广西工商技师学院

2022年度部门决算

目 录

第一部分：广西工商技师学院概况

一、主要职能。

二、部门决算单位构成。

第二部分：广西工商技师学院2022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：广西工商技师学院2022年度部门决算情况说明

一、2022年度收入支出决算总体情况。

二、2022年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2022年度政府性基金支出决算情况。

五、2022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：广西工商技师学院概况

一、主要职能

广西工商技师学院隶属于自治区粮食和物资储备局，是一所集全日制教育、社会培训和职业技能鉴定为一体的综合型国家级重点技工院校、自治区示范性中等职业学校、广西技工院校德育特色学校、国家级高技能人才培训基地。主要职责是：根据《中华人民共和国职业教育法》的有关规定，开展中等职业学历教育和职业培训活动，培养具有良好职业道德和中、高级专业技能人才。

二、部门决算单位构成

纳入2022年部门决算的单位共1个，为广西工商技师学院。学院设置办公室、党委办公室、教务科、组织人事科、财务科、总务科、学生管理（保卫）科、纪检室、招生办公室、就业办公室、职业技能鉴定所、团委等部门。

第二部分：广西工商技师学院2022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收入支出决算表

**上述报表详见附件。**

第三部分：广西工商技师学院

2022年度部门决算情况说明

一、2022年度收入支出决算总体情况

**（一）学院2022年度总收入7206.54万元**，其中本年收入5934.14万元, 较2021年度决算数减少1877.61 万元，下降24.04%，主要是其他收入减少。收入具体情况如下：

**1.一般公共预算财政拨款收入5,196.90万元**，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2021年度决算数减少247.14 万元，下降-4.54%，主要是2022年学院减少2020年国家级高技能人才培养补助项目资金。

**2.政府性基金预算财政拨款收入0万元**。

**3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元**。

**4.事业收入534.36万元，**为事业单位开展业务活动取得的收入，为学院的教育收费。较2021年度决算数增加0.55万元，增长0.10%，主要原因是学院教育收费的增加。

**5.经营收入0万元。**

**6.其他收入202.32万元，**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2021年度决算数减少1631.03 万元，下降88.96%，主要是去年高技能实训大楼项目获得银行贷款1600万元。

**7.使用非财政拨款结余0万元**。

**8.上年结转和结余1272.41 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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。较2021年度决算数增加558.55 万元，增长78.24%，主要是上年结转的高技能实训大楼贷款592.62万元伸至下一年度继续开支。

**（二）学院2022年度总支出7206.54 元**，其中本年支出6521.66 万元, 较2021年度决算数减少731.54 万元，下降10.09%。支出具体情况如下：

**1.一般公共服务支出2653.63万元，**较2021年度决算数增加2653.63万元，增长100.00%，主要原因是去年在教育支出列支。

**2.教育支出3091.83 万元**，较2021年度决算数减少3533.38 万元，下降53.33%，主要原因是有2653.63万元本年度在一般公共服务支出列支，同时，本年度高技能实训大楼项目支出减少1080.72万元。

**3.社会保障和就业支出437.10 万元**，按国家规定发放的离退休人员工资津补贴及离退休人员管理方面的支出；较2021年度决算数减少26.45 万元，下降5.71%，主要原因是2020年度国家级高技能人才培训基地项目支出减少。

**4.卫生健康支出72.54万元**，按国家规定缴纳医疗保险和生育保险；较2021年度决算数增加4.74 万元，增长6.99%，主要原因是事业单位职工基本医疗缴费增加。

**5.住房保障支出103.63万元**，按照国家政策规定向职工发放的住房公积金支出；较2021年度决算数增加6.99 万元，增长7.23%，主要原因是按政策增加住房公积金缴费。

**6.粮油物资储备支出162.93万元，**较2021年度决算数增加162.93万元，增长100.00%，主要原因是该项去年在教育支出列支。

**7.结余分配0万元**。

**8.年末结转和结余684.88万元**，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2021年度决算数减少587.53 万元，下降46.17%，主要原因是教育资金56.64万元，高技能实训大楼建设项目530.89万元。

二、2022年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

学院2022年度一般公共预算财政拨款支出5,395.05万元，较2021年度决算数减少87.60 万元，下降1.60%。其中：基本支出2,875.44万元，项目支出2,519.61万元。

学院2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4,749.46 万元，支出决算为5,395.05万元，完成年初预算的113.59%，主要是追加资金金额较大。其中：

**（一）一般公共服务支出年初预算为3162.69万元**，支出决算为2653.63万元，完成年初预算的83.90%，决算比预算减少509.06万元，主要为财政专户资金和其他收入资金从一般公共服务支出调整为教育支出；

**（二）教育支出年初预算为2233.40万元**，支出决算为3091.83 万元，完成年初预算的138.44%，决算比预算增加858.43万元，主要为中央和自治区学生资助资金（中央）调增243.59万元，财政专户资金和其他收入资金从一般公共服务支出调整为教育支出614.84万元；

**（三）社会保障和就业支出年初预算为233.62万元**，支出决算为437.10 万元，完成年初预算的187.10%，决算比预算增加203.48 万元，主要为2020年度国家级高技能人才培训基地支出175.31万元，以及财政追加养老保险和抚恤金等28.17万元；

**（四）卫生健康支出年初预算为67.48 万元**，支出决算为72.54 万元，完成年初预算的107.50%，决算比预算增加5.06 万元，主要是追加医疗保险；

**（五）住房保障支出年初预算为95.94 万元**，支出决算为103.63 万元，完成年初预算的108.01%。决算比预算增加7.69 万元，全部是人员增加薪酬变动等追加住房公积金；

**（六）粮油物资储备支出年初预算为0万元**，支出决算为162.93万元，决算比预算增加162.93万元，全部是人员增加薪酬变动等追加的工资、社保等；

三、2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出2,875.44万元，支出具体情况如下：

**（一）工资福利支出年初预算为1,519.27万元**，支出决算为1,703.92 万元，完成年初预算的112.15%，决算比预算增加184.64 万元，主要是人员增加薪酬变动等追加工资薪酬经费等；

**（二）对个人和家庭的补助年初预算为202.20万元**，支出决算为220.13 万元，完成年初预算的108.87%，决算比预算增加17.93 万元，主要是抚恤金及退休补贴增加；

**（三）商品和服务支出年初预算为950.41万元**，支出决算为951.39 万元，完成年初预算的100.10%，决算比预算增加0.99 万元。主要是人员增加薪酬变动等追加工会经费；

**（四）资本性支出年初预算为0万元**，支出决算为0万元；

四、2022年度政府性基金支出决算情况

学院2022年度政府性基金支出0万元。

五、2022年度国有资本经营预算支出决算情况

学院2022国有资本经营预算支出0万元。

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

2022年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，学院的“三公经费”、培训费均在纳入财政专户管理收入安排中支出。“三公经费”2022年年初预算为16.25万元，支出决算为6.76万元，完成年初预算的41.60%，比去年减少0.11万元，下降1.60%。具体情况如下：

**（一）因公出国（境）费支出0万元，**与去年持平，年初预算为0，按规定需要因公出国（境）的再申请追加经费；

**（二）公务用车购置及运行维护费支出3.88 万元，**全部是公务用车运行维护费支出，年初预算为11.25万元，完成年初预算的34.45%，比上年决算数增加0.81万元，同比增长26.31%,主要原因是由于疫情，增加公务用车。

**（三）公务接待费2.89 万元，**年初预算为5万元，完成年初预算的57.74%，比上年决算数减少0.92万元，下降24.10%，主要是由于疫情原因，交流和对接工作形式向线上转变，接待业务量减少，公务接待支出减少；学院国内公务接待批次35次，223人次；外事接待批次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。

学院2022年度机关运行经费支出0万元。

（二）政府采购支出情况说明。

2022年学院政府采购支出总额381.71万元，较去年减少836.22 万元，减少68.66%，主要是2022年教育质量提升计划项目370万元、办公耗材等11.71万元。其中：政府采购货物支出381.29万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.42万元。授予中小企业合同金额381.29万元，占政府采购支出总额的99.89%，其中：授予小微企业合同金额346.39万元，占政府采购支出总额的90.75%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2022年12月31日，学院共有一般公务用车车辆4辆，其中有两辆在使用，另外两辆使用期限已满待报废处理。单价100.00万元以上专用设备3台（套），主要是学院教学仪器设备。

（四）预算绩效管理工作开展情况

1.绩效管理工作开展情况。

根据全面实施预算绩效管理要求，学院组织对2022年度所有项目支出全面开展绩效自评。其中二级项目27个，共涉及资金3,135.22万元，其中一般公共预算项目支出2,338.49万元，占项目支出总额的74.59%，财政专户资金项目支出493.79万元，占项目支出总额的15.75%，单位资金项目支出302.94万元，占项目支出总额的9.66%。具体项目如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 单位（万元） | 资金性质 |
| 1 | 事业单位在职人员绩效工资 | 1,180.51 | 一般公共预算资金 |
| 2 | 自治区政府奖学金(中专) | 3.36 | 一般公共预算资金 |
| 3 | 2022年自治区人民政府中等职业教育奖学金(中专) | 1.04 | 一般公共预算资金 |
| 4 | 死亡抚恤金（黄宝其） | 9.08 | 一般公共预算资金 |
| 5 | 2022年中等职业教育国家助学金(中专) | 18.18 | 一般公共预算资金 |
| 6 | 2022年中等职业教育国家奖学金(技工) | 3.60 | 一般公共预算资金 |
| 7 | 2022年免学费补助(技工) | 148.81 | 一般公共预算资金 |
| 8 | 现代职业教育发展专项资金 | 13.00 | 一般公共预算资金 |
| 9 | 退休人员死亡抚恤金、遗属补助金(黄锦华) | 8.24 | 一般公共预算资金 |
| 10 | 2022年家庭经济困难大学新生入学资助资金(中专) | 0.35 | 一般公共预算资金 |
| 11 | 自治区政府奖学金(技工) | 12.96 | 一般公共预算资金 |
| 12 | 编外人员经费 | 144.00 | 一般公共预算资金 |
| 13 | 2022年免学费补助(中专) | 74.68 | 一般公共预算资金 |
| 14 | 2022年中等职业教育国家奖学金(中专) | 1.20 | 一般公共预算资金 |
| 15 | 2022年自治区人民政府中等职业教育奖学金(技工) | 3.04 | 一般公共预算资金 |
| 16 | 中等职业教育国家助学金(技工) | 150.05 | 一般公共预算资金 |
| 17 | 现代职业教育质量提升计划 | 500.00 | 一般公共预算资金 |
| 18 | 中等职业教育国家助学金(中专) | 66.24 | 一般公共预算资金 |
| 19 | 2022年家庭经济困难大学新生入学资助资金(技工) | 0.15 | 一般公共预算资金 |
| 20 | 教官保安服务费 | 127.00 | 财政专户资金 |
| 21 | 人才引进经费 | 170.79 | 财政专户资金 |
| 22 | 职业技能鉴定费 | 96.00 | 财政专户资金 |
| 23 | 职业技能培训费 | 100.00 | 财政专户资金 |
| 24 | 学生宿舍空调使用费 | 93.54 | 单位资金 |
| 25 | 学生实习实验材料 | 120.00 | 单位资金 |
| 26 | 广西经贸高级技工学校高技能实训大楼项目贷款利息 | 74.40 | 单位资金 |
| 27 | 残疾人保障金专项经费 | 15.00 | 单位资金 |
|  | 合计 | 3,135.22 |  |

从综合评价情况来看，学院按规定完成了所有绩效项目的目标设置、调整以及自评等有关工作，项目绩效目标完成情况良好。

学院组织开展部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算项目支出2,338.49万元，财政专户资金项目支出493.79万元，单位资金项目支出302.94万元。没有委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看学院2022年度部门整体支出绩效评价较好地完成年度整体支出绩效目标。总体上，学院部门2022年履职情况较好，基本完成规划要求及年度计划目标任务。其中：

在预算编制方面，项目支出编制合规、预算编制细化，但预算编制不够完整，财政厅预算处、业务处室预留资金等未全面编入年初部门预算。

在预算执行方面，部门整体1-6月、1-9月、1-12月支出进度符合财政要求支出进度；专项资金下达、拨付及时；资金使用合规；资产管理制度健全；资产管理基本符合规定；预决算信息公开及时；预算及财务方面基础信息完善。部门预算差异率与财政要求有所偏差，结转结余变动率、结转结余率均偏高。

在履职及效益方面，各项主要工作与主要项目基本按照计划完成；各项主要工作基本能够及时完成；部门职责履行完成质量有待提高。

2.部门决算中项目绩效自评结果。

根据全面实施预算绩效管理要求，学院组织对“事业单位在职人员绩效工资”等27个项目进行了绩效自评，自评100分的项目17个，90-99分项目9个，80-89分项目1个，自评结果良好。具体情况如下：

1. 事业单位在职人员绩效工资项目当年预算数1,180.51万元，全年执行数1,180.51万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
2. 自治区政府奖学金（中专）项目当年预算数3.36万元，全年执行数3.36万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
3. 2022年自治区人民政府中等职业教育奖学金(中专)项目当年预算数1.04万元，全年执行数1.04万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
4. 死亡抚恤金（黄宝其）项目当年预算数9.08万元，全年执行数9.08万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
5. 2022年中等职业教育国家助学金(中专)项目当年预算数18.18万元，全年执行数18.18万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
6. 2022年中等职业教育国家奖学金(技工)项目当年预算数3.6万元，全年执行数3.6万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
7. 2022年免学费补助(技工)项目当年预算数148.81万元，全年执行数148.81万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
8. 现代职业教育发展专项资金项目当年预算数13万元，全年执行数13万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
9. 退休人员死亡抚恤金、遗属补助金(黄锦华）项目当年预算数8.24万元，全年执行数8.24万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
10. 2022年家庭经济困难大学新生入学资助资金(中专)项目当年预算数0.35万元，全年执行数0.35万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
11. 自治区政府奖学金(技工)项目当年预算数12.96万元，全年执行数12.96万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
12. 编外人员经费项目当年预算数144万元，全年执行数144万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
13. 2022年免学费补助(中专)项目当年预算数74.68万元，全年执行数74.68万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
14. 2022年中等职业教育国家奖学金(中专)项目当年预算数1.2万元，全年执行数1.2万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
15. 2022年自治区人民政府中等职业教育奖学金(技工)项目当年预算数3.04万元，全年执行数3.04万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
16. 中等职业教育国家助学金(技工)项目当年预算数150.05万元，全年执行数150.05万元，预算执行率100%，完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
17. 现代职业教育质量提升计划项目当年预算数500万元，全年执行数495.84万元，预算执行率99.17%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分99.92分，自评结果一等；
18. 中等职业教育国家助学金(中专)项目当年预算数66.25万元，全年执行数66.24万元，预算执行率100%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分90分，自评结果一等；
19. 2022年家庭经济困难大学新生入学资助资金(技工)项目当年预算数0.15万元，全年执行数0.15万元，预算执行率100%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分84分，自评结果二等；
20. 教官保安服务费项目当年预算数127万元，全年执行数103.20万元，预算执行率81.26%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分98.13分，自评结果一等；
21. 人才引进经费项目当年预算数170.79万元，全年执行数155.60万元，预算执行率91.11%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分96.53分，自评结果一等；
22. 职业技能鉴定费项目当年预算数96万元，全年执行数39万元，预算执行率40.63%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分94.06分，自评结果一等；
23. 职业技能培训费项目当年预算数100万元，全年执行数12.07万元，预算执行率12.07%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分91.21分，自评结果一等；
24. 学生宿舍空调使用费项目当年预算数93.54万元，全年执行数96.41万元，预算执行率103.07%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分100分，自评结果一等；
25. 学生实习实验材料项目当年预算数120万元，全年执行数120.30万元，预算执行率100.25%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分99.98分，自评结果一等；
26. 广西经贸高级技工学校高技能实训大楼项目贷款利息项目当年预算数74.40万元，全年执行数74.78万元，预算执行率100.51%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分99.95分，自评结果一等；
27. 残疾人保障金专项经费项目贷款利息项目当年预算数15万元，全年执行数13.22万元，预算执行率88.1%，基本完成年度整体支出绩效目标，自评得分98.81分，自评结果一等。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指自治区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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）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：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区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。

附件： 广西工商技师学院2022年部门决算公开报表

2023年9月18日