价款支付、竣工决算与竣工审计等不相容岗位相互分离，严格执行政府采购业务控制制度。2023 年完成采购项目 5 个，采购过程中面向中小微企业进行采购工作，支持中小企业发展。

（二）部门预算项目绩效分析。

我校无常年项目。

阶段（一次性）项目绩效分析：该类项目总数 15 个，涉及预算总金额 4439.79 万元，1—12 月预算执行总体进度为 92.36%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 2 个。

1.项目决策。

（1）在充分调研和分析的基础上，特别重视绩效目标的设定、绩效指标的量化，将这些作为部门预算编制和调整预算的科学依据，确保了预算资金能够更好地服务于公共利益和目标的实现。

(2) 加强对资金使用的监管，严格控制成本，提高资金使用效益。

(3) 建立动态调整机制，根据实际情况及时调整资金分配和使用方案，以适应政策变化和需求的变化。

(4) 加大对财务人员的培训力度，切实加强资金使用的合规性。

2.项目执行。

2023 年我校所涉及的项目实际列支内容均与绩效目标设置方向一致，在预算执行的过程个别项目及时进行了年中预算调整，保障项目按年初预算方向实施并完成，1—12 月预算执行总体进度为 92.36%。

3.目标实现。

2023 年所有预算项目执行正常，保障了 2023 年教职工基本工资足额发放，各种保险费的按时足额上缴。保证了教师队伍的稳定性，促进学校的教育、文化、生活水平的良性、高效循环。其次确保学校日常公用经费的正常运转，加强校园文化和党风廉政建设，顺利完成了新校区的整体搬迁工作，促进了我县职业教育的高质量发展。

(一) 重点领域绩效分析。

我校 2023 年度无涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域的项目。

(二) 绩效结果应用情况。

1.内部应用

根据《开江县预算绩效管理暂行办法》，办法“第八章工作监督和考核第十九条”规定四川省开江县职业中学本级单位的绩效结果与预算挂钩，建立内部绩效管理责任约束机制。

2.绩效公开

我校按照信息公开要求在开江县人民政府公开网站对 2023 年度部门整体支出绩效目标进行了公开。

（三）自评质量。

通过对 2023 年度整体支出情况和实际效果、预期绩效总目标和阶段性目标、绩效目标完成情况、分析项目的效率性等情况进行分析，发现整体支出中存在的问题，提出解决问题的意见和建议，及时总结经验，规范管理，提高组织化程度，总结资金使用过程中的经验和不足，提高资金的安全性、规范性和效益性，进一步完善资金的管理办法，保证资金安全和发挥效益、工作的健康开展。2023 年部门整体支出自评总分 100 分，得分 93 分，得分率为 93.00%，部门自评较为客观。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2023 年学校部门预算绩效自评结果显示，各部门预算执行情况良好，绩效目标基本实现，部分关键指标超出预期。其中：学校教学资源利用效率提升 10%，学生、家长、社会满意度达到 98%，信息化建设与管理优化项目达成预期目标，办公效率提升

30%，教学与科研部门在资源利用和成果产出上取得了显著进步，管理部门通过信息化建设显著提升了服务效率。四川省开江县职业中学 2023 年度部门整体支出绩效评价得分 93 分。其中：总体绩效总分 65 分，评价得分 60 分，得分率 92.3%；项目绩效总分 35 分，评价得分 33 分，得分率 94.28%；

（二）存在问题。

从这次的绩效自评结果看，我校项目实施情况整体良好，资金发挥了其应有的经济及社会效益，存在的问题：

- 1、绩效目标部门预算支出经济分类科目年初预算金额精确度不够。
- 2、需要优化预算分配机制，确保各项目资金使用更加平衡。
- 3、加强预算执行中的过程监控，提升资金使用质量。

（三）改进建议。

- 1、提高年初预算部门预算支出经济分类科目的准确性，建立更完善的预算执行监测体系，定期进行绩效评估。
- 2、制定详细的预算调整方案，优化资金分配。。
- 3、进一步完善财务管理体制和运行机制、建立科学化、精细化的预算管理机制、建立绩效评价制度、加快财务监管体系建设、提高经费使用效益、强化财务风险管理。提高预算编制的科学性、准确性，按照“量入为出，统筹兼顾、保证重点、收支平衡”的原则，科学合理编制预算，强化预算执行，提高预算执行效率。

第五部分 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表