

柳州市第二职业技术学校
2023年度单位决算

目 录

第一部分：柳州市第二职业技术学校概况

一、主要职能

二、单位机构设置情况

第二部分：柳州市第二职业技术学校2023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：柳州市第二职业技术学校2023年度单位决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2023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：柳州市第二职业技术学校概况

一、主要职能

（一）单位基本职能：实施高中学段教育、开展中学学历教育。培养中等专业学历技术应用人才，提高社会职业素质。

（二）单位年度主要工作目标任务：按要求推进落实自治区优质中职学校和优质专业建设目标任务。结合学校工作实际，建设“双优”任务系统，利用信息化手段通过指标库建设、试运营培训、应急管理运作系统，将“双优”建设目标和任务与学校“十四五”规划、学校工作要点、各部门和系部工作计划有机结合，开展专业任务完成情况的管理和考核。

二、单位机构设置情况

（一）单位性质：柳州市第二职业技术学校是柳州市人民政府举办的面向全国招生的全日制中等职业学校，是由柳州市教育局管理的副处级公益二类全额拨款事业单位。本单位按照《中华人民共和国职业教育法》的有关规定，面向经济建设和社会发展，开展中等职业学历教育职业培训活动。2023年末学校实名编制在职人员284人，离休人员1人，聘用控制数及自主聘用人员245人，学生人数11865人。

（二）本单位开设有交通工程机械运用与维修、电子电器应用与维修、数控技术应用、智能设备运行与维护、智能化生产线安装与运维、物流服务与管理、电子商务、会计事务、城市轨道交通车辆运用与检修、新能源汽车运用与维修、汽车制造与检

测、城市轨道交通运营服务、汽车服务与营销、幼儿保育、旅游服务与管理、航空服务、社会文化艺术、茶叶生产与加工、高星级饭店运营与管理、服装设计与工艺、工艺美术、艺术设计与制作、计算机应用、休闲体育服务与管理等24个职业中等专业学历教育和相关职业培训。

学校在上级规定范围内，设党政办公室、宣传文化建设科、教务与实训就业科（高职部）、学生工作与安全保卫科、人事科、招生与培训科（对外交流中心）、科研与信息科、质量与督导办公室（教师发展中心）、后勤与资产管理科、财务科等10个党政管理机构，设公共基础部、体育教学部、工程机械系、文化旅游系、经济贸易系、交通运输系、艺术设计系等7个教学辅助机构，按有关规定和章程设置纪检监察室、工会、团委等3个有关机构。

（三）柳州市第二职业技术学校无下级单位。

第二部分：柳州市第二职业技术学校2023年度单位决算报表

公开01表

收入支出决算总表

单位名称：柳州市第二职业技术学校

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	9,584.85	一、一般公共服务支出	4.14
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	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	519.36	五、教育支出	10,068.94
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	1,543.38	八、社会保障和就业支出	943.25
		九、卫生健康支出	248.68
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		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	382.58
		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	11,647.58	本年支出合计	11,647.58
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	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	11,647.58	支出总计	11,647.58

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：柳州市第二职业技术学校

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		11,647.58	9,584.85	0.00	519.36	0.00	0.00	1,543.38
201	一般公共服务支出	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	10,068.94	8,006.20	0.00	519.36	0.00	0.00	1,543.38
20503	职业教育	10,067.22	8,004.48	0.00	519.36	0.00	0.00	1,543.38
2050302	中等职业教育	9,719.38	7,656.64	0.00	519.36	0.00	0.00	1,543.38
2050399	其他职业教育支出	347.84	347.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.72	1.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.72	1.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	943.25	943.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	943.25	943.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	178.10	178.10	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	510.10	510.10	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	255.05	255.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	248.68	248.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	248.68	248.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	248.68	248.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	382.58	382.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	382.58	382.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	382.58	382.58	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：柳州市第二职业技术学校

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		11,647.58	8,428.22	3,219.37	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	10,068.94	6,853.71	3,215.23	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	10,067.22	6,853.71	3,213.51	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	9,719.38	6,853.71	2,865.67	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	347.84	0.00	347.84	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.72	0.00	1.72	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.72	0.00	1.72	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	943.25	943.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	943.25	943.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	178.10	178.10	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	510.10	510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	255.05	255.05	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	248.68	248.68	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	248.68	248.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	248.68	248.68	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	382.58	382.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	382.58	382.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	382.58	382.58	0.00	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：柳州市第二职业技术学校

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	9,584.85	一、一般公共服务支出	33	4.14	4.14	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	8,006.20	8,006.20	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	943.25	943.25	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	248.68	248.68	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	0.00	0.00	0.00	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	382.58	382.58	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	9,584.85	本年支出合计	59	9,584.85	9,584.85	0.00	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	9,584.85	合计	64	9,584.85	9,584.85	0.00	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市第二职业技术学校

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	9,584.85	7,001.23	2,583.61
201	一般公共服务支出	4.14	0.00	4.14
20104	发展与改革事务	4.14	0.00	4.14
2010499	其他发展与改革事务支出	4.14	0.00	4.14
205	教育支出	8,006.20	5,426.73	2,579.47
20503	职业教育	8,004.48	5,426.73	2,577.75
2050302	中等职业教育	7,656.64	5,426.73	2,229.91
2050399	其他职业教育支出	347.84	0.00	347.84
20599	其他教育支出	1.72	0.00	1.72
2059999	其他教育支出	1.72	0.00	1.72
208	社会保障和就业支出	943.25	943.25	0.00
20805	行政事业单位养老支出	943.25	943.25	0.00
2080502	事业单位离退休	178.10	178.10	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	510.10	510.10	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	255.05	255.05	0.00
210	卫生健康支出	248.68	248.68	0.00
21011	行政事业单位医疗	248.68	248.68	0.00
2101102	事业单位医疗	248.68	248.68	0.00
221	住房保障支出	382.58	382.58	0.00
22102	住房改革支出	382.58	382.58	0.00
2210201	住房公积金	382.58	382.58	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位名称：柳州市第二职业技术学校

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	5,807.81	302	商品和服务支出	983.74	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	902.05	30201	办公费	48.34	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	184.67	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	3.20	310	资本性支出	13.05
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	1,929.48	30205	水费	80.09	31002	办公设备购置	1.66
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	510.10	30206	电费	255.03	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	255.05	30207	邮电费	19.35	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	262.40	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	210.27	30209	物业管理费	105.52	31007	信息网络及软件购置更新	8.50
30112	其他社会保障缴费	137.52	30211	差旅费	32.28	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	422.37	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	121.96	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	993.90	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	196.63	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	18.54	30216	培训费	26.80	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	126.41	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	49.45	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	2.89
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.94	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	14.14	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	5.91	30228	工会经费	59.99	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	11.79	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	31.62	30240	税金及附加费用	0.03			
			30299	其他商品和服务支出	166.98			
	人员经费合计	6,004.44					公用经费合计	996.79

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：柳州市第二职业技术学校

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位2023年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市第二职业技术学校

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2023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：柳州市第二职业技术学校

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2023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：柳州市第二职业技术学校2023年度单位决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

(一) 本单位2023年度总收入11,647.58万元，其中本年收入11,647.58万元，较2022年度决算数增加1,926.60万元，增长19.82%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入9,584.85万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加1,773.59万元，增长22.71%，主要原因是：一是在职及聘用教职工人数不断增加，并且随着教职工职称的提升、工龄增长，岗位及薪级工资在不断上涨，人员经费支出增加；二是专项资金支付进度加快，相应拨款收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

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2022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。较2022年度决算数减少993.02万元，下降100%，主要原因是：2023年拨入学校基本户归集使用的免学费补助资金528.50万元、广西教育厅转来德促行贷款收入596.84万元按上级部门要求核算到其他收入，以前年度相关收入核算到上级补助收入。

5. 事业收入519.36万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2022年度决算数减少142.23万元，下降21.50%，主要原因

是：年底银行部分未完成支付，剩余额度被收回结转，造成2023年事业收入确认数减少。

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2022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2022年度决算数持平，无增减变动。

8. 其他收入1,543.38万元，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2022年度决算数增加1,288.27万元，增长504.99%，主要原因是：2023年拨入学校基本户归集使用的免学费补助资金528.50万元、广西教育厅转来德促行贷款收入596.84万元按上级部门要求核算到其他收入，以前年度相关收入核算到上级补助收入。

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弥补本年度收支缺口的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

10. 上年结转和结余0万元，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。与2022年度决算数持平，无增减变动。

（二）本单位2023年度总支出11,647.58万元，其中本年支出11,647.58万元，较2022年度决算数增加1,926.60万元，增长19.82%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）4.14万元，主要用于：学校3#、4#、5#号实训楼功能完善提升项目可研性报告编制费。较2022年

度决算数增加3.28万元，增长381.40%，主要原因是：2023年为可研性报告编制费用，2022年主要为项目前期评审费，2023年发生业务较2022年需发生费用要多。

2. 教育支出（类）10,068.94万元，主要用于：主要用于全校职工工资、绩效、福利、社保、职业年金、公积金等支出、学校日常开展教育教学及办公业务相关的商品服务支出、对个人和家庭的补助支出（包括奖助学金）、各项教学及办公用设施设备建设的资本性支出。较2022年度决算数增加348.82万元，增长3.59%，主要原因是：一是在职及聘用教职工人数不断增加，并且随着教职工职称的提升、工龄增长，岗位及薪级工资在不断上涨，人员经费支出增加；二是专项资金支付进度加快，相应拨款收入增加。

3. 社会保障和就业支出（类）943.25万元，主要用于：单位离休、退休人员经费支出；单位缴纳养老保险支出；单位缴纳职业年金缴费支出。因2022年无此项支出安排，不可比，故无上年度比较情况说明。

4. 卫生健康支出（类）248.68万元，主要用于：单位缴纳职工医疗保险支出。因2022年无此项支出安排，不可比，故无上年度比较情况说明。

5. 住房保障支出（类）382.58万元，主要用于：单位缴纳职工住房公积金支出。因2022年无此项支出安排，不可比，故无上年度比较情况说明。

6. 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2022年度决算数持平，无增减变动。

7. 年末结转和结余0万元，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。与2022年度决算数持平，无增减变动。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出9,584.85万元，较2022年度决算数增加1,773.59万元，增长22.71%。其中：基本支出7,001.23万元，项目支出2,583.61万元。

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算6,217.59万元，支出决算9,584.85万元，完成年初预算的154.16%。

支出具体情况如下：

（一）一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）年初预算为0万元，支出决算为4.14万元。决算数高于预算数的主要原因是：此项为专项资金，为年内追加资金，本单位年初无预算。主要用于：学校3#、4#、5#实训楼功能完善提升项目可研性报告编制费。

（二）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）年初预算为4,764.70万元，支出决算为7,656.64万元，完成年初预算的160.70%。决算数高于预算数的主要原因是：部分为专项资金，追加下达使用，本单位年初无预算。主要用于：全校职工工资、绩效、福利、社保、职业年金、公积金等支出、学校日常开展教育教学及办公业务相关的商品服务支出、对个人和家庭的补助支出（包括奖助学金）、各项教学及办公用设施设备建设的资本性支出。

（三）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347.84万元。决算数高于预算数的主要原因是：此项为专项资金，为年内追加资金，本单位年初无预算。主要用于：服装专业群及物流服务与管理专业群建设、完成中职“1+X”证书制度试点业务。

（四）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1.72万元。决算数高于预算数的主要原因是：此项为专项资金，为年内追加资金，本单位年初无预算。主要用于：学校3#、4#、5#实训楼实训基地建设、产教融合等实训功能完善提升、校园自来水全网二次加压系统建设、学校存在的安全隐患的消除等。

（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139.10万元，支出决算为178.10万元，完成年初预算的128.04%。决算数高于预算数的主要原因是：因年内提高了离休、退休人员补贴额度，较年初预算时增加。主要用于：单位离休、退休人员经费支出。

（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479.93万元，支出决算为510.10万元，完成年初预算的106.29%。决算数高于预算数的主要原因是：2023年7月下达2022年柳州市本级事业单位绩效工资总量差额对应的养老保险费用支出，年初无此项预算。主要用于：单位缴纳养老保险支出。

（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239.96万元，支出决算为255.05万元，完成年初预算的106.29%。决算数

高于预算数的主要原因是：2023年7月下达2022年柳州市本级事业单位绩效工资总量差额对应的机关事业单位职业年金缴费支出，年初无此项预算。主要用于：单位缴纳职业年金缴费支出。

（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233.96万元，支出决算为248.68万元，完成年初预算的106.29%。决算数高于预算数的主要原因是：2023年7月下达2022年柳州市本级事业单位绩效工资总量差额对应的行政事业单位医疗费用支出，年初无此项预算。主要用于：单位缴纳职工医疗保险支出。

（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359.94万元，支出决算为382.58万元，完成年初预算的106.29%。决算数高于预算数的主要原因是：2023年7月下达2022年柳州市本级事业单位绩效工资总量差额对应的住房公积金支出，年初无此项预算。主要用于：单位缴纳职工住房公积金支出。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款基本支出7,001.23万元，其中：人员经费6,004.44万元，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、医疗费补助、助学金、其他对个人和家庭的补助；公用经费996.79万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务

费、工会经费、福利费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、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4,388.94万元，支出决算为5,807.81万元，完成年初预算的132.33%。决算数高于预算数的主要原因是：在职在编人员增加，在职在编教职工职称晋升、薪级增长等调资增资，编制控制数人员经费不是在年初编制预算而是在年内追加等。

（二）商品和服务支出年初预算为1,408.29万元，支出决算为983.74万元，完成年初预算的69.85%。决算数低于预算数的主要原因是：因财政资金紧张，部分教学活动、学生活动等产生的支出提交财政系统后无法完成支付，造成完成度偏低。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为285.36万元，支出决算为196.63万元，完成年初预算的68.91%。决算数低于预算数的主要原因是：相较于年初预算，增加了学生助学金及其他对个人和家庭的补助项目，并且年内提高了离休、退休人员补贴额度。

（四）资本性支出年初预算为0万元，支出决算为13.05万元。决算数高于预算数的主要原因是：因生均公用经费年初编制预算时为预算一体化系统自动生成项目，无法做到按部门支出经济分类编制预算，此部分办公设备及无形资产购买为年内从商品和服务支出科目预算指标拆分出来使用。

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金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。

五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位2023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2023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2022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2022年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排柳州市第二职业技术学校出国团组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2022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2022年决算数持平，无增减变动。。

2023年，柳州市第二职业技术学校开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行维护费支出0万元，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2022年决算数持平，无增减变动。其中：国内公务接待费支出0万元，国内公务接待0批次、0人次；国（境）外公务接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次、0人次。

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2023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2023年度政府采购支出总额38.77万元，其中：政府采购货物支出38.77万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额38.77万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额38.77万元，占授予中小企业合同金额的100%。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2023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、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车4辆，其他用车主要是桂BA0886、桂BA0817两辆桂林大宇牌大型普通客车、桂BEZ396北京现代越野车、桂BH3968丰田牌小轿车。因我校地处柳州市远郊，95%以上学生为住宿生，我校业务用车主要

用于送生病学生外出就医，接送学生参加各类实习实训活动等，学生人数的多少及学生活动开展规模及开展次数的多少，对我校业务用车量有较大影响。部分公务用车为学校各部门行政人员到市政府、市教育局等部门办理必要公务的业务用车。

单位价值100万元以上设备（不含车辆）3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2023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2583.61万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

（二）项目绩效自评结果

我单位根据年初设定的绩效目标，共对28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：

2023年中等职业技术学校免学费项目自评综述：全年预算数1437.4万元，执行率为53.65%，自评得分为95.57分。项目绩效目标总体完成情况良好，已完成预期设定的预算绩效目标，发现的主要问题及原因：一是2023年中职免学费资金下达时间较晚，执行有些仓促；二是由于财政资金困难，导致提交的部分单据没有完成支付。下一步要改进措施：一是后续将更加强化项目管理，对资金下达后使用方向心中有数，下达后加快支付申请提交速度，保障项目资金及时支付，建设内容顺利完成；二是加强与财政沟通，在资金使用上争取更多支持。

2023年度预算项目支出绩效自评表									
项目名称	2023年中等职业技术学校免学费项目			项目编码	450200230440400010654				
项目实施单位	404017-柳州市第二职业技术学校			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	1437.4	1437.4	771.2113	53.65%		
	其中：一般公共预算拨款	上级	0.0	1437.4	1437.4	771.2113	53.65		
		本级	0.0	0.0	0.0	0.0	0		
	政府性基金	—	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	根据国家各项资助补助政策要求，按规定落到实处，奖学金按规定发放到了符合条件的学生，中职免学费资金有力的保障了学校办公、教学、教师及学生技能比赛、校园各项设施设备及建筑物维修维护等日常活动的正常开展。								
自评得分(满分100分)		95.37		预算执行(10分)		5.37			
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	本项目免学费补助资金涉及补助学生人数	=7765人	20	9477	20	平均每学期9477人。	因升高职政策变化，免学费拨付人数统计方式改变，人员统计有所偏差。
		质量指标	免学费补助学生条件合规率	=100%	10	100	10	已完成。	
		时效指标	支付时间	2024年12月31日前完成支付。	10	达成预期指标	10	提交支付总额1148.84万元。因财政资金紧张，支付成功771.21万元，支付不成功377.63万元。	资金支付完成率不高，2024年资金计划提前，完成支付。
		成本指标	补助标准	参照桂财规【2019】3号规定免学费标准执行。	10	达成预期指标	10	已完成。	
	效益指标	社会效益	目标人群覆盖率	=100%	30	100	30	已完成。	
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥85%	10	93	10	已完成。		
全年目标完成情况	我校根据国家各项资助补助政策要求，按规定落到实处，奖学金按规定发放到了符合条件的学生，中职免学费资金有力的保障了学校办公、教学、教师及学生技能比赛、校园各项设施设备及建筑物维修维护等日常活动的正常开展。								
绩效目标偏离原因分析	一是2023年中职免学费资金下达时间较晚，执行有些仓促；二是由于财政资金困难，导致提交的部分单据没有完成支付。								
整改措施及建议	后续将更加强化项目管理，对资金下达后使用方向心中有数，下达后加快支付申请提交速度，保障项目资金及时支付，建设内容顺利完成。并加强与财政沟通，在资金使用上争取多一份支持。								
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。