

2023年度郁南县职业技术学校部门决算

目 录

第一部分：郁南县职业技术学校概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：郁南县职业技术学校2023年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：郁南县职业技术学校2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：郁南县职业技术学校概况

一、单位主要职责

（一）郁南县职业技术学校是郁南县教育局管理的正科级公益一类事业单位。主要职责是：负责职业教育、成人教育、职业高中教育、电视大学教育、本科函授、中等专业技术技工等，承担郁南县中小学教师进修提高。（二）内设中职部负责职业高中教育；电大部负责电视大学教育本专科函授。

二、单位机构设置

机构情况，纳入本地区部门预算汇编范围的独立核算单位共1个。内设：办公室、教务处、政教处、总务处。分高考教学部、机械工程教学部、食品工程教学部、学前教育教学部、信息商务教学部、综合保障部。本单位属于事业单位，人员编制143人，实有在职人员125人（正副校长共4人），退休人员83人，其他人员（遗属补助）12人。

三、部门决算单位构成

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：郁南县职业技术学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：郁南县职业技术学校

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,147.55	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	708.82	五、教育支出	35	2,759.74
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	544.70
	9		九、卫生健康支出	39	103.45
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	360.88
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	3,856.37	本年支出合计	57	3,768.77
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	313.78	年末结转和结余	59	401.38
总计	30	4,170.15	总计	60	4,170.15

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。

收入决算表

单位：郁南县职业技术学校

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3,856.37	3,147.55	0.00	708.82	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,847.34	2,138.52	0.00	708.82	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,845.71	2,136.88	0.00	708.82	0.00	0.00	0.00
2050301	初等职业教育	709.47	0.65	0.00	708.82	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,136.23	2,136.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1.30	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1.30	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	544.70	544.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	495.29	495.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	133.17	133.17	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	213.75	213.75	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	106.88	106.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	41.50	41.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	49.40	49.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	49.40	49.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	103.45	103.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	103.45	103.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	103.45	103.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	360.88	360.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	360.88	360.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	159.62	159.62	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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2210203	购房补贴	201.26	201.26	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。

支出决算表

单位：郁南县职业技术学校

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3,768.77	2,910.45	858.31	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,759.74	1,901.43	858.31	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,758.11	1,901.43	856.68	0.00	0.00	0.00
2050301	初等职业教育	621.87	553.42	68.45	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,136.23	1,348.00	788.23	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1.30	0.00	1.30	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1.30	0.00	1.30	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	544.70	544.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	495.29	495.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	133.17	133.17	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	213.75	213.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	106.88	106.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	41.50	41.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	49.40	49.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	49.40	49.40	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	103.45	103.45	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	103.45	103.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	103.45	103.45	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	360.88	360.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	360.88	360.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	159.62	159.62	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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2210203	购房补贴	201.26	201.26	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：郁南县职业技术学校

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	3,147.55	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	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	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	2,138.52	2,138.52	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	544.70	544.70	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	103.45	103.45	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	360.88	360.88	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

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
	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	3,147.55	本年支出合计	59	3,147.55	3,147.55	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				
总计	32	3,147.55	总计	64	3,147.55	3,147.55	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：郁南县职业技术学校

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	3,147.55	2,357.03	790.52
205	教育支出	2,138.52	1,348.00	790.52
20502	普通教育	0.33	0.00	0.33
2050299	其他普通教育支出	0.33	0.00	0.33
20503	职业教育	2,136.88	1,348.00	788.88
2050301	初等职业教育	0.65	0.00	0.65
2050302	中等职业教育	2,136.23	1,348.00	788.23
20508	进修及培训	1.30	0.00	1.30
2050801	教师进修	1.30	0.00	1.30
208	社会保障和就业支出	544.70	544.70	0.00
20805	行政事业单位养老支出	495.29	495.29	0.00
2080502	事业单位离退休	133.17	133.17	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	213.75	213.75	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	106.88	106.88	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	41.50	41.50	0.00
20808	抚恤	49.40	49.40	0.00
2080801	死亡抚恤	49.40	49.40	0.00
210	卫生健康支出	103.45	103.45	0.00
21011	行政事业单位医疗	103.45	103.45	0.00
2101102	事业单位医疗	103.45	103.45	0.00
221	住房保障支出	360.88	360.88	0.00
22102	住房改革支出	360.88	360.88	0.00
2210201	住房公积金	159.62	159.62	0.00
2210203	购房补贴	201.26	201.26	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：郁南县职业技术学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,061.50	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	591.44	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	145.06	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	273.64	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	475.20	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	213.75	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	106.88	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	95.91	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	159.62	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	295.53	30215	会议费	0.00
30301	离休费	10.21	30216	培训费	0.00
30302	退休费	235.92	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	46.70	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.70	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,357.03		公用经费合计	0.00

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：郁南县职业技术学校

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
功能分类科目编 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：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：郁南县职业技术学校

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：郁南县职业技术学校

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
2.55	0.00	2.45	0.00	2.45	0.10	2.55	0.00	2.45	0.00	2.45	0.10

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：郁南县职业技术学校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说明

（一）年度收入总体情况

郁南县职业技术学校2023年度总收入4,170.15万元，其中本年收入3,856.37万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,147.55万元，比上年决算数增加388.02万元，增长14.1%。主要变动情况：一是教育支出、二是社会保障和就业支出、三是卫生健康支出、四是住房保障支出，与上年对比有变化，明细如下：一是教育支出：本年2138.52万元，上年1937.89万元，比上年决算数增加200.63万元，增长10.4%；二是社会保障和就业支出：本年544.70万元，上年416.99万元，比上年决算数增加127.70万元，增长30.6%；三是卫生健康支出：本年103.45万元，上年77.381万元，比上年决算数增加26.07万元，增长33.7%；四是住房保障支出：本年360.88万元，上年327.26万元，比上年决算数增加33.62万元，增长10.3%。本年合计：本年3147.55万元，上年2759.55万元，比上年决算数增加388.20万元，增长14.1%。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入708.82万元，比上年决算数减少78.32万元，下降9.9%。主要变动情况：一是中等职业学校住宿费增加。二是中职城市户口学费、国家开放大学和广东开放大学教育学杂费减少。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

(二) 年度支出总体情况

郁南县职业技术学校2023年度总支出4,170.15万元，其中本年支出3,768.77万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,910.45万元，比上年决算数减少359.56万元，下降11%。主要变动情况：一是教育支出、二是社会保障和就业支出、三是卫生健康支出、四是住房保障支出，与上年对比有变化，明细如下：一是教育支出：本年1901.43万元，上年2448.38万元，比上年决算数减少546.95万元，下降22.3%；二是社会保障和就业支出：本年544.7万元，上年416.99万元，比上年决算数增加127.71万元，增长30.6%；三是卫生健康支出：本年103.45万元，上年77.38万元，比上年决算数增加26.07万元，增长33.7%；四是住房保障支出：本年360.88万元，上年327.26万元，比上年决算数增加33.62万元，增长10.3%；本年合计：本年2910.46万元，上年3270.01万元，比上年决算数减少359.55万元，下降11%。

2. 项目支出858.31万元，比上年决算数增加615.13万元，增长252.9%。主要变动情况：一是其他普通教育支出、二是初等职业教育、三是中等职业教育、四是教师进修、五是其他教育支出，与上年对比有变化，明细如下：一是其他普通教育支出：本

年0.33万元，上年0万元，比上年决算数增加0.33万元，增长100%；二是初等职业教育：本年68.45万元，上年0万元，比上年决算数增加68.45万元，增长100%；三是中等职业教育：本年788.23万元，上年238.54万元，比上年决算数增加549.69万元，增长230.4%；四是教师进修：本年1.3万元，上年0万元，比上年决算数增加1.3万元，增长100%；五是其他教育支出：本年0万元，上年4.65万元，比上年决算数减少4.65万元，下降100%。本年合计：本年858.31万元，上年243.19万元，比上年决算数增加615.12万元，增长252.9%。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

郁南县职业技术学校2023年度财政拨款收入合计3,147.55万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,147.55万元，比上年决算数增加388.02万元，增长14.1%；主要变动情况：一是教育支出、二是社会保障和就业支出、三是卫生健康支出、四是住房保障支出，与上年对比有变化，明细如下：一是教育支出：本年2138.52万元，上年1937.89万元，比上年决算数增加200.63万元，增长10.4%；二是社会保障和就业支出：本年544.70万元，上年416.99万元，比上年决算数增加127.70万元，增长30.6%；三是卫生健康支出：本年103.45万元，上年77.381万元，比上年决算数增加26.07万元，增长33.7%；四是住房保障支出：本年360.88万元，上年327.26万元，比上年决算数增加33.62万元，增长

10.3%。本年合计：本年3147.55万元，上年2759.55万元，比上年决算数增加388.20万元，增长14.1%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长/%（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长/%（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

郁南县职业技术学校2023年度财政拨款支出合计3,147.55万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,147.55万元，比年初预算数减少438.72万元，下降12.2%；主要变动情况：一是教育支出、二是社会保障和就业支出、三是卫生健康支出、四是住房保障支出，与上年对比有变化；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长/%（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长/%（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

郁南县职业技术学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.55万元，完成全年预算2.55万元的100%，比上年决算数增加0.19万元，增长8.2%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的增长/%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长/%（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为2.45万元，完成预算2.45万元的100%，比上年决算数增加0.09万元，增长4%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的/%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长/（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费

支出决算为2.45万元，完成预算2.45万元的100%，比上年决算数增加0.09万元，增长4%；公务接待费支出决算为0.1万元，完成预算0.1万元的100%，比上年决算数增加0.1万元，增长/（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加公务接待费和公务用车运行维护费等。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务用车购置及运行维护费支出2.45万元，公务接待费支出0.1万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出2.45万元，占96.1%；公务接待费支出0.1万元，占3.9%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.45万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出2.45万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车的加油、高速公路通行费和保养维修维护及保险等支出。

3. 公务接待费支出0.1万元，主要用于广东职业技术学院指导我校“三二”分段教学工作，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待1次，接待人数共20人。主要包括广东职业技术学院指导我校“三二”分段教学工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长/（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额389.95万元，其中：政府采购货物支出196.59万元、政府采购工程支出170.9万元、政府采购服务支出22.46万元。授予中小企业合同金额389.95万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额389.95万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的50.41%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的43.83%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的5.76%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆5辆，其中，其他用车5辆，其他用车主要是汽车维修专业实训专用车辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目0个，共涉及资金100.69万元，占一般公共预算项目支出总额的3.2%。2023年度没有政府性基金预算项目；2023年度没有国有资本经营预算项目。

共组织对1、职业技术学校实训中心大楼复式建设、2、中职

教育免学费（县）等2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出100.69万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，1、职业技术学校实训中心大楼复式建设：现大楼已经完成墙体、窗、内外装修等，但因大楼建设的现行标准及人工、材料价格的变化，施工方提出增加了施工单位费用约124万，需要县层面召开相关单位协调会。2、中职教育免学费（县）：（1）激励中等职业学校学生勤奋学习、努力进取，提高学生思想道德素质和专业技能水平。（2）满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出100.69万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，1、职业技术学校实训中心大楼复式建设：现大楼已经完成墙体、窗、内外装修等，但因大楼建设的现行标准及人工、材料价格的变化，施工方提出增加了施工单位费用约124万，需要县层面召开相关单位协调会。2、中职教育免学费（县）：（1）激励中等职业学校学生勤奋学习、努力进取，提高学生思想道德素质和专业技能水平。（2）满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及1、职业技术学校实训中心大楼复式建设、2、中职教育免学费（县）等2项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数100.69万元，执行数100.69万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1、职业技术学校实训中心大楼复式建设：现大楼已经完成墙体、窗、内外装修等，但因大楼建设的现行标准及人工、

材料价格的变化，施工方提出增加了施工单位费用约124万，需要县层面召开相关单位协调会。

2、中职教育免学费（县）：（1）激励中等职业学校学生勤奋学习、努力进取，提高学生思想道德素质和专业技能水平。（2）满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。发现的问题及原因主要是：1、职业技术学校实训中心大楼复式建设：建设项目在2018年12月签定本工程合同后开始施工，2020年1月17日完成6层框架结构并封顶。后来因各种原因于2020年5月停工。2023年2月2日正式复工，由于本工程停工时间长达差不多3年，导致2023年2月复工时，该项目的部分建筑标准已经改变，按市场价格的波动，造价亦有所变动。

2、中职教育免学费（县）：在工作执行中，我县注重行业部门之间的数据共享，特别是及时了解低保数据和易返贫监测学生数据，但由于部门工作的特定性，导致个别新增困难学生无法及时享受资助政策，如低保类学生，民政部门是实行动态管理，在接受学生申请期间存在还没有列入低保，但在助学政策已经实施后，才列入低保的学生由于个人没有提出申请无法及时享受资助政策。下一步改进措施主要是：1、职业技术学校实训中心大楼复式建设：在教育局的组织下，2024年4月13日协调会召开，但在会上各相关单位希望施工方提供相关增加费用的凭证。否则会上不能通过才。直到目前，施工方都没能提供相关增加费用的凭证，该项目也已在停工状态。我校一直督促施工方能尽快提供相关增加费用的凭证，继续召开协调会并办理相关手续草拟进度款，继而推进项目的尽快完工。

2、中职教育免学费（县）：针对这种情况，我县建议学校把该类学生列入下学期资助对象，但在审计中，会认定为应助未助的问题，需要上级部门协调解决这种情况。

1、职业技术学校实训中心大楼复式建设、2、中职教育免学费（县）等2个项目绩效自评情况：项目全年预算数为100.69万元，执行数100.69万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：1、职业技术学校实训中心大楼复式建设：现大楼已经完成墙体、窗、内外装修等，但因大楼建设的现行标准及人工、材料价格的变化，施工方提出增加了施工单位费用约124万，需要县层面召开相关单位协调会。2、中职教育免学费（县）：（1）激励中等职业学校学生勤奋学习、努力进取，提高学生思想道德素质和专业技能水平。（2）满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。发现的问题及原因主要是：1、职业技术学校实训中心大楼复式建设：建设项目在2018年12月签定本工程合同后开始施工，2020年1月17日完成6层框架结构并封顶。后来因各种原因于2020年5月停工。2023年2月2日正式复工，由于本工程停工时间长达差不多3年，导致2023年2月复工时，该项目的部分建筑标准已经改变，按市场价格的波动，造价亦有所变动。2、中职教育免学费（县）：在工作执行中，我县注重行业部门之间的数据共享，特别是及时了解低保数据和易返贫监测学生数据，但由于部门工作的特定性，导致个别新增困难学生无法及时享受资助政策，如低保类学生，民政部门是实行动态管理，在接受学生申请期间存在还没有列入低保，但在助学政策已经实施后，才列入低保的学生由于个人没有提出申请无法及时享受资助政策。下一步改进措施主要是：1、职业技术学校实训中心大楼复式建设：在教育局的组织下，2024年4月13日协调会召开，但在会上各相关单位希望施工方提供相关增加费用的凭证。否则会上不能通过才。直到目前，施工方都没能提供相关增加费用的凭证，该项目也已在停工状

态。我校一直督促施工方能尽快提供相关增加费用的凭证，继续召开协调会并办理相关手续草拟进度款，继而推进项目的尽快完工。2、中职教育免学费（县）：针对这种情况，我县建议学校把该类学生列入下学期资助对象，但在审计中，会认定为应助未助的问题，需要上级部门协调解决这种情况。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。