**环江毛南族自治县职业技术学校2023年度部门决算公开**

**单位负责人：黎松**

**2024年12月3日**

**目 录**

第一部分：环江毛南族自治县职业技术学校概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：环江毛南族自治县职业技术学校2023年度部门决算报表

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：环江毛南族自治县职业技术学校2023年度部门决算情况说明

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说明。

四、2023年度政府性基金支出决算情况。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况。

六、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

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：环江毛南族自治县职业技术学校概况**

一、主要职能

环江毛南族自治县职业技术学校的主要职能是：

（一）宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。

（二）在政府和上级教育主管部门的领导下，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

（三）根据县级人民政府制定的教育事业发展规划，结合本校实际制定并组织实施本校的教育事业发展规划。在政府的领导下，全面推进四“5”20导学案和促进教育公平。

（四）按照干部和教师的职务、编制和管理权限，负责对本校的干部和教师进行管理，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对干部职工的工作开展客观公正的评价和考核。

（五）按照上级有关部门的规定负责对本校的财务和项目建设进行管理，负责核算和发放教职工工资。

（六）按照教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

（七）组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。

（八）负责指导全校学生资助管理工作。

（九）负责语言文字和指导推广普通话工作。

（十）学校开展职业教育教学为基本职能，培养合格的职业毕业生及向高校输送优秀人才，为学生的终身发展奠定基础。

（十一）完成自治县人民政府及上级教育部门交办的其他工作。

二、部门决算单位构成

本单位是全额拨款事业单位，本单位有十五个处室，分别为：党政办、行政办、政教处、教务处、教研处、宣传办、信息办、总务处、资助办、安全办、心理辅导站、财务室、工会、团委、社团。我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：环江毛南族自治县职业技术学校2023年度部门决算报表

表一：Z01 收入支出决算总表(公开01表)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入支出决算总表 | | | | | |
|  |  |  |  |  | 公开01表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县职业技术学校 |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 收入 | | | 支出 | | |
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 880.29 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 6.86 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 140.07 | 二、外交支出 | 33 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 34 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 35 |  |
| 五、事业收入 | 5 | 202.30 | 五、教育支出 | 36 | 935.81 |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 37 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 |  |
| 八、其他收入 | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 48.70 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 |  |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 41 |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 42 | 140.07 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 43 |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 44 |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 46 |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 47 |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 48 |  |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 50 | 36.53 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 51 |  |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 |  |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |  |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 54 | 54.69 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 55 |  |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 56 |  |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |  |
| **本年收入合计** | 27 | 1,222.67 | **本年支出合计** | 58 | 1,222.67 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 |  | 结余分配 | 59 |  |
| 年初结转和结余 | 29 |  | 年末结转和结余 | 60 |  |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 1,222.67 | **总计** | 62 | 1,222.67 |
| 注：1.本表反映部门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。 | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 表二：Z03 收入决算表(公开02表） | | | | | | | | | | |
| 收入决算表 | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县职业技术学校 | | | | | | |  |  | 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 |
| 科目代码 | | | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | | | **1,222.67** | **1,020.37** |  | **202.30** |  |  |  |
| 2012999 | | | 其他群众团体事务支出 | 6.86 | 6.86 |  |  |  |  |  |
| 2050204 | | | 高中教育 | 2.97 |  |  | 2.97 |  |  |  |
| 2050302 | | | 中等职业教育 | 932.84 | 733.51 |  | 199.33 |  |  |  |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 48.70 | 48.70 |  |  |  |  |  |
| 2121903 | | | 城市建设支出 | 140.07 | 140.07 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 36.53 | 36.53 |  |  |  |  |  |
| 2299999 | | | 其他支出 | 54.69 | 54.69 |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 表三：Z04 支出决算表(公开03表) | | | | | | | | | |
| 支出决算表 | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县职业技术学校 | | | | |  |  |  | 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 |
| 科目代码 | | | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | | | **1,222.67** | **514.06** | **708.61** |  |  |  |
| 2012999 | | | 其他群众团体事务支出 | 6.86 | 6.86 |  |  |  |  |
| 2050204 | | | 高中教育 | 2.97 |  | 2.97 |  |  |  |
| 2050302 | | | 中等职业教育 | 932.84 | 389.74 | 543.11 |  |  |  |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 48.70 | 48.70 |  |  |  |  |
| 2121903 | | | 城市建设支出 | 140.07 |  | 140.07 |  |  |  |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 36.53 | 36.53 |  |  |  |  |
| 2299999 | | | 其他支出 | 54.69 | 32.23 | 22.46 |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 | | | | | | | | | |

表四：Z01\_1 财政拨款收入支出决算总表(公开04表)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政拨款收入支出决算总表 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县职业技术学校 | | | |  |  |  | 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 | 1 | 880.29 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 6.86 | 6.86 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 140.07 | 二、外交支出 | 34 |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | 35 |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 36 |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 37 | 733.51 | 733.51 |  |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 38 |  |  |  |  |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 |  |  |  |  |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 48.70 | 48.70 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 |  |  |  |  |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 42 |  |  |  |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 43 | 140.07 |  | 140.07 |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 44 |  |  |  |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 45 |  |  |  |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 |  |  |  |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 47 |  |  |  |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 48 |  |  |  |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 49 |  |  |  |  |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 |  |  |  |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 51 | 36.53 | 36.53 |  |  |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 52 |  |  |  |  |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 |  |  |  |  |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 |  |  |  |  |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 55 | 54.69 | 54.69 |  |  |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 56 |  |  |  |  |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 57 |  |  |  |  |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 |  |  |  |  |
| **本年收入合计** | 27 | 1,020.37 | **本年支出合计** | 59 | 1,020.37 | 880.29 | 140.07 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 |  | 年末财政拨款结转和结余 | 60 |  |  |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 |  |  | 61 |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 |  |  | 62 |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 |  |  | 63 |  |  |  |  |
| **总计** | 32 | 1,020.37 | **总计** | 64 | 1,020.37 | 880.29 | 140.07 |  |

表五：Z07 一般公共预算财政拨款支出决算表(公开05表)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一般公共预算财政拨款支出决算表 | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | 公开05表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县职业技术学校 |  |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | | | | 本年支出 | | |
| 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 | | | | **880.29** | **507.57** | **372.72** |
| 2012999 | | | 其他群众团体事务支出 | 6.86 | 6.86 |  |
| 2050302 | | | 中等职业教育 | 733.51 | 383.25 | 350.26 |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 48.70 | 48.70 |  |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 36.53 | 36.53 |  |
| 2299999 | | | 其他支出 | 54.69 | 32.23 | 22.46 |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。 | | | | | | |

表六：Z08\_1 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表(公开06表）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开06表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县职业技术学校 | | | | |  |  | 金额单位：万元 | |
| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
|
| 301 | 工资福利支出 | 421.28 | 302 | 商品和服务支出 | 12.13 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 160.55 | 30201 | 办公费 | 2.39 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 10.45 | 30202 | 印刷费 | 0.45 | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 81.30 | 30203 | 咨询费 |  | 310 | 资本性支出 |  |
| 30106 | 伙食补助费 |  | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 | 61.42 | 30205 | 水费 | 1.41 | 31002 | 办公设备购置 |  |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 48.70 | 30206 | 电费 |  | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 |  | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 19.88 | 30208 | 取暖费 |  | 31006 | 大型修缮 |  |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 |  | 30209 | 物业管理费 |  | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |  |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 2.45 | 30211 | 差旅费 |  | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 36.53 | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 |  | 31010 | 安置补助 |  |
| 30199 | 其他工资福利支出 |  | 30214 | 租赁费 |  | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 |  |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 74.16 | 30215 | 会议费 |  | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 |  | 30216 | 培训费 |  | 31013 | 公务用车购置 |  |
| 30302 | 退休费 |  | 30217 | 公务接待费 |  | 31019 | 其他交通工具购置 |  |
| 30303 | 退职（役）费 |  | 30218 | 专用材料费 |  | 31021 | 文物和陈列品购置 |  |
| 30304 | 抚恤金 | 26.07 | 30224 | 被装购置费 |  | 31022 | 无形资产购置 |  |
| 30305 | 生活补助 | 48.07 | 30225 | 专用燃料费 |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 30306 | 救济费 |  | 30226 | 劳务费 |  | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.01 | 30227 | 委托业务费 |  | 39907 | 国家赔偿费用支出 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 | 6.86 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30309 | 奖励金 |  | 30229 | 福利费 |  | 39909 | 经常性赠与 |  |
| 30310 | 个人农业生产补贴 |  | 30231 | 公务用车运行维护费 |  | 39910 | 资本性赠与 |  |
| 30311 | 代缴社会保险费 |  | 30239 | 其他交通费用 |  | 39999 | 其他支出 |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.02 | 30240 | 税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 1.02 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 495.45 | 公用经费合计 | | | | | 12.13 |
| 注：本表反映部门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 | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开07表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县职业技术学校 | | | | | |  |  |  | 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 |
| 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 | | | |  | **140.07** | **140.07** |  | **140.07** |  |
| 2121903 | | | 城市建设支出 |  | 140.07 | 140.07 |  | 140.07 |  |
| 注：本表反映部门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。 | | | | | | | | | |

表七：Z09政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(公开07表）

表八：Z11国有资本经营预算财政拨款支出决算表(公开08表）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | | | | | | | |
|  | |  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县职业技术学校 | | | | | |  | 金额单位：万元 |
| 项目 | | | | | 本年支出 | | |
| 功能分类科目编码 | 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** |
|  |  | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  |  | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  |  | | | | 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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门2023年度没有国有资本经营收入，也没有国有资本经营安排的支出，故本表无数据”。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 表九：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表（公开09表） | | | | | | | | | | | | |
| 财政拨款“三公”经费支出决算表 | | | | | | | | | | | | |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门：广西河池市环江毛南族自治县职业技术学校 | | | | | | |  |  |  |  | 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费 | | | 公务接待费 | 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行费 | | | 公务接待费 |
| 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 |
| 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：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。 | | | | | | | | | | | | |

本部门2023年度没有“三公”经费收入，也没有“三公”经费的支出，故本表无数据。

第三部分：环江毛南族自治县职业技术学校2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2023年度总收入1222.67万元，较2022年度决算数减少2360.05万元，下降65.87%，其中本年收入1222.67万元。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入880.29万元，为环江毛南族自治县本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数减少2630.93万元，下降74.93%，主要原因：环江毛南族自治县第二高级中学和环江毛南族自治县职业技术学校是一个学校两个牌子，一个领导班子一套账，2022年合在一起做决算，2023年分开做决算，所以总收入比去年少。

2.政府性基金预算财政拨款收入140.07万元，为环江毛南族自治县本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加140.07万元，增长100%，主要原因：去年没有政府性基金，今年财政追加了政府性基金 140.07 万。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。为环江毛南族自治县本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加0.00万元,增长0%，主要原因是：本部门2023年没有国有资本经营资金的收入和支出，所以各项数据为0。

4.上级补助收入0.00万元，为上级部门当年拨付的资金。较2022年度决算数增加0.00万元,增长0%，主要原因是：本部门2023年没有上级补助收入和支出，所以各项数据为0。

5.事业收入202.3万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2022年度决算数增加130.79万元,增长182.93%，主要原因是：2022 年部分事业收入在 2023 年缴库。

6.经营收入0.00万,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。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本部门2023年没有经营收入的收入和支出，所以各项数据为0。

7.附属单位上缴收入0.00万元。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本部门2023年没有附属单位上缴收入的收入和支出，所以各项数据为0。

8.其他收入0.00万元,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0.00万元，增长0%，主要原因是：本部门2023年没有其他收入的收入和支出，所以各项数据为0。

9.使用非财政拨款结余0.00万元,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。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位上年度没有非财政拨款结余。

10.上年结转和结余0.00万元，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2022年度决算数增加0.00万元，增长0.00%，主要原因：以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕，在2023度已执行完毕，不需要结转至下年继续执行。

（二）本部门2023年度总支出1222.67万元，其中本年支出1222.67万元，较2022年度决算数减少2360.05万元，下降65.87%。支出具体情况如下：

1.一般公共服务支出（201 类）6.86万元，该资金是工会费，主要用于：“建工会组织、维权益、送温暖、搞活动、抓亮点”，急教工所急，想教工所想，把工会建成温暖的职工之家，关心教职工的实际困难，安排好教职工文体活动及节日慰问红白喜事慰问工作等，增进团队的凝聚力。较2022年度决算数减少25.95万元，下降79.09%，主要原因是：环江毛南族自治县第二高级中学和环江毛南族自治县职业技术学校是一个学校两个牌子，一个领导班子一套账，2022 年合在一起做决算，2023 年分开做决算，2023年单独做决算时环江毛南族自治县职业技术学校在职在编人员减少工会费也减少了。

2.教育支出（205 类）935.81万元：主要用于：主要用于本校教职工人员经费及为开展教育教学活动的支出。较2022年度决算数减少1804.45万元，下降65.85%，主要原因是：环江毛南族自治县第二高级中学和环江毛南族自治县职业技术学校是一个学校两个牌子，一个领导班子一套账，2022 年合在一起做决算，2023 年分开做决算，导致2023年环江毛南族自治县职业技术学校单独做决算时在职在编人员减少从而出现差异。

3.社会保障和就业支出（208 类）48.70万元：主要用于：本校教职工五险的支出。较2022年度决算数减少192.85万元，下降79.84%，主要原因是：环江毛南族自治县第二高级中学和环江毛南族自治县职业技术学校是一个学校两个牌子，一个领导班子一套账，2022 年合在一起做决算，2023 年分开做决算，2023年单独做决算时环江毛南族自治县职业技术学校在职在编人员减少工会费也减少了。

4.城乡社区支出（212类）140.07万元，主要用于：用于偿还已完成项目建设的项目拖欠款项。较2022年度决算数增加140.07万元，增长100%，主要原因是：此部分资金上级部门已做预算直接下达，本部门无需做预算。

5.住房保障支出（221 类）36.53万元：主要用于：本校教职工公积金的支出。较2022年度决算数减少143.36万元，下降79.69%，主要原因是：2023年只统计了环江毛南族自治县职业技术学校的公积金，2022年是环江毛南族自治县职业技术学校和环江毛南族自治县第二高级中学合在一起做决算（环江毛南族自治县职业技术学校和环江毛南族自治县第二高级中学是同一所学校，两块牌子，同一套领导班子，同一套账，所以合在一起做决算），导致了2023年度单独决算时职业技术学校人员也分开决算，人员总数变少公积金决算数也随之下降。

6.其他支出（229 类）54.69万元：主要用于：2023年奖励性补贴支出，较2022年度决算数减少333.52万元，下降85.91%，主要原因是：2022年环江二高与环江职校一起做决算未分开，2023年分开做决算环江毛南族自治县职业技术学校的人员变少所以较2022年决算下降。

结余分配0.00万元，为事业单位按规定提取的专用结余、缴纳所得税和转入非财政拨款结余等。较2022年决算0.00万元,增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本年度本单位没有资金结余。

年末结转和结余0.00万元，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2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：上年末和本年度本单位没有资金结转结余。

二、2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

环江毛南族自治县职业技术学校2023年度一般公共预算财政拨款支出880.29万元，较2022年度决算数减少2630.93万元，下降74.93%。其中：基本支出507.57万元，项目支出372.72万元。

环江毛南族自治县职业技术学校2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为653万元，支出决算为880.29万元，完成年初预算的134.8%。

1. 一般公共服务支出（201类）年初预算为6.86万元，支出决算为6.86万元，完成年初预算的100%，预决算无差异。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 6.86 | 6.86 | 100% | 工会日常支出、节日文体活动、节日慰问品、教职工喜丧慰问 | 预决算无差异 |
| 合计数 |  | 6.86 | 6.86 | 100% | 工会日常支出、节日文体活动、节日慰问品、教职工喜丧慰问 | 预决算无差异 |

（二）教育支出（205类）年初预算为368.37万元，支出决算为733.51万元，完成年初预算的199.12%。预决算存有差异原因是：该类支出其中部分资金每年由上级部门做预算直接下达，本部分无需做预算，如免学费，助学金等。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2050302 | 中等职业教育 | 368.37 | 733.51 | 199.12% | 教师工资福利及学生助学金、全校教学活动支出等 | 该类支出其中部分资金每年由上级部门做预算直接下达，本部分无需做预算，如免学费，助学金等。 |
| 合计数 |  | 368.37 | 733.51 | 199.12% | 教师工资福利及学生助学金、全校教学活动支出等 | 该类支出其中部分资金每年由上级部门做预算直接下达，本部分无需做预算，如免学费，助学金等。 |

1. 社会保障和就业支出（208类）年初预算为57.29万元，支出决算为48.70万元，完成年初预算的85%。预决算存有差异原因是：2023年度有人员调出，在职在编人员转退休人员。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 57.29 | 48.7 | 85% | 支付在职教职工的养老保险 | 2023年度有人员调出，在职在编人员转退休人员，缴费基数下降 |
| 合计数 |  | 57.29 | 48.7 | 85% | 支付在职教职工的养老保险 | 2023年度有人员调出，在职在编人员转退休人员，缴费基数下降 |

1. 住房保障支出（221类）年初预算为42.97万元，支出决算为36.53万元，完成年初预算的85%。预决算存有差异原因是：2023年度有人员调出，在职在编人员转退休人员。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2210201 | 住房公积金 | 42.97 | 36.53 | 85% | 支付在职教职工的公积金 | 2023年度有人员调出，在职在编人员转退休人员，缴费基数下降 |
| 合计数 |  | 42.97 | 36.53 | 85% | 支付在职教职工的公积金 | 2023年度有人员调出，在职在编人员转退休人员，缴费基数下降 |

1. 其他支出（229类）年初预算为0.00万元，支出决算为54.69万元，完成年初预算的100%。预决算存有差异原因是：此部分资金每年上级部门已做预算直接下达，本部门无需做预算。

支出具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2299999 | 其他支出 | 0.00 | 54.69 | 100.00% | 用于支付教职工的奖励性补贴 | 此部分资金每年上级部门已做预算直接下达，本部门无需做预算 |
| 合计数 |  | 0.00 | 54.69 | 100.00% | 用于支付教职工的奖励性补贴 | 此部分资金每年上级部门已做预算直接下达，本部门无需做预算 |

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

环江毛南族自治县职业技术学校2023年度一般公共预算财政拨款基本支出507.57万元，其中：人员经费支出495.45万元，公用经费支出12.13万元，支出具体情况如下：

1. 工资福利支出421.28万元，完成年初预算105.98%，主要原因：2023年度薪级晋升和岗位变动，部分教师待遇提高。

支出具体情况如下：30101基本工资160.55万元，30102津贴补贴10.45万元，30103奖金81.30万元，30107绩效工资61.42万元，30108机关事业单位基本养老保险缴费48.70万元，30110职工基本医疗保险缴费19.88万元，30112其他社会保障缴费2.45万元，30113住房公积金36.53万元。

1. 商品和服务支出12.13万元，完成年初预算的161.52%，主要原因是：水费支出年度内调剂使用从而出现差异。

支出具体情况如下：30201办公费2.39万元，30205水费1.41万元，30228工会经费6.86万元。

1. 对个人和家庭的补助74.16万元，完成年初预算的246.05%。主要原因是：抚恤金是不能列入预算，发生了只能做预算追加，生活补助是退休教师工资，退休人数增多了，且退休待遇提高了。

支出具体情况如下：30304抚恤金26.07万元，30305生活补助48.07万元，30307医疗费补助0.01万元，30399其他对个人和家庭的补助0.02万元。

1. 债务利息及费用支出0.00万元，完成年初预算的0%，主要原因是：本单位本年度没有债务，所以没有债务利息及费用支出。所以各项数据为0。

支出具体情况如下：

1. 资本性支出0.00万元，完成年初预算的0%，主要原因是：本单位本年度没有资本性支出，所以各项数据为0。

支出具体情况如下：

1. 其他支出0.00万元，完成年初预算的0%，主要原因是：本单位本年度没有其他支出，所以各项数据为0。
2. 支出具体情况如下：

四、2023年度政府性基金支出决算情况

环江毛南族自治县职业技术学校2023年度政府性基金支出140.07万元，较2022年度决算数增加140.07万元，增长100%其中：基本支出0.00万元，项目支出140.07万元。

环江毛南族自治县职业技术学校2023年度政府性基金支出年初预算为0.00万元，支出决算为140.07万元，完成年初预算的100%。支出具体情况如下：

城乡社区支出（212类）年初预算为0.00万元，支出决算为140.07万元，完成年初预算的100%。预决算存有差异原因是：此部分资金上级部门已做预算直接下达，本部门无需做预算。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2121903 | 城乡社区支出 | 0.00 | 140.07 | 100% | 用于偿还项目拖欠款项 | 此部分资金上级部门已做预算直接下达，本部门无需做预算 |
| 合计数 |  | 0.00 | 140.07 | 100% | 用于偿还项目拖欠款项 | 此部分资金上级部门已做预算直接下达，本部门无需做预算 |

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况

环江毛南族自治县职业技术学校2023年度国有资本经营预算支出0.00万元。其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

环江毛南族自治县职业技术学校2023 年度国有资本经营预算支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

本单位2023年度没有国有资本经营收入，也没有国有资本经营支出，所以各项数据为0。

六、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年预算财政拨款安排的“三公”经费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00万元，主要原因是：本单位2023年度没有“三公”经费收入，也没有“三公”经费支出，所以各项数据为0。

其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.00万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00 万元。原因是：本单位2023年度没有因公出国（境）费支出，所以各项数据为0。全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。没有因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行维护费0.00万元。其中：公务用车购置支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00 万元。原因是：本单位2023年度没有公务用车购置及运行维护费支出，所以各项数据为0。

公务用车运行维护支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00万元。主要原因是：本单位没有公务用车所以没有公务用车购置及运行维护费支出。2023年，环江毛南族自治县职业技术学校及0个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行费支出0.00万元，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出0.00万元，完成年初预算的0%， 比上年增加0.00万元，主要原因是：本单位2023年度没有公务接待费支出，所以各项数据为0。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、其他重要事项情况说明

（一） 机关运行经费支出情况说明

本部门2023年度机关运行经费支出0.00万元，比年初预算数减少0.00万元，下降100%，比上年决算数增加0.00万元，增长0%。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2023年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：副部（省）级领导干部用车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50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

1.绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，本部门组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一等项目11个，二等项目2个，三等项目2个，共涉及资金583.17万元，占一般公共预算项目支出总额的78.34%。组织对2023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140.07万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个国有资本经营（本单位本年度没有国有资本经营收入和支出）预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%

组织对“现代职业教育质量提升计划经费”等16个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出583.17万元，政府性基金预算支出140.07万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看达到预期绩效目标，取得了良好成果，具体如下：

1、预算执行效果显著：本单位在预算执行过程中，严格按照预算目标和计划进行，取得了显著的经济效益和社会效益，为单位的发展提供了有力保障。

2、预算管理规范有序：本单位在预算编制、执行、监控和调整等环节，遵循了相关法规和制度要求，管理规范有序，为预算绩效评价提供了良好的基础。

3、资源利用效率较高：本单位在预算执行过程中，注重提高资源利用效率，合理分配和使用各类资源，有效降低了成本，提高了经济效益。

4、服务质量稳步提升：本单位在提供公共服务过程中，不断优化服务流程，提高服务质量，得到了师生、家长和社会广泛好评，提升了单位的声誉。

5、预算风险控制得当：本单位在预算执行过程中，注重风险防范和控制，及时识别和应对潜在风险，确保了预算目标的顺利实现。

6、创新能力较强：本单位在预算执行过程中，积极探索创新，运用新技术、新方法提高预算管理水平，为提高预算绩效做出了积极贡献。

7、预算沟通与协调能力突出：本单位在预算执行过程中，注重与相关部门和单位的沟通与协调，形成了良好的工作合力，为预算绩效评价创造了有利条件。

8、预算绩效评价体系完善：本单位在预算绩效评价方面，建立了完善的评价体系和方法，为提高预算管理水平和预算绩效提供了有力支持。

本单位不是预算绩效评价试点单位。组织对0个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元。

2.部门决算中项目绩效自评结果

（1）项目绩效自评总体情况：我部门根据年初设定的绩效目标，2023年度我单位，绩效自评项目总共有16个，中等职业教育奖学金自治区补助资金项目等8个自评得分为100分，现代职业教育质量提升计划经费等4个项目自评得分为90—99分，环江县职业技术学校年初预算经费(电大学费)等2个项目自评得分为80—89分，中等职业学校生均公用经费等2个项目自评得分60-79分。

（2）部分重点项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，现代职业教育质量提升计划经费项目自评得分为99.34 分，一等，项目全年预算数为200万元，执行数为186.87万元，完成预算的93.44%。项目绩效目标完成情况：一是资金使用于改善教学环境和教学条件；二是为保障现代职业教育质量提升。

发现的主要问题及原因：

1、目标设定不明确：在绩效自评过程中，发现一些目标设定不够明确，导致工作重点和方向不清晰。原因是目标制定时沟通不足，或者目标过于宽泛、笼统。

2、工作计划不合理：在执行预算绩效时时，发现自己的工作计划不合理，导致工作效率低下。原因是计划制定时没有充分考虑实际情况，或者计划过于严格、缺乏灵活性。

3、时间管理不佳：在绩效自评过程中，发现自己的时间管理能力有待提高，导致工作进度滞后。原因是没有合理安排工作时间，或者容易受到干扰、分心。

4、技能不足：在完成预算绩效任务时，发现自己的技能不足，导致工作质量不高。原因可能是没有及时学习和提升自己的技能，或者缺乏实践经验。

5、沟通协作能力差：在绩效自评过程中，可能会发现自己的沟通协作能力有待提高，导致工作效果不佳。原因是沟通能力不强，或者缺乏团队合作精神。

6、自我激励不足：在完成预算绩效时，发现自己的自我激励能力不足，导致工作积极性不高。原因是缺乏明确的职业规划和发展目标，或者对工作缺乏热情和动力。

7、反馈与改进不及时：在绩效自评过程中，发现自己在反馈和改进方面做得不够及时，导致问题无法及时发现和解决。原因是缺乏有效的反馈机制，或者对自身问题的认识不够深刻。

8、工作压力过大：在完成预算绩效时，可能会发现自己承受的工作压力过大，导致工作效率降低。原因是工作量过大，或者工作环境不佳。

下一步改进措施：

1、明确目标和责任：确保每个部门和部门人员都清楚自己的预算目标和责任，以便更好地实现绩效目标。

2、加强预算编制和执行过程的监督：加强对预算编制和执行过程的监督，确保预算的合理性和有效性。

3、提高预算编制的准确性：通过加强数据分析和预测，提高预算编制的准确性，以便更好地指导实际工作。

4、建立绩效考核体系：建立科学、合理的绩效考核体系，将预算绩效与项目负责人的奖惩挂钩，激励项目负责人提高工作效率。

5、加强培训和沟通：加强教职工培训，提高项目负责人的业务能力和预算管理水平；加强部门之间的沟通，确保预算信息的及时传递和共享。

6、定期评估和调整预算：定期对预算进行评估和调整，确保预算与实际情况相适应，提高预算执行效果。

7、强化风险管理：加强对预算风险的识别、评估和控制，降低预算执行过程中的风险。

8、优化资源配置：合理配置资源，确保预算资金的有效利用，提高单位整体绩效。

9、引入信息技术支持：利用信息技术手段，提高预算管理的效率和准确性，为预算绩效改进提供技术支持。

10、建立激励机制：建立与预算绩效挂钩的激励机制，鼓励教职工积极参与预算管理工作，提高预算绩效。

第四部分  名词解释

一、财政拨款收入：指环江毛南族自治县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：纳入环江毛南族自治县财政预决算管理的“三公”经费，是指环江毛南族自治县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。