

柳州职业技术学院 2024年度单位决算

目 录

第一部分：柳州职业技术学院概况

一、主要职能

二、单位机构设置情况

第二部分：柳州职业技术学院2024年度单位决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：柳州职业技术学院2024年度单位决算情况 说明

一、2024年度收入支出决算总体情况

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2024年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第一部分：柳州职业技术学院概况

一、主要职能

柳州职业技术大学是2024年经教育部批准在柳州职业技术学院基础上设立的公办本科层次职业大学（同年更名为柳州职业技术大学），是全国100所国家示范性职业院校之一、国家优质校、国家“双高计划”建设单位。学校坐落在有着“工业城市中山水美，山水城市中工业强”美誉的广西工业重镇柳州。

学校办学历史悠久，办学底蕴深厚。学校先后由广西冶金工业职工大学、柳州市工业职工大学等8所学校历经两次合并而来。经过几代柳职人的艰苦创业和不懈奋斗，学校现已成为全国职业院校教学管理50强、全国职业院校学生管理50强、全国高等职业院校教学资源50强、恰佩克奖“中国高校产教融合50强”院校。获全国职业教育先进单位、全国教育系统先进集体、全国第七届黄炎培职业教育奖“优秀学校奖”、全国高职院校创新创业教育工作先进单位、全国青工技能鉴定示范单位（广西高校唯一）、全国首批节约型公共机构示范单位、全国首批教育信息化试点优秀单位、2023年度政府采购先进高校，以“匠心文化”品牌项目获评为全国职业院校校园文化“一校一品”学校。

学校区位优势突出，办学特色鲜明。学校坐落于西南工业重镇、中国距离东盟最近的工业城市、中国五大汽车城之一、“广西制造”的中心——柳州，共有社湾、官塘两个校区，占地面积1900多亩。学校立足柳州、服务广西、面向东盟和“一带一路”沿线国家，主动服务“制造强国”“工业强桂”“柳州现代制造

城”战略，秉承“让学生成为企业的首选”的使命和“求真务实、追求卓越”的价值观，确立了“匠心柳职”文化品牌。学校厚植工业基因，聚焦广西和柳州市的汽车、机械等支柱产业，形成了“承工业底色、育大国工匠”的鲜明办学特色，成为职业赛道的领跑者。

二、单位机构设置情况

2024年度柳州职业技术学院的汇总决算报表由1个单位构成，柳州职业技术学院为公益二类全额拨款事业单位。全校设党委办公室、学校办公室、纪委办公室（监察室）、柳州螺蛳粉产业学院等22个党政、教辅部门以及机电工程学院、汽车工程学院、电子信息工程学院等九个二级学院。

第二部分：柳州职业技术学院2024年度单位决算报表

公开01表

收入支出决算总表

单位名称：柳州职业技术学院 金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	26,126.84	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	13,464.47	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	20,703.53	五、教育支出	44,670.10
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	1,376.08	八、社会保障和就业支出	1,816.90
		九、卫生健康支出	461.36
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	4,888.13
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	715.09
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	8,576.34
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	61,670.92	本年支出合计	61,127.91
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	6,251.76	年末结转和结余	6,794.76
收入总计	67,922.67	支出总计	67,922.67

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位名称：柳州职业技术学院

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计		61,670.92	39,591.31	0.00	20,703.53	0.00	0.00	1,376.08
205	教育支出	45,213.10	23,133.49	0.00	20,703.53	0.00	0.00	1,376.08
20503	职业教育	45,208.25	23,128.64	0.00	20,703.53	0.00	0.00	1,376.08
2050305	高等职业教育	44,600.41	22,520.80	0.00	20,703.53	0.00	0.00	1,376.08
2050399	其他职业教育支出	607.84	607.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	3.05	3.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	3.05	3.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,816.90	1,816.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,816.90	1,816.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	411.65	411.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	936.84	936.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	468.42	468.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	461.36	461.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	461.36	461.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	461.36	461.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	4,888.13	4,888.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,900.00	3,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	900.00	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	988.13	988.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2121903	城市建设支出	988.13	988.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	715.09	715.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	715.09	715.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	702.63	702.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8,576.34	8,576.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,576.34	8,576.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,576.34	8,576.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位名称：柳州职业技术学院

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		61,127.91	28,911.05	32,216.87	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	44,670.10	25,930.16	18,739.94	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	44,665.25	25,930.16	18,735.09	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	44,057.41	25,930.16	18,127.25	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	607.84	0.00	607.84	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1.80	0.00	1.80	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1.80	0.00	1.80	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	3.05	0.00	3.05	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	3.05	0.00	3.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,816.90	1,816.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,816.90	1,816.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	411.65	411.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	936.84	936.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	468.42	468.42	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	461.36	461.36	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	461.36	461.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	461.36	461.36	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	4,888.13	0.00	4,888.13	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,900.00	0.00	3,900.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	900.00	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	988.13	0.00	988.13	0.00	0.00	0.00
2121903	城市建设支出	988.13	0.00	988.13	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	715.09	702.63	12.46	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	715.09	702.63	12.46	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	702.63	702.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	12.46	0.00	12.46	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8,576.34	0.00	8,576.34	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,576.34	0.00	8,576.34	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,576.34	0.00	8,576.34	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位名称：柳州职业技术学院

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收入	1	26,126.84	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	13,464.47	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	23,133.49	23,133.49	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,816.90	1,816.90	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	461.36	461.36	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	4,888.13	0.00	4,888.13	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	715.09	715.09	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	8,576.34	0.00	8,576.34	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	39,591.31	本年支出合计	59	39,591.31	26,126.84	13,464.47	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
合计	32	39,591.31	合计	64	39,591.31	26,126.84	13,464.47	0.00

注：本表反映单位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和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州职业技术学院

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		26,126.84	12,910.61	13,216.23
205	教育支出	23,133.49	9,929.72	13,203.77
20503	职业教育	23,128.64	9,929.72	13,198.92
2050305	高等职业教育	22,520.80	9,929.72	12,591.08
2050399	其他职业教育支出	607.84	0.00	607.84
20508	进修及培训	1.80	0.00	1.80
2050801	教师进修	1.80	0.00	1.80
20509	教育费附加安排的支出	3.05	0.00	3.05
2050999	其他教育费附加安排的支出	3.05	0.00	3.05
208	社会保障和就业支出	1,816.90	1,816.90	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,816.90	1,816.90	0.00
2080502	事业单位离退休	411.65	411.65	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	936.84	936.84	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	468.42	468.42	0.00
210	卫生健康支出	461.36	461.36	0.00
21011	行政事业单位医疗	461.36	461.36	0.00
2101102	事业单位医疗	461.36	461.36	0.00
221	住房保障支出	715.09	702.63	12.46
22102	住房改革支出	715.09	702.63	12.46
2210201	住房公积金	702.63	702.63	0.00
2210203	购房补贴	12.46	0.00	12.46

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位名称：柳州职业技术学院

金额单位：万元

经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	10,068.48	302	商品和服务支出	2,153.75	307	债务利息及费用支出	55.20
30101	基本工资	1,246.84	30201	办公费	94.79	30701	国内债务付息	55.20
30102	津贴补贴	141.05	30202	印刷费	123.39	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	9.93	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	1.43	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	4,395.78	30205	水费	46.43	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	936.84	30206	电费	545.42	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	468.42	30207	邮电费	19.19	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	461.36	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	594.90	30209	物业管理费	576.87	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	85.26	30211	差旅费	166.36	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	702.63	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	80.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	1,035.42	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	633.18	30215	会议费	14.72	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	27.18	30216	培训费	50.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	473.51	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	54.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	74.80	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	40.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	117.10	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	132.49	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	139.33			
人员经费合计		10,701.66	公用经费合计					2,208.95

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位名称：柳州职业技术学院

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	13,464.47	13,464.47	0.00	13,464.47	0.00
212	城乡社区支出	0.00	4,888.13	4,888.13	0.00	4,888.13	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	3,900.00	3,900.00	0.00	3,900.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	900.00	900.00	0.00	900.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	988.13	988.13	0.00	988.13	0.00
2121903	城市建设支出	0.00	988.13	988.13	0.00	988.13	0.00
229	其他支出	0.00	8,576.34	8,576.34	0.00	8,576.34	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	8,576.34	8,576.34	0.00	8,576.34	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	8,576.34	8,576.34	0.00	8,576.34	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州职业技术学院

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位2024年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位名称：柳州职业技术学院

金额单位：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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位2024年度没有财政拨款三公经费收入，也没有财政拨款三公经费安排的支出，故本表无数据。

第三部分：柳州职业技术学院2024年度单位 决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况

（一）本单位2024年度总收入67,922.67万元，其中本年收入61,670.92万元，较2023年度决算数增加15,384.73万元，增长29.28%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入26,126.84万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数增加5,382.99万元，增长25.95%，主要原因是：因教职工人数及学生人数增加，基本运转经费较上一年度增加800万元，项目经费较上一年度增加4500万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入13,464.47万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数增加9,153.92万元，增长212.36%，主要原因是：本拨款用于新校区二期建设，按照实际完工进度拨款。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2023年度决算数持平，无增减变动。

4. 上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2023年度决算数持平，无增减变动。

5. 事业收入20,703.53万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2023年度决算数增加2,766.76万元，增长15.43%，主要

原因是：为了推动设置职业本科办学，在取得财政资金支持情况下，合理利用事业收入解决办学经费问题。同时“开好”科研事业收入、社会服务收入的“源”。。

6. 经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2023年度决算数持平，无增减变动。

7. 附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2023年度决算数持平，无增减变动。

8. 其他收入1,376.08万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2023年度决算数减少8,170.27万元，下降85.59%，主要原因是：2023年获得中长期设备贷款9,000万元，而2024年无此项收入。

9. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余及专用结余弥补本年度收支缺口的资金。与2023年度决算数持平，无增减变动。

10. 上年结转和结余6,251.76万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2023年度决算数增加6,251.34万元，增长1488414.29%，主要原因是：官塘校区二期建设款等6,000余万，在2023年提交财政未支付，2024年支付完成。

（二）本单位2024年度总支出67,922.67万元，其中本年支出61,127.91万元，较2023年度决算数增加15,384.73万元，增长29.28%。支出具体情况如下：

1. 教育支出（类）44,670.10万元，主要用于：高等职业教育办学支出。较2023年度决算数增加3,844.97万元，增长9.42%，主要原因是：为了推动设置职业本科办学以及双高项目建设，用于职业教育支出增加。

2. 社会保障和就业支出（类）1,816.90万元，主要用于：教职工社保费支出。较2023年度决算数增加1,816.90万元，主要原因是：2023年无类项支出。

3. 卫生健康支出（类）461.36万元，主要用于：教职工医疗保险支出。较2023年度决算数增加461.36万元，主要原因是：2023年无此类支出。

4. 城乡社区支出（类）4,888.13万元，主要用于：官塘校区二期建设支出。较2023年度决算数增加2,888.13万元，增长144.41%，主要原因是：按照官塘校区二期建设施工进度及财政支付进度，2024年较2023年有所增加。

5. 住房保障支出（类）715.09万元，主要用于：教职工住房公积金支出。较2023年度决算数增加715.09万元，主要原因是：2023年无类支出。

6. 其他支出（类）8,576.34万元，主要用于：官塘校区二期建设支出。较2023年度决算数增加6,265.79万元，增长271.18%，主要原因是：按照官塘校区二期建设施工进度及财政支付进度，2024年较2023年有所增加。

7. 结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。与2023年度决算数持平，无增减变动。

8. 年末结转和结余6,794.76万元，为本年度或以前年度预算

安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。较2023年度决算数减少607.10万元，下降8.20%，主要原因是：官塘校区二期建设进度加快以及财政支出及时。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2024年度一般公共预算财政拨款支出26,126.84万元，较2023年度决算数增加5,382.99万元，增长25.95%。其中：基本支出12,910.61万元，项目支出13,216.23万元。

本单位2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算10,833.81万元，支出决算26,126.84万元，完成年初预算的241.16%。

支出具体情况如下：

（一）教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）年初预算为7,852.92万元，支出决算为22,520.80万元，完成年初预算的286.78%。决算数高于预算数的主要原因是：为满足学校高质量发展的需要，年中追加生均拨款等预算。

（二）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607.84万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中增加2023年现代职业教育发展专项经费拨款。

（三）教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）年初预算为0万元，支出决算为1.80万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中获得中小学幼儿园教师区培计划经费。

（四）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）年初预算为0万元，支出决算为3.05万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中获得市教育两费非基建类项目资金。

（五）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411.65万元，支出决算为411.65万元，完成年初预算100%。

（六）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）年初预算为936.84万元，支出决算为936.84万元，完成年初预算100%。

（七）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）年初预算为468.42万元，支出决算为468.42万元，完成年初预算100%。

（八）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461.36万元，支出决算为461.36万元，完成年初预算100%。

（九）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702.63万元，支出决算为702.63万元，完成年初预算100%。

（十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为12.46万元。决算数高于预算数的主要原因是：按照当年教职工办理情况，申请获得。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本单位2024年度一般公共预算财政拨款基本支出12,910.61万元，其中：人员经费10,701.66万元，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、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、离休费、退休费、其他对个人和家庭的补助；公用经费2,208.95万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出、国内债务付息。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为8,459.59万元，支出决算为10,068.48万元，完成年初预算的119.02%。决算数高于预算数的主要原因是：人员变动，人员经费增加。

（二）商品和服务支出年初预算为1,390.59万元，支出决算为2,153.75万元，完成年初预算的154.88%。决算数高于预算数的主要原因是：学校本科层次办学的需要，学校于年中，获得追加预算。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为686.13万元，支出决算为633.18万元，完成年初预算的92.28%。决算数低于预算数的主要原因是：预决算统计口径差异，年初按照基本工资+绩效工资的5%编制对个人及家庭补助收入预算，实际账务处理时，按经费弥补情况计入工资福利支出和个人家庭补助支出。

（四）债务利息及费用支出年初预算为0万元，支出决算为55.20万元。决算数高于预算数的主要原因是：学校利用以前年度资金归还债务利息及费用，年初无此项目预算。

四、2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本单位2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算13,464.47万元，较2023年度决算数增加9,153.92万元，增长212.36%。其中：基本支出0万元，项目支出13,464.47万元。

本单位2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算0万元，支出决算13,464.47万元。

支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）年初预算为0万元，支出决算为3,000万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政追加拨款用于学校归还官塘校区基础建设贷款本金。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）年初预算为0万元，支出决算为900万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政追加拨款用于学校归还官塘校区基础建设贷款本金。

（三）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（款）城市建设支出（项）年初预算为0万元，支出决算为988.13万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政调整追加2024年第一批新增政府专项债券资金。

（四）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）年初预算为0万元，支出决算为8,576.34万元。决算数高于预算数的主要原因是：按照施工进度支出官塘校区建设进度款。

五、2024年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位2024年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本单位2024年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2023年决算数持平，无增减变动。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2023年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2023年决算数持平，无增减变动。购置了0辆公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2023年决算数持平，无增减变动。。2024年，柳州职业技术学院开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2023年决算数持平，无增减变动。国内公务接待批次0次，人次0次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本单位为事业单位，2024年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

本单位2024年度政府采购支出总额4,329.65万元，其中：政府采购货物支出909.34万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3,420.31万元。授予中小企业合同金额909.34万元，占政府采购支出总额的6.67%，其中：授予小微企业合同金额4,036.56万元，占授予中小企业合同金额的93.23%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额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0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆5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；专业技术用车0辆；离退休干部服务用车0辆；其他用车5辆，其他用车主要是保卫用车及其他外出用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）28台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。从自评情况来看，自开展预算支出绩效自评工作以来，学校各级高度重视。一是成立自评工作组。为了加强本单位预算支出绩效自评的组织管理，对绩效自评结果的真实性、及时性负责，由财务处牵头、各实施部门负责对

建设项目进行自评。二是制定自评工作方案。收到项目绩效自评相关文件后，学校迅速根据文件要求，组织相关人员召开专题会议，通过讨论研究，制定自评工作方案；三是实事求是做好自评。要求各部门对照2023年初设定的绩效指标及指标值，对应填报年度实际完成值。要求各相关部门在收集相关资料的基础上，按照实事求是的原则开展自评工作，确保数据准确、分值合理、结果客观，严禁刻意抬高分数、弄虚作假。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

我单位根据年初设定的绩效目标，共对41个项目开展了绩效自评工作。我单位主要的项目绩效自评结果情况为：

国家励志奖学金项目自评综述：全年预算数333.60万元，执行数333.60万元，执行率为100%，自评得分为100分。项目绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。达成目标：一是确保学生的基本学习权益；二是降低贫困学生家庭经济压力；三是促进教育公平。

2024年度项目支出绩效自评表										
项目名称		国家励志奖学金		项目编码		450200240440400012363				
项目实施单位		404019-柳州职业技术大学		主管部门		404-柳州市教育局				
预算执行情况 (万元)		资金来源		年初预算数		年中预算调整数	调整后预算数	实际支出数	预算执行率(%)	
		合计		0		333.6	333.6	333.6	100.00%	
		其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0		333.6	333.6	333.6	100%	
			本级	0.0		0.0	0.0	0.0	0%	
		政府性基金		——		0.0		0.0	0.0	0%
		国有资本经营预算		——		0.0		0.0	0.0	0%
其他资金		——		0.0		0.0	0.0	0.0	0%	
年度绩效目标		按照资助政策要求，向符合条件的受奖励学生100%发放国家励志奖学金。通过资助政策，一是确保学生的基本学习权益；二是降低贫困学生家庭经济压力；三是促进教育公平。								
自评得分（满分100分）			100		预算执行（10分）		10.00			
项目绩效目标 衡量指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	符合条件受奖励比例		＝100%	20	100	20	达成预期。经评审，556名文件应	
		质量指标	受奖励对象合格率		＝100%	10	100	10	达成预期。学校及	
		时效指标	发放励志奖学金时间		12月31日前	10	达成预期指标	10	达成预期。完成	
		成本指标	国家励志奖学金成本		＝5000元/年.生	10	6000	10	达成预期。早平	
	效益指标	社会效益	奖励目标人群覆盖率		＝100%	30	100	30	达成预期。2024年	
满意度指标		服务对象满意度	受学生满意度		≥90%	10	91.71	10	达成预期。2024年度在校生满意	
自评分析	全年目标完成情况		按照程序开展评审工作。经评审，2024年符合奖励条件的学生556人，实际奖励人数556人，资助比例100%；程序合规、支付及时。达成目标：一是确保学生的基本学习权益；二是降低							
	绩效目标偏离原因分析									
	整改措施及建议									
	其他需说明问题									

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳州市本级财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入柳州市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各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、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。

十三、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。