柳州职业技术大学
2025年度部门决算

目 录

第一部分：柳州职业技术大学概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：柳州职业技术大学2025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：柳州职业技术大学2025年度部门决算情况说明

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：柳州职业技术大学概况

一、主要职能

柳州职业技术大学为公办本科层次职业大学，扎根柳州，面向东盟，坚守“让学生成为企业的首选”使命。学校统筹人才培养、师资队伍、教学改革、产教融合、科研创新、国际交流与就业育人等工作。年度重点任务：建强双师队伍，持续打磨教学成果与精品课程，优化本专科专业布局；深化与上汽通用五菱、柳工等龙头企业合作，建好各级产教联合体、产业学院，推进技术研发与专利转化；做强东盟职教合作，输出专业与课程标准；抓实技能竞赛、创新创业训练，保障就业质量，培育大国工匠。持续擦亮“匠心柳职”品牌，服务制造强国、工业强桂和柳州现代制造城建设，稳步提升办学影响力与区域产业服务能力。

二、部门决算单位构成

2025年度柳州职业技术大学的汇总决算报表由1个单位构成，柳州职业技术大学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，实有在编人数613人。

序号	单位名称	单位性质	说明（是否单独编制预决算）
1	415柳州职业技术大学	事业单位	单独编制预算和决算

第二部分：柳州职业技术大学2025年度部门决算报表

公开01表

收入支出决算总表

部门名称：柳州职业技术大学　　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	19,975.82	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	6,140.38	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	18,426.29	五、教育支出	36,701.65
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	675.09	八、社会保障和就业支出	1,833.30
		九、卫生健康支出	453.99
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	29.67
		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	704.76
		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	6,110.70
		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	45,217.57	**本年支出合计**	45,834.07
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	6,794.76	年末结转和结余	6,178.26
收入总计	52,012.33	**支出总计**	52,012.33

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。

公开02表

收入决算表

部门名称：柳州职业技术大学　　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		45,217.57	26,116.19	0.00	18,426.29	0.00	0.00	675.09
205	教育支出	36,085.15	16,983.77	0.00	18,426.29	0.00	0.00	675.09
20503	职业教育	36,085.02	16,983.64	0.00	18,426.29	0.00	0.00	675.09
2050305	高等职业教育	36,085.02	16,983.64	0.00	18,426.29	0.00	0.00	675.09
20509	教育费附加安排的支出	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,833.30	1,833.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,833.30	1,833.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	450.18	450.18	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	922.08	922.08	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	461.04	461.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	453.99	453.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	453.99	453.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	453.99	453.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	29.67	29.67	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	29.67	29.67	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	29.67	29.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	704.76	704.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	704.76	704.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	691.56	691.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	13.19	13.19	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
229	其他支出	6,110.70	6,110.70	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	6,110.70	6,110.70	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	6,110.70	6,110.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

公开03表

支出决算表

部门名称：柳州职业技术大学　　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		45,834.07	28,700.53	17,133.54	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	36,701.65	25,721.68	10,979.97	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	36,701.52	25,721.68	10,979.84	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	36,701.52	25,721.68	10,979.84	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	0.13	0.00	0.13	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.13	0.00	0.13	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,833.30	1,833.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,833.30	1,833.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	450.18	450.18	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	922.08	922.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	461.04	461.04	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	453.99	453.99	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	453.99	453.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	453.99	453.99	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	29.67	0.00	29.67	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	29.67	0.00	29.67	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	29.67	0.00	29.67	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	704.76	691.56	13.19	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	704.76	691.56	13.19	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	691.56	691.56	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
2210203	购房补贴	13.19	0.00	13.19	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6,110.70	0.00	6,110.70	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	6,110.70	0.00	6,110.70	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	6,110.70	0.00	6,110.70	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门名称：柳州职业技术大学　　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	19,975.82	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	6,140.38	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	16,983.77	16,983.77	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	1,833.30	1,833.30	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	453.99	453.99	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	29.67	0.00	29.67	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	704.76	704.76	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	6,110.70	0.00	6,110.70	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	26,116.19	**本年支出合计**	59	26,116.19	19,975.82	6,140.38	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	26,116.19	**合计**	64	26,116.19	19,975.82	6,140.38	0.00

注：本表反映部门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

部门名称：柳州职业技术大学　　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		19,975.82	12,930.84	7,044.97
205	教育支出	16,983.77	9,951.99	7,031.78
20503	职业教育	16,983.64	9,951.99	7,031.65
2050305	高等职业教育	16,983.64	9,951.99	7,031.65
20509	教育费附加安排的支出	0.13	0.00	0.13
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.13	0.00	0.13
208	社会保障和就业支出	1,833.30	1,833.30	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,833.30	1,833.30	0.00
2080502	事业单位离退休	450.18	450.18	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	922.08	922.08	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	461.04	461.04	0.00
210	卫生健康支出	453.99	453.99	0.00
21011	行政事业单位医疗	453.99	453.99	0.00
2101102	事业单位医疗	453.99	453.99	0.00
221	住房保障支出	704.76	691.56	13.19
22102	住房改革支出	704.76	691.56	13.19
2210201	住房公积金	691.56	691.56	0.00
2210203	购房补贴	13.19	0.00	13.19

注：本表反映部门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

部门名称：柳州职业技术大学　　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	10,794.16	302	商品和服务支出	1,549.07	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,177.60	30201	办公费	22.07	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	11.24	30202	印刷费	0.00	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	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	4,225.28	30206	电费	262.19	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	922.08	30207	邮电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	461.04	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	453.99	30209	物业管理费	644.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	672.94	30211	差旅费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	123.51	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	691.56	30213	维修(护)费	18.63	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	1,054.92	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	587.61	30216	培训费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	30.12	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	400.88	30218	专用材料费	0.00	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	0.00	30226	劳务费	467.09	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	115.26	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	0.00	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	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	156.61	30299	其他商品和服务支出	19.83			
人员经费合计		11,381.77	公用经费合计					1,549.07

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。

公开07表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：柳州职业技术大学　　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	6,140.38	6,140.38	0.00	6,140.38	0.00
212	城乡社区支出	0.00	29.67	29.67	0.00	29.67	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	29.67	29.67	0.00	29.67	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	29.67	29.67	0.00	29.67	0.00
229	其他支出	0.00	6,110.70	6,110.70	0.00	6,110.70	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	6,110.70	6,110.70	0.00	6,110.70	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	6,110.70	6,110.70	0.00	6,110.70	0.00

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。

公开08表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州职业技术大学　　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：本部门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

部门名称：柳州职业技术大学　　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：本部门2025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：柳州职业技术大学2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2025年度总收入52,012.33万元，其中本年收入45,217.57万元，较2024年度决算数减少15,910.34万元，下降23.42%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入19,975.82万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数减少6,151.02万元，下降23.54%，主要原因是：自治区高水平高职学校和专业建设经费等项目较2024年减少。

2.政府性基金预算财政拨款收入6,140.38万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数减少7,324.09万元，下降54.40%，主要原因是：政府性基金预算财政拨款用于官塘校区基础建设，本年度按施工进度较上年度减少，故政府性基金预算财政拨款收入减少。

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18,426.29万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2024年度决算数减少2,277.24万元，下降11%，主要原因是：学校秋季开始招收本科学生，本科学生学费标准较专科学生低；受市场影响，本年度社会服务性收费较上一年度减少。

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675.09万元，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700.99万元，下降50.94%，主要原因是：上一年度有中长期设备贷款900万元，而本年无。

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6,794.76万元，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2024年度决算数增加543万元，增长8.69%，主要原因是：学校双高建设项目在建设期内结转。

（二）本部门2025年度总支出52,012.33万元，其中本年支出45,834.07万元，较2024年度决算数减少15,910.34万元，下降23.42%。支出具体情况如下：

1.教育支出（类）36,701.65万元，主要用于：学校自治区高水平高职学校和专业建设。较2024年度决算数减少7,968.45万元，下降17.84%，主要原因是：按照学校双高建设方案及建设周期，本期建设较上一年度减少。

2.社会保障和就业支出（类）1,833.30万元，主要用于：教

职工社保费支出。较2024年度决算数增加16.40万元，增长0.90%，主要原因是：人员变动及标准变化。

3.卫生健康支出（类）453.99万元，主要用于：教职工医疗保险支出。较2024年度决算数减少7.37万元，下降1.60%，主要原因是：人员变动及标准变化。

4.城乡社区支出（类）29.67万元，主要用于：官塘校区二期建设支出。较2024年度决算数减少4,858.46万元，下降99.39%，主要原因是：本年城乡社区支出类预算拨款总收入100万元，较上年减少。

5.住房保障支出（类）704.76万元，主要用于：教职工住房公积金支出。较2024年度决算数减少10.33万元，下降1.44%，主要原因是：人员变动及标准变化。

6.其他支出（类）6,110.70万元，主要用于：官塘校区二期建设支出。较2024年度决算数减少2,465.64万元，下降28.75%，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，较上年度有所减少。

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2024年度决算数持平，无增减变动。

8.年末结转和结余6,178.26万元，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年度决算数减少616.50万元，下降9.07%，主要原因是：本年度延迟到以后年度结余资金减少。

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出19,975.82万元，较2024年度决算数减少6,151.02万元，下降23.54%。其中：基本支出12,930.84万元，项目支出7,044.97万元。

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算14,242.07万元，支出决算19,975.82万元，完成年初预算的140.26%。

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11,263.22万元，支出决算为16,983.64万元，完成年初预算的150.79%。决算数高于预算数的主要原因是：年中获得中央现代职业教育质量提升计划资金等项目追加预算，当年按项目建设情况已部分开支。

（二）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0.13万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中获得新能源汽车实训中心、新能源汽车数字商贸产教融合基地等项目预算追加拨款，当年按项目建设情况已部分开支。

（三）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450.18万元，支出决算为450.18万元，完成年初预算100% 。

（四）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922.08万元，支出决算为922.08万元，完成年初预算100% 。

（五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为461.04

万元，支出决算为461.04万元，完成年初预算100% 。

（六）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453.99万元，支出决算为453.99万元，完成年初预算100% 。

（七）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691.56万元，支出决算为691.56万元，完成年初预算100% 。

（八）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13.19万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中获得教职工购房补贴追加预算。

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款基本支出12,930.84万元，其中：人员经费11,381.77万元，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1,549.07万元，主要包括：办公费、电费、物业管理费、维修(护)费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为8,326.28万元，支出决算为10,794.16万元，完成年初预算的129.64%。决算数高于预算数的主要原因是：年初预算按上年末人员基数编制，年度内新招聘、调入、引进人才，工资、社保、公积金同步增加。

（二）商品和服务支出年初预算为1,329.14万元，支出决算为1,549.07万元，完成年初预算的116.55%。决算数高于预算数的主要原因是：年初编制预算时按往年常规水平估列，实训教学、科研配套、产教合作、学生活动等业务需求增长，耗材、差旅、会议相应增加。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为719.15万元，支出决算为587.61万元，完成年初预算的81.71%。决算数低于预算数的主要原因是：2025-2026学年中职升入高职学费106.40万元本年未支付成功，于次年初支付成功。

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算6,140.38万元，较2024年度决算数减少7,324.09万元，下降54.40%。其中：基本支出0万元，项目支出6,140.38万元。

本部门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6,140.38万元。

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29.67万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中获得新增政府专项债券追加预算，按照项目进度支付部分款项。

（二）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6,110.70万元。决算

数高于预算数的主要原因是：该项目用于新校区基础建设，依据完工进度支付款项。

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门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

本部门2025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2024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2024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，柳州职业技术大学机关、0个所属单位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

本部门2025年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2025年度政府采购支出总额5,578.55万元，其中：政府采购货物支出3,407.91万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2,170.64万元。授予中小企业合同金额3994.55万元，占政府采购支出总额的90.71%，其中：授予小微企业合同金额3,410.70万元，占授予中小企业合同金额的67.40%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额53.52%；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100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆5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）5辆，其他用车主要是服务教学实训、行政公务、校企合作、后勤

物资转运、学生管理及校园应急保障。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，我校高度重视年度预算绩效管理工作：一是成立自评工作组，明确财务处牵头、各项目实施部门负责对建设项目进行自评的工作方式，强调绩效自评工作要求。二是实事求是做好自评。要求各部门对照绩效指标及指标值，对应填报年中实际完成值。三是明确工作要求。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。

我单位对2025年度预算项目开展全面绩效自评，涉及项目56个、项目资金55,559.68万元。其中，对“本专科国家助学金（中央资金不含退役士兵学生）”等51个一般公共预算项目开展绩效自评，涉及项目资金20,059.71万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；对“2025年度柳职新校区建设项目（二期）”等2个政府性基金预算项目开展绩效自评，涉及项目资金14,551.55万元，占政府性基金项目支出总额的100%；对“专项业务经费支出”等3个财政专户管理资金预算项目开展绩效自评，涉及资金20,948.42万元。从评价情况来看，我单位2025年度预算项目绩效指标均达到预期绩效，绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标，部分项目的指标分值扣分项主要集中在预算执行率不达100%，主要原因是部分业务提交财政一体化系统申请支付后，未获财政部门放行支付。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

我单位根据年初设定的部门整体绩效目标，认真组织开展部门整体支出绩效自评工作，通过自评，2025年度部门整体支出自评得分为97.09分。发现的主要问题及原因：一是预算执行率不达100%；二是个别项目的年初指标值设定偏低。下一步改进措施：一是持续加强绩效管理学习，合理设置各项指标值；二是持续加强政府采购业务管理，提高采购时效，加快预算资金支付。

我部门根据年初设定的预算项目绩效目标，认真组织开展项目绩效自评工作，本专科国家助学金（中央资金不含退役士兵学生）项目自评得分为100分，通过自评发现，我单位年初设置的项目绩效指标基本能反映出预算资金的支出要求、各项指标的完成情况均能达成预期。同时，也发现一些问题：国家助学金的发放时效也受到财政资金拨付缓慢的影响。下一步改进措施：一是按文件要求及时组织开展助学金的评审工作；二是及时向财政部门申请资金支持，确保学生助学金能在文件要求的时效内完成发放。

项目支出绩效自评表

项目名称	本专科国家助学金（中央资金不含退役士兵学生）		项目编码	450200240441500014945			
项目实施单位	415001-柳州职业技术大学		主管部门	415-柳州职业技术大学			
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	1,801.56	1,801.56	1,801.56	100%
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0	1,479.89	1,479.89	1,479.89	100%
		本级	0.0	321.67	321.67	321.67	100%
	政府性基金	——	0.0	0.00	0.00	0.00	0%
	国有资本经营预算	——	0.0	0.00	0.00	0.00	0%
	其他资金	——	0.0	0.00	0.00	0.00	0%
财政拨款预算调整率（%）	100.00%		调整原因说明	中央资金以年中实际调整下达为准			
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		**其中：预算执行（10分）**	10			

	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	符合条件受助比例	＝100%	20	＝100%	20	严格按照相关文件要求，合理分配名额，严格执行评审标准和评审程序，申报学生	
		质量指标	受助对象合格率	＝100%	10	＝100%	10	严格按照相关文件要求，合理分配名额，严格执行评审标准和	
		时效指标	助学金发放及时率	＝100%	10	＝100%	10	严格依照相关文件规定的发放时间，完成学生助学金发放工作	
		成本指标	助学金标准	一等助学金4300元/年.人，二等助学金3300元/年.人，三等助学金2300元/年.人	10	达成预期指标	10	严格按照规定标准执行，无超标准或降标准发放情况。	
		经济效益指标							

	效益指标	社会效益指标	受助目标人群覆盖率	＝100%	30	＝100%	30	符合条件受助学生全覆盖、应评尽评，受助覆盖率100%。	
		生态效益指标							
		可持续影响指标							
	满意度指标	服务对象满意度	受助学生满意度	≥90%	10	97.68	10	学生满意度97.68%	

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。