

附件 1:

2023 年度 邵阳市商业技工学校部门决 算

目录

第一部分 邵阳市商业技工学校部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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 部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门职责

邵阳市商业技工学校，现隶属于邵阳市商务局，市财政全额拨款公益二类事业单位，副处级建制。主要职责是：贯彻执行好党和国家的教育方针、政策、路线，为社会培养德才兼备的复合型中级技术人才，以全面提高社会职业素质。

二、机构设置

（一）内设机构设置。邵阳市商业技工学校内设机构包括：办公室、政工科、财务科、总务科、教务科、学保科、招生就业中心

（二）决算单位构成。邵阳市商业技工学校 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：

邵阳市商业技工学校单位本级。无其他二级预算单位，因此，纳入 2023 年部门决算构成的只有邵阳市商业技工学校部门本级。

第二部分部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：邵阳市商业技工学校

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,358.88	一、一般公共服务支出	32	225.24
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	100.00	五、教育支出	36	911.79
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	84.34	八、社会保障和就业支出	39	117.36
	9		九、卫生健康支出	40	39.30
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0

	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	65.18
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	184.34
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	1,543.22	本年支出合计	58	1,543.22
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	
总计	31	1,543.22	总计	62	1,543.22

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

公开 02 表

单位：万元

部门：邵阳市商业技工学校

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,543.22	1,358.88	0	100.00	0	0	84.34
201	一般公共服务支出	225.24	225.24	0	0	0	0	0
20113	商贸事务	225.24	225.24	0	0	0	0	0
2011301	行政运行	205.24	205.24	0	0	0	0	0
2011308	招商引资	20.00	20.00	0	0	0	0	0
205	教育支出	911.79	911.79	0	0	0	0	0
20503	职业教育	911.79	911.79	0	0	0	0	0
2050303	技校教育	911.79	911.79	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	117.36	117.36	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	86.91	86.91	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.91	86.91	0	0	0	0	0
20807	就业补助	16.60	16.60	0	0	0	0	0
2080799	其他就业补助支出	16.60	16.60	0	0	0	0	0
20808	抚恤	4.60	4.60	0	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	4.60	4.60	0	0	0	0	0
20827	财政对其他社会保险基金的补助	9.26	9.26	0	0	0	0	0
2082701	财政对失业保险基金的补助	3.09	3.09	0	0	0	0	0
2082702	财政对工伤保险基金的补助	6.17	6.17	0	0	0	0	0

210	卫生健康支出	39.30	39.30	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	39.30	39.30	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	39.30	39.30	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	65.18	65.18	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	65.18	65.18	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	65.18	65.18	0	0	0	0	0
229	其他支出	184.34	0	0	100.00	0	0	84.34
22999	其他支出	184.34	0	0	100.00	0	0	84.34
2299999	其他支出	184.34	0	0	100.00	0	0	84.34

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：邵阳市商业技工学校

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,543.22	1,213.95	329.26	0	0	0
201	一般公共服务支出	225.24	205.24	20.00	0	0	0
20113	商贸事务	225.24	205.24	20.00	0	0	0
2011301	行政运行	205.24	205.24	0	0	0	0
2011308	招商引资	20.00	0	20.00	0	0	0
205	教育支出	911.79	619.12	292.67	0	0	0
20503	职业教育	911.79	619.12	292.67	0	0	0
2050303	技校教育	911.79	619.12	292.67	0	0	0
208	社会保障和就业支出	117.36	100.77	16.60	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	86.91	86.91	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.91	86.91	0	0	0	0
20807	就业补助	16.60	0	16.60	0	0	0
2080799	其他就业补助支出	16.60	0	16.60	0	0	0
20808	抚恤	4.60	4.60	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	4.60	4.60	0	0	0	0

20827	财政对其他社会保险基金的补助	9.26	9.26	0	0	0	0
2082701	财政对失业保险基金的补助	3.09	3.09	0	0	0	0
2082702	财政对工伤保险基金的补助	6.17	6.17	0	0	0	0
210	卫生健康支出	39.30	39.30	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	39.30	39.30	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	39.30	39.30	0	0	0	0
221	住房保障支出	65.18	65.18	0	0	0	0
22102	住房改革支出	65.18	65.18	0	0	0	0
2210201	住房公积金	65.18	65.18	0	0	0	0
229	其他支出	184.34	184.34	0	0	0	0
22999	其他支出	184.34	184.34	0	0	0	0
2299999	其他支出	184.34	184.34	0	0	0	0

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

公开 04 表

部门：邵阳市商业技工学校

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	1,358.88	一、一般公共服务支出	33	225.24	225.24	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	911.79	911.79	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	117.36	117.36	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	39.30	39.30	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	65.18	65.18	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	1,358.88	本年支出合计	59	1,358.88	1,358.88	0	0
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	1,358.88	总计	64	1,358.88	1,358.88	0	0

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

公开 05 表

单位：万元

部门：邵阳市商业技工学校

项目		本年支出		
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		1,358.88	1,029.61	329.26
201	一般公共服务支出	225.24	205.24	20.00
20113	商贸事务	225.24	205.24	20.00
2011301	行政运行	205.24	205.24	0
2011308	招商引资	20.00	0	20.00
205	教育支出	911.79	619.12	292.67
20503	职业教育	911.79	619.12	292.67
2050303	技校教育	911.79	619.12	292.67
208	社会保障和就业支出	117.36	100.77	16.60
20805	行政事业单位养老支出	86.91	86.91	0

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.91	86.91	0
20807	就业补助	16.60	0	16.60
2080799	其他就业补助支出	16.60	0	16.60
20808	抚恤	4.60	4.60	0
2080801	死亡抚恤	4.60	4.60	0
20827	财政对其他社会保险基金的补助	9.26	9.26	0
2082701	财政对失业保险基金的补助	3.09	3.09	0
2082702	财政对工伤保险基金的补助	6.17	6.17	0
210	卫生健康支出	39.30	39.30	0
21011	行政事业单位医疗	39.30	39.30	0
2101102	事业单位医疗	39.30	39.30	0
221	住房保障支出	65.18	65.18	0
22102	住房改革支出	65.18	65.18	0
2210201	住房公积金	65.18	65.18	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：邵阳市商业技工学校

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	905.56	302	商品和服务支出	38.14	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	192.99	30201	办公费	0.26	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	0.85	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	253.52	30203	咨询费	0	310	资本性支出	0
30106	伙食补助费	3.96	30204	手续费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30107	绩效工资	110.19	30205	水费	0	31002	办公设备购置	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	109.71	30206	电费	0	31003	专用设备购置	0
30109	职业年金缴费	16.84	30207	邮电费	0	31005	基础设施建设	0
30110	职工基本医疗保险缴费	66.08	30208	取暖费	0	31006	大型修缮	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30112	其他社会保障缴费	10.59	30211	差旅费	3.96	31008	物资储备	0
30113	住房公积金	65.18	30212	因公出国（境）费用	0	31009	土地补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	0	31010	安置补助	0
30199	其他工资福利支出	75.66	30214	租赁费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
303	对个人和家庭的补助	85.91	30215	会议费	0	31012	拆迁补偿	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31013	公务用车购置	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0.05	31019	其他交通工具购置	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30304	抚恤金	4.60	30224	被装购置费	0	31022	无形资产购置	0
30305	生活补助	79.26	30225	专用燃料费	0	31099	其他资本性支出	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	2.38	399	其他支出	0

30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	39907	国家赔偿费用支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	6.10	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	9.45	39909	经常性赠与	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	39910	资本性赠与	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	2.89	39999	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭的补助	2.06	30240	税金及附加费用	0			
			30299	其他商品和服务支出	13.05			
人员经费合计		991.47	公用经费合计				38.14	

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

公开 07 表
单位：万元

部门：邵阳市商业技工学校

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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							

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。

我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：邵阳市商业技工学校

项目		本年支出		
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				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：邵阳市商业技工学校

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	
10	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.00	0	0	0	0	1.00	0.05	0	0	0	0	0.05

注：本表反映部门本年度财政拨款“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2023年度部门决算情况 说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 1543.22 万元。与上年相比，增加 183.69 万元，增长 13.51%，主要是因为人员经费以及项目经费增加，项目经费大部分用于购入大批新的教学设备、搬迁校址所需的服务及学生日常生活用品、专用材料等。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1543.22 万元，其中：财政拨款收入 1358.88 万元，占 88.05%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 100.00 万元，占 6.48%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 84.34 万元，占 5.47%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1543.22 万元，其中：基本支出 1213.95 万元，占 78.66%；项目支出 329.26 万元，占 21.34%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 1358.88 万元，与上年相比，增加 125.66 万元，增长 10.19%，主要是因为人员经费中绩效奖金指标的增加

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度财政拨款支出 1358.88 万元，占本年支出合计的 88.05%，与上年相比，财政拨款支出增加 125.66 万元，增长 10.19%，主要是因为人员经费中奖金支出的增加引起工资福利支出较上年度有所增加

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 1358.88 万元，主要用于以下方面：一般公共服

务支出本年支出225.24万元，占16.58%。教育支出本年支出911.79万元，占67.10%。社会保障和就业支出本年支出117.36万元，占8.64%。卫生健康支出本年支出39.30万元，占2.89%。住房保障支出本年支出65.18万元，占4.80%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为1058.24万元，支出决算数为1358.88万元，完成年初预算的128.41%，其中：

2050303|技校教育年初预算为857.59万元，支出决算为911.79万元，完成年初预算的106.32%。决算数大于预算数的主要原因是：年中时财政追加相应的人员经费，如退休人员生活补助费，在职人员的奖金等指标。

2080505|机关事业单位基本养老保险缴费支出年初预算为86.91万元，支出决算为86.91万元，完成年初预算的100%。

2082701|财政对失业保险基金的补助年初预算为3.09万元，支出决算为3.09万元，完成年初预算的100%。

2082702|财政对工伤保险基金的补助年初预算为6.17万元，支出决算为6.17万元，完成年初预算的100%。

2101102|事业单位医疗年初预算为39.30万元，支出决算为39.30万元，完成年初预算的100%。

2210201|住房公积金年初预算为65.18万元，支出决算为65.18万元，完成年初预算的100%。

2011301|行政运行年初预算为0.00万元，支出决算为205.24万元，完成年初预算的0%（由于预算数为0，无法计算百分比）。决算数大于预算数的主要原因是：行政运行年初无财政预算，属于年中时追加的人员晋级普调工资资金。

2011308|招商引资年初预算为0.00万元，支出决算为20.00万元，完成

年初预算的0%（由于预算数为0，无法计算百分比）。决算数大于预算数的主要原因是：招商引资年初无财政预算，属于年中追加的资金。

2080799|其他就业补助支出年初预算为0.00万元，支出决算为16.60万元，完成年初预算的0%（由于预算数为0，无法计算百分比）。决算数大于预算数的主要原因是：其他就业补助资金年初无财政预算，属于年中追加的资金。

2080801|死亡抚恤年初预算为0.00万元，支出决算为4.60万元，完成年初预算的0%（由于预算数为0，无法计算百分比）。决算数大于预算数的主要原因是：死亡抚恤年初无财政预算，属于年中追加的资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出1029.61万元，其中：人员经费991.47万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出等。公用经费38.14万元，主要包括：办公费、公务招待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为1.00万元，支出决算为0.05万元，完成预算的5.18%，决算数与预算数存在差异的主要原因是“规范”三公“经费管理，降低”三公“经费开支，确保决算数小于预算数。与上年相比增加0.05万元，增长100%。主要原因是：

我校为加强对学生外出实习及毕业生就业管理，邀请用人单位来校对学生进行培训、面试等发生的招待费用。。

其中：

因公出国（境）费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。主要原因是 上年和本年均没有发生因公出国（境）费。

公务接待费支出预算为 1.00 万元，支出决算为 0.05 万元，完成预算的 5.18%，决算数与预算数存在差异的主要原因是： 规范公务接待管理，降低公务接待开支，确保决算数小于预算数。与上年相比增加 0.05 万元，增长 100%的主要原因是我校为加强对学生外出实习及毕业生就业管理，邀请用人单位来校对学生进行培训、面试等发生的招待费用。。

公务用车购置费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，支出决算数持平预算数的主要原因是：无公务用车费用与上年相比持平的主要原因是上年和本年均没有发生发生公务用车购置及运行费。。

公务用车运行维护费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平的主要原因是上年和本年均没有发生发生公务用车购置及运行费。。

（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，公务接待费支出决算0.05万元，占100.00%，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0.00万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.05万元，全年共接待来访团组2个、来宾6人，主要是长沙餐饮公司人员来校与招生就业科进行烹饪专业学生就业等相关接洽工作发生接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，邵阳市商业技工学校更新公务用车 0 辆。公务用车运

行维护费 0.00 万元，主要是 0 支出，截止 2023 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 0.00 万元，其中基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数等于年初预算数的主要原因是本单位无政府性基金收支

九、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 0.00 万元，与上年数持平。主要原因是：事业单位无相关机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 0.00 万元。开支培训费 1.54 万元。用于开展事业单位工作人员、档案、政府采购及教师培训，人数 55 人，内容为事业单位工作人员继续教育培训；办公室档案人员的档案培训；教师培训；政府采购人员的政府采购培训。

十一、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 173.33 万元，其中：政府采购货物支出 85.56 万元、政府采购工程支出 22.28 万元、政府采购服务支出 65.49 万元。授予中小企业合同金额 173.33 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 173.33 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

编制2023年预算的同时完成预算绩效目标表的填制工作；2023年年中，完成1-6月项目绩效监控表；2024年上半年完成2023年整体绩效自评及项目绩效自评工作。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

（一）综合评价结论

本单位部门整体支出绩效评价自评得分为99.6分，整体情况良好。

（二）综合评价情况

本单位2023年度整体绩效目标设定、预算配置，预算执行，预算管理，资产管理，绩效管理职责履行，履职效益等各个方面均按照上级要求，有序、及时地开展并完成。顺利完成年初绩效目标：推动职业教育发展，优化校园环境，提高教师专业素养，培养高技能人才和工匠型人才，为全面建设社会主义现代化国家提供有力人才保障。

（三）存在的问题及原因分析

无

第四部分

名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

上年结转和结余：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。

年末结转和结余资金：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。

一般公共服务支出（类）：是指用于人大、政协、政府办公厅（室）及相关机构事务、发展与改革事务、统计信息事务、财政事务、税收事务、审计事务、人力资源事务、纪检监察事务、商贸事务、工商行政管理事务、质量技术监督与检验检疫事务、民族事务、档案事务、民主党派及工商联事务、群众团体事务、党委办公厅（室）及相关机构事务、组织事务、宣传事务、统战事务、其他一般公共服务等方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

社会保障和就业支出（类）：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

医疗卫生与计划生育支出（类）：是指用于医疗卫生与计划生育方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

住房保障支出（类）：是指用于住房方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出：指保障机构正常运转、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。

“三公”经费：指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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

政府采购：就是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、

机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，如误餐补助等。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职业年金缴费：反映机关事业单位实际缴纳的职业年金支出。由单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。

职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

印刷费：反映单位的印刷费支出。

水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

电费：反映单位的电费支出。

邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、

卫生等方面的支出。

差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补贴费和市内交通费。

维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。

会议费：反映会议中按规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

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）费用。

专用燃料费：反映用作业务工作设备的车、船设施等的油料支出。

劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

福利费：反映单位按规定提取的福利费。

公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及

离休人员特需费、公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金。

其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、职工探亲旅费、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、对农户的生产经营补贴、保障性住房租金补贴等。

费用补贴：反映对企业的费用性补贴。

其他资本性支出：反映发展与改革部门以外的其他部门安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

第五部分 附件

一、2023年度部门(单位)整体支出绩效自评报告

附件 1

部门整体支出绩效自评报告

一、部门、单位基本情况

（一）机构设置情况

邵阳市商业技工学校共设 7 个职能机构，分别是：办公室、财务科、总务科、招生就业指导中心、教务科、政工科、学保科。

（二）人员编制情况

本单位编制人数 69 人，在职职工 55 人，其中：高级职称 13 人，中级职称 17 人；退休人员 62 人。

（三）主要职能职责

本单位现隶属于邵阳市教育局，市财政全额拨款单位，副处级建制。主要职责是：贯彻执行好党和国家的教育方针、政策、路线，为社会培养德才兼备的复合型中级技术人才，以全面提高社会职业素质。

（四）绩效目标设定情况

进一步优化校园环境，提高教师专业素养。大力弘扬劳模精神、劳动精神、工匠精神，培养高技能人才，为全面建设社会主义现代化国家提供有力人才保障。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）预算执行、使用、管理总体情况

邵阳市商业技工学校 2023 年度年初预算数 1088.14 万元，本年预算收入 1612.74 万元，其中：一般公共预算收入

1401.2 万元，纳入专户管理的非税收入拨款 100 万元，其他资金收入 111.54 万元；本年预算支出 1548.04 万元，年末结转和结余 64.7 万元。

（二）部门预算执行情况

1. 基本支出情况

邵阳市商业技工学校 2023 年度基本支出 1113.77 万元，主要用于：发放职工工资及福利；支付日常公用经费包括办公费用、维护费、租赁费、差旅费、福利费、专用材料费、培训费、咨询费、工会经费、劳务费、其他交通费用、其他商品和服务支出、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助以及设备购置等。

2. 项目支出情况

邵阳市商业技工学校 2023 年度项目支出 334.27 万元，其中：（1）中职免学费 289.67 万元，主要用于更新学校教学设备、学生住宿环境、进而改善学校的办学条件；（2）实训补贴 16.6 万元主要用于改善学校的实训条件，增强学生动手能力和机会，更好地为社会输送技能人才；（3）创文固卫工作经费 8 万元，主要用于改善校园环境，修缮校园设施，为创建文明城市、巩固卫生城市成果；（4）招商引资工作经费 20 万元主要用于促进乡村振兴，巩固创文工作成果。

（三）"三公"经费使用和管理情况

邵阳市商业技工学校 2023 年度“三公经费”年初预算数 1 万元，本年支出 0.05 万元，主要用于公务接待开支。

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、部门整体支出绩效情况

（一）综合评价结论

本单位部门整体支出绩效评价自评得分为 99.6 分，整体情况良好。

（二）综合评价情况

本单位 2023 年度整体绩效目标设定、预算配置，预算执行，预算管理，资产管理，绩效管理职责履行，履职效益等各个方面均按照上级要求，有序、及时地开展并完成。顺利完成年初绩效目标：推动职业教育发展，优化校园环境，提高教师专业素养，培养高技能人才和工匠型人才，为全面建设社会主义现代化国家提供有力人才保障。

七、存在的问题及原因分析

无

八、下一步改进措施

无

九、其他需要说明的情况

无

附件：

1. 部门整体支出绩效评价基础数据表

2. 部门整体支出绩效自评表

财政供养人员情况	编制数		2023 年实际在职人数		控制率	
	69		55		79.71%	
经费控制情况(万元)	2022 年决算数		2023 年预算数		2023 年决算数	
三公经费	0		1		0.05	
1、公务用车购置和维护经费	0		0		0	
其中：公车购置						
公车运行维护						
2、出国经费						
3、公务接待	0		1		0.05	
项目支出：	369.74		0		434.27	
1、业务工作经费						
2、运行维护经费						
3、本级专项资金（一个专项一行）	369.74		0		434.27	
中职免学费	235.93		0		289.67	
招商引资	0		0		20	
就业补助资金（实训补贴）	26.9		0		16.6	
财政专户管理资金（非税执收成本）	106.91		0		100	
搬迁费	0		0		0	
创文固卫工作经费	0		0		8	
公用经费：	76.56		26.45		115.1	
其中：办公经费	10.62		4.32		13.81	
水费、电费、差旅费	21.82		0		52.33	
会议费、培训费	4.45		0		1.54	
政府采购金额	115.72		0		173.33	
部门基本支出预算调整						
楼堂馆所控制情况 (2023 年完工项目)	批复规模 (㎡)	实际规模	规模控制率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概算 控制率
厉行节约保障措施						

预算部门名称			邵阳市商业技工学校					
年度预算申请 (万元)			年初预算数(万元)	全年预算数(万元)	全年执行数(万元)	分值	执行率	得分
	年度资金总额:		1088.14	1612.74	1548.04	10	95.00%	9.50
	按收入性质分:					按支出性质分:		
	一般公共预算:		1401.20			其中:基本支出:	1113.77	
	政府性基金预算:		0					
纳入专户管理的非税收入预算:		100.0			项目支出:	434.27		
其他资金:		111.54						
年度总体目标			预期目标				实际完成情况	
			优化校园环境;进一步提高教师专业素养,大力弘扬劳模精神、工匠精神,培养高技能人才和大国工匠,为全面建设社会主义现代化国家提供人才保障;				优化校园环境;进一步提高教师专业素养,大力弘扬劳模精神、工匠精神,培养高技能人才和大国工匠,为全面建设社会主义现代化国家提供人才保障;	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	学生实习人数	>200人	281人	3	3	
			资助困难学生人数	>600人	673人	3	3	
			校园安全演练次数	>2次	2次	2	2	
			教师培训人数	>55人	55人	2	2	
			教师培训次数	>6次	8次	3	3	
			举办校园专题活动、比赛	>2次	2次	3	3	
			开展思想道德、法制教育活动	>2次	3次	2	2	
			党建活动次数	>12次	36次	3	3	
	质量指标	新招学生人数	>180人	189人	3	3		
		高考录取率	>50%	52.38%	2	2		
		教师培训合格率	100%	100%	3	3		
		专任教师合格率	100%	100%	3	3		
	时效指标	在校学生巩固率	>90%	92.9%	2	2		
		学生毕业就业率	>90%	91%	2	2		
		组织党员党建活动完成进度	100%	100%	2	2		
		教师培训完成进度	100%	100%	2	2		
效益指标	经济效益指标	教学任务完成进度	100%	100%	2	2		
		预算执行率	>95%	96%	3	3		
	社会效益指标	学校知名度、公信力	逐步提升	逐步提升	10	10		
		辍学率	<10%	7.1%	2	2		
		校园环境美化	逐步提升	逐步提升	2	2		
可持续影响指标	全校学生跟岗、顶岗实习率	不断提升	不断提升	5	5			
	教师业务能力、教学水平	不断提升	不断提升	10	10			
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	>95%	95%	5	5		
		学长和家長满意度	>95%	95%	5	5		
成本指标	经济成本指标	教师办公经费	>10万元	13.81万元	2	2		
		维修经费	>5万元	5.05万元	2	2		
		教师培训费	>1万元	1.54万元	2	2		
	社会成本指标							
生态环境成本指标								