

2023 年度四川石油学校部门决算

目录

公开时间：2024年9月2日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算情况说明

- 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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

第一部分 部门概况

一、部门职责

四川石油学校是一所中等专业学校，以培养工程技术服务人才为主要职能。

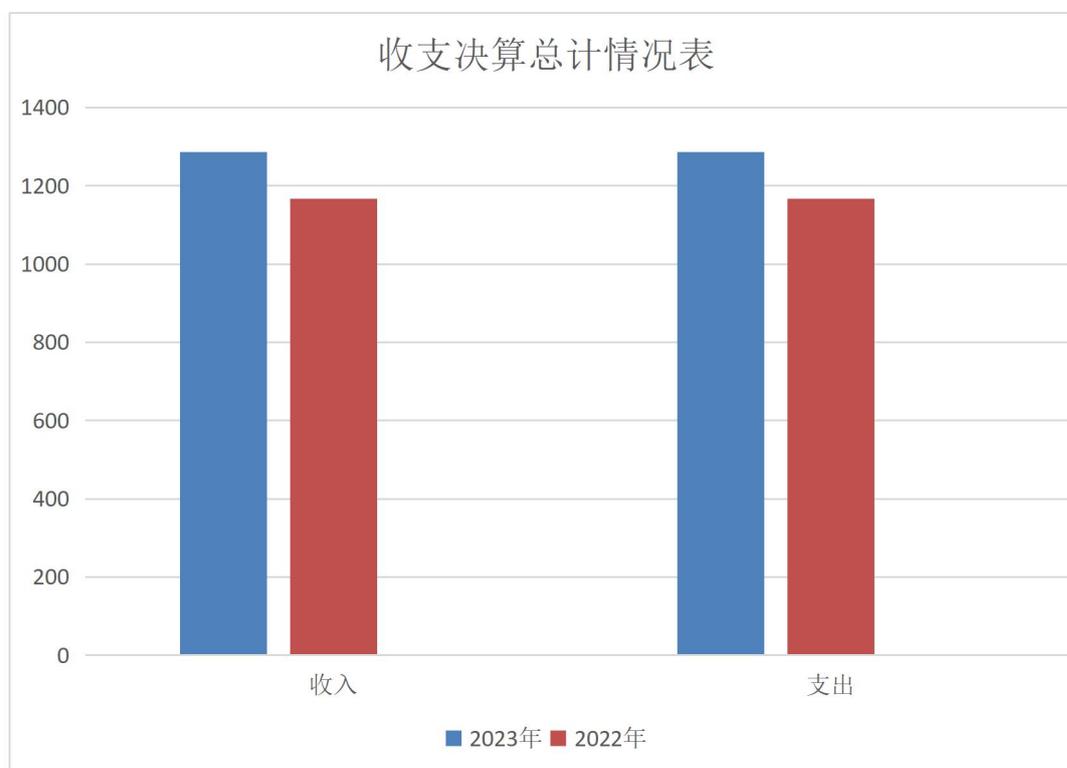
二、机构设置

四川石油学校无下属二级单位。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1286.23 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 120.12 万元，增长 10%。主要变动原因是 2023 年疫情防控转段，学校恢复培养函授学生，业务增加导致收支增长。

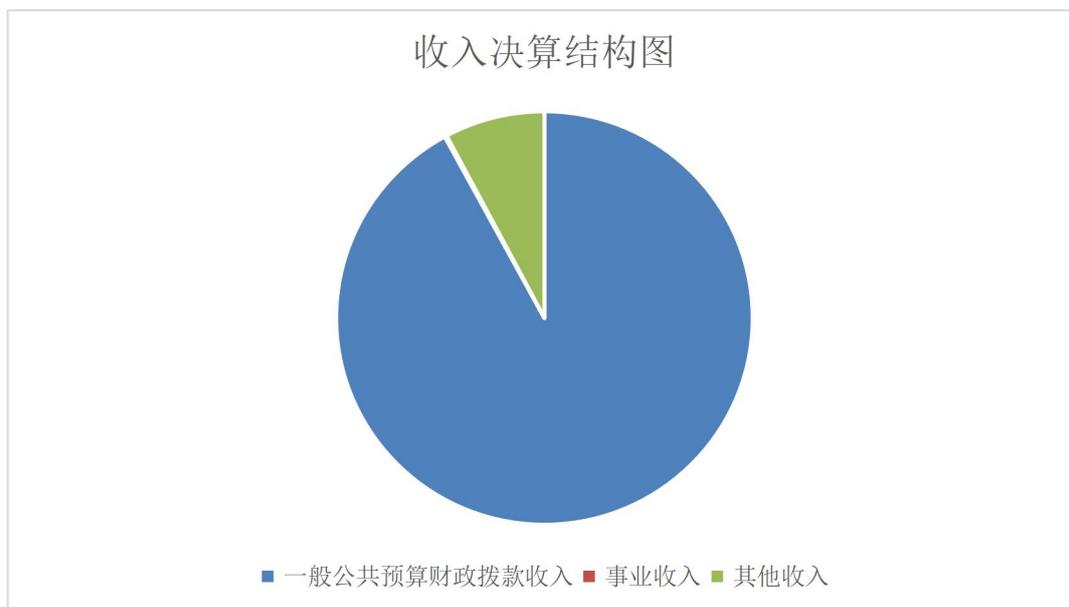


（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1286.23 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1,184.09 万元，占 92.06%；事业收入 1.94

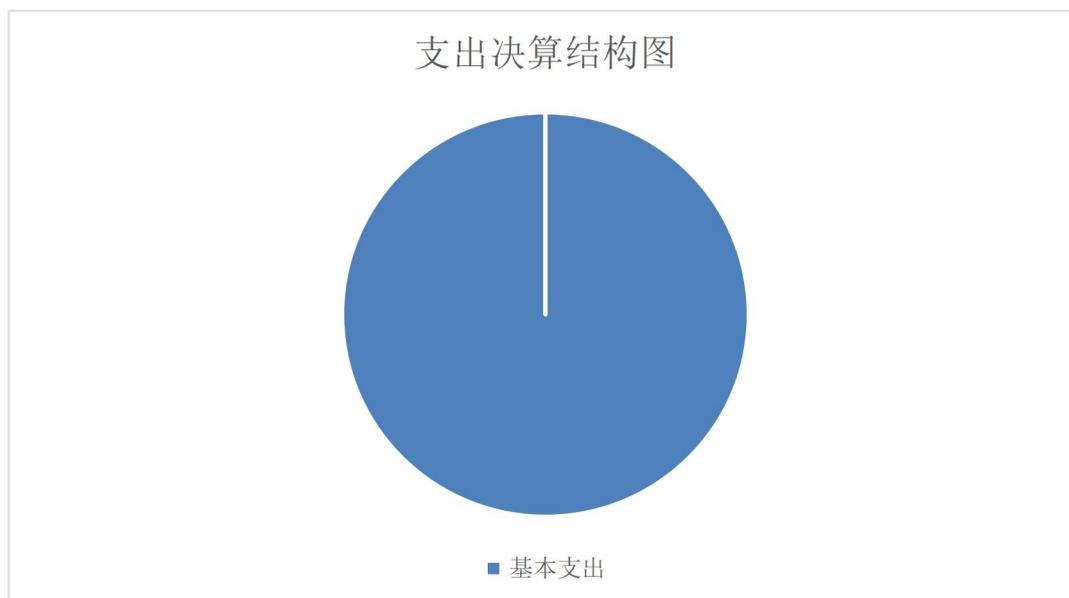
万元，占 0.15%；其他收入 100.19 万元，占 7.79%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

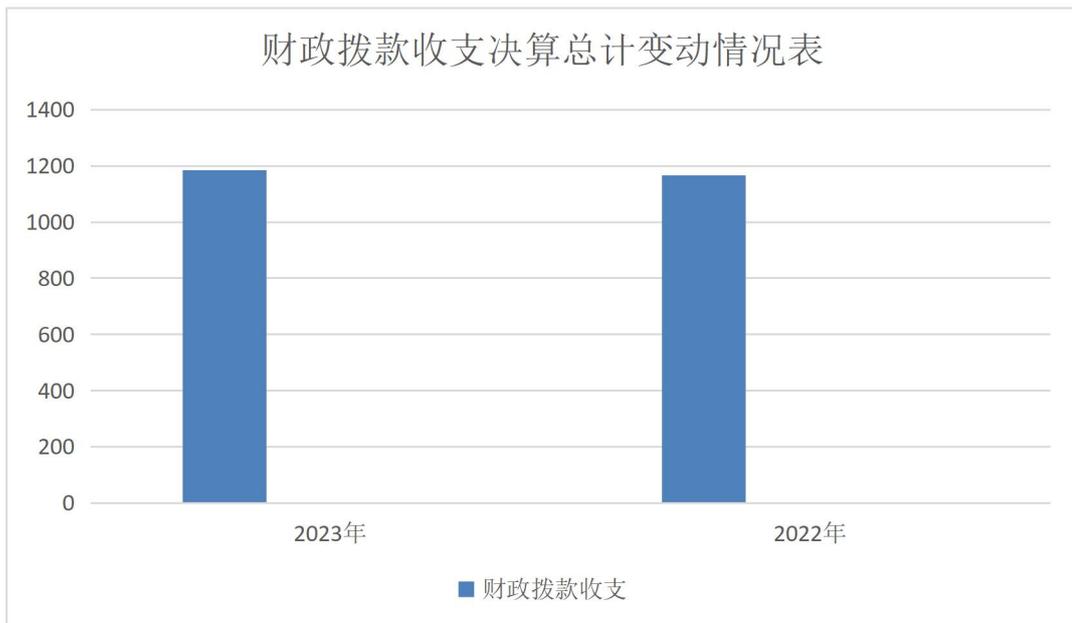
2023 年度本年支出合计 1286.03 万元，其中：基本支出 1286.03 万元，占 100%。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

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 1184.09 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 29.3 万元,增长 2.54%。主要变动原因是 2023 年疫情防控转段,学校恢复培养函授学生,业务增加导致收支增长。



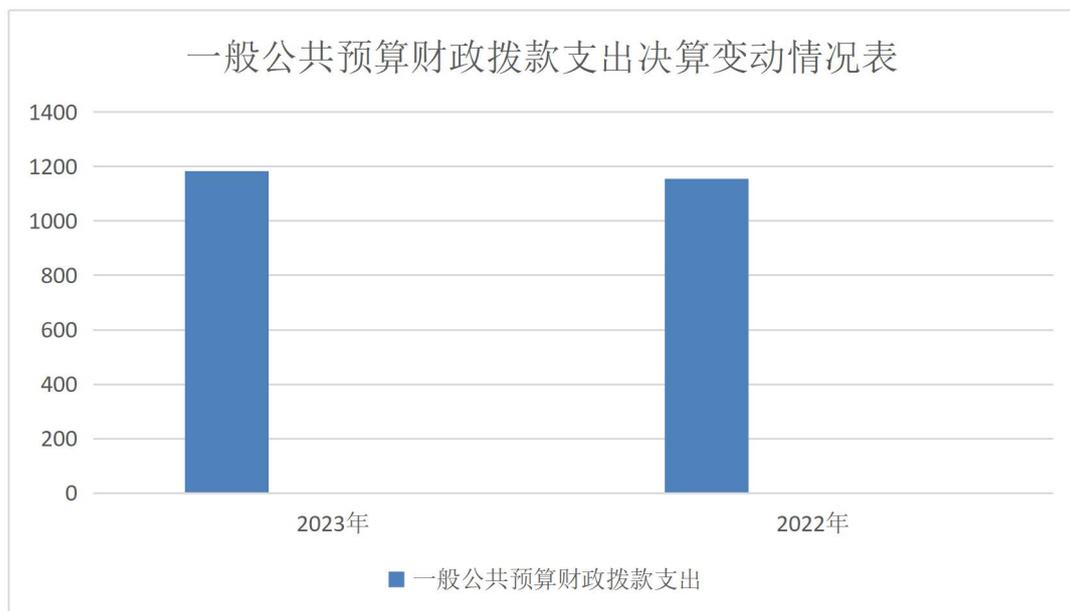
(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

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 1184.09 万元,占本年支出合计的 92%。与 2022 年度相比,一般公共预算财政

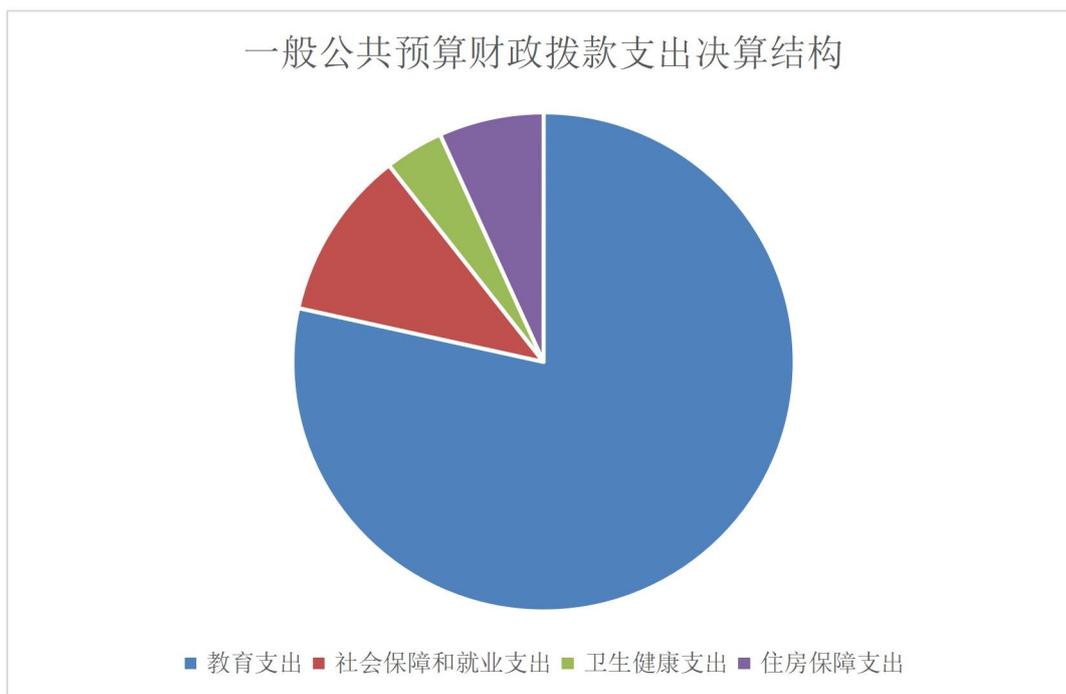
拨款支出增加 29.3 万元，增长 2.54%。主要变动原因是 2023 年疫情防控转段，学校恢复培养函授学生，业务增加导致收支增长。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

(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 1184.09 万元，主要用于以下方面：教育支出 929.09 万元，占 78.46%；社会保障和就业支出 130.00 万元，占 10.98%；卫生健康支出 45.00 万元，占 3.8%；住房保障支出 80.00 万元，占 6.76%。



(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1184.09，完成预算 99.59%。其中：

1. 教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：支出决算为 929.09 万元，完成预算 98.85%，决算数小于预算数的主要原因是贯彻厉行节约原则，严控三公经费，公务用车运行维护费实际支出小于年初预算数。

2. 社会保障和就业（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）：支出决算为 85 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是全部

完成年初预算。

3. 社会保障和就业（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）：支出决算为 45 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是全部完成年初预算。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 45 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是全部完成年初预算。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 80 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是全部完成年初预算。

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 1184.09 万元，其中：

人员经费 1092.2 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用经费 91.89 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

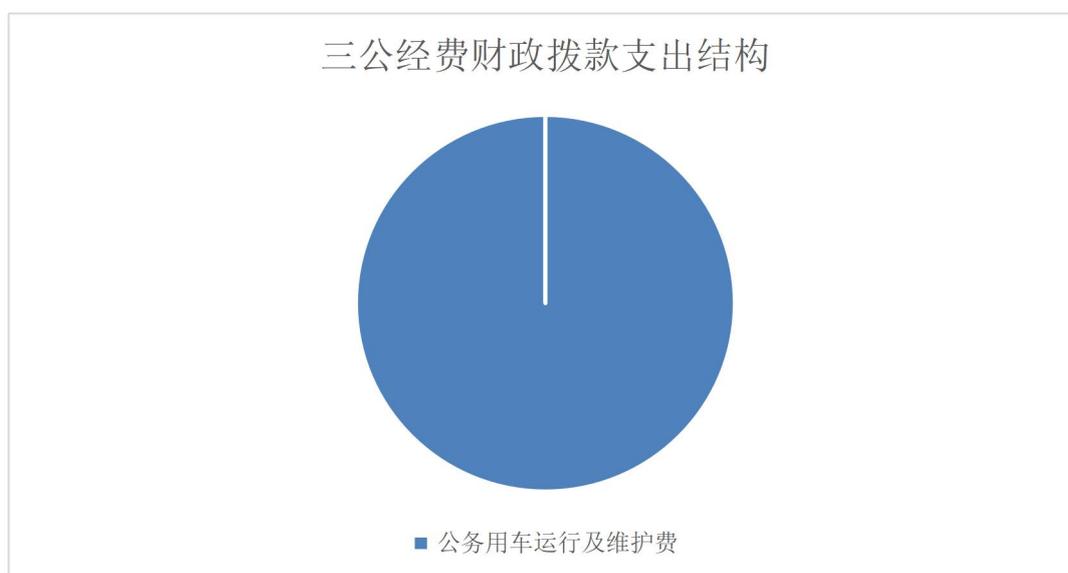
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.17 万元，完成预算 46.33%，较上年度增加 2.17 万元，增长 109%。决算数小于预算数的主要原因是贯彻厉行节约原则，严控三公经费，在 2023 年业务恢复后，公务用车运行维护费实际支出仍小于年初预算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“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 4.17 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2021 年持平。主要原因是四川石油学

校 2023 年无因公出国事项。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.17 万元, 完成预算 46.33%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加 2.17 万元, 增长 109%。主要原因是 2023 年疫情防控转段, 学校恢复培养函授学生, 公务出行、车辆维修、加油等业务增加, 业务增加导致收支增长。

其中: **公务用车购置支出 0 万元。**全年按规定更新购置公务用车 0 辆, 其中: 轿车 0 辆、金额 0 万元, 越野车 0 辆、金额 0 万元, 载客汽车 0 辆、金额 0 万元 0。截至 2023 年 12 月 31 日, 单位共有公务用车 4 辆, 其中: 轿车 2 辆、越野车 2 辆。

公务用车运行维护费支出 4.17 万元。主要用于函授教育任务等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元, 完成预算 100%。公务接待费支出决算与 2022 年持平。主要原因是四川石油学校 2023 年无公务接待事项。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度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

2023 年度，四川石油学校机关运行经费支出 0 万元，与 2020 年持平。主要原因是四川石油学校无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，四川石油学校政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，四川石油学校共有车辆4辆，其中：其他用车4辆，其他用车主要是用于其他用车主要是用于函授教育的学生实习上下井场接送，教职工公务出行等。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，因四川石油学校全年无项目，本部门在年初预算编制阶段，组织对 0 个项目开展了预算事前绩效评估，对 0 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 0 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成四川石油学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，四川石油学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 90 分，绩效自评综述：合理使用财政资金，完成年初制定的绩效目标。无专项预算项目绩效自评。绩效自评报告详见附件

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。如开展中专教育取得的学费等。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）：指各部门举办的各类中等专业学校的支出。

8. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

10. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费。

11. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障补、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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. “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。

16. 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 1

部门预算绩效评价报告范本

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门(单位)基本情况

(一) 机构组成。

四川石油学校属事业单位，是一级预算单位，无下属预算单位。

(二) 机构职能。

四川石油学校是一所以集中培养中专学历工程技术服务人才等为主要职能的中等职业学校。

(三) 人员概况。

截至 2023 年末，四川石油学校编制人数为 168 人，2022 年末实有人数为 76 人。

二、部门资金收支情况

(一) 收入情况。四川石油学校 2023 年年初预算收入 1598.92 万元，决算收入 1286.23 万元。

(二) 支出情况。四川石油学校 2023 年年初预算支出 1598.92 万元，决算支出 1286.03 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。四川石油学校 2023 年决算结余分配 0.19 万元。

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。全年来，四川石油学校保障了教学工作正常开展，学员正常学习，校内各项事务正常运转，向行业内各工作岗位输送更高技能人员。维持教职员工工资发放、社保缴纳等目标内容，保障教师正常开展教学工作。支出控制在年度预算范围内。

2. 预算管理。预算编制较为准确、报送及时，执行进度较合理。全年财政拨款收支执行率超 99%。支出按照序时进度执行。厉行节约，严控一般性支出，全年一般性支出预算 12 万元，执行 9.17 万元。

3. 财务管理。各项资金管理制度及财务制度健全，会计核算符合相关规定，资金切实做到专款专用，秉承厉行节约的原则，按照相关规定严格控制各项支出，保证决算数据真实、客观。

4. 资产管理。2023 年固定资产净值 182.93 万元，人均资产 2.4 万元。资产均再利用中。

5. 采购管理。四川石油学校 2023 年无政府采购事项。

(二) 部门预算项目绩效分析。填报以下数据，并根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

常年项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 1188.92 万元，1—12 月预算执行总体进度为 99%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 0 个，涉及预算总金额 0 万元。

1. 项目决策。四川石油学校有工资性支出、单位缴费、非定额公用经费三个项目。项目随年初预算上会决策、按实际使用方式、效果设置目标。

2. 项目执行。全年资金执行率超 99%，项目无调整。完成年初设置的绩效目标。

3. 目标实现。2023 年度，四川石油学校开展函授教学，培育 76 名函授学生。保持 80 余名在编在职员工工资发放、社保缴纳等，保存石油教育师资力量和办学机构。同事依托于企业开展员工培训，让在编在职员工在函授教育之外持续锻炼教育和教育组织水平，使四川石油学校可持续发展。

（三）重点领域绩效分析。四川石油许款下 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。

（四）绩效结果应用情况。四川石油学校无全日制在校生，因此未申报任何专项项目。按规定进行了整体绩效目标编制，开展整体支出绩效自评，对支出进度、支出情况进行监控等。

在部门整体绩效目标制定和自评上，以完成西南石油大学成人高等教育四川石油学校教学点的教学任务、培养函授

学员和继续教育学员、确保教学平稳有序开展、维持教职员工队伍稳定为目标，用工作实际开展情况进行自我评价。部门整体支出从实际经营管理情况出发，自评客观公正，较为准确。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2023 年度我校部门预算整体支出良好，预算编制较为准确、报送及时，执行进度较合理。各项资金管理制度及财务制度健全，会计核算符合相关规定，资金切实做到专款专用，秉承厉行节约的原则，按照相关规定严格控制各项支出，保证决算数据真实、客观。

（二）存在问题。由于我校已停止招生，仅培养函授学生，仅有部门整体支出，因此项目支出预算编制的严谨性有待提高。

（三）改进建议。

1. 四川石油学校绩效目标编制的多样性、严谨性还有提升空间。

2. 响应中央号召，继续坚持厉行节约，参与、支持学校的各项改革，节约经费开支。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称		51000021R000000019951-工资性支出								
主管部门		四川石油学校				实施单位（盖章）	四川石油学校			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
	2. 项目实施内容及过程概述	严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。				严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。				
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	1,020.00	1,020.00	910.00	89.22%	10	100	四川石油学校财政资金执行率100%。学校暂未招收中职学生，财政专户管理资金以收定支，贯彻厉行节约原则，未进行使用。		
	其中：财政资金	810.00	810.00	810.00	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	110.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	100.00	100.00	100.00	100.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效指标（90	一级指标	二级指标	三级指标	指标性	指标值	度量单	完成值	权重	得分	未完成原因分析

分)				质		位				
	产出指标	数量指标	发放(缴纳)覆盖率	=	100	%	100	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率(参保率)	=	100	%	100	30	30	
合计								100	100	
评价结论	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放。									
存在问题	需要进一步提高编制预算的准确性。									
改进措施	加强学习,进一步提高编制预算的准确性。									
项目负责人:吴亚楠					财务负责人:陈敏					

部门预算项目支出绩效自评表(2023年度)

项目名称		51000021R000000019953-单位缴费								
主管部门		四川石油学校				实施单位(盖章)		四川石油学校		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		严格执行相关政策,保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳,预算编制科学合理,减少结余资金。				严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金				
	2.项目实施内容及过程概述	主要缴纳单位职工养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、职业年金、住房公积金								
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	352.20	352.20	283.76	80.57%	10	100	四川石油学校财政资金执行率100%。学校暂未招收中职学生,财政专户管理资金以收		
	其中:财政资金	282.20	282.20	282.20	100.00%	/	/			
	财政专户	70.00	70.00	1.56	2.22%	/	/			

	管理资金									定支,贯彻厉行节约原则,未进行使用。
	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	发放(缴纳)覆盖率	=	100	%	100	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率(参保率)	=	100	%	100	30	30	
合计								100	100	
评价结论	严格执行相关政策,保障社保及时、足额缴纳。									
存在问题	需要进一步提高编制预算的准确性。									
改进措施	加强学习,进一步提高编制预算的准确性。									
项目负责人:吴亚楠					财务负责人:陈敏					

部门预算项目支出绩效自评表(2023年度)											
项目名称		51000021Y000000011491-非定额公用经费									
主管部门		四川石油学校					实施单位(盖章)	四川石油学校			
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况					
		提高预算编制质量,严格执行预算,保障单位日常运转。				提高预算编制质量,严格执行预算,保障单位日常运转。					
	2.项目实施内容及过程概述	主要是物业管理费、公务用车运行维护费									
预算执行	年度预算	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			

情况 (10分)	数(万元)									
	总额	47.00	47.00	42.17	89.73%	10	100	2023年度,学校贯彻厉行节约原则,公务用车未进行大修,公务运行维护费未使用完毕。由于学校非定额公用经费基数小,造成执行率未达90%。		
	其中:财政资金	47.00	47.00	42.17	89.73%	/	/			
	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	科目调整次数	≤	5	次	0	20	20	2023年度,学校贯彻厉行节约原则,严控三公经费,公务用车未进行大修,公务用车运行维护费未使用完毕。由于学校非定额公用经费基数小,造成执行率未达90%。
		质量指标	预算编制准确率 (计算方法为: (执行数-预算数) / 预算数)	≤	5	%	-10	30	30	
		效益 指标	经济效益 指标	“三公经费”控制率[计算方法为:(三公经费实际支出数/预算安排数)×100%]	≤	100	%	65	20	20
	社会效益 指标		运转保障率	=	100	%	100	20	20	
合计								100	100	
评价 结论	保障了单位正常运转。									
存在 问题	需要进一步提高编制预算的准确性。									

改进措施	加强学习, 进一步提高编制预算的准确性。
项目负责人: 吴亚楠	财务负责人: 陈敏

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

四川石油学校 2023 年无专项项目。

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