柳州市第一职业技术学校
2025年度单位决算

目 录

第一部分：柳州市第一职业技术学校概况

一、主要职能

二、单位机构设置情况

第二部分：柳州市第一职业技术学校2025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：柳州市第一职业技术学校2025年度单位决算情况说明

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：柳州市第一职业技术学校概况

一、主要职能

本单位主要职能：

（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。

（八）培养职业中等专业学历技术应用人才，提高社会职业素质。

（九）提供职业中等专业学历教育和相关职业培训。

年度主要工作目标任务：

（一）坚持党建引领，推动管党治党责任进一步落实

（二）拓宽办学格局，建立健全现代学校治理模式

（三）进一步推进人工智能应用，提升内控治理水平

（四）拓展“五育并举”实践路径，提升立德树人实效

（五）进一步深化产教融合，迭代开展新“三教”改革

（六）践行“教育家精神”，强化高素质教师队伍建设

（七）激发社会服务潜能，持续扩大培训品牌影响力

（八）提高后勤服务质量，全面提升校园安全治理工作

（九）提升财务管理效能，有效推进办学达标建设

二、单位机构设置情况

（一）单位性质

柳州市第一职业技术学校为公立全日制中等职业教育学校，是全额拨款的事业单位，有独立法人资格。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。

（二）单位内设机构（处室）的数量、名称、职能等

柳州市第一职业技术学校为公立全日制中等职业教育学校，具有独立法人资格。截至2025年12月实有在编人数332人。学校主要培养职业中等专业学历技术应用人才，提高社会职业素质。学校以智能制造和现代服务为核心，打造两大专业集群，现开设有工业机器人技术应用、计算机应用、汽车运用与维修、中餐烹饪、电子商务、会计事务、旅游服务与管理、运动训练等27个专业。学校在上级规定的内设机构数和干部职数以内，自主设置内设机构。学校内设机构分为党政管理机构、教育教学机构、按有关规定设置的机构、协调议事机构四大类。设党政办公室、组织人事科、宣传工作科、教务科、学生工作科、信息和科研科、财务和资产科、培训和国际交流科、后勤和保卫科9个党政管理机

构。按有关规定设置纪检监察室、校工会（妇委会）、校团委。设商贸经管系、信息技术系、交通运输系、烹饪技术与管理系、旅游管理系、机械及自动化系、马克思主义学院、体育教育学部8个教育教学机构。各院系（部）实行系部管理委员会责任制。

第二部分：柳州市第一职业技术学校2025年度单位决算报表

公开01表

收入支出决算总表

单位名称：柳州市第一职业技术学校　　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	12,144.98	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	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	1,553.99	五、教育支出	12,563.35
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	451.93	八、社会保障和就业支出	1,219.23
		九、卫生健康支出	322.70
		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	505.68
		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	14,150.90	**本年支出合计**	14,610.96
使用非财政拨款结余（含专用结余）	675.19	结余分配	215.13
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	14,826.09	**支出总计**	14,826.09

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。

公开02表

收入决算表

单位名称：柳州市第一职业技术学校　　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		14,150.90	12,144.98	0.00	1,553.99	0.00	0.00	451.93
205	教育支出	12,103.29	10,097.37	0.00	1,553.99	0.00	0.00	451.93
20502	普通教育	316.26	316.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	316.26	316.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	11,690.66	9,684.74	0.00	1,553.99	0.00	0.00	451.93
2050302	中等职业教育	11,648.54	9,642.62	0.00	1,553.99	0.00	0.00	451.93
2050305	高等职业教育	42.12	42.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	96.37	96.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	96.37	96.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,219.23	1,219.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,219.23	1,219.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	233.61	233.61	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	657.08	657.08	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	328.54	328.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	322.70	322.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	322.70	322.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	322.70	322.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	505.68	505.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	505.68	505.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	492.81	492.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	12.87	12.87	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。

公开03表

支出决算表

单位名称：柳州市第一职业技术学校　　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		14,610.96	10,279.66	4,331.30	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	12,563.35	8,232.05	4,331.30	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	316.26	316.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	316.26	316.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	12,150.72	7,915.79	4,234.93	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	12,108.60	7,873.67	4,234.93	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	42.12	42.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	96.37	0.00	96.37	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	96.37	0.00	96.37	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,219.23	1,219.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,219.23	1,219.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	233.61	233.61	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	657.08	657.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	328.54	328.54	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	322.70	322.70	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	322.70	322.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	322.70	322.70	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	505.68	505.68	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	505.68	505.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	492.81	492.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	12.87	12.87	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位名称：柳州市第一职业技术学校　　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	12,144.98	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	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	10,097.37	10,097.37	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	1,219.23	1,219.23	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	322.70	322.70	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	505.68	505.68	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	12,144.98	**本年支出合计**	59	12,144.98	12,144.98	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	12,144.98	**合计**	64	12,144.98	12,144.98	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。

公开05表

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市第一职业技术学校　　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		12,144.98	8,402.39	3,742.59
205	教育支出	10,097.37	6,354.78	3,742.59
20502	普通教育	316.26	316.26	0.00
2050204	高中教育	316.26	316.26	0.00
20503	职业教育	9,684.74	6,038.52	3,646.21
2050302	中等职业教育	9,642.62	5,996.40	3,646.21
2050305	高等职业教育	42.12	42.12	0.00
20509	教育费附加安排的支出	96.37	0.00	96.37
2050999	其他教育费附加安排的支出	96.37	0.00	96.37
208	社会保障和就业支出	1,219.23	1,219.23	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,219.23	1,219.23	0.00
2080502	事业单位离退休	233.61	233.61	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	657.08	657.08	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	328.54	328.54	0.00
210	卫生健康支出	322.70	322.70	0.00
21011	行政事业单位医疗	322.70	322.70	0.00
2101102	事业单位医疗	322.70	322.70	0.00
221	住房保障支出	505.68	505.68	0.00
22102	住房改革支出	505.68	505.68	0.00
2210201	住房公积金	492.81	492.81	0.00
2210203	购房补贴	12.87	12.87	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。

公开06表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位名称：柳州市第一职业技术学校　　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	6,895.73	302	商品和服务支出	1,233.30	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,979.72	30201	办公费	31.28	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	85.14	30202	印刷费	26.38	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	12.15	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	20.43
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	75.94	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	2,606.54	30206	电费	240.44	31002	办公设备购置	1.94
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	688.30	30207	邮电费	22.59	31003	专用设备购置	15.96
30109	职业年金缴费	333.95	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	326.71	30209	物业管理费	24.18	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	321.49	30211	差旅费	75.46	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	27.41	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	504.47	30213	维修(护)费	152.32	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	13.58	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	9.85	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	252.93	30216	培训费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	233.61	30218	专用材料费	242.17	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	38.05	31099	其他资本性支出	2.53
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	0.00	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	3.92	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	19.32	30299	其他商品和服务支出	286.98			
人员经费合计		7,148.66	公用经费合计					1,253.74

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。

公开07表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位名称：柳州市第一职业技术学校　　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2025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。

公开08表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市第一职业技术学校　　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

单位名称：柳州市第一职业技术学校　　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：柳州市第一职业技术学校2025年度单位决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

（一）本单位2025年度总收入14,826.09万元，其中本年收入14,150.90万元，较2024年度决算数减少2,276.95万元，下降13.31%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入12,144.98万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数减少2,053.01万元，下降14.46%，主要原因是：财政资金紧缺，造成部分项目款项未能及时支付。

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。较2024年度决算数减少70万元，下降100%，主要原因是：本年度无此项收入。

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1,553.99万元，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1,122.40万元，下降41.94%，主要原因是：规范事业收入管理，本年度将社会服务培训收入纳入一般公共预算管理、市学生资助管理中心转入免学费补助等收入调整计入其他收入核算。

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451.93万元，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年度决算数增加293.26万元，增长184.82%，主要原因是：规范各项收入管理，将市学生资助管理中心转入免学费补助等收入调整计入其他收入核算。

9.使用非财政拨款结余（含专用结余）675.19万元，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。较2024年度决算数增加675.19万元，主要原因是：我单位为公益二类事业单位年末动用年初非财政资金675.19万元弥补本年度收支缺口。

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2024年度决算数持平，无增减变动。

（二）本单位2025年度总支出14,826.09万元，其中本年支出14,610.96万元，较2024年度决算数减少2,276.95万元，下降13.31%。支出具体情况如下：

1.教育支出（类）12,563.35万元，主要用于：工资福利支出、商品和服务支出等。较2024年度决算数减少1,440.78万元，下降10.29%，主要原因是：一是外聘人员减少，工资福利支出相

应减少；二是财政资金紧缺，造成部分款项未能及时支付，商品和服务支出相应减少。

2.社会保障和就业支出（类）1,219.23万元，主要用于：职工养老保险、职业年金等。较2024年度决算数增加26.31万元，增长2.21%，主要原因是：在编人员增资，缴纳基数调整，社保支出相应增加。

3.卫生健康支出（类）322.70万元，主要用于：职工医疗保险。较2024年度决算数增加5.54万元，增长1.75%，主要原因是：在编人员增资，缴纳基数调整，医疗保险支出相应增加。

4.住房保障支出（类）505.68万元，主要用于：职工住房公积金、购房补贴。较2024年度决算数增加17.16万元，增长3.51%，主要原因是：在编人员增资，缴纳基数调整，住房公积金支出相应增加。

5.结余分配215.13万元，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。较2024年度决算数减少815.17万元，下降79.12%，主要原因是：事业收入减少，导致可用于分配的非财政拨款结余减少。

6.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2024年度决算数持平，无增减变动。

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2025年度一般公共预算财政拨款支出12,144.98万元，较2024年度决算数减少2,053.01万元，下降14.46%。其中：基本支出8,402.39万元，项目支出3,742.59万元。

本单位2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算8,006.90万元，支出决算12,144.98万元，完成年初预算的151.68%。

支出具体情况如下：

（一）教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）年初预算为0万元，支出决算为316.26万元。决算数高于预算数的主要原因是：预算执行中财政下达2024年07月-2025年12月在编人员工资调标工资。

（二）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）年初预算为5,972.16万元，支出决算为9,642.62万元，完成年初预算的161.46%。决算数高于预算数的主要原因是：预算执行中，财政下达免学费、优质中职学校和优质专业建设、办学达标等项目款。

（三）教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）年初预算为0万元，支出决算为42.12万元。决算数高于预算数的主要原因是：预算执行中，财政下达2024年局属学校公务员医疗补助经费。

（四）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96.37万元。决算数高于预算数的主要原因是：预算执行中，财政下达教育网站日常维护、先进制造加工技术实训中心等两费项目款。

（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233.61万元，支出决算为233.61万元，完成年初预算100% 。

（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657.08万元，支出决算为657.08万元，完成年初预算100% 。

（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328.54万元，支出决算为328.54万元，完成年初预算100% 。

（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322.70万元，支出决算为322.70万元，完成年初预算100% 。

（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492.81万元，支出决算为492.81万元，完成年初预算100% 。

（十）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12.87万元。决算数高于预算数的主要原因是：决算数高于预算数的主要原因是：预算执行中，财政下达在职人员购房补贴。

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本单位2025年度一般公共预算财政拨款基本支出8,402.39万元，其中：人员经费7,148.66万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、其他对个人和家庭的补助；公用经费1,253.74万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、专用材料费、劳务费、其他交通费用、其他商

品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、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6,002.58万元，支出决算为6,895.73万元，完成年初预算的114.88%。决算数高于预算数的主要原因是：预算执行中，财政下达2024年07月-2025年12月在编人员工资调标、公务员医疗补助等经费。

（二）商品和服务支出年初预算为1,254.52万元，支出决算为1,233.30万元，完成年初预算的98.31%。决算数低于预算数的主要原因是：财政资金紧缺，造成部分款项未能及时支付，商品和服务支出相应减少。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为431.80万元，支出决算为252.93万元，完成年初预算的58.58%。决算数低于预算数的主要原因是：实际预算支出已经完成，其他对个人家庭补助5%的部分用于列支人员经费支出定额表中所含的项目经费缺口，计入工资福利核算。

（四）资本性支出年初预算为0万元，支出决算为20.43万元。决算数高于预算数的主要原因是：本年度购置汽车智能诊断设备，实训室门禁设备等，纳入本科目核算。

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本单位2025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，较2024年度决算数减少70万元，下降100%，主要原因是：本年度无此项收入。与年初预算相比无变化。

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位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

本单位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，柳州市第一职业技术学校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

本单位为事业单位，2025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2025年度政府采购支出总额1,960.47万元，其中：政府采购货物支出1,187.55万元、政府采购工程支出91.65万元、政府采购服务支出681.27万元。授予中小企业合同金额1,934.17万元，占政府采购支出总额的98.66%，其中：授予小微企业合同金额1,831.09万元，占授予中小企业合同金额的94.67%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额97.785%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%；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，本单位共有车辆93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）93辆，其他用车主要是公务用车1辆、2辆大型客车（学校公勤车）、90辆教学实训用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1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2025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6257.58万元，占一般

公共预算项目支出总额的100%。从自评情况来看，基本达成年初设定的绩效目标。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

我单位根据年初设定的绩效目标，共对26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：

“中等职业学校办学条件达标”项目自评综述：全年预算数440万元，执行数407.24万元，执行率为92.56%，自评得分为92.95分。项目绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。

2025年度预算项目支出绩效自评表

项目名称	中等职业学校办学条件达标		项目编码	450200240340400006334			
项目实施单位	404016-柳州市第一职业技术学校		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	440	440	407.2427	92.56%
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0	440.0	440.0	407.2427	92.56%
		本级	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
	政府性基金	——	0.0	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	通过办学条件达标项目建设，使学校办学条件达到中等职业学校III级标准，学校在办学实力，管理水平，实训条件，服务能力等方面得到提升。						
自评得分（满分100分）	92.95		**预算执行（10分）**	9.26			

	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	专任教师数量	≥520人	20.00	546	20	在职546人	
		质量指标	“双师型”教师占比	≥50%	10.00	50	10	达成预期目标	
		时效指标	年度任务完成时间	资金下达当年完成	10.00	达成预期指标	10	达成预期目标	
		成本指标	资金支付率	≥90%	10.00	92.56	10	支出92.56%	
	效益指标	社会效益	年招生人数	≥4000人	30.00	3159	23.69	招生人数3159	因招生计划缩减，导致人数减少
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥90%	10.00	96	10	满意度96%	
自评分析	全年目标完成情况	通过办学条件达标项目建设，使学校办学条件达到中等职业学校III级标准，学校在办学实力，管理水平，实训条件，服务能力等方面得到提升。							
	绩效目标偏离原因分析								
	整改措施及建议								
	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。