

2023年度益阳师范高等专科学校部门决算

目 录

第一部分 益阳师范高等专科学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 2023年度部门决算情况说明

- 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 益阳师范高等专科学校概况

一、部门职责

（一）职能职责：负责学校党委、行政日常事务的综合协调工作；负责学校党政文书的拟制、文电处理、机要、保密、党务政务公开、档案管理工作；负责党委、行政会议的会务工作；负责来信来访、法制事务工作；负责对外联络和接待工作。

（二）负责党的基层组织建设、党员培养教育与管理；负责干部的培养、选拔、调配和管理工作；协助校党委抓好基层班子建设。负责学校机构设置和编制核定；负责人事劳资、社会保障等工作；负责师资队伍建设、职称评聘、干部人事档案等工作。

（三）负责全校意识形态、精神文明建设、校园文化建设、思想政治、校内外宣传、新闻报道工作；负责校园网上传内容审核、校报编审工作；负责学校新媒体中心工作；负责全校统战工作，指导帮助民主党派加强自身建设。

（四）监督检查基层党组织、党员和领导干部遵纪守法，贯彻执行党和国家的法律、法规情况；落实党委和行政加强党风廉政建设，督促检查落实党风廉政建设责任制的情况；协同校党委做好党风党纪和政风政纪的教育、宣传、调研等工作；受理党组织、党员和领导干部违反党纪政纪的信访和举报；调查处理党组织、党员和领导干部违反党纪政纪的案件，或提出处理意见；受理党员、领导干部不服从党纪政纪处分的申诉；承担党委、行政和上级纪委、监察部门交办的其他有关事宜。

（五）负责全校教学的组织运行、质量监控工作；负责考务、实训、教材征订、教室管理等日常教务工作；负责教学改革项目的立项与管理；负责各类教学竞赛、竞技活动的组织工作；协助教师进修培训培训；负责实践教学和学生实验实训实习工作；负责学校职业技能

鉴定工作；协助教学设备的管理与维护工作；负责学科建设工作；负责学校专业指导委员会各项工作。

（六）负责招生计划拟订、招生宣传、招生录取等日常工作；负责顶岗实习、就业指导、创业指导、就业市场开拓与建设、就业推荐、毕业生派遣、毕业生就业率统计及跟踪调查等工作；负责对各院系招生就业工作的督查、考核、奖惩。负责学生创新创业实践活动和创业项目孵化的指导与考核。

（七）负责招生计划拟订、招生宣传、招生录取等日常工作；负责顶岗实习、就业指导、创业指导、就业市场开拓与建设、就业推荐、毕业生派遣、毕业生就业率统计及跟踪调查等工作；负责对各院系招生就业工作的督查、考核、奖惩。负责学生创新创业实践活动和创业项目孵化的指导与考核。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳师范高等专科学校内设机构包括：学校设置党政管理机构9个：党政办公室、组织人事处宣传统战部、教务科研处(发展规划处)、学生工作处、计划财务与资产管理处、后勤基建处、招生就业指导处、保卫处。本部门共有编制人数242人，实有人数242人。

（二）决算单位构成

益阳师范高等专科学校无下属单位，因此，益阳师范高等专科学校2023年单位决算即益阳师范高等专科学校本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳师范高等专科学校

公开01表
金额单位：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	6027.72	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	14237.82	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	1200.00	五、教育支出	36	6501.20
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	119.13	八、社会保障和就业支出	39	401.39
	9		九、卫生健康支出	40	227.28
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	216.98
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	14237.82
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
	27	21584.67	本年支出合计	58	21584.67
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	21584.67	总计	62	21584.67

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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

金额单位：万元

部门：益阳师范高等专科学校

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		21584.67	20265.54	0.00	1200.00	0.00	0.00	119.13
205	教育支出	6501.20	5182.07	0.00	1200.00	0.00	0.00	119.13
20502	普通教育	142.05	142.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	138.05	138.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6359.15	5040.02	0.00	1200.00	0.00	0.00	119.13
2050302	中等职业教育	1055.06	1055.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	5304.09	3984.95	0.00	1200.00	0.00	0.00	119.13
208	社会保障和就业支出	401.39	401.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	68.64	68.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080116	引进人才费用	68.64	68.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	332.75	332.75	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	289.30	289.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	43.45	43.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	227.28	227.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	227.28	227.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	135.49	135.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	62.29	62.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	29.50	29.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	216.98	216.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	216.98	216.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	216.98	216.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	14237.82	14237.82	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	14237.82	14237.82	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	14237.82	14237.82	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：益阳师范高等专科学校

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		21584.67	7170.17	14414.50	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6501.20	6324.52	176.68	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	142.05	142.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	138.05	138.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6359.15	6182.47	176.68	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1055.06	1055.06	0.00	0.00	0.00	0.00

2050305	高等职业教育	5304.09	5127.41	176.68	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	401.39	401.39	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	68.64	68.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	68.64	68.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	332.75	332.75	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	289.30	289.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	43.45	43.45	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	227.28	227.28	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	227.28	227.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	135.49	135.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	62.29	62.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	29.50	29.50	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	216.98	216.98	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	216.98	216.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	216.98	216.98	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	14237.82	0.00	14237.82	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	14237.82	0.00	14237.82	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	14237.82	0.00	14237.82	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：益阳师范高等专科学校

公开04表
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	1	6027.72	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	14237.82	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	5182.07	5182.07	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	401.39	401.39	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	227.28	227.28	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	216.98	216.98	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	14237.82	0.00	14237.82	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	20265.54	本年支出合计	59	20265.54	6027.72	14237.82	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	20265.54	总计	64	20265.54	6027.72	14237.82 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：益阳师范高等专科学校

公开05表
金额单位：万元

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		6027.72	6027.72	0.00
205	教育支出	5182.07	5182.07	0.00
20502	普通教育	142.05	142.05	0.00
2050205	高等教育	138.05	138.05	0.00
2050299	其他普通教育支出	4.00	4.00	0.00
20503	职业教育	5040.02	5040.02	0.00
2050302	中等职业教育	1055.06	1055.06	0.00
2050305	高等职业教育	3984.95	3984.95	0.00
208	社会保障和就业支出	401.39	401.39	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	68.64	68.64	0.00
2080116	引进人才费用	68.64	68.64	0.00
20805	行政事业单位养老支出	332.75	332.75	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	289.30	289.30	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	43.45	43.45	0.00
210	卫生健康支出	227.28	227.28	0.00
21011	行政事业单位医疗	227.28	227.28	0.00

2101102	事业单位医疗	135.49	135.49	0.00
2101103	公务员医疗补助	62.29	62.29	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	29.50	29.50	0.00
221	住房保障支出	216.98	216.98	0.00
22102	住房改革支出	216.98	216.98	0.00
2210201	住房公积金	216.98	216.98	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：益阳师范高等专科学校

金额单位：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	5141.87	302	商品和服务支出	563.23	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	3089.61	30201	办公费	36.68	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	230.17	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	481.97	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	553.14	30205	水费	38.87	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	346.18	30206	电费	50.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	11.33	30207	邮电费	41.36	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	310.39	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	100.61	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	14.69	30211	差旅费	61.53	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	334.55	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	322.62	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	43.45	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	4.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	72.48	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	68.64	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	138.05	30228	工会经费	0.00	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	0.00	30229	福利费	0.00	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	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	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			
人员经费合计		5464.49	公用经费合计				563.23	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：益阳师范高等专科学校

公开07表
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
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		0.00	14237.82	14237.82	0.00	14237.82	0.00
229	其他支出	0.00	14237.82	14237.82	0.00	14237.82	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	14237.82	14237.82	0.00	14237.82	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	14237.82	14237.82	0.00	14237.82	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：益阳师范高等专科学校

公开08表
金额单位：万元

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		0.00	0.00	0.00

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：益阳师范高等专科学校

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：我单位没有三公经费安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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年度收入总计21,584.67万元。与上一年度相比，收入总计增加6,821.93万元，增长46.21%。主要原因是新增了政府性基金预算（专项债券资金）。

2023年度支出总计21,584.67万元。与上一年度相比，支出总计增加6,821.93万元，增长46.21%。主要原因是新增了政府性基金预算（专项债券资金）。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计21,584.67万元，其中：财政拨款收入20,265.54万元，占93.89%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入1,200万元，占5.56%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入119.13万元，占0.55%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计21,584.67万元，其中：基本支出7,170.17万元，占33.22%；项目支出14,414.5万元，占66.78%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计20,265.54万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计增加14,433.92万元，增长247.51%。主要原因是新增了政府性基金预算（专项债券资金）。

2023年度财政拨款支出总计20,265.54万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计增加14,433.92万元，增长247.51%。主要原因是新增了政府性基金预算（专项债券资金）。

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年度一般公共预算财政拨款支出6,027.72万元，占本年支出合计的27.93%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加196.1万元，增长3.36%。主要是因为学校高职学生人数比重上升。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出6,027.72万元，主要用于以下方面：教育支出5,182.07万元，占85.97%；社会保障和就业支出401.39万元，占6.66%；卫生健康支出227.28万元，占3.77%；住房保障支出216.98万元，占3.6%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为3,461.56万元，支出决算数为6,027.72万元，完成年初预算的174.13%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为138.05万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该项目为预算追加。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为4万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该项目为预算追加。

3、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为1,055.06万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该项目为预算追加。

4、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）

年初预算为2,684.55万元，支出决算为3,984.95万元，完成年初预算的148.44%。决算数大于年初预算数的主要原因是：生均拨款预算追加增多。

5、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）

年初预算为0万元，支出决算为68.64万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该项目为预算追加。

6、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289.3万元，支出决算为289.3万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为43.45万元，支出决算为43.45万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

8、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135.49万元，支出决算为135.49万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

9、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62.29万元，支出决算为62.29万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为29.5万元，支出决算为29.5万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

11、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216.98万元，支出决算为216.98万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出6,027.72万元，其中：

人员经费5,464.49万元，占基本支出的90.66%，主要包括：基本工资、奖金、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、退休费、抚恤金、生活补助、助学金。

公用经费563.23万元，占基本支出的9.34%，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、专用材料费。

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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致

，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少0.28万元，下降100%，下降的主要原因是学校三公经费支出较少。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少0.28万元，下降100%，下降的主要原因是学校三公经费支出较少。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

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，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车运行维护费支出与上年持平。

（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0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，我单位2023年度无公务接待费支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至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。我单位2023年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

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14237.82万元；年初结转和结余0.0万元；支出14237.82万元，其中基本支出0.0万元，项目支出14237.82万元；年末结转和结余0.0万元。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳师范高等专科学校为事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元，我单位2023年度无会议费开支。开支培训费0万元，我单位2023年度无培训费开支。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

益阳师范高等专科学校2023年度政府采购支出总额505.34万元，其中：政府采购货物支出328.66万元、政府采购工程支出176.68万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额107.79万元，占政府采购支出总额的21.33%，其中：授予小微企业合同金额107.79万元，占授予中小企业合同金额的21.33%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的98%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的56%，由于服务支出总额为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，益阳师范高等专科学校共有车辆0辆（台），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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023年，我单位按照高标准、严要求，突出工作重点，扎实推进预算绩效管理工作，不断完善预算绩效管理体系建设。一是组织开展事前绩效评估开展事前绩效评估，强化预算绩效源头管控，严格按照“无绩效不预算”的原则，切实把好守牢财政支出第一道关口。二是单位编制项目绩效目标和部门整体绩效目标，结合预算管理一体化系统，全年实现了单位预算项目绩效目标全覆盖、部门整体绩效目标全覆盖。三是稳步开展预算绩效监控，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，积极开展自主监控，积极促进绩效目标如期实现，资金使用效益得到提高。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

教学质量提升：通过增加教学投入、优化教学资源配置、加强师资队伍建设和措施，提高教学质量和学生学习效果。

科研成果丰硕：鼓励教师科研创新，加强科研项目管理，提升学校整体科研实力和社会服务能力。

基础设施建设完善：加大对教学设施、实验设备、学生公寓等基础设施的投入，改善办学条件，提高学校硬件水平。

财务管理规范：建立健全财务管理制度，加强预算管理和资金监管，确保资金使用的合规性和有效性。

社会声誉提高：通过提升教学质量、科研成果和社会服务能力，增强学校的社会影响力和知名度。

（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：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。

第五部分 附件