柳州市第一职业技术学校

2021年度部门决算

**目 录**

**第一部分：柳州市第一职业技术学校概况**

1. 主要职能

二、部门决算单位构成

**第二部分：柳州市第一职业技术学校2021年部门决算报表**

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表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分：柳州市第一职业技术学校2021年度部门决算情况说明**

一、2021 年度收入支出决算总体情况。

二、2021 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况。

四、2021年度政府性基金支出决算情况

五、2021年度国有资本经营预算支出决算情况

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项情况说明

**第四部分：名词解释**

**第一部分：柳州市第一职业技术学校概况**

一、主要职能

柳州市第一职业技术学校，公立全日制中等职业教育学校，1982年首次办班，1983年正式挂牌成立，校址位于广西壮族自治区柳州市鱼峰区雒容镇石冲路2号，占地398.94亩。学校是首批国家级重点中等职业学校、首批国家中等职业教育改革发展示范校、国家职业院校数字校园建设实验校，是自治区第一批中等职业学校五星级学校。学校主要开展全日制学历教育、非全日制学历教育和社会培训等其他类型的教育。

学校主要职责：

（一）执行国家有关教育法律、法规、方针、政策和上级教育行政主管部门的规定，按教育规律办学。

（二）组织教师学习政治和研究业务，努力建设学习型的教师队伍。

（三）拟订并实施学校的发展规划，制定实施年度工作计划和学校规章制度，保证教育教学整体质量的稳步提高。

（四）发挥学校教育的主导作用，加强学生的法制教育和安全知识教育。

（五）依法聘任和解聘学校教师和其他工作人员，对学生进行学籍管理。

（六）拟订和执行年度经费预算方案，保护和管理学校的财产。

（七）逐年增加专项经费，加强校园安全隐患的排查整改，强化安全管理手段，避免学校安全生产责任事故发生。

二、单位机构设置情况

学校设党政办、组织人事科、宣传科、纪检监察室、教务科、学生科、质量办、招生与就业科、财务与资产科、信息科、培训与国际交流科、科研科、后勤保卫科等13个行政职能科室；开设有高职部、信息技术系、经济管理系、交通运输系、烹饪技术与管理系、旅游管理系、商贸物流系、机械及自动化系、马克思主义学院、体育学部等10个二级教学机构。

**第二部分：柳州市第一职业技术学校2021年部门决算报表**

(此部分另附表格，详见附件3：柳州市第一职业技术学校2021年度部门决算公开表)

**第三部分：柳州市第一职业技术学校2021年度部门决算情况说明**

一、2021年度收入支出决算总体情况

（一）本单位2021年度总收入16,510.58万元，其中本年收入15,075.46万元, 较2020年度决算数增加287.16 万元，增长1.77%。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入9,862.61万元，为财政当年拨付的资金。较2020年度决算数减少3,694.89万元，下降27.25%，主要原因是：2021年财政拨款收入是以支定收，年底没有使用的财政指标1,196.28万元不计入收入，另外，2021年免学费补助1,415.00万元通过柳州市学生资助中心拨付，柳州教育网经费88万元、官塘、柳江校区宿舍套配设施等6个项目款584.01万元通过柳州市教育局拨付，不通过财政拨款收入科目核算。

2.无政府性基金预算财政拨款收入。

3.无国有资本经营预算财政拨款收入。

4.事业收入2,987.57万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2020年度决算数增加2,259.87 万元，增长310.55 %，主要原因是：2021年使用的非税收入指标1,473.91万元比2020年727.70万元多746.21万元，另外，2021年有德促行贷款项目款1,396.87万元，比2020年166.03万元多了1,230.84万元。

5.无经营收入。

6.其他收入 2,225.28万元，为部门单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2020年度决算数增加2,133.17万元，增长2315.89 %，主要原因是：2021年免学费补助1415万元、柳州教育网经费88万元、官塘、柳江校区宿舍套配设施等6个项目款584.01万元通过柳州市教育局拨付，通过了“其他收入－非同级财政拨款收入”科目核算。

7.未使用非财政拨款结余。

8.年初结转和结余1,435.12万元，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2020年度决算数1,846.12万元减少411.00万元，下降22.26%，主要原因是：2021年一般公共预算支出，以支定收，年末没有使用的财政指标，不再做结转处理。

（二）本单位2021年度总支出16,510.58万元，其中本年支出14,991.03万元, 较2020年度决算数增加287.16万元，增长17.70 %。支出具体情况如下：

1.教育支出（205类）14,539.20万元，较2020年度决算数增加687.50万元，增长4.96%，增加的主要原因是：主要体现在基本支出的增加，随着办学规模的增大，人员经费和公用经费支出随之增加。

2.住房保障（221类）支出451.84万元，较2020年度决算数增加445.23万元，原因是2020年住房公积金统计在教育类支出，2021年统计在住房保障类支出。

3.年末结转和结余1,519.55万元，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2020年度决算数增加7万元，增长0.46%，增加的主要原因：2021年非财专项结转比2020年多。

二、2021年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2021年度一般公共预算财政拨款支出10,555.16万元，较2020年度决算数13,858.30万元减少3,303.14万元，下降23.84 %。其中：基本支出6,596.81万元，项目支出3,958.36万元。

本单位2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为6,174.53万元，支出决算为10,555.16万元，完成年初预算的170.95%。其中：

（一）教育支出（205类）职业教育（03款）中等职业教育（02项）。年初预算为4,498.93万元，支出决算为8,567.18万元，完成年初预算的190.43%，主要原因：1.2021年追加了上级补助经费1484万元，其中：2021年现代职业教育发展水平提升项目经费（办学达标经费）800万元，柳财预追[2021]172号；2021年现代职业教育质量提升计划经费（第二批）品牌专来建设经费380万元，柳财预追[2021]308号，1+X证书试点经费64万元（柳财预追[2021]95号），免学费补助240万元（柳财预追[2021]226号）。2.增加了聘用控制数人员经费1,266.00万元、2021年市本级教育“两费”经费1,172.70万元，以及增人增资及绩效工资总量补差等经费。

（二）教育支出（205类）职业教育（03款）其他职业教育支出（99项）。年初预算为1,252.74万元，支出决算为1,536.14万元，完成年初预算的122.62%，主要原因是：2021年追加了上级补助经费竞赛奖补和技能大赛经费142万元，柳财预追[2021]73号；以及增人增资及绩效工资总量补差后，养老、医疗保险等经费也按比例增加。

（三）住房保障支出（221）住房改革支出（02款）住房公积金（01项）。年初预算为422.86万元，支出决算为451.84万元，完成年初预算的106.85%，主要原因：因增人增资和绩效工资总量补差，住房公积金也按比例相应的增加。

三、2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位2021年度一般公共预算财政拨款基本支出6,596.81万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出5,693.34万元，完成年初预算的 107.48 %。主要原因：本年度增人增资（柳财预[2021]884号）及绩效总量补差（柳财预[2021]701号。

（二）商品和服务支出765.18万元，完成年初预算的102.29%。主要原因：本年度追加了一般公共预算其他资金“职工福利费”22.33万元，柳财预[2021]339号。

（三）对个人和家庭的补助138.29万元，完成年初预算的 106.85%。主要原因：本年度追加了一般公共预算其他资金“退休干部春节慰问金补差”15.44万元，柳财预[2021]162号。

四、2021年度政府性基金支出决算情况

本单位2021年度没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故无数据情况说明。

五、2021年度国有资本经营预算支出决算情况

本单位2021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，故无数据情况说明。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

本单位2021年度没有一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出，故无数据情况说明。

七、其他重要事项情况说明

（一） 机关运行经费支出情况说明。

本单位无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明。

本单位2021年度政府采购支出总额3,648.82万元，其中：政府采购货物支出3,598.04万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出50.78万元。授予中小企业合同金额3,648.82万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3,648.82万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2021年12月31日，本单位共有车辆92辆，其中：公务用车0辆；执法执勤用车0辆；专业技术用车90辆；其他用车2辆；单价50万元以上通用设备5台（套），没有单价100万元以上的专用设备。

（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，我校组织对2021年度一般公共预算支出全面开展绩效自评。共涉及资金11,751.47 万元，我校按规范使用资金，专款专用，不挪用、不挤占，全年一般公共财政预算支出执行10,555.16 万元，执行率达到90%，完成预定目标。

2.部门决算中项目绩效自评结果：优秀。

我校2021年“特殊职业教育项目”，严格按照年初设定的绩效目标实施，项目自评得分为96.4分。项目详情见下表：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 特殊职业教育 |
| 主管部门 | 柳州市教育局 | 项目实施单位:柳州市第一职业技术学校 |
| 项目资金 （万元） |  | 调整预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 (10分) | 预算资金执行率（B/A) | 得分 | 得分计算方法 |
|
| 年度资金总额 | 100 | 100 |  | 100% | 10 | 执行率×该指标分值，最高不得超过分值上限。 |
| 其中：一般公共预算 | 100 | 100 |
| 政府性基金预算 |  |  |
| 国有资本经营预算 |  |  |
| 项目概况 | 1、项目立项依据:《关于同意在柳州市第一职业技术学校成立广西柳州益智特殊职业技术学校的批复》（柳教复字[2009]1号2、可行性：按照特殊教育学校的工作计划实施3、必要性：做好特教学生职业教育的教学、德育工作，加强文化建设和特教班级文化建设，增强特教生归属感。4、支持范围：用于特教生日常教育教学发生的水电费，差旅费，设备购置费，维修维护费，实习实训耗材费、文体维持费、宣传费等支出。5、实施内容：用于特教生日常教育教学发生的水电费，差旅费，设备购置费，维修维护费，实习实训耗材费、文体维持费、宣传费等支出。 |
| 项目起止时间 | 2021.1.1-2021.12.31 |
| 年度总体目标 | 做好学校特教生教育教学工作；提高特教生职业技能；打造特教教师队伍；保证特教生就业。 |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 年度指标值(A) | 全年实际值(B) | 得分 | 未完成原因分析 |
| 过程指标 (10分) | 制度管理指标 | 制定项目资金管理文件 | 2 | 有 | 有 | 2 |  |
|
| 业务管理指标 | 成立项目执行机构 | 2 | 有 | 有 | 2 |  |
|
| 业务流程规范 | 2 | 规范 | 规范 | 2 |  |
|
| 财务管理指标 | 支付审批程序规范性 | 2 | 规范 | 规范 | 2 |  |
|
| 预算执行率 | 2 | 95% | 100% | 2 |  |
|
| 产出指标（60分） | 数量指标 | 送培特教教师 | 12 | 2名以上 | 线下1人，线上7人 | 12 |  |
| 新招特教生 | 12 | 70人 | 96人 | 12 |  |
| 校内手语培训 | 12 | 30名教师 | 84人 | 12 |  |
| 质量指标 | 特教生毕业率 | 12 | 90% | 95.24% | 12 |  |
|
| 时效指标 | 预算执行率 | 12 | 95% | 100% | 12 |  |
|
| 效益指标（10分） | 社会效益指标 | 为企业输送特教毕业生 | 10 | 50人 | 32人 | 6.4 | 2018级招生54人，中途退学4人，升学11人，故未能完成指标。 |
|
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 企业满意度 | 10 | 80% | 90% | 10 |  |
|
| **绩效自评得分** | **96.4** |

**第四部分：名词解释**

一、财政拨款收入：指柳州市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。