

柳州市教育局  
2023年度部门决算

# 目 录

## **第一部分：柳州市教育局概况**

一、主要职能

二、部门决算单位构成

## **第二部分：柳州市教育局2023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：柳州市教育局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

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2023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：柳州市教育局概况

## 一、主要职能

柳州市教育局贯彻落实党中央、自治区党委和市委关于教育工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强对教育工作的集中统一领导。主要职能：

（一）贯彻执行教育工作法律、法规和中央、自治区党委、市委关于教育工作的决策部署。拟订全市教育改革与发展的政策和规划，起草有关教育的规范性文件并组织实施。

（二）负责指导全市教育系统党的建设、理论宣传、统一战线和学校共青团工作。配合并做好直属学校领导班子建设工作，按管理权限选派直属事业单位党组织负责人。指导全市各级各类学校的思想政治、德育、智育、体育卫生与艺术、劳动教育、国防教育、安全稳定工作。

（三）负责推进全市教育现代化的有关工作。负责全市各级各类教育的统筹规划和协调管理，会同有关部门实施直属学校的设置标准，指导直属学校做好规划建设和教育教学改革，负责全市教育信息的统计、分析和发布。

（四）负责本部门教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、学生资助、教育基建投资的政策，负责统计全市教育经费投入情况。

（五）负责基础教育的改革与发展工作。负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，负责义务教育、学前教育的指导与协调，指导普通高中教育、特殊教育等工作。制定基础教育教学基本

要求和教学基本文件，指导、监督中小学用书征订和进校书刊管理，全面实施素质教育。

（六）负责职业教育的改革与发展工作。组织拟订职业教育教学改革指导意见和办学标准，开展职业教育评估。会同有关部门做好职业教育学校布局和专业结构调整等工作，指导职业教育教材建设和就业指导工作。

（七）统筹和指导少数民族教育工作。协调对少数民族和少数民族地区以及贫困地区的教育援助工作。

（八）主管全市教师工作，组织实施教师资格制度，指导教育系统人才队伍建设。

（九）负责市属普通高中、中等职业教育学历教育、招生考试和学籍学历管理工作。指导、协调高职、中职毕业生就业创业工作。

（十）负责全市语言文字工作，拟订全市语言文字工作规划并组织实施，指导语言文字规范化工作，监督检查语言文字的应用情况。指导推广普通话工作和普通话师资培训工作。

（十一）负责全市教育系统对外合作与交流工作。协调、指导汉语国际推广工作。指导、协调来柳留学生管理等工作，协调、指导与港澳台地区的教育合作与交流工作。协助管理教育系统来柳外籍教师、专家工作。

（十二）负责全市教育信息化工作。拟订全市教育系统信息化规划并协调组织实施。

（十三）加强民办教育的统筹规划、综合协调和管理。完善民办教育的政策措施，依法拟订全市民办教育发展的政策与规划，规范办学秩序，促进民办教育事业健康发展。

(十四) 指导全市教育督导工作。受市政府委托负责对县区政府及有关职能部门履行教育工作职责情况的督导检查。依法组织实施对各级各类教育的督导评估、检查验收、质量监测等工作。

(十五) 完成市委、市政府交办的其他任务。

## 二、部门决算单位构成

2023年度柳州市教育局的汇总决算报表由29个单位构成。其中行政单位1个，局属参照公务员管理事业单位1个，局属非参照公务员管理事业单位27个。行政单位是柳州市教育局机关本级；局属参照公务员管理事业单位是：柳州市招生考试院；局属非参照公务员管理事业单位分别是：柳州职业技术学院、柳州铁道职业技术学院、柳州城市职业学院、柳州市第一职业技术学校、柳州市第二职业技术学校、柳州市交通学校、柳州市旅游学校、柳州高级中学、柳州铁一中学、柳州市第一中学、柳州市第二中学、柳州市铁二中学、柳州市第三中学、柳州市第六中学、柳州市第九中学、柳州市钢一中学、柳州市民族高中、柳州市柳江中学、柳州市柳江实验高中、柳州市特殊教育学校、柳州市第六十六中学、柳州市教师培训与学生素质教育中心、柳州市教育科学研究所、柳州市电化教育站、柳州市职业教育发展中心、柳州市教学设备供应站、柳州市学生资助管理中心。具体单位如下表：

单位名称	单位性质
柳州市教育局	行政单位
柳州高级中学	全额拨款事业单位
柳州铁一中学	全额拨款事业单位
柳州市第一中学	全额拨款事业单位
柳州市第二中学	全额拨款事业单位
柳州市第三中学	全额拨款事业单位
柳州市第六中学	全额拨款事业单位

单位名称	单位性质
柳州市第九中学	全额拨款事业单位
柳州市钢一中学	全额拨款事业单位
柳州市民族高中	全额拨款事业单位
柳州市铁二中学	全额拨款事业单位
柳州市柳江中学	全额拨款事业单位
柳州市柳江实验高中	全额拨款事业单位
柳州市特殊教育学校	全额拨款事业单位
柳州市第六十六中学	全额拨款事业单位
柳州市第一职业技术学校	全额拨款事业单位
柳州市第二职业技术学校	全额拨款事业单位
柳州市旅游学校	全额拨款事业单位
柳州职业技术学院	全额拨款事业单位
柳州城市职业学院	全额拨款事业单位
柳州铁道职业技术学院	全额拨款事业单位
柳州市交通学校	全额拨款事业单位
柳州市招生考试院	参照公务员管理事业单位
柳州市教育科学研究所	全额拨款事业单位
柳州市职业教育发展中心	全额拨款事业单位
柳州市教学设备供应站	全额拨款事业单位
柳州市电化教育站	全额拨款事业单位
柳州市学生资助管理中心	全额拨款事业单位
柳州市教师培训与学生素质教育中心	全额拨款事业单位

# 第二部分：柳州市教育局2023年度部门决算 报表

公开01表

## 收入支出决算总表

部门名称：柳州市教育局

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	214,651.07	一、一般公共服务支出	4.54
二、政府性基金预算财政拨款收入	7,335.64	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	61,141.97	五、教育支出	254,359.72
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	11,865.58	八、社会保障和就业支出	16,291.88
		九、卫生健康支出	4,513.52
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	3,483.59
		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	6,201.95
		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	3,852.05
		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
<b>本年收入合计</b>	<b>294,994.26</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>288,707.25</b>
使用非财政拨款结余（含专用结余）	146.67	结余分配	343.67
年初结转和结余	7,428.02	年末结转和结余	13,518.03
<b>收入总计</b>	<b>302,568.95</b>	<b>支出总计</b>	<b>302,568.95</b>

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。

## 收入决算表

部门名称：柳州市教育局

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		294,994.26	221,986.71	0.00	61,141.97	0.00	0.00	11,865.58
201	一般公共服务支出	4.54	4.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010199	其他人大事务支出	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	260,648.84	187,641.29	0.00	61,141.97	0.00	0.00	11,865.58
20501	教育管理事务	1,950.85	1,887.85	0.00	0.00	0.00	0.00	63.00
2050101	行政运行	969.37	962.86	0.00	0.00	0.00	0.00	6.51
2050102	一般行政管理事务	116.13	110.61	0.00	0.00	0.00	0.00	5.53
2050199	其他教育管理事务支出	865.34	814.39	0.00	0.00	0.00	0.00	50.96
20502	普通教育	83,252.06	74,308.23	0.00	8,867.23	0.00	0.00	76.60
2050202	小学教育	2,295.89	2,295.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	94.69	94.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	79,797.94	70,854.11	0.00	8,867.23	0.00	0.00	76.60
2050205	高等教育	628.31	628.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	435.23	435.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	142,493.25	79,883.06	0.00	51,284.51	0.00	0.00	11,325.68
2050302	中等职业教育	27,736.32	23,131.89	0.00	2,952.64	0.00	0.00	1,651.79
2050305	高等职业教育	112,294.51	54,288.75	0.00	48,331.87	0.00	0.00	9,673.89
2050399	其他职业教育支出	2,462.42	2,462.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3,005.15	2,986.96	0.00	3.99	0.00	0.00	14.20
2050701	特殊学校教育	2,910.27	2,892.08	0.00	3.99	0.00	0.00	14.20
2050799	其他特殊教育支出	94.88	94.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	472.46	472.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	472.46	472.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	23,555.83	23,555.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	23,555.83	23,555.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	5,919.24	4,546.90	0.00	986.24	0.00	0.00	386.10
2059999	其他教育支出	5,919.24	4,546.90	0.00	986.24	0.00	0.00	386.10
208	社会保障和就业支出	16,291.88	16,291.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15,789.43	15,789.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	120.26	120.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,873.61	2,873.61	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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,515.98	8,515.98	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	4,279.58	4,279.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	502.44	502.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	502.44	502.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4,511.52	4,511.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4,506.52	4,506.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	43.41	43.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4,392.62	4,392.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	70.49	70.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3,483.59	3,483.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,000.34	2,000.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	2,000.34	2,000.34	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	1,483.25	1,483.25	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	1,483.25	1,483.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6,201.84	6,201.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6,201.84	6,201.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6,110.20	6,110.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	91.64	91.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3,852.05	3,852.05	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	3,852.05	3,852.05	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	3,852.05	3,852.05	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。

## 支出决算表

部门名称：柳州市教育局

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		288,707.25	199,527.04	89,180.21	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4.54	0.00	4.54	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
2010199	其他人大事务支出	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	4.14	0.00	4.14	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	254,359.72	173,414.95	80,944.77	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,968.39	962.86	1,005.53	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	969.37	962.86	6.51	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	116.13	0.00	116.13	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	882.88	0.00	882.88	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	83,181.79	68,084.88	15,096.91	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,295.89	0.00	2,295.89	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	99.53	0.00	99.53	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	79,722.83	68,084.88	11,637.95	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	628.31	0.00	628.31	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	435.23	0.00	435.23	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	135,556.29	99,737.94	35,818.35	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	28,403.79	19,144.18	9,259.61	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	104,690.08	80,593.76	24,096.32	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	2,462.42	0.00	2,462.42	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3,015.11	1,759.90	1,255.21	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2,920.23	1,759.90	1,160.33	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	94.88	0.00	94.88	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	472.46	0.00	472.46	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	472.46	0.00	472.46	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	23,573.65	0.00	23,573.65	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	23,573.65	0.00	23,573.65	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	6,592.03	2,869.37	3,722.66	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	6,592.03	2,869.37	3,722.66	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16,291.88	15,413.28	878.60	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15,789.43	15,413.28	376.16	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	120.26	94.53	25.73	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,873.61	2,523.19	350.43	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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,515.98	8,515.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4,279.58	4,279.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	502.44	0.00	502.44	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	502.44	0.00	502.44	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4,513.52	4,506.52	7.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4,506.52	4,506.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	43.41	43.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4,392.62	4,392.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	70.49	70.49	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3,483.59	15.51	3,468.08	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,000.34	0.00	2,000.34	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	2,000.34	0.00	2,000.34	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	1,483.25	15.51	1,467.74	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	1,483.25	15.51	1,467.74	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6,201.95	6,176.78	25.17	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6,201.95	6,176.78	25.17	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6,110.31	6,110.20	0.10	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	91.64	66.58	25.06	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3,852.05	0.00	3,852.05	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	3,852.05	0.00	3,852.05	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	3,852.05	0.00	3,852.05	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门名称：柳州市教育局

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	214,651.07	一、一般公共服务支出	33	4.54	4.54	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	7,335.64	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	187,641.29	187,641.29	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	16,291.88	16,291.88	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4,511.52	4,511.52	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	3,483.59	0.00	3,483.59	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	6,201.84	6,201.84	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	3,852.05	0.00	3,852.05	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
<b>本年收入合计</b>	27	221,986.71	<b>本年支出合计</b>	59	221,986.71	214,651.07	7,335.64	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,625.54	年末财政拨款结转和结余	60	1,625.54	1,609.36	16.18	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1,609.36		61				
政府性基金预算财政拨款	30	16.18		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>合计</b>	32	223,612.24	<b>合计</b>	64	223,612.24	216,260.42	7,351.82	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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市教育局

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	214,651.07	139,239.12	75,411.95
201	一般公共服务支出	4.54	0.00	4.54
20101	人大事务	0.40	0.00	0.40
2010199	其他人大事务支出	0.40	0.00	0.40
20104	发展与改革事务	4.14	0.00	4.14
2010499	其他发展与改革事务支出	4.14	0.00	4.14
205	教育支出	187,641.29	113,142.54	74,498.75
20501	教育管理事务	1,887.85	962.86	924.99
2050101	行政运行	962.86	962.86	0.00
2050102	一般行政管理事务	110.61	0.00	110.61
2050199	其他教育管理事务支出	814.39	0.00	814.39
20502	普通教育	74,308.23	60,228.92	14,079.31
2050201	学前教育	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,295.89	0.00	2,295.89
2050203	初中教育	94.69	0.00	94.69
2050204	高中教育	70,854.11	60,228.92	10,625.20
2050205	高等教育	628.31	0.00	628.31
2050299	其他普通教育支出	435.23	0.00	435.23
20503	职业教育	79,883.06	48,539.45	31,343.61
2050302	中等职业教育	23,131.89	15,256.31	7,875.58
2050305	高等职业教育	54,288.75	33,283.14	21,005.61
2050399	其他职业教育支出	2,462.42	0.00	2,462.42
20507	特殊教育	2,986.96	1,731.75	1,255.21
2050701	特殊学校教育	2,892.08	1,731.75	1,160.33
2050799	其他特殊教育支出	94.88	0.00	94.88
20508	进修及培训	472.46	0.00	472.46
2050801	教师进修	472.46	0.00	472.46
20509	教育费附加安排的支出	23,555.83	0.00	23,555.83
2050999	其他教育费附加安排的支出	23,555.83	0.00	23,555.83
20599	其他教育支出	4,546.90	1,679.57	2,867.33
2059999	其他教育支出	4,546.90	1,679.57	2,867.33
208	社会保障和就业支出	16,291.88	15,413.28	878.60
20805	行政事业单位养老支出	15,789.43	15,413.28	376.16
2080501	行政单位离退休	120.26	94.53	25.73
2080502	事业单位离退休	2,873.61	2,523.19	350.43
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,515.98	8,515.98	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4,279.58	4,279.58	0.00

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
20808	抚恤	502.44	0.00	502.44
2080801	死亡抚恤	502.44	0.00	502.44
210	卫生健康支出	4,511.52	4,506.52	5.00
21004	公共卫生	5.00	0.00	5.00
2100409	重大公共卫生服务	5.00	0.00	5.00
21011	行政事业单位医疗	4,506.52	4,506.52	0.00
2101101	行政单位医疗	43.41	43.41	0.00
2101102	事业单位医疗	4,392.62	4,392.62	0.00
2101103	公务员医疗补助	70.49	70.49	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
21502	制造业	0.00	0.00	0.00
2150299	其他制造业支出	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6,201.84	6,176.78	25.06
22102	住房改革支出	6,201.84	6,176.78	25.06
2210201	住房公积金	6,110.20	6,110.20	0.00
2210203	购房补贴	91.64	66.58	25.06

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。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门名称：柳州市教育局

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	114,528.80	302	商品和服务支出	18,644.12	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	28,002.17	30201	办公费	1,006.89	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2,220.26	30202	印刷费	102.61	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	528.80	30203	咨询费	24.88	310	资本性支出	202.81
30106	伙食补助费	320.79	30204	手续费	0.16	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	44,366.37	30205	水费	850.05	31002	办公设备购置	91.10
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11,709.79	30206	电费	1,874.15	31003	专用设备购置	84.38
30109	职业年金缴费	5,828.37	30207	邮电费	236.76	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5,686.42	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2,358.78	30209	物业管理费	3,564.06	31007	信息网络及软件购置更新	8.50
30112	其他社会保障缴费	664.23	30211	差旅费	727.59	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	9,096.24	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1,722.58	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	3,746.59	30214	租赁费	261.24	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	5,863.39	30215	会议费	0.74	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	497.49	30216	培训费	93.40	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	2,642.74	30217	公务接待费	3.11	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	774.48	31021	文物和陈列品购置	3.39
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	757.30	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	15.43
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2,069.82	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	1,169.94	30227	委托业务费	841.65	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	254.93	30228	工会经费	1,307.11	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	37.87	30229	福利费	299.39	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	2.00	30239	其他交通费用	110.49	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	501.12	30240	税金及附加费用	0.03			
			30299	其他商品和服务支出	2,772.94			

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
	人员经费合计	120,392.20					公用经费合计	18,846.92

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：柳州市教育局

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	16.18	7,335.64	7,335.64	15.51	7,320.13	16.18
212	城乡社区支出	16.18	3,483.59	3,483.59	15.51	3,468.08	16.18
21208	国有土地使用权出让 收入安排的支出	16.18	2,000.34	2,000.34	0.00	2,000.34	16.18
2120803	城市建设支出	0.00	2,000.34	2,000.34	0.00	2,000.34	0.00
2120899	其他国有土地使用 权出让收入安排的支出	16.18	0.00	0.00	0.00	0.00	16.18
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	1,483.25	1,483.25	15.51	1,467.74	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	1,483.25	1,483.25	15.51	1,467.74	0.00
229	其他支出	0.00	3,852.05	3,852.05	0.00	3,852.05	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	3,852.05	3,852.05	0.00	3,852.05	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	3,852.05	3,852.05	0.00	3,852.05	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。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市教育局

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2023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。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：柳州市教育局

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
58.33	50.75	0.00	0.00	0.00	7.58	22.03	15.87	0.00	0.00	0.00	6.16

注：本表反映部门本年度“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：柳州市教育局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

(一) 本部门2023年度总收入302,568.95万元，其中本年收入294,994.26万元，较2022年度决算数减少10,755.06万元，下降3.43%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入214,651.07万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数减少12,934.02万元，下降5.68%，主要原因是：2022年柳职院获官塘校区土地划拨款3.3亿元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入7,335.64万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数减少1,033.21万元，下降12.35%，主要原因是：柳职院根据新校区建设情况，按照合同进度要求付款。

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2022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。较2022年度决算数减少2,812.18万元，下降100%，主要原因是：学校按照业务资金性质本年度填入其他收入。

5. 事业收入61,141.97万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2022年度决算数增加659.99万元，增长1.09%，主要原因是：学生人数增加，学费等收入增加。

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2022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2022年度决算数持平，无增减变动。

8. 其他收入11,865.58万元，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2022年度决算数增加7,820.94万元，增长193.37%，主要原因是：柳职院2023年获得设备贷款新增收入9,000万元。

9. 使用非财政拨款结余（含专用结余）146.67万元，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。较2022年度决算数减少234.23万元，下降61.49%，主要原因是：当年收入能保证支出，无需使用非财政拨款结余。

10. 上年结转和结余7,428.02万元，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2022年度决算数减少2,222.35万元，下降23.03%，主要原因是：资金使用率提高，2022年末结转至2023年使用的资金减少。

（二）本部门2023年度总支出302,568.95万元，其中本年支出288,707.25万元，较2022年度决算数减少10,755.06万元，下降3.43%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）4.54万元，主要用于：改善学校办学条件，增加零星校园维修维护费。较2022年度决算数减少11万元，下降70.79%，主要原因是：部分款项已提交支付申请，财

政未审批，导致无法支付。

2. 教育支出（类）254,359.72万元，主要用于：教育类各项支出。较2022年度决算数减少40,737.60万元，下降13.80%，主要原因是：2022年柳职院官塘校区获得土地划拨款3.3亿元。

3. 社会保障和就业支出（类）16,291.88万元，主要用于：行政和事业单位离退休支出、机关事业单位基本养老保险缴费支出和机关事业单位职业年金缴费支出。较2022年度决算数增加15,946.71万元，增长4619.96%，主要原因是：2022年根据财政要求调整科目，将该类项调整至教育支出类。

4. 卫生健康支出（类）4,513.52万元，主要用于：职工基本医疗保险缴费支出。较2022年度决算数增加4,088.46万元，增长961.85%，主要原因是：2022年根据财政要求调整科目，将该类项调整至教育支出类。

5. 城乡社区支出（类）3,483.59万元，主要用于：偿还校区建设等各项款项。因2022年无此项支出安排，不可比，故无上年度比较情况说明。

6. 住房保障支出（类）6,201.95万元，主要用于：住房公积金支出。较2022年度决算数增加5,836.78万元，增长1598.37%，主要原因是：2022年根据财政要求调整科目，将该类项调整至教育支出类。

7. 其他支出（类）3,852.05万元，主要用于：柳职院新校区建设支出及铁职院实训室建设。较2022年度决算数减少4,516.80万元，下降53.97%，主要原因是：根据施工进度按比例支付工程结算款，2023年较2022年有所减少。

8. 结余分配343.67万元，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2022年度决算数减少29.63万元，下降7.94%，主要原因是：资金使用率提高，结余分配减少。

9. 年末结转和结余13,518.03万元，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2022年度决算数增加5,185.92万元，增长62.24%，主要原因是：柳职院设备贷款及其他单位设备采购款结转结余。

## 二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2023年度一般公共预算财政拨款支出214,651.07万元，较2022年度决算数减少12,946.44万元，下降5.69%。其中：基本支出139,239.12万元，项目支出75,411.95万元。

本部门2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算201,429.26万元，支出决算214,651.07万元，完成年初预算的106.56%。

支出具体情况如下：

（一）一般公共服务支出（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）年初预算为0万元，支出决算为0.40万元。决算数高于预算数的主要原因是：柳职院年中获得人大基层立法联系点建设资金。主要用于：人大基层立法联系点建设。

（二）一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）年初预算为0万元，支出决算为4.14万元。决算数高于预算数的主要原因是：二职校年中收到2023年第二批自治区本级预算内项目前期工作经费。主要用于：实训楼功

能完善提升项目可研编制费。

（三）教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）年初预算为839.82万元，支出决算为962.86万元，完成年初预算的114.65%。决算数高于预算数的主要原因是：教育局、考试院工资绩效等支出根据实际人员变动及财政核定数据支出。主要用于：人员经费及公用经费支出。

（四）教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为185.65万元，支出决算为110.61万元，完成年初预算的59.58%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。主要用于：学校建设、人员经费和日常办公经费。

（五）教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）年初预算为5,800.80万元，支出决算为814.39万元，完成年初预算的14.04%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。主要用于：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、资本性支出。

（六）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）年初预算为1,230万元，支出决算为0万元。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。主要用于：学前教育专项奖补。

（七）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）年初预算为0万元，支出决算为2,295.89万元。决算数高于预算数的主要原因是：教育“两费”年初预算5亿元合并在其他教育类支出中，年中根据实际申请分批下达。主要用于：文博小学等中小学

校园建设。

（八）教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）年初预算为0万元，支出决算为94.69万元。决算数高于预算数的主要原因是：教师培训经费年初预算合并在其他教育类支出中，年中根据用途分批下达。主要用于：教师培训。

（九）教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）年初预算为56,543.57万元，支出决算为70,854.11万元，完成年初预算的125.31%。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达上级资金及使用以前年度结转资金。主要用于：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、资本性支出。

（十）教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）年初预算为700万元，支出决算为628.31万元，完成年初预算的89.76%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。主要用于：助学金。

（十一）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）年初预算为168.79万元，支出决算为435.23万元，完成年初预算的257.85%。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达教育发展经费等上级资金。主要用于：教学设备购买及支教经费等。

（十二）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）年初预算为15,401.14万元，支出决算为23,131.89万元，完成年初预算的150.20%。决算数高于预算数的主要原因是：①上级下达的资金如助学金不做年初预算；②使用以前年度结转资金。主要用于：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、国内债务付息、资本性支出。

（十三）教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）年初预算为21,054.88万元，支出决算为54,288.75万元，完成年初预算的257.84%。决算数高于预算数的主要原因是：①上级下达的资金如助学金不做年初预算；②使用以前年度结转资金。主要用于：工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出。

（十四）教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）年初预算为63万元，支出决算为2,462.42万元，完成年初预算的3908.60%。决算数高于预算数的主要原因是：①上级下达的资金如现代职业教育质量提升计划经费不作年初预算；②使用以前年度结转资金。主要用于：教学设备采购等资本性支出。

（十五）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）年初预算为2,655.99万元，支出决算为2,892.08万元，完成年初预算的108.89%。决算数高于预算数的主要原因是：①上级下达的资金如城乡义务教育补助资金不作年初预算；②使用以前年度结转资金。主要用于：人员经费及公用经费开支。

（十六）教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）年初预算为0万元，支出决算为94.88万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加公务员医疗补助。主要用于：公务员医疗补助。

（十七）教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）年初预算为0万元，支出决算为472.46万元。决算数高于预算数的主要原因是：①上级下达的资金如中小学幼儿园教师国家级和自治区级培训计划不做年初预算；②使用以前年度结转资金。主要用于：教师培训。

（十八）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50,000万元，支出决算为23,555.83万元，完成年初预算的47.11%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。主要用于：校园建设及设备采购。

（十九）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）年初预算为13,657.03万元，支出决算为4,546.90万元，完成年初预算的33.29%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。主要用于：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、办公设备购置、专用设备购置。

（二十）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）年初预算为72.84万元，支出决算为120.26万元，完成年初预算的165.10%。决算数高于预算数的主要原因是：①新增退休人员，相关离退休经费增加；②年中追加退休人员离世抚恤金。主要用于：离退休人员经费及离世抚恤金。

（二十一）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3,097.18万元，支出决算为2,873.61万元，完成年初预算的92.78%。决算数低于预算数的主要原因是：年末根据市财政要求调整支出功能分类。主要用于：离退休人员经费。

（二十二）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10,734.92万元，支出决算为8,515.98万元，完成年初预算的79.33%。决算数低于预算数的主要原因是：年末根据市财政要求调整支出功能分类。主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费

支出。

（二十三）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5,367.46万元，支出决算为4,279.58万元，完成年初预算的79.73%。决算数低于预算数的主要原因是：年末根据市财政要求调整支出功能分类。主要用于：职业年金缴费支出。

（二十四）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算为500万元，支出决算为502.44万元，完成年初预算的100.49%。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加抚恤金。主要用于：事业单位抚恤金。

（二十五）卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）年初预算为0万元，支出决算为5万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达上级中央财政重大传染病防控补助资金。主要用于：艾滋病防治宣传教育项目经费。

（二十六）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44.20万元，支出决算为43.41万元，完成年初预算的98.21%。决算数低于预算数的主要原因是：新增退休人员，无新增在编人员，相关医疗保险缴费支出减少。主要用于：公务员医疗补助支出。

（二十七）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5,189.07万元，支出决算为4,392.62万元，完成年初预算的84.65%。决算数低于预算数的主要原因是：年末根据市财政要求调整支出功能分类。主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费。

（二十八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公

务员医疗补助（项）年初预算为71.76万元，支出决算为70.49万元，完成年初预算的98.23%。决算数低于预算数的主要原因是：新增退休人员，相关医疗保险缴费支出减少。主要用于：公务员医疗补助支出。

（二十九）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8,051.19万元，支出决算为6,110.20万元，完成年初预算的75.89%。决算数低于预算数的主要原因是：财政年末调整支出功能分类科目。主要用于：住房公积金。

（三十）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91.64万元。决算数高于预算数的主要原因是：该项为年中追加预算项目支出。主要用于：购房补贴支出。

### 三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2023年度一般公共预算财政拨款基本支出139,239.12万元，其中：人员经费120,392.20万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助；公用经费18,846.92万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费

用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、文物和陈列品购置、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97,871.32万元，支出决算为114,528.80万元，完成年初预算的117.02%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有增人增资；二是部分支出使用以前年度财政拨款结转资金解决。

（二）商品和服务支出年初预算为14,877.13万元，支出决算为18,644.12万元，完成年初预算的125.32%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达上级资金；二是部分支出使用以前年度财政拨款结转资金解决。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为6,380.63万元，支出决算为5,863.39万元，完成年初预算的91.89%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。

（四）资本性支出年初预算为0万元，支出决算为202.81万元。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中安排财政拨款支出预算，上级财政拨款不做预算；二是用生均拨款或上级资金购买固定资产及无形资产，生均拨款不展开做预算。

#### **四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况**

本部门2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算7,335.64万元，较2022年度决算数减少1,033.21万元，下降12.35%。其中：基本支出15.51万元，项目支出7,320.13万元。

本部门2023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7,335.64万元。

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安排的支出（款）城市建设支出（项）年初预算为0万元，支出决算为2,000.34万元。决算数高于预算数的主要原因是：政府性基金不做年初预算，柳职院9月获得新校区建设贷款还贷付息款。

（二）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1,483.25万元。决算数高于预算数的主要原因是：政府性基金不做年初预算，财政年中下达债务支出资金。

（三）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3,852.05万元。决算数高于预算数的主要原因是：政府性基金不做年初预算，财政年中下达债务支出资金。

## **五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

本部门2023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2023年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为58.33万元，支出决算为22.03万元，比预算减少36.30万元，低于

预算的主要原因是：落实“过紧日子”，控制“三公”经费支出。较2022年决算数增加10.60万元，增长92.74%，主要原因是：主要为铁职院本年发生因出国业务比去年多，因公出国使用上级资金的区域合作经费，符合上级文件要求。其中：因公出国（境）费支出决算为15.87万元；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6.16万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为50.75万元，支出决算为15.87万元，比预算减少34.88万元，低于预算的主要原因是：本年从严控制出国经费审批及支出范围，有效压降因公出国费用。较2022年决算数增加7.99万元，增长101.40%，主要原因是：铁职院本年发生因出国业务比去年多，因公出国使用上级资金的区域合作经费，符合上级文件要求。全年使用财政拨款安排柳州市教育局机关、28个所属单位出国团组1个，参加其他单位组织的出国团组2个，全年因公出国（境）团组共计3个，累计13人次。开支内容包括：国际机票费3.76万元、会议费1.30万元、签证费0.2万元、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费等10.61万元。

（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2022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2022年决算数持平，无增减变动。

2023年，柳州市教育局机关、28个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行维护费支出0万元，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为7.58万元，支出决算为6.16万元，比预算减少1.42万元，低于预算的主要原因是：落实“过紧日子”，控制公务接待支出。较2022年决算数增加2.61万元，增长73.52%，主要原因是：疫情开放，教育交流增加；教育高质量发展，与其他地市研究交流增加。其中：国内公务接待费支出6.16万元，国内公务接待47批次、524人次；国（境）外公务接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次、0人次。

## **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2023年度机关运行经费年初预算为217.74万元，支出决算为173.01万元，完成年初预算的79.46%。决算数低于预算数的主要原因是：落实“过紧日子”，控制“三公”经费等运行经费支出。较2022年决算数减少37.18万元，下降17.69%，主要原因是：2022年柳州市旅游学校误把公用经费56万元填到机关运行经费。

### **（二）政府采购支出情况说明**

本部门2023年度政府采购支出总额14,276.54万元，其中：政府采购货物支出8,855.63万元、政府采购工程支出380.64万元、政府采购服务支出5,040.27万元。授予中小企业合同金额7,382.44万元，占政府采购支出总额的51.71%，其中：授予小微企业合同金额6,539.34万元，占授予中小企业合同金额的

88.58%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额57.57%；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45.32%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本部门共有车辆129辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车5辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车123辆，其他用车主要是用于机要文件交换、市内因公出行，相关费用均从教育专户资金列支。

单位价值100万元以上设备（不含车辆）100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，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。从自评情况来看，各项工作均按计划开展，完成情况良好。

组织部门整体支出绩效自评。绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。从评价情况来看，2023年我部门均在计划内完成相关工作，经综合评价，2023年预算支出部门总体绩效自评得分95.92分。

共组织对“普通高中国家助学金配套专项经费”等380个项目进行了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出20.14亿元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，绩效目标基本完成，完成情况良好。

### **（二）部门决算中项目绩效自评结果**

我部门根据年初设定的绩效目标，共对380个项目开展了绩效自评工作。我部门主要的项目绩效自评结果情况为：

2023年中等职业学校毕业生升入高等职业学校贫困生学费补助项目自评综述：全年预算数121万元，执行数120.82万元，执行率为99.85%，自评得分为99.99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。发现的主要问题及原因：年初设定的绩效指标与实际有偏差，未在年中进行绩效指标调整。我部门将进一步规范绩效指标设置，通过培训、下发指导文件等多种形式学习指标的规范设置，使其贴合工作实际，更真实地展现工作成果。

2023年度预算项目支出绩效自评表										
项目名称	2023年中等职业学校毕业生升入高等职业学校贫困生学费补助			项目编码	450200230440400010066					
项目实施单位	404020-柳州城市职业学院			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	121	121	120.82	99.85%			
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0	121.0	121.0	120.82	99.85			
		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	2023年12月31日前，对符合资助政策的家庭经济困难全日制学籍学生100%发放学费补助，受助学生满意度大于等于85%。									
自评得分(满分100分)			99.99	预算执行(10分)	9.99					
项目绩效目标 衡量指标	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
	产出指标	数量指标	符合资助条件的学生覆盖率	=100%	20	100	20	2023年区教育局分配柳州城市职业学院2023—2024学年度中升高学费补助名额为667名，根据《关于做好2023年中等职业学校毕业生升入高等职业学校就读的家庭经济困难学生学费补助评审工作的通知》，各二级学院、中专部对2023—2024学年度中升高学费补助学生申请材料进行评议、公示，学生资助管理中心二次复核，共有667名学生符合2023—2024学年度中升高学费补助评选条件，并在学校易班官网上进行5个工作日的公示，在公示期结束后，有1名学生办理休学手续，按照文件精神，休退学学生不予发放中升高学费补助，故取消该名学生的补助发放资格。按照文件精神给予柳州城市职业学院李福兴等666名学生发放2023—2024学年度中升高学费补助，发放标准为每人2000元整，合计发放总金额为1332000元。		
		质量指标	资助管理工作制度化、规范化	优	10	达成预期指标	10	按照学校资助管理相关制度开展工作。		
		时效指标	资助经费及时发放率	=100%	10	100	10	已按照文件规定时间在23年完成奖学金支付工作。		
		成本指标	落实资助政策资金支持金额	=121万元	10	121	10	已收到121万专项资金。		
	效益指标	可持续影响	加强学生资助政策宣传，促进自主事业长足发展	优	30	达成预期指标	30	学生资助政策宣传力度得到加大，资助事业发展得到进一步促进。		
	满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥85%	10	93.68	10	已面向受助学生开展学生资助工作满意度调查。		
	自评分析	全年目标完成情况	2023年区教育局分配柳州城市职业学院2023—2024学年度中升高学费补助名额为667名，根据《关于做好2023年中等职业学校毕业生升入高等职业学校就读的家庭经济困难学生学费补助评审工作的通知》，经过评议、公示，二次复核等程序，确认共有667名学生符合2023—2024学年度中升高学费补助评选条件，并在学校易班官网上进行5个工作日的公示。在公示期结束后，有1名学生办理休学手续，按照文件精神，休退学学生不予发放中升高学费补助，故取消该名学生的补助发放资格。 剩余所有符合资助条件的学生均已获得相应补助。							
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。