柳州城市职业学院
2025年度单位决算

目 录

第一部分：柳州城市职业学院概况

一、主要职能

二、单位机构设置情况

第二部分：柳州城市职业学院2025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：柳州城市职业学院2025年度单位决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2025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：柳州城市职业学院概况

一、主要职能

1.人才培养。

学校把立德树人作为根本任务，加强思想政治教育、社会主义核心价值观教育、职业道德和法治教育。坚持产教融合、校企合作，工学结合、知行合一，推动专业设置与产业需求、课程内容与职业标准、教学过程与生产过程、毕业证书与职业资格证书、职业教育与终身学习对接，努力探索和践行具有高职特色的办学模式、人才培养模式、学生教育管理模式，着力培养学生诚信品质、敬业精神和责任意识，提高学生创新精神、创业意志和创造能力。

教育教学是学校办学活动的基本内容。学校建立管理制度，保证教育教学质量达到国家规定的标准。学校建立教学质量监控与评价体系，对教学管理、教学质量、学生学习状态进行监控和评估。强化质量意识，加强质量管理和指导，完善教学质量保障体系。学校根据“优势突出、特色鲜明、结构合理、社会急需”的原则，有针对性地调整和设置专业，建立以现代服务业类型专业为主，跨行业复合型人才培养类型专业为特色的专业体系。

2.科学研究。

学校科研工作坚持服务于区域经济社会发展，以深化教育教学改革、促进产教融合与校企合作、创新人才培养模式及科技成果推广和科技开发为学校教科研工作重点，不断加强科研管理，提高创新能力，促进专业建设，推动师资队伍建设，提高教学质

量和社会服务能力。学校依法保障学术自由，建立科学的评价体系，鼓励师生员工开展科学研究，提升科研质量和效益。加强学术道德建设，倡导严谨求实的学术风气，反对和杜绝学术不端行为。

3.社会服务。

学校遵循“合作办学，合作育人，合作就业，合作发展”的原则开展政校行企合作。学校依托多元化合作模式，推动政校、企校、行校、校校深度合作，共同研究专业设置、共同设计人才培养方案、共同开发课程、共同开发教材、共同组建教学团队、共同建设实训实习平台、共同制定人才培养质量标准。学校提供培训、鉴定、咨询、技术研发、成人继续教育、社区教育、智力支持等社会服务。

4.文化传承创新。

学校建设体现社会主义核心价值观和学校特色的校园文化，以人为本，充分发挥文化育人功能，以文化建设引领人才培养、科学研究、社会服务及文化传承创新。鼓励师生积极开展对外文化交流，打造人文化、民族化、国际化特色鲜明的校园文化体系。学校坚持依法治校和以德治校相结合，开展法治教育，推进法治文化建设，维护教育公平正义。

5.国际交流合作。

学校积极推进职业教育国际化发展，按照国家有关规定，开展国（境）内外院校之间的合作办学与学术交流。学校坚持开放办学，深化国际化办学特色。坚持走出去和请进来相结合，立足柳州地方经济发展需求，加强校、政、行、企等多方合作，积极伴随企业走出去，拓展中外合作交流平台，聚焦标准输出，建设

具有国际影响力的专业标准、课程标准、教学资源，传播中华先进文化，不断提升学校的国际化办学水平和能力，打造面向东盟的中国特色职业教育品牌。

二、单位机构设置情况

柳州城市职业学院为柳州市教育局管理的公益二类全额拨款事业单位。根据市委编办同意并印发《柳州城市职业学院机构设置和人员编制方案》，柳州城市职业学院设置党委办公室（学校办公室）、党委组织部（党委教师工作部、人事处）等12个党政管理机构，国际教育学院（对外交流处）、通识教育学院等12个教学教辅机构，纪检监察室、工会（离退休工作办公室）等3个按照有关规定和章程设置机构。截至2025年12月31日，我单位实有在编人数为528人。

第二部分：柳州城市职业学院2025年度单位决算报表

公开01表

收入支出决算总表

单位名称：柳州城市职业学院　　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	18,167.27	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	100.00	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	12,009.92	五、教育支出	27,825.95
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	154.29	八、社会保障和就业支出	1,353.33
		九、卫生健康支出	336.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	100.00
		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	526.80
		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	0.00
		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	30,431.48	**本年支出合计**	30,142.08
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	277.26
年初结转和结余	308.61	年末结转和结余	320.75
收入总计	30,740.09	**支出总计**	30,740.09

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。

公开02表

收入决算表

单位名称：柳州城市职业学院　　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		30,431.48	18,267.27	0.00	12,009.92	0.00	0.00	154.29
205	教育支出	28,115.35	15,951.14	0.00	12,009.92	0.00	0.00	154.29
20503	职业教育	28,062.35	15,898.14	0.00	12,009.92	0.00	0.00	154.29
2050302	中等职业教育	105.74	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.74
2050305	高等职业教育	27,956.61	15,798.14	0.00	12,009.92	0.00	0.00	148.55
20509	教育费附加安排的支出	53.00	53.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	53.00	53.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,353.33	1,353.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,353.33	1,353.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	330.42	330.42	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	681.94	681.94	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	340.97	340.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	336.00	336.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	336.00	336.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	336.00	336.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	100.00	100.00	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	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	526.80	526.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	526.80	526.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	511.45	511.45	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
2210203	购房补贴	15.34	15.34	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。

公开03表

支出决算表

单位名称：柳州城市职业学院　　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		30,142.08	22,090.56	8,051.52	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	27,825.95	19,874.43	7,951.52	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	27,772.95	19,874.43	7,898.52	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	105.74	105.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	27,667.21	19,768.69	7,898.52	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	53.00	0.00	53.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	53.00	0.00	53.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,353.33	1,353.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,353.33	1,353.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	330.42	330.42	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	681.94	681.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	340.97	340.97	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	336.00	336.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	336.00	336.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	336.00	336.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	100.00	0.00	100.00	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	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	526.80	526.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	526.80	526.80	0.00	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
2210201	住房公积金	511.45	511.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	15.34	15.34	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

公开04表

财政拨款收入支出决算总表

单位名称：柳州城市职业学院　　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	18,167.27	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	100.00	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	15,951.14	15,951.14	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	1,353.33	1,353.33	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	336.00	336.00	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	100.00	0.00	100.00	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	526.80	526.80	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	0.00	0.00	0.00	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	18,267.27	**本年支出合计**	59	18,267.27	18,167.27	100.00	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	18,267.27	**合计**	64	18,267.27	18,167.27	100.00	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。

公开05表

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州城市职业学院　　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		18,167.27	10,240.61	7,926.66
205	教育支出	15,951.14	8,024.48	7,926.66
20503	职业教育	15,898.14	8,024.48	7,873.66
2050302	中等职业教育	100.00	100.00	0.00
2050305	高等职业教育	15,798.14	7,924.48	7,873.66
20509	教育费附加安排的支出	53.00	0.00	53.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	53.00	0.00	53.00
208	社会保障和就业支出	1,353.33	1,353.33	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,353.33	1,353.33	0.00
2080502	事业单位离退休	330.42	330.42	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	681.94	681.94	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	340.97	340.97	0.00
210	卫生健康支出	336.00	336.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	336.00	336.00	0.00
2101102	事业单位医疗	336.00	336.00	0.00
221	住房保障支出	526.80	526.80	0.00
22102	住房改革支出	526.80	526.80	0.00
2210201	住房公积金	511.45	511.45	0.00
2210203	购房补贴	15.34	15.34	0.00

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。

公开06表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位名称：柳州城市职业学院　　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	7,947.73	302	商品和服务支出	1,950.75	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	3,018.77	30201	办公费	63.72	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	18.45	30202	印刷费	1.42	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	23.01
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	100.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	2,088.84	30206	电费	200.00	31002	办公设备购置	8.62
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	701.13	30207	邮电费	41.08	31003	专用设备购置	14.28
30109	职业年金缴费	350.56	30208	取暖费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	344.65	30209	物业管理费	465.14	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	421.73	30211	差旅费	53.01	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	30.68	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	556.02	30213	维修(护)费	67.49	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	2.88	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	416.88	30215	会议费	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	319.12	30216	培训费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	316.42	30218	专用材料费	90.73	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.70	30226	劳务费	134.53	31099	其他资本性支出	0.11
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	138.10	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	85.24	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00	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	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	8.06	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.65	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	498.69			
人员经费合计		8,266.85	公用经费合计					1,973.76

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。

公开07表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位名称：柳州城市职业学院　　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	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	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	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00
2121999	其他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	100.00	100.00	0.00	100.00	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。

公开08表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州城市职业学院　　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2025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。

公开09表

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位名称：柳州城市职业学院　　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
74.90	74.90	0.00	0.00	0.00	0.00	33.84	33.84	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

第三部分：柳州城市职业学院2025年度单位决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

（一）本单位2025年度总收入30,740.09万元，其中本年收入30,431.48万元，较2024年度决算数增加990.45万元，增长3.33%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入18,167.27万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数减少101.68万元，下降0.56%，主要原因是：学生人数减少，相应的支出减少，根据以支定收原则，一般公共预算财政拨款收入相应减少。

2.政府性基金预算财政拨款收入100万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数减少79.53万元，下降44.30%，主要原因是：上级安排专项拨款减少。

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2024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2024年度决算数持平，无增减变动。

5.事业收入12,009.92万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2024年度决算数增加1,593.31万元，增长15.30%，主要原因是：本年度非税资金支出增大，根据以支定收原则，事业收入增加。

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2024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2024年度决算数持平，无增减变动。

8.其他收入154.29万元，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2024年度决算数减少448.74万元，下降74.41%，主要原因是：本年收到的非同级财政拨款预算收入减少。

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2024年度决算数持平，无增减变动。

10.上年结转和结余308.61万元，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2024年度决算数增加27.10万元，增长9.63%，主要原因是：2024年非财政项目资金收入较2023年有所增加，年末结转至2025年初金额相应增加。

（二）本单位2025年度总支出30,740.09万元，其中本年支出30,142.08万元，较2024年度决算数增加990.45万元，增长3.33%。支出具体情况如下：

1.教育支出（类）27,825.95万元，主要用于：职业教育支出。较2024年度决算数增加905.05万元，增长3.36%，主要原因是：2025年新建实训楼及报告厅项目工程款支付增加。

2.社会保障和就业支出（类）1,353.33万元，主要用于：事业单位离退休、机关事业单位基本养老保险缴、机关事业单位职业年金缴费支出。较2024年度决算数增加103.43万元，增长

8.28%，主要原因是：2025年教职工工资标准调整，社保缴费基数相应提高。

3.卫生健康支出（类）336万元，主要用于：事业单位医疗支出。较2024年度决算数增加14.74万元，增长4.59%，主要原因是：2025年教职工工资标准调整，社保缴费基数相应提高。

4.城乡社区支出（类）100万元，主要用于：城市建设支出。较2024年度决算数减少79.53万元，下降44.30%，主要原因是：上级安排专项拨款减少,相应的支出减少。

5.住房保障支出（类）526.80万元，主要用于：职工住房公积金支出。较2024年度决算数增加27万元，增长5.40%，主要原因是：教职工工资标准调整，公积金缴费基数相应提高。

6.结余分配277.26万元，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。较2024年度决算数增加21.11万元，增长8.24%，主要原因是：本年非财政拨款收入增加导致非财政拨款结余增加，年末转入非财政拨款结余金额相应增加。

7.年末结转和结余320.75万元，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2024年度决算数增加6.66万元，增长2.12%，主要原因是：本年收到的非财政项目资金结转至下年使用。

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2025年度一般公共预算财政拨款支出18,167.27万元，较2024年度决算数减少101.68万元，下降0.56%。其中：基本支出10,240.61万元，项目支出7,926.66万元。

本单位2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算8,545.85万元，支出决算18,167.27万元，完成年初预算的212.59%。

支出具体情况如下：

（一）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）年初预算为0万元，支出决算为100万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中收到上级拨付的中职免学费资金，相关款项在本年支出。

（二）教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）年初预算为6,371.09万元，支出决算为15,798.14万元，完成年初预算的247.97%。决算数高于预算数的主要原因是：以前年度各级拨款结转至本年继续使用；年中收到各级财政拨付的资金，相关款项在本年支出。

（三）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53万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中收到上级拨付的教育两费资金，相关款项在本年支出。

（四）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304.39万元，支出决算为330.42万元，完成年初预算的108.55%。决算数高于预算数的主要原因是：补充下达退休人员经费。

（五）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681.94万元，支出决算为681.94万元，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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为340.97万元，支出决算为340.97万元，完成年初预算100% 。

（七）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336万元，支出决算为336万元，完成年初预算100% 。

（八）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511.45万元，支出决算为511.45万元，完成年初预算100% 。

（九）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15.34万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中市财政下达购房补贴资金。

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本单位2025年度一般公共预算财政拨款基本支出10,240.61万元，其中：人员经费8,266.85万元，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、退休费、生活补助；公用经费1,973.76万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、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、其他资本性支出。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为6,158.06万元，支出决算为

7,947.73万元，完成年初预算的129.06%。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1,648.99万元，支出决算为1,950.75万元，完成年初预算的118.30%。决算数高于预算数的主要原因是：预决算统计口径存在差异。年初编制预算时，由纳入一般公共预算管理的非税收入安排的支出，是作为项目预算编制；但实际支出时，根据使用用途归入基本支出核算。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为502.30万元，支出决算为319.12万元，完成年初预算的63.53%。决算数低于预算数的主要原因是：预决算统计口径存在差异。年初编制预算时，按“基本工资+绩效工资”的5%编制其他对个人和家庭的补助预算，主要用于人员经费缺口。该部分经费在实际支出时，按照记账规则分别计入基本工资、绩效工资等工资福利支出，未计入对个人和家庭的补助。

（四）资本性支出年初预算为0万元，支出决算为23.01万元。决算数高于预算数的主要原因是：预决算统计口径存在差异。年初编制预算时，柳州市本级财政安排的生均公用经费预算计入商品和服务支出。在使用该部分经费购买设备时，按照记账规则应计入资本性支出，未计入商品和服务支出。

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本单位2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算100万元，较2024年度决算数减少79.53万元，下降44.30%。其中：基本支出0万元，项目支出100万元。

本单位2025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100万元。

支出具体情况如下：

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）其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（项）年初预算为0万元，支出决算为100万元。决算数高于预算数的主要原因是：市财政安排的专项资金增加。

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位2025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2025年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为74.90万元，支出决算为33.84万元，比预算减少41.06万元，低于预算的主要原因是：因公出国决算数较预算数减少。较2024年决算数减少36.48万元，下降51.88%，主要原因是：2025年对外交流活动减少，因公出国（境）费减少。其中：因公出国（境）费支出决算为33.84万元；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74.90万元，支出决算为33.84万元，比预算减少41.06万元，低于预算的主要原因是：严格落实厉行节约要求，通过精准规划出访行程、精简随行人员规

模、优选经济实惠的交通住宿方案等举措，在确保完成出访任务的同时，最大限度压缩了不必要开支，切实把节约理念贯穿于出国事务全过程。较2024年决算数减少36.48万元，下降51.88%，主要原因是：2025年对外交流活动减少，相应费用减少。全年使用财政拨款安排出国团组6个，参加其他单位组织的出国团组2个，全年因公出国（境）团组共计8个，累计28人次。开支内容包括：教育交流与合作及会议支出28.92万元、境外业务培训支出4.92万元。

（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2024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2024年决算数持平，无增减变动。2025年，柳州城市职业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2024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，2025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2025年度政府采购支出总额1,313.29万元，其中：政府采购货物支出748.09万元、政府采购工程支出0万元、政府采购

服务支出565.20万元。授予中小企业合同金额1104.62万元，占政府采购支出总额的84.11%，其中：授予小微企业合同金额788.63万元，占授予中小企业合同金额的71.39%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额72.106%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）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4辆，其中：主要领导干部用车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、专业技术用车0辆、其他用车（含离退休干部服务用车）4辆，其他用车主要是业务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0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2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。我单位组织对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金25747.65万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2025年度1个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金100万元。

共组织对“国家励志奖学金”等43个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出25747.65万元，政府性基金预算支出100万元。自行成立部门评价小组对项目开展绩效评价。从评价情况来看，我单位项目预算支出绩效基本完成预期目标。

（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43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376.8万元，执行数376.8万元，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。发现的主要问题：个别绩效指标与项目实际的结合不够紧密，衡量标准有待细化。下一步，我单位将强化绩效评价结果运用，结合国家资助政策和学生实际情况科学设定绩效指标，持续提升预算绩效管理水平。

项目支出绩效自评表

项目名称	国家励志奖学金			项目编码	450200240440400012317			
项目实施单位	404020-柳州城市职业学院			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		376.8	376.8	376.8	100.00%
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0		376.8	376.8	376.8	100%
		本级	0.0		0.0	0.0	0.0	0%
	政府性基金	——	0.0		0.0	0.0	0.0	0%
	国有资本经营预算	——	0.0		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	通过学生资助政策，一是达到确保学生的基本学习权益，保障他们接受公平而优质的教育的目标；二是达到降低家庭经济压力，减轻家庭对教育的负担的目标。							
自评得分（满分100分）		100		**预算执行（10分）**	10.00			

	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**
项目绩效目标衡量指标	产出指标	数量指标	符合资助条件的学生覆盖率	＝100%	20.00	100	20	已完全覆盖符合资助条件学生	
		质量指标	资助管理工作制度化、规范化	优	10.00	达成预期指标	10	已按全级资助文件和申核要求完成发放	
		时效指标	资助经费及时发放率	＝100%	10.00	100	10		
		成本指标	奖励标准	＝5000元/年	10.00	5000	10	已按6000元/年	
	效益指标	社会效益	符合资助条件的学生接受资助的比例	＝100%	30.00	100	30	已完全覆盖符合资助条件学生	
	满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥90%	10.00	99.92	10	学生对国家励志奖学金发放满意	
自评分析	全年目标完成情况	已按文件要求规范评审、公示并发放，减轻教育对家庭的负担。							
	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。