

2025年度威海市职业中等专业学校 校单位决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2025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

第三部分 2025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、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）拟定和修订学校章程、发展规划、教师队伍建设、教育教学改革、专业建设、校企合作、基础建设等方面重大事项。

（二）全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，坚持依法办学，提高教育质量。

（三）领导学校专业设置、专业建设、校企合作、课程建设和教育教学工作的运行。

（四）配合党组织，支持和指导群众组织开展工作。

（五）贯彻执行国家教育法律、法规、方针、政策，认真执行教育主管部门和教代会的有关规定和决定，完成教育、教学和其他工作，依法维护学校、教职工和学生的合法权益。

（六）领导和组织学校教育、教学和后勤工作，并进行改革，不断提高教育教学质量，努力发挥学校的骨干、示范作用。

（七）贯彻民主集中制，发挥领导班子整体功能作用。认真听取党委的建议，充分尊重党委的意见。广泛听取民主党派、教职工代表大会、校务委员会、理事会、家长委员会和学生会等组织的意见和建议，发挥其应有的作用。实行校务公开，民主治校，努力实现学校管理的民主化、科学化、规范化。

（八）加强教职工队伍建设和管理，做好教职工思想政治工作，努力发挥教职工工作的主动性、能动性、积极性和创造性。

（九）领导和组织各方面力量，对学生实施德育、智育、体育、美育，心理健康教育，专业技术教育和创造教育。努力培养和提高学生的全面素质，注重发展学生个性特长，向社会输送合格的服务型技术技能型。

（十）落实学校安全工作责任制，保障学校、师生和财产的安全。

（十一）参与教育教学计划安排的各种活动，使用学校的教育教学设施、设备和图书资料等。

（十二）按照国家有关规定获得专业奖励、帮困助学的权利。

（十三）制订招生方案、组织招生宣传；国内外招生与合作办学；国内外教育交流和境内外升学、实习与就业。

二、机构设置

本单位内设22个职能科室，分别是：办公室、组织人事处、教务处、招生就业处、学生处、总务处、财务处、产教融合办公室、信息工程部、艺术设计部、财经商贸部、餐旅服务部、机械工程部、电气工程部、汽车工程部、公共基础部、职教实验部、社会培训部、信息技术中心、图书馆、工会、安全管理办公室。

第二部分

2025年度单位决算表

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为14,008.35万元。与2024年相比，收、支总计各增加796.84万元，增长6.03%。主要是2025年人员类工资调整，人员类工资增加。

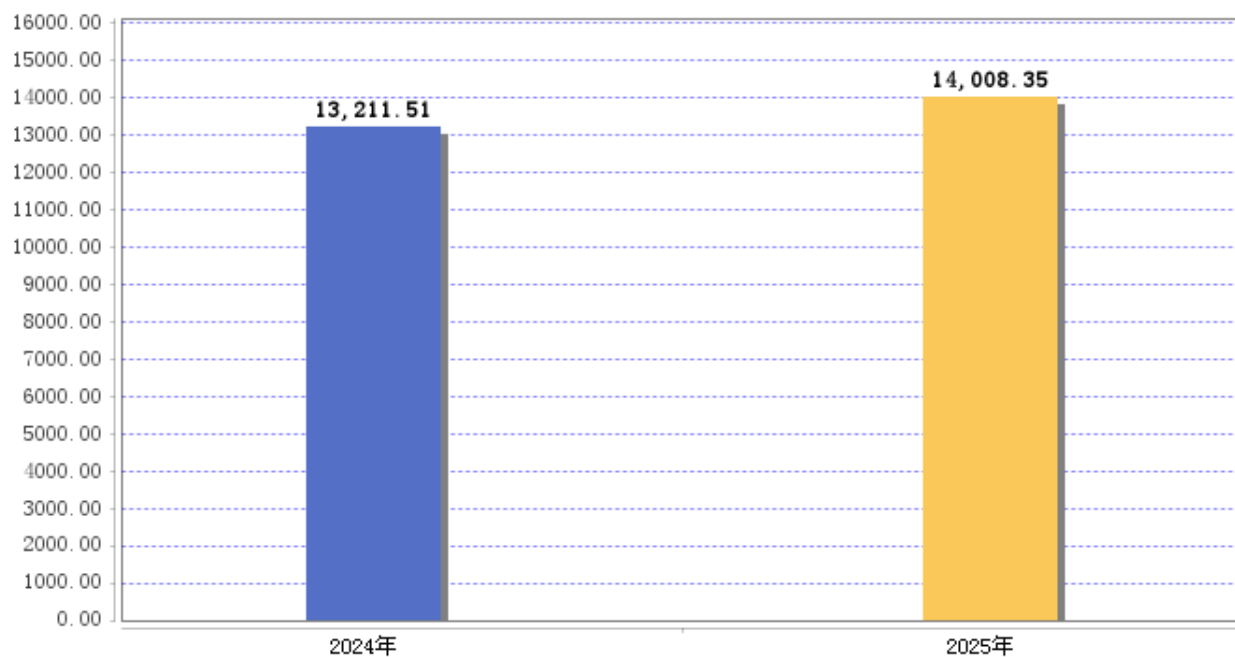
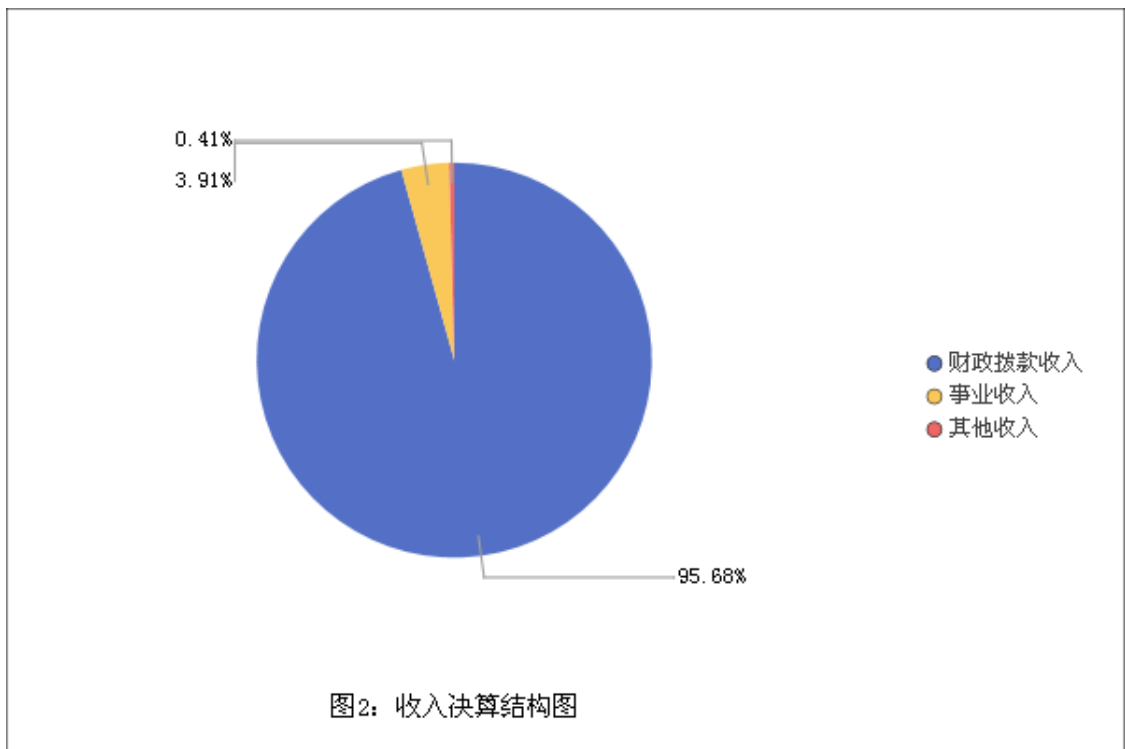


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计13,891.62万元，其中：财政拨款收入13,291.64万元，占95.68%；事业收入543.76万元，占3.91%；其他收入56.22万元，占0.41%。



（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入13,291.64万元。与2024年度相比，增加690.52万元，增长5.48%。主要是2025年人员类工资调整，人员类工资增加。

2. 上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3. 事业收入543.76万元。与2024年度相比，增加46.17万元，增长9.28%。主要是安保经费的增加，因技师学院搬迁至我校，安保人员增加，原我校安保合同为续签合同，技师学院将由其负担的安保经费调拨至我校支付，因此我校安保经费增加。

4. 经营收入0万元。与上年决算数一致。

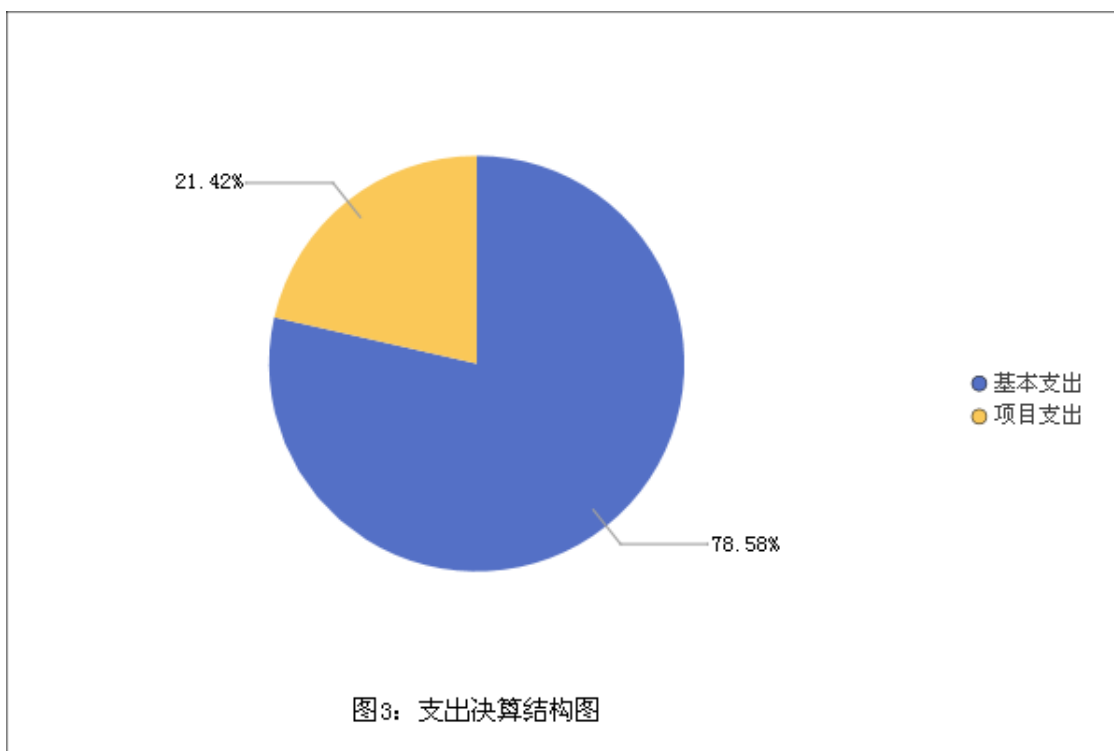
5. 附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

6. 其他收入56.22万元。与2024年度相比，增加49.11万元，增长690.72%。主要是2025年新增技能大师、标准化建设考点专项资金，且2025年收到了物流国赛补助资金。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计13,914.88万元，其中：基本支出10,934.5万元，占78.58%；项目支出2,980.39万元，占21.42%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出10,934.5万元。与2024年度相比，增加448.22万元，增长4.27%。主要是2025年人员类工资调整，人员类工资支出增加。

2. 项目支出2,980.39万元。与2024年度相比，增加350.58万元，增长13.33%。主要是2024年生均公用经费政采项目结转至2025年增加，2025年生均公用经费非政采项目支出增加。

3. 上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4. 经营支出0万元。与上年决算数一致。

5. 对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为13,291.64万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加690.52万元，增长5.48%。主要是2025年人员类工资调整，人员类工资增加。

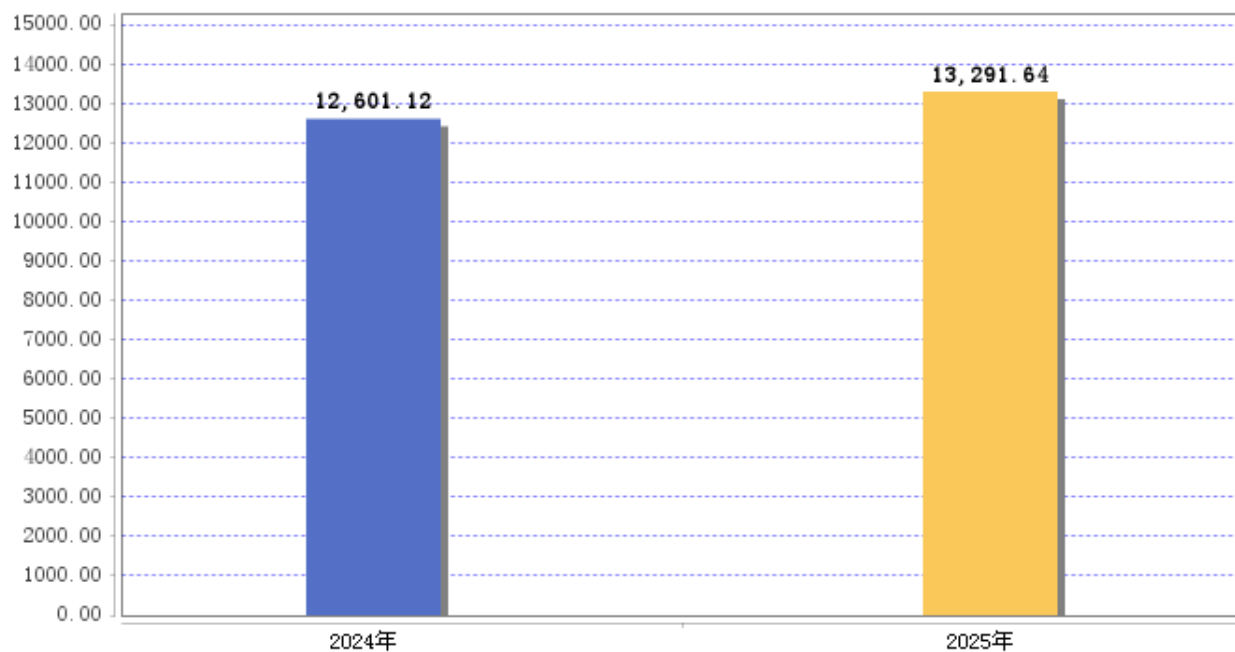


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员经费等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，人员经费方面的支出规模较大，主要是工资福利费用，2025年度决算数为10933.24万元，占财政拨款支出总额82.26%，主要用于基本工资、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、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、奖励金等。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出13,291.64万元，占本年支出合计的95.52%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加690.52万元，增长5.48%。主要是2025年人员类工资调整，人员类工资增加。

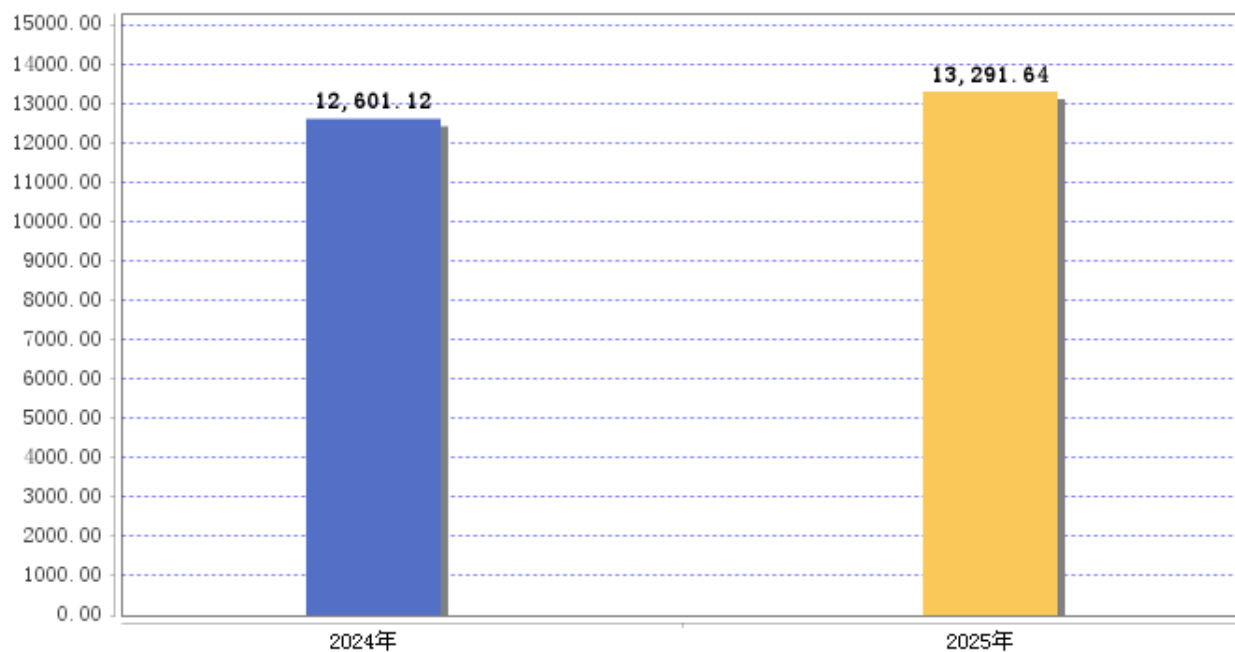
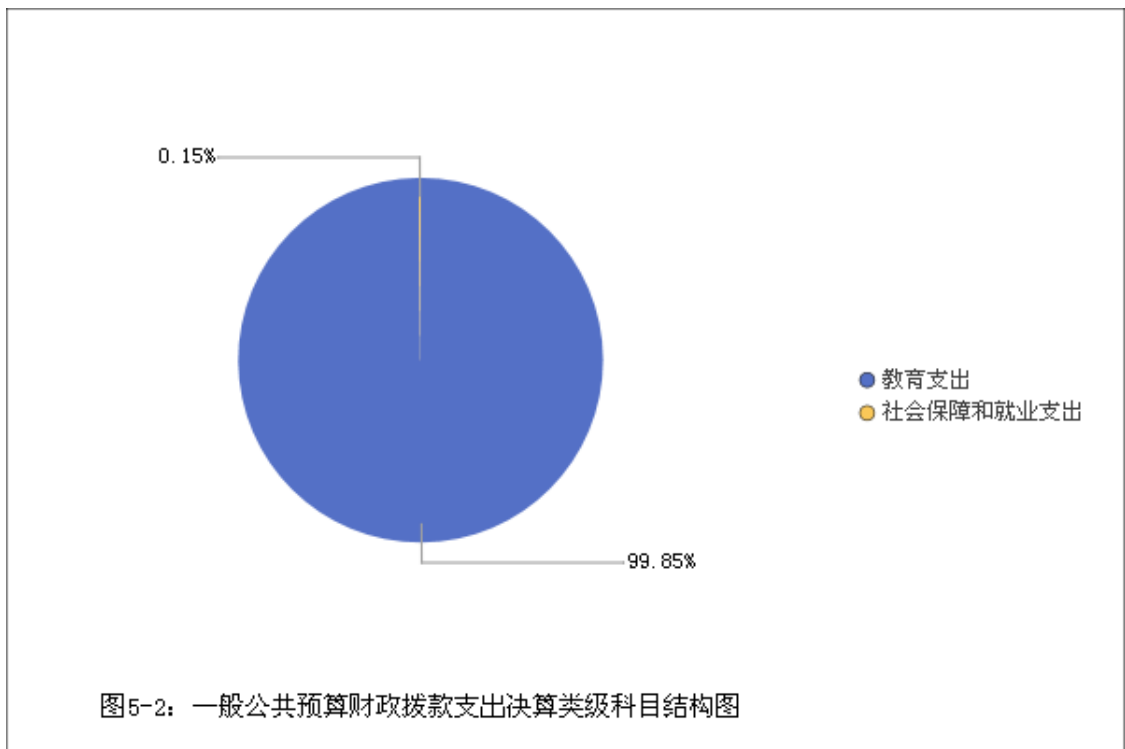


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出13,291.64万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出13,271.94万元，占99.85%；社会保障和就业支出（类）支出19.7万元，占0.15%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为8,940.87万元，支出决算为13,291.64万元，完成年初预算的148.66%。决算数大于年初预算数，主要原因是生均公用经费、助学金年初预算由教育局填报。其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为8,940.87万元，支出决算为13,260.89万元，完成年初预算的148.32%。决算数大于年初预算数，主要原因是生均公用经费、助学金年初预算由教育局填报。

2. 教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为9.05万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是技能大赛奖励、教学改革研究项目资金为年中省级拨付资金。

3. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为2万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是大学生创新创业能力项目资金为年中省级拨付资金。

4. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）。年初预算为0万元，支出决算为5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是威海教育名家工作室项目资金为年中市级拨付资金。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为14.7万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是抚恤金为年中实际发生额。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算10,933.24万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费10,921.86万元，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、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费11.38万元，主要包括：其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为6.88万元，支出决算

为6.88万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费全年预算数为6.88万元，支出决算为6.88万元，完成全年预算数的100%。全年支出涉及因公出国（境）团组1个，累计1人次。开支内容包括交通费、住宿费、会务费、餐费等。

2. 公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2025年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额1,187.3万元，其中：政府采购货物支出200.2万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出987.11万元。授予中小企业合同金额1,187.3万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额765.17万元，占授予中小企业合同金额的64.45%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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、其他用车0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度市级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目5个，涉及预算资金1471.97万元，占单位预算项目支出总额的100%。

（二）市级预算项目绩效自评结果。威海市职业中等专业学校2025年度市级预算绩效自评的5个项目中，5个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，项目能够按照计划实施，实施进度与预算执行进度相匹配，满足了正常教学需求，增强了职业教育的吸引力，使学生的技能水平和学校的办学水平有了显著的提升。但也存在部分项目的绩效指标设置的可衡量性不足，社会效益、可持续影响指标值为“减轻”“健全”，未对“减轻”“健全”的含义做出明确的界定。

今年在单位决算中反映了2025年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“残疾幼儿和残疾学生补助”1个项目的绩效自评表。

残疾幼儿和残疾学生补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为6.4万元，执行数为6.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：使每个有学习能力的残疾儿童能够正常接受教育，实现了残疾儿童全面的发展，更好得融入社会。补助人均标准支出4000元/生/年，补助学生16人，补助发放及时率100%，补助发放准确率100%，残疾学生档案管理机制健全，减轻了学生家庭负担，受资助学生满意度为90%。发现的主要问题及原因：效益指标中可持续影响指标为“健全”，未对“健全”的含义做出明确的界定。下一步改进措施：强化绩效目标管理，提升绩效管理水平和，定量细化，提升绩效目标的完整性、相关性、可行性。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表
详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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、上级补助收入：指事业单位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其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、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金额。

八、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至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。

十一、基本支出：指单位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。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位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。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于单位人员工资及开展日常工作的有关支出。

十七、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项），主要用于除初等职业教育、中等职业教育、技校教育、高等职业教育以外其他用于职业教育方面的支出。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于除普通教育、职业教育、进修及培训、教育管理事务等科目列支范围之外，其他用于教育事业的相关支出。

十九、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项），主要用于引进外国专家补助、引智成果推广，以及高层次、急需紧缺人才引进相关补助、人才项目实施等方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬费补助费。

第五部分

附件

2025 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：威海市职业中等专业学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	残疾幼儿和残疾学生补助	100	优
2	2025 年学生资助补助经费市级资金（中职国家助学金）	98.4	优
3	2025 年学生资助补助经费市级资金（中职生均公用经费）	96	优
4	离退休干部组织工作经费	100	优
5	2025 年度“威海教育名家工作室”建设专项经费	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2025 年市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾幼儿和残疾学生补助			主管部门	威海市教育局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	6.4	6.4	6.4	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	6.4	6.4	6.4			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过对残疾幼儿和中小学残疾学生补助,进一步确保每个有学习能力的残疾儿童接受合适的教育,从而实现残疾儿童全面发展,更好的融入社会。对残疾幼儿和中小学残疾学生给予交通费、特殊学习用品和生活费补助,补助人均标准 4000 元/生/年,补助学生人数 16 人,补助发放及时率 100%, 补助发放准确率 100%, 残疾学生档案管理机制健全,减轻学生家庭负担,受资助学生满意度不低于 90%。			使每个有学习能力的残疾儿童能够正常接受教育,实现了残疾儿童全面的发展,更好得融入社会。补助人均标准支出 4000 元/生/年,补助了学生 16 人,补助发放及时率 100%, 补助发放准确率 100%, 残疾学生档案管理机制健全,减轻了学生家庭负担,受资助学生满意度为 90%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	补助发放人均标准	=4000 元/生/年	=4000 元/生/年	20	20	
	产出指标	数量指标	残疾学生补助人数	=16 人	=16 人	20	20	
		质量指标	资助学生准确率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	补助发放及时率	=100%	=100%	10	10	

	效益指标	社会效益指标	残疾学生档案管理机制	健全	健全	10	10	
		可持续影响指标	减轻学生家庭负担	减轻	减轻	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾学生满意度	≥90%	=90%	10	10	
总分			100					