柳州市第二职业技术学校

2021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 2021年单位决算报表**

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收入支出决算表

**第三部分：柳州市第二职业技术学校 2021年度单位决算情况说明**

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说明。

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安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

**第四部分：名词解释**

**第一部分：柳州市第二职业技术学校 概况**

一、主要职能

1.全面贯彻党和国家的教育方针，认真执行上级领导机关的指示和决定，努力按教育规律办学，完成育人任务。

2.领导学校的教育、教学、科研、人事、财务、后勤、校产等行政工作。

3.主持制定和组织实施学校章程、发展规划、任期责任目标和学年学期计划，定期检查执行情况，认真总结经验，不断改进工作。

4.主持学校校务会议及行政会议，统筹安排学校的教育教学和行政工作，结合学校实际，积极开展教育教学等改革活动。

5.依靠学校党委，积极做好教职工的思想政治工作。组织安排教职工的政治、业务学习及教职工的调配管理，提高教职工的思想文化、业务水平，发挥教职工的主动性、积极性和创造性。

6.负责教职工的聘任、考核、奖惩等工作，对学校中层干部提出使用和奖惩建议。

7.坚持勤俭办学方针，努力改善办学条件，审批学校财务开支，管好用好校舍、设备和经费。

8.保障学校教职工行使其职权，在决定同广大教职工切身利益有关的重大问题时应广泛征求意见，坚持民主管理和民主监督。

9.发挥学校教育的主导作用，努力促进学校教育、家庭教育、社会教育的协调一致、相互配合，形成良好的育人环境。

10.建立和完善学校安全管理工作的责任制度，强化安全工作责任落实。

11.执行法律法规及上级教育行政部门规定的其他职权。

二、单位机构设置情况

柳州市第二职业技术学校是由柳州市人民政府举办、柳州市教育局管理的全额拨款公益二类事业单位，具有独立的法人资挌。学校2021年末实名编制在职人员270人，离休人员1人，聘用控制数及自主聘用人员249人，年末学生人数11108人。学校以实施全日制中等职业学历教育为主，根据经济社会发展需要，开展非学历继续教育和职业技能培训。

学校开设有交通工程机械应用与维修、电子电器应用与维修、数控技术应用、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、幼儿保育、服装设计与工艺、工艺美术、休闲体育等23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，自主设置内设机构，并设立各类教学辅助机构。学校实行学校、系部二级管理模式，设党政办公室、教务与实训管理处、学生工作处、招生就业处、财务处、质量与规划办公室、信息中心、职业培训处、后勤与资产管理处、科研与民族教育处、人事与对外交流处/教师发展中心、宣传文化建设处、纪检监察室、高职部等15个职能科室。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个二级教学机构。

**第二部分：柳州市第二职业技术学校 2021年单位决算报表**

《收入决算表》《支出决算表》《一般公共预算财政拨款支出决算表》、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》和《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》应当细化公开到支出功能分类项级科目，《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》应当细化公开到经济分类款级科目。

(此部分另附表格，详见附件3：**柳州市第二职业技术学校** 2021年度单位决算公开表)

**第三部分：柳州市第二职业技术学校 2021年度单位决算情况说明**

一、2021年度收入支出决算总体情况

（一）本单位2021年度总收入14848.73万元，其中本年收入14848.73万元, 较2020年度决算数减少4169.73万下降21.92%。主要原因是：一般公共预算项目基建总拨款及政府专项债券拨款减少。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入8841.8万元，为财政当年拨付的资金。较2020年度决算数减少4192.51万元，下降32.17%，主要原因是：今年基建总拨款减少7300万元。

2.政府性基金预算财政拨款收入1700万元，为财政当年拨付的资金。较2020年度决算数减少3300万元，下降66%，主要原因是：地方政府专项债券拨款减少3300万元。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为财政当年拨付的资金。与2020年度决算数持平。

4.事业收入867.82万元，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108.97万元，增长14.36%，主要原因是：今年扩大招生增加住宿费收入。

5.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2020年度决算数持平。

6.其他收入372.11万元，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305.65万元，增长459.9%，主要原因是：联合办学及职业技能培训收入增加。

7.使用非财政拨款结余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2020年度决算数持平。

8.年初结转和结余643.71万元，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年度决算数减少42.1万元，下降6.14%，主要原因是：较上年支付进度快，结转结余减少。

（二）本单位2021年度总支出15492.44万元，其中本年支出15492.44万元, 较2020年度决算数减少3553.08万元，下降18.68%。主要原因是：一般公共预算项目资金基建总拨款及政府专项债券拨款减少。支出具体情况如下：

1.教育支出（类）12438.85万元；主要用于全校职工工资绩效福利支出、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2020年度决算数减少1600.29万元，下降11.4%，主要原因是：专项拨款的基建总拨款减少。

2.社会保障和就业支出（类）794.27万元；主要用于在职教职工机关事业单位基本养老保险费、职业年金、失业保险及工伤保险费缴纳，较2020年度决算数增加794.27万元，主要原因是：去年决算报表社会保障和就业支出归类到教育支出。

3.卫生健康支出（类）227.31万元；主要用于缴纳在职教职工职工基本医疗保险、公务员医疗补助缴费、离退休医疗补助等支出，较2020年度决算数增加227.31万元，主要原因是：去年决算报表卫生健康支出归类到教育支出。

4.住房保障支出（类）332.01万元；主要用于缴纳在职教职工住房公积金。较2020年度决算数增加325.62万元，增长5000.96%，主要原因是：去年决算报表缴存公积金的相关支出归类到教育支出。

5.其他支出（类）1700万元；主要用于学校2#食堂、7#宿舍楼、图文信息中心基建项目进度款的支付。较2020年度决算数减少3300万元，下降66%，主要原因是：地方政府专项债券拨款减少3300万元。

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2020年度决算数持平。

7.年末结转和结余15.03万元，因财政已调整收回，年末结转和结余为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。较2020年度决算数减少658.74万元，主要原因是：本年度专项资金拨款减少，且已有资金支付进度加快，因此年末结转和结余减少。

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9485.51万元，较2020年度决算数减少3575.87万元，下降27.38%。主要原因是：一般公共预算项目资金基建总拨款及政府专项债券拨款减少。其中：基本支出7500.05万元，项目支出5561.33万元。

本单位2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4449.96万元，支出决算为9485.51万元，完成年初预算的213.16%。其中：

（一）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为4208.11万元，支出决算为8045.01万元，完成年初预算的191.18%。预决算差异主要原因为绩效总量年内下达，且在职人员数量增加，人员经费也相应增加，且专项资金在年内追加，造成与预算差异。

（二）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86.72万元。预决算差异主要原因专项资金预算下达后陆续追加，造成与预算差异。

1. 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106.54万元，支出决算为118.5万元，完成年初预算的111.23%。预决算差异主要原因离退休干部春节慰问金金补差，年内追加。

（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397.49万元，支出决算为453.08万元，完成年初预算的114%。预决算差异主要原因：绩效总量年内下达，相应的各项社保公积金年金等同时增加，且在职人员人数增加，人员经费追加。

（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198.75万元，支出决算为221.34万元，完成年初预算的111.37%。预决算差异主要原因：绩效总量年内下达，相应的各项社保公积金年金等同时增加，且在职人员人数增加，人员经费追加。

（六）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为1.35万元，支出决算为1.35万元，完成年初预算的100%。无差异。

（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.2万元。预决算差异主要原因：离休人员特殊人员医疗费差额下达，年内追加。

（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198.58万元，支出决算为225.68万元，完成年初预算的113.65%。预决算差异主要原因：绩效总量年内下达，相应的各项社保公积金年金等同时增加，且在职人员人数增加，人员经费追加。

（九）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.43万元。预决算差异主要原因：20年退休一次性医疗保险费下达，年内追加。

（十）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298.12万元，支出决算为332.01万元，完成年初预算的111.37%。预决算差异主要原因：绩效总量年内下达，相应的各项社保公积金年金等同时增加，且在职人员人数增加，人员经费追加。

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6627.42万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出5218.23万元，完成年初预算的 142.41%。差异原因为2021年初预算绩效总量未在年初预算体现，且在职人员人数增加，人员经费追加。

（二）商品和服务支出1212.42万元，完成年初预算的177%。差异原因为年初预算商品服务支出资金范围仅包含工会经费和生均经费，今年追加的免学费等经费，不在年初预算体现。

（三）对个人和家庭的补助147.84万元，完成年初预算的146.86%。差异原因为追加的免学费等经费用于奖助学金等方面支出，不在年初预算体现。

（四）资本性支出48.93万元。差异原因为追加的免学费等经费用于通用专用、设备购置等资本性支出，不在年初预算体现。

四、2021年度政府性基金支出决算情况

本单位2021年度政府性基金支出1700万元，较2020年度决算数减少3300万元，下降66%。其中：基本支出0万元，项目支出1700万元。

本单位2021 年度政府性基金支出年初预算为0万元，支出决算为1700万元。其中：

（一）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 1700万元。主要原因地方政府债券年内追加，未在年初预算体现。

五、2021年度国有资本经营预算支出决算情况

柳州市第二职业技术学校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年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0.35万元，完成年初预算的1.02%，比上年减少13.15万元，主要原因是2021年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约,再加上2021年疫情影响不能出国（境）参加培训及交流学习，公务交流机会减少，因此因公出国（境）及公务接待费用减少，职教体验等使用公务用车活动等减少，公务用车维护费用减少。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置及运行费支出决算0.35万元，公务接待费支出决算0万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，完成年初预算的0%，与上年持平。全年使用财政拨款安排柳州市第二职业技术学校0个机关、0个所属单位出国团组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费支出0.35万元。其中：

公务用车购置支出0万元，与上年持平。购置了0辆公务用车。

公务用车运行支出0.35万元，完成年初预算的3.5%，比上年减少13.15万元，原因是减少了各种使用公务车的活动，公务用车燃油、维护、过路过桥费用均减少。主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展学生活动业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2021年，柳州市第二职业技术学校所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为4辆**，**全年运行费支出0.35万元，平均每辆0.09万元。

（三）公务接待费支出0万元，与上年持平。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2531.79万元，其中：政府采购货物支出2451.8万元、政府采购工程支出79.99万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额2531.79万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2531.79万元，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4辆，其中：公务用车4辆；执法执勤用车0辆；专业技术用车0辆；其他用车0 辆；单价50万元 以上通用设备19台（套），单价100 万元以上专用设备3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，我单位组织对2021年度一般公共预算整体支出全面开展绩效自评。共涉及预算资4449.96万元，自评覆盖率达到100%。

2.单位决算中项目绩效自评结果。

本单位2021年不涉及项目绩效自评。

**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。