2023年度

岳阳职业技术学院

部门决算

**目录**

第一部分 岳阳职业技术学院部门概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

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、政府性基金预算收入支出决算情况

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、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

岳阳职业技术学院部门概况

1. 部门职责

（一）负责培养高素质应用型技术人才；

（二）负责毕业生就业指导工作；

（三）负责教师队伍建设，积极开展科学研究；

（四）负责师生的在校安全保卫及后勤服务；

（五）完成市委、市政府交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳职业技术学院内设机构包括：17个职能处室、9个教学机构、4个教辅机构。

1、职能处室

党政办公室、组织人事处、宣传统战部、教务处、学生工作部、计划财务处、纪检监察审计处、后勤基建处、招生就业处、保卫处（人武部）、科研处、工会妇联老龄办、团委、规划与发展评建处、教育督导与质量评价处、校企合作处、资产管理处。

2、教学机构

环境生物工程学院、机电工程学院、信息工程学院、护理学院、商贸物流学院、医学院、基础医学部、公共基础课部、国际教育学院。

3、教辅机构

社会培训学院、网络信息中心、图书馆、后勤服务公司。

（二）决算单位构成。岳阳职业技术学院2023年部门决算汇总公开单位构成包括：岳阳职业技术学院本级，不包含下属单位或机构。

第二部分

部门决算表

（见附件）

第三部分

2023年度部门决算情况说明

（说明：1、由于部门决算编制时数据明细至“金额单位：元”，而本套部门决算文字说明和公开表格数据取数转换为“金额单位：万元”，可能导致以下文字说明中的各项数据取数以及公开表格中的各项数据取数之间存在0.01的尾数差异。2、以下文字说明中，部分科目由于预算数为0，无法计算完成年初预算的百分比，故未描述“完成年初预算的XX%”。）

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计36006.06万元。与上年相比，减少2910.55万元，减少7.48%，主要是因为一般公共预算财政拨款收入较上年增加697.69万元，政府性基金预算财政拨款收入较上年减少12000.00万元，事业收入较上年增加129.52万元，其他收入较上年增加41.58万元，年初结转和结余较上年增加8220.67万元。收支总计平衡，因此收入总计减少，支出总计也相应减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计27785.40万元，其中：财政拨款收入15992.15万元，占57.55%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入11658.28万元，占41.96%；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134.97万元，占0.49%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计33225.78万元，其中：基本支出15423.79万元，占46.42%；项目支出17801.99万元，占53.58%；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24212.82万元，与上年相比，减少3081.64万元,减少11.29%，主要是因为一般公共预算财政拨款较上年增加697.69万元；去年有一项非经常性的专项债券，而今年没有，政府性基金预算财政拨款较去年减少12000.00万元；去年专项债余额结转，使今年年初财政拨款结转和结余较去年增加了8220.67万元。

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15992.15万元，占本年支出合计的48.13%，与上年相比，财政拨款支出增加697.69万元，增长4.56%，主要是因为市级生均拨款较去年增加。

（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15992.15万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2.00万元，占0.01%；国防（类）支出49.96万元，占0.31%;教育（类）支出15200.74万元，占95.05%;科学技术（类）支出72.00万元，占0.45%;社会保障和就业（类）支出33.91万元，占0.21%;卫生健康（类）支出566.00万元，占3.54%;农林水（类）支出41.05万元，占0.26%;商业服务业等（类）支出26.50万元，占0.17%。

（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7022.96万元，支出决算数为15992.15万元，完成年初预算的227.71%，其中：

1、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为2.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

2、国防支出（类）国防动员（款）兵役征集（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为49.96万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：省级财政专项部分未纳入年初预算；

3、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为3.06万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

4、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0.00万元，支出决算为42.12万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

5、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为12.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：省级财政专项部分未纳入年初预算；

6、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。

年初预算为2022.96万元，支出决算为7425.26万元，完成年初预算的367.05%，决算数大于年初预算数的主要原因是：中央直达资金，省、市级财政专项部分未纳入年初预算；

7、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为5.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

8、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5000.00万元，支出决算为7713.30万元，完成年初预算的154.27%，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

9、科学技术支出（类）基础研究（款）自然科学基金（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为15.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：省、市级财政专项部分未纳入年初预算；

10、科学技术支出（类）社会科学（款）社科基金支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为2.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：省级财政专项部分未纳入年初预算；

11、科学技术支出（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为2.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：省级财政专项部分未纳入年初预算；

12、科学技术支出（类）科学技术普及（款）其他科学技术普及支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为3.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：省级财政专项部分未纳入年初预算；

13、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为50.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

14、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为25.10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：省级财政专项部分未纳入年初预算；

15、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为7.61万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

16、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为1.20万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

17、卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为536.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：省级财政专项部分未纳入年初预算；

18、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为30.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

19、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为41.05万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算；

20、商业服务业等支出（类）其他商业服务业等支出（款）其他商业服务业等支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为26.50万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市级财政专项部分未纳入年初预算。

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10240.63万元，其中：

**人员经费**7890.35万元，占基本支出的77.05%,主要包括基本工资、津贴补贴、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、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**2350.28万元，占基本支出的22.95%，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、因公出国（境）费用、维修（护）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、公务用车运行维护费、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。

七、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8220.67万元；支出5440.38万元，其中基本支出0.00万元，项目支出5440.38万元；年末结转和结余2780.29万元。具体情况如下：

1、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0.00万元，支出决算为5440.38万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：政府性基金预算财政拨款年初结转和结余未纳入年初预算。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2023年度国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元；年初结转和结余0.00万；支出0.00万元；年末结转和结余0.00万元。具体情况如下：

九、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61.00万元，支出决算为4.15万元，完成预算的6.80%，决算数小于预算数的主要原因是我单位严格控制“三公”支出，与上年相比减少4.49万元，减少51.97%,减少的主要原因是公务接待减少。其中：

因公出国（境）费支出预算为20.00万元，支出决算为1.08万元，完成预算的5.4%，决算数小于预算数的主要原因是本年无长期境外访学活动，与上年相比增加1.08万元，增长的主要原因是上年度无因公出国（境）活动，本年度安排了教师参加马来西亚职教国际论坛。

公务接待费支出预算为35.00万元，支出决算为1.08万元，完成预算的3.09%，决算数小于预算数的主要原因是我院严控公务接待费支出，严格落实“无预算不支出、有预算不超支”的要求，与上年相比减少6.22万元，减少85.21%,减少的主要原因是各职能处室、二级学院严格落实“建设节约型校园，遏制铺张浪费”的要求。

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，决算数等于预算数的主要原因是未安排公务用车购置费预算，与上年相比无增减变动，主要原因是上年度与本年度均未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为6.00万元，支出决算为1.98万元，完成预算的33%，决算数小于预算数的主要原因是我院严格控制公务车使用，与上年相比增加0.64万元，增长47.76%,增长的主要原因是上年度数据为一般公共预算财政拨款口径，今年为财政拨款口径。

**（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1.08万元，占26.09%,因公出国（境）费支出决算1.08万元，占26.09%,公务用车购置费及运行维护费支出决算1.98万元，占47.82%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为1.08万元，全年安排因公出国（境）团组1个，累计2人次***,***开支内容包括：

2023年马来西亚职业教育国际论坛支出1.08万元，主要用于出国手续办理，往返机票、住宿、会务费等费用。

2、公务接待费支出决算为1.08万元，全年共接待来访团组19个、来宾346人次，主要是北京百通世纪科技公司来校开展助产专业培训项目工作交流、深圳欢乐谷来校洽谈校企合作事宜、南海医院洽谈关于学生实习就业、华夏眼科医院洽谈学生实习及就业事宜、长沙泰和医院实习生招录事宜、保靖县职业中专来校开展学习交流、隆回县职业中专来校中协商高衔接及“1+X”证书试点、接待南方医科大学附属医院学生实习事宜、接待湘阴县翰娟商贸公司洽谈营销专业合作事宜、接待山东鲁花集团销大数据会计人才培养、接待深圳南凯物流校企合作事宜、金职伟业公司开展金砖四国比赛洽谈事宜、接待湖南铭博公司急救教育培训现场交流、招待湖南艺术职业学院来校访问等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为1.98万元，其中：公务用车购置费0.00万元，岳阳职业技术学院本级更新公务用车0辆。公务用车运行维护费1.98万元，主要是主要是车辆油耗、车辆维修维护、车辆保险、过桥过路费等方面支出支出，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1辆。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本级和所属单位均为事业单位，按照机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为0。

十一、一般性支出情况说明

2023年年度，会议费年初预算0.00万元，支出决算为34.06万元，决算数大于年初预算数的主要原因是本部门未安排公用经费(商品和服务支出)年初预算。用于召开19次院内会议，人数2583人，内容为2023年新学期教职工大会、毕业生现场招聘会、产教融合专委会培训研讨会、全国游乐设施学术会议、全国助产联盟理事会会议、职教集团第三届理事会换届大会、省级标准评审会、职教集团科技创新与服务专委会、物流产业联盟会议、智慧康养康育产教融合发展与创新论坛会议、教职工暨工会会员代表大会、职称评审会等。

培训费年初预算0.00万元，支出决算为233.05万元，决算数大于年初预算数的主要原因是本部门未安排公用经费(商品和服务支出)年初预算。用于开展促进教师的专业发展，进一步提升教师专业素质和教学技能，积极探索行之有效的教学方法，全面提高教师的教学研究能力的培训，人数1563人，内容为新进教师教学能力提升培训班、专任教师春、秋季校本培训、人才培养方案系列标准培训、师德师风常态化建设专题培训班、国内知名大学、相关学会、协会参加国培、省培等培训。

举办节庆、晚会、论坛、赛事活动年初预算0.00万元，支出决算为292.77万元，决算数大于年初预算数的主要原因是本部门未安排公用经费(商品和服务支出)年初预算，主要是承办省级以上妇幼健康相关技能大赛、2023年全国职业院校护理技能国赛、师生运动会、学生军训动员会、学生军训会操、校园文化艺术节、校园技能节等。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额16109.13万元，其中：政府采购货物支出4370.05万元、政府采购工程支出9871.86万元、政府采购服务支出1867.21万元。授予中小企业合同金额15858.01万元，占政府采购支出总额的98.44%，其中：授予小微企业合同金额5237.27万元，占授予中小企业合同金额的33.03%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的97.46%。

十三、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1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1辆，其他用车主要是处理学院日常事务的公务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、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**

根据预算绩效管理要求，我们组织对2023年度整体支出和项目资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。

组织开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出15992.15万元，政府性基金预算支出5440.38万元，国有资本经营预算支出0.00万元。从评价情况来看，整体支出绩效评价中，2023年整体支出33225.78万元，其中：基本支出15423.79万元，项目支出17801.99万元，本单位整体支出绩效自评综合评分98分，评价结果等次为优秀。

组织对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目1个，共涉及资金50.00万元，占一般公共预算项目支出总额的0.87%。组织对政府性基金预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0.00万元，占政府性基金预算项目支出总额的0.00%。组织对国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0.00万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0.00%。从评价情况来看，项目绩效自评得分98分，评价结果等次为优秀。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为98分。全年预算数为36006.06万元，执行数为33225.77万元，完成预算的92.28%。绩效目标完成情况：一是实现国家“双高”的11个方面27个目标；二是完成省“双高”的9个方面26个任务；三是创建全国基层党建团建典型案例1个；四是学生参加国家级技能大赛获奖5项；五是教师职业能力比赛省赛获奖6项；六是引进和培育博士学位教师5名，引进和培育高层次人才15名；七是组织教师境外培训15人次；八是完成15个教学创新团队完善课程体系建设；建设国家级精品在线开放课程；九是完成湖南省乡村振兴致富带头人培训1472人、大学生创业培训510人，非农在编人员培训50人等。发现的主要问题及原因：一是部分绩效目标设置不切实际，没有能力达成；二是固定资产管理不够规范，对于资产的界定模糊。下一步改进措施：一是进一步加强预算绩效管理，提升绩效指标设置的精准性、合理性；二是加强业务学习，强化资产管理。

**（三）存在的问题及原因分析**

1、预算项目安排计划性有待加强。有的预算项目前期可行性论证不充分，建设条件还不完全成熟，加上年度预算安排的项目偏多，造成学校整体预算执行没有达到预期目标。

2、项目指标挂网或拨付时间需提早。由于项目挂网相对基本支出时间比较滞后，加上生均清算指标下达时间较晚，导致资金支出进度前慢后快，一定程度上影响了资金使用、项目产出及效益的客观评价。

3、财务管理制度需进一步补充完善。存在财务制度修订未及时，项目库建设还不完善，影响了学校建设任务稳步推进。

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，已在市政府部门财政预决算公开平台上向社会公开，详见附件。

第四部分

名词解释

一、“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。

二、机关运行经费，指为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、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。

第五部分

附 件

**1、2023年部门决算公开表格**

**2、2023年度部门整体支出绩效评价报告**