

黔南民族职业技术学院

2023年度单位决算公开说明

目 录

第一部分 单位概况	1
一、 部门职责.....	1
二、 机构设置及部门决算单位构成.....	1
第二部分 2023年部门决算公开报表	2
一、 收入支出决算总表.....	2
二、 收入决算表.....	4
三、 支出决算表.....	6
四、 财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	10
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	12
七、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	14
八、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	15
九、 财政拨款“三公”经费支出决算表.....	16
第三部分 2023年度部门决算情况说明	17
一、 收入支出决算总体情况说明.....	17
二、 收入决算情况说明.....	17
三、 支出决算情况说明.....	17
四、 财政拨款收支决算总体情况说明.....	17
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	22
七、 政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	22
八、 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	22
九、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	22
十、 其他重要事项情况说明.....	24
十一、 预算绩效情况说明.....	24
第四部分 名词解释	26
第五部分 附件	28

第一部分 单位概况

一、部门职责

黔南民族职业技术学院是2001年8月经贵州省人民政府批准建立的综合性全日制公办高等职业学校，由国家级重点中专黔南民族行政管理学校、省级重点中专黔南州民族财政学校、黔南州民族农业学校和黔南州民族工业学校4所中专学校合并组建而成。学院以培养高等专科学历技术应用人才，促进科技文化发展为宗旨。学院始终坚持以培养高技术技能人才为目标，开展高、中等职业学历教育，同时举办成人教育与职业技能培训。

二、机构设置及部门决算单位构成

黔南民族职业技术学院部门（单位）内设29个机构：分别是会计系、大数据与电子商务系、现代山地农业工程系、汽车工程系、建筑工程与设计系、旅游与茶产业系、管理系、马克思主义学院、基础教育教学部、中专部、信息中心（图书馆）、实训中心、培训中心、党政办公室（对外交流合作办公室）、组织部（人事处）、宣传部、统战部、学生工作处、招生就业处、教务处（图书馆、校企合作处）、后勤处、规划财务处、质量办（规划统计处）、科研处、保卫处、监察室、院机关党总支、工会、团委。

按照决算编报要求，纳入我黔南民族职业技术学院部门（单位）2023年度部门决算编报范围的单位共1个，分别是黔南民族职业技术学院。

从预算单位构成看，黔南民族职业技术学院部门（单位）决算包括：本级决算。

第二部分 2023年部门决算公开报表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：黔南民族职业技术学院

2023年度

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	12270.93	一、一般公共服务支出	32	20.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	4247.84	五、教育支出	36	17014.86
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	41.92
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	629.14	八、社会保障和就业支出	39	1281.56
	9		九、卫生健康支出	40	199.69
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	0.04
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	441.55
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	17147.91	本年支出合计	58	18999.61
使用非财政拨款结余	28	998.64	结余分配	59	
年初结转和结余	29	971.40	年末结转和结余	60	118.35
	30			61	
总计	31	19117.96	总计	62	19117.96

注：1.本表反映部门（单位）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

部门名称：黔南民族职业技术学院

2023年度

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	附属单位缴款	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		17147.91	12270.93		4247.84			629.14
201	一般公共服务支出	20.00	20.00					
20123	民族事务	20.00	20.00					
2012304	民族工作专项	20.00	20.00					
205	教育支出	15173.93	10296.95		4247.84			629.14
20502	普通教育	1603.65	1603.65					
2050205	高等教育	1603.65	1603.65					
20503	职业教育	12541.38	7664.40		4247.84			629.14
2050302	中等职业教育	316.95	316.95					
2050303	技校教育	262.34	262.34					
2050305	高等职业教育	11962.09	7085.11		4247.84			629.14
20509	教育费附加安排的支出	1028.89	1028.89					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1028.89	1028.89					
206	科学技术支出	41.92	41.92					
20601	科学技术管理事务	41.92	41.92					
2060199	其他科学技术管理事务支出	41.92	41.92					
208	社会保障和就业支出	1270.83	1270.83					
20805	行政事业单位养老支出	1194.89	1194.89					
2080502	事业单位离退休	571.17	571.17					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	491.53	491.53					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	132.19	132.19					
20808	抚恤	42.15	42.15					
2080801	死亡抚恤	42.15	42.15					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	33.79	33.79					

2082701	财政对失业保险基金的补助	21.38	21.38					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	12.42	12.42					
210	卫生健康支出	199.69	199.69					
21011	行政事业单位医疗	199.69	199.69					
2101102	事业单位医疗	199.69	199.69					
221	住房保障支出	441.55	441.55					
22102	住房改革支出	441.55	441.55					
2210201	住房公积金	441.55	441.55					

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

部门名称：黔南民族职业技术学院

2023年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		18999.61	11388.79	7610.81			
201	一般公共服务支出	20.00		20.00			
20123	民族事务	20.00		20.00			
2012304	民族工作专项	20.00		20.00			
205	教育支出	17014.86	9465.97	7548.89			
20502	普通教育	1615.15		1615.15			
2050205	高等教育	1615.15		1615.15			
20503	职业教育	13814.54	8669.83	5144.71			
2050302	中等职业教育	321.56		321.56			
2050303	技校教育	262.34		262.34			
2050305	高等职业教育	13189.76	8669.83	4519.93			
2050399	其他职业教育支出	40.88		40.88			
20509	教育费附加安排的支出	1585.17	796.14	789.04			
2050999	其他教育费附加安排的支出	1585.17	796.14	789.04			
206	科学技术支出	41.92		41.92			
20601	科学技术管理事务	41.92		41.92			
2060199	其他科学技术管理事务支出	41.92		41.92			
208	社会保障和就业支出	1281.56	1281.56				
20805	行政事业单位养老支出	1204.81	1204.81				
2080502	事业单位离退休	571.17	571.17				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	501.45	501.45				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	132.19	132.19				
20808	抚恤	42.15	42.15				
2080801	死亡抚恤	42.15	42.15				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	34.60	34.60				

2082701	财政对失业保险基金的补助	22.18	22.18				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	12.42	12.42				
210	卫生健康支出	199.69	199.69				
21011	行政事业单位医疗	199.69	199.69				
2101102	事业单位医疗	199.69	199.69				
213	农林水支出	0.04	0.04				
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	0.04	0.04				
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	0.04	0.04				
221	住房保障支出	441.55	441.55				
22102	住房改革支出	441.55	441.55				
2210201	住房公积金	441.55	441.55				

注：本表反映部门（单位）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

部门名称：黔南民族职业技术学院

2023年度

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	12270.93	一、一般公共服务支出	33	20.00	20.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	11139.24	11139.24		
	6		六、科学技术支出	38	41.92	41.92		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	1281.56	1281.56		
	9		九、卫生健康支出	41	199.69	199.69		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	0.04	0.04		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	441.55	441.55		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				

本年收入合计	27	12270.93	本年支出合计	59	13123.98	13123.98		
年初财政拨款结转和结余	28	971.40	年末财政拨款结转和结余	60	118.35	118.35		
一般公共预算财政拨款	29	971.40		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
收入总计	32	13242.33	总计	64	13242.33	13242.33		

注：本表反映部门（单位）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

部门名称：黔南民族职业技术学院

2023年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		13123.98	6735.32	6388.66
201	一般公共服务支出	20.00		20.00
20123	民族事务	20.00		20.00
2012304	民族工作专项	20.00		20.00
205	教育支出	11139.24	4812.50	6326.74
20502	普通教育	1615.15		1615.15
2050205	高等教育	1615.15		1615.15
20503	职业教育	7938.92	4016.36	3922.56
2050302	中等职业教育	321.56		321.56
2050303	技校教育	262.34		262.34
2050305	高等职业教育	7314.14	4016.36	3297.78
2050399	其他职业教育支出	40.88		40.88
20509	教育费附加安排的支出	1585.17	796.14	789.04
2050999	其他教育费附加安排的支出	1585.17	796.14	789.04
206	科学技术支出	41.92		41.92
20601	科学技术管理事务	41.92		41.92
2060199	其他科学技术管理事务支出	41.92		41.92
208	社会保障和就业支出	1281.56	1281.56	
20805	行政事业单位养老支出	1204.81	1204.81	
2080502	事业单位离退休	571.17	571.17	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	501.45	501.45	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	132.19	132.19	
20808	抚恤	42.15	42.15	
2080801	死亡抚恤	42.15	42.15	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	34.60	34.60	
2082701	财政对失业保险基金的补助	22.18	22.18	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	12.42	12.42	

210	卫生健康支出	199.69	199.69	
21011	行政事业单位医疗	199.69	199.69	
2101102	事业单位医疗	199.69	199.69	
213	农林水支出	0.04	0.04	
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	0.04	0.04	
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	0.04	0.04	
221	住房保障支出	441.55	441.55	
22102	住房改革支出	441.55	441.55	
2210201	住房公积金	441.55	441.55	

注：本表反映部门（单位）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明细表

公开06表

部门名称：黔南民族职业技术学院

2023年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5133.99	302	商品和服务支出	642.69	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1802.39	30201	办公费	51.88	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	741.65	30202	印刷费	46.17	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.04	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	1064.05	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	501.45	30206	电费	252.72	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	132.19	30207	邮电费	0.20	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	199.69	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	66.35	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	34.60	30211	差旅费	27.02	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	441.55	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	14.62	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	216.43	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	958.64	30215	会议费		31010	安置补助	

30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	680.02	30217	公务接待费	1.57	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	42.15	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	13.98	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	24.84	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	0.60	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金	221.65	30228	工会经费	67.98	399	其他支出	
30309	奖励金		30229	福利费	45.48	39907	国家赔偿费用支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	11.75	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39909	经常性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.25	30240	税金及附加费用		39910	资本性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	32.07	39999	其他支出	
人员经费合计		6092.63	公用经费合计				642.69	

注：本表反映部门（单位）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

部门名称：黔南民族职业技术学院

2023年度

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
功能分类科目编码	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（单位）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。

说明：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

部门名称：黔南民族职业技术学院

2023年度

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	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。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：黔南民族职业技术学院

2023年度

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
13.32		11.75		11.75	1.57	13.32		11.75		11.75	1.57

注：本表反映部门（单位）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 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年度收支决算总计19,117.96万元、支出总计19,117.96万元。与2022年相比，收入总计减少3,457.81万元，下降15.32%，支出总计减少3,457.81万元，下降15.32%。主要原因是：1、2023年我院与交通银行股份有限公司黔南分行协调，从2023年第四季度还息开始，至2025年第一季度止，期间内学院不还利息，于2025年第二季度全部归还，所以2023年四季度未还利息，收入支出决算数减少。2、学院以前年度结余资金根据《黔南州财政局关于清理规范银行账户相关事宜的通知》的要求，理清结余资金并按规定上缴国家金库，支出决算数减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计17,147.91万元，其中：财政拨款收入12,270.93万元，占比71.56%；上级补助收入0万元，占比0%；事业收入4,247.84万元，占比24.77%；经营收入0万元，占比0%；附属单位上缴收入0万元，占比0%；其他收入629.14万元，占比3.67%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计18,999.61万元，其中：基本支出11,388.79万元，占比59.94%；项目支出7,610.81万元，占比40.06%；上缴上级支出0万元，占比0%；经营支出0万元，占比0%；对附属单位补助支出0万元，占比0%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

黔南民族职业技术学院2023年度财政拨款收支决算总计13,242.33万元，支出总计13,242.33万元。与2022年相比，财政拨款收入总计减少3,472.88万元，下降20.78%，财政拨款支出总计减少3,472.88万元，下降20.78%。主要原因是：1、学院以前年度结转资金根据《黔南州财政局关于清理规范银行账户相关事宜的通知》的要求，理清结余资金并按规定上缴国家金库，本年支出数减少。2、2022年学院以前

年度结转资金较多，根据学院预算安排，督促资金使用部门加快项目进度，提高资金使用效率，所以2022年支出较大，结转至2023年资金减少，2023年支出较少

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

黔南民族职业技术学院2023年度一般公共预算财政拨款支出13,123.98万元，占本年支出合计的99.11%。与2022年相比，财政拨款支出减少1,665.26万元，下降11.26%。主要原因是：1、学院以前年度结转资金根据《黔南州财政局关于清理规范银行账户相关事宜的通知》的要求，理清结余资金并按规定上缴国家金库，本年支出数减少。2、2022年学院以前年度结转资金较多，根据学院预算安排，督促资金使用部门加快项目进度，提高资金使用效率，所以2022年支出较大，结转至2023年资金减少，2023年支出较少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

黔南民族职业技术学院2023年度一般公共预算财政拨款支出13,123.98万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出(类)20.00万元，占比0.15%；教育支出(类)11,139.24万元，占比84.88%；科学技术支出(类)41.92万元，占比0.32%；社会保障和就业支出(类)1,281.56万元，占比9.76%；卫生健康支出(类)199.69万元，占比1.52%；农林水支出(类)0.04万元，占比0.00%；住房保障支出(类)441.55万元，占比3.36%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

黔南民族职业技术学院2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算5,960.28万元，支出决算13,123.98万元，完成当年预算的220.19%。其中：

(1)一般公共服务支出(类)民族事务(款)民族工作专项(项)。当年预算为0万元，支出决算为20.00万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，财政年中追加资金2023年省级少数民族教育专项资金（黔南财农[2023]31号）用于民族地区职业教育项目经费。

(2)教育支出(类)普通教育(款)高等教育(项)。当年预算为0万元，支出决算为

1,615.15万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，财政年中追加资金2023年学生资助补助经费[高等教育]（黔南财教[2023]2号）、2023年学生资助补助经费[高等教育]（黔南财教[2023]67号）和使用以前年度结余资金等用于发放高职学生助学金、学生奖学金、学生励志奖学金、退役士兵国家助学金等。

(3)教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。当年预算为0万元，支出决算为321.56万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，财政年中追加资金2023年学生资助补助经费[中等职业教育]（黔南财教[2023]1号）、2023年学生资助补助经费[中等职业教育]（黔南财教[2023]40号）和使用以前年度结余资金等用于发放中职学生助学金、学生免学费等。

(4)教育支出(类)职业教育(款)技校教育(项)。当年预算为0万元，支出决算为262.34万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，财政年中追加资金2023年技工院校学生资助补助经费（黔南财教[2023]56）、2023年技工院校学生资助补助州级经费（黔南财教[2023]58号）、2023年技工院校巩固脱贫攻坚成果专项学生资助州级补助资金（黔南财社[2023]69号）、2023年技工院校学生资助补助经费（黔南财教[2023]72号）和使用以前年度结余资金等用于发放技工学生助学金、学生免学费等。

(5)教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)。当年预算为4,330.35万元，支出决算为7,314.14万元，完成当年预算的168.90%。决算数大于预算数的主要原因是：1、职工人数增加，人员经费（工资）增加；2、下半年在职人员退休财政拨款退休人员一次性补助，该资金年初无预算；3、追加资金2023年第二批州级基本建设及前期工作经费（黔南财农[2023]112号）、黔南职院实训基地及校园建设项目经费（黔南财金[2023]4号）、黔南职院“双欠”资金（黔南财预[2023]188号）、2023年现代职业教育省级专项资金（黔南财教[2023]29号）、2023年现代教育质量提升计划中央专项资金（黔南财教[2023]82号）、2023年现代职业教育质量提升计划中央专项资金（黔南财教[2023]32号）和以前年度结余资金用于学院“双高校”建

设、课程建设与设施设备购买建设。

(6)教育支出(类)职业教育(款)其他职业教育支出(项)。当年预算为0万元，支出决算为40.88万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，使用以前年度2020年现代职业教育中央专项资金用于学院“双高校”建设、课程建设与设施设备购买建设。

(7)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)。当年预算为0万元，支出决算为1,585.17万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，财政年中追加资金2023年巩固拓展脱贫攻坚成果专项学生资助资金[原教育精准扶贫学生资助资金]（黔南财教[2023]37号）、2023年学生资助补助经费[高等教育]（州级配套）（黔南财教[2023]2号）、2023年学生资助补助经费[高等教育]（州级配套）（黔南财教[2023]67号）、2023年学生资助补助经费[中等职业教育]（州级配套）（黔南财教[2023]1号）、2023年学生资助补助经费[中等职业教育]（州级配套）（黔南财教[2023]40号）用于发放学生助学金、学生奖学金、学生免学费等。

(8)科学技术支出(类)科学技术管理事务(款)其他科学技术管理事务支出(项)。当年预算为0万元，支出决算为41.92万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，财政年中追加资金2023年度人才发展专项资金（黔南财行[2023]30号）用于发放高层次人才补贴与安家费。

(9)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)。当年预算为504.93万元，支出决算为571.17万元，完成当年预算的113.12%。决算数大于预算数的主要原因是：1、上半年在职人员退休财政拨款退休人员一次性补助，该资金年初无预算；2、当年在职人员到龄退休，退休人员增加，支出增加。

(10)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)。当年预算为474.19万元，支出决算为501.45万元，完成当年预算的105.75%。决算数大于预算数的主要原因是：职工人数增加，财政追加人员经费（社保）。

(11) 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)。当年预算为0万元，支出决算为132.19万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，根据《黔南州社会保险事业局关于机关事业单位职业年金清收有关事项的通知》（黔南社保[2020]18号）文件规定追加资金用于学院退休、辞职人员单位部分职业年金缴费。

(12) 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。当年预算为0万元，支出决算为42.15万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，追加资金用于学院去世职工抚恤金发放。

(13) 社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)财政对失业保险基金的补助(项)。当年预算为20.75万元，支出决算为22.18万元，完成当年预算的106.89%。决算数大于预算数的主要原因是：职工人数增加，财政追加人员经费（社保）。

(14) 社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)财政对工伤保险基金的补助(项)。当年预算为11.85万元，支出决算为12.42万元，完成当年预算的104.81%。决算数大于预算数的主要原因是：职工人数增加，财政追加人员经费（社保）。

(15) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。当年预算为192.64万元，支出决算为199.69万元，完成当年预算的103.66%。决算数大于预算数的主要原因是：职工人数增加，财政追加人员经费（社保）。

(16) 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)。当年预算为0万元，支出决算为0.04万元，完成当年预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是：年初没有预算，使用以前年度结余学生免学费类资金做为学院工程项目共管专户保证金，银行扣除账户管理费。

(17) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。当年预算为425.57万元，支出决算为441.55万元，完成当年预算的103.75%。决算数大于预算数的主要原因是：职工人数增加，财政追加人员经费（公积金）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

黔南民族职业技术学院2023年度一般公共预算财政拨款基本支出6,735.32万元，其中：

人员经费6,092.63万元，主要包括基本工资1,802.39万元、津贴补贴741.65万元、绩效工资1,064.05万元、机关事业单位基本养老保险缴费501.45万元、职业年金缴费132.19万元、职工基本医疗保险缴费199.69万元、其他社会保障缴费34.6万元、住房公积金441.55万元、退休费680.02万元、助学金221.65万元等。

公用经费642.69万元，主要包括办公费51.88万元、印刷费46.17万元、电费252.72万元、差旅费27.02万元、物业管理费66.35万元、工会经费67.98万元等。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本单位2023年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2023年度没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出故无数据情况说明。

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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为13.32万元，支出决算13.32万元，完成预算的100.00%；决算数与预算数相同。决算数较上年减少26.85万元，下降66.84%。主要原因：学院公务用车运行维护使用财政年初预算公用经费先行支出，当公用经费使用完后是用学院事业收入支出，故财政资金公务用车运行维护费减少。

（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13.32万元，较上年减少26.85万元，下降66.84%主要原因是：学院公务用车运行维护使用财政年初预算公用经费先行支出，当公用经费使用完后是用学院事业收入支出，故财政资金公务用车运行维护费

减少。其中，

因公出国（境）费支出0万元，占“三公”经费支出总额的0%，与上年决算数持平，无增减变动。

公务用车购置及运行维护费支出11.75万元，占“三公”经费支出总额的88.21%，比上年度减少27.86万元，比上年度下降70.34%。主要原因是：学院公务用车运行维护使用财政年初预算公用经费先行支出，当公用经费使用完后是用学院事业收入支出，故财政资金公务用车运行维护费减少。

公务接待费支出1.57万元，占“三公”经费支出总额的11.79%，比上年度增加1.00万元，比上年度增长175.44%。主要原因是：因学院2023年创建省级双高校、牵头职教联盟建设，以及学院自身品牌价值提升，其他学院和相关部门到校交流学习指导增多，导致接待费增加。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费预算0万元，支出决算0万元，完成预算的0%，决算数与上年持平，无增减变动。黔南民族职业技术学院全年使用财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：无开支。

（2）公务用车购置及运行维护费预算11.75万元，支出决算11.75万元，完成预算的100.00%，决算数较上年减少27.86万元，下降70.34%。决算数较上年减少的主要原因是：学院公务用车运行维护使用财政年初预算公用经费先行支出，当公用经费使用完后是用学院事业收入支出，故财政资金公务用车运行维护费减少。其中，公务用车购置0万元，购置0辆公务用车。公务用车运行维护费11.75万元，主要用于：公务用车检查、维修、年审、运行所需油费、过路费等。截至2023年12月31日，黔南民族职业技术学院单位开支财政拨款的公务用车保有量为18辆。

（3）公务接待费预算1.57万元，支出决算1.57万元，完成预算的100.00%。决算数较上年增加1.00万元，增长175.44%。决算数较上年增加的主要原因是：因学院2023年创建省级双高校、牵头职教联盟建设，以及学院自身品牌价值提升，其他学院和相关部门到校交流学习指导增多，导致接待费增加。具体是：国内接待

费1.57万元，国（境）外接待费0万元。国内公务接待1.57万元，主要是：接待人员就餐费。黔南民族职业技术学院2023年国内公务接待30批次，291人次。国（境）外接待费0万元，国（境）外公务接待0批次、0人次。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

黔南民族职业技术学院2023年度政府采购支出总额640.29万元，其中：政府采购货物支出462.14万元、政府采购工程支出172.65万元、政府采购服务支出5.5万元；授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

黔南民族职业技术学院截至2023年12月31日，本部门共有车辆18辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车18辆（其他用车主要是：学院教师、行政人员外出学习、培训、办理事务接送；学院教师、行政人员上下班交通用车）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理的要求，我单位开展了2023年预算支出绩效自评工作，根据年初批复的《部门整体支出绩效目标表》设定的年度工作任务目标（含州委州政府及上级主管部门安排的工作任务），结合2023年本单位完成年度工作任务的实际情况，对本单位整体情况做了自评。同时，根据《项目支出绩效目标表》设定的绩效目标，结合项目实施情况，对州本级及上级项目资金从预算执行情况、资金和项目管理情况，以及项目实现的产出情况和产生的效益等方面做自评。其中2023年可

公开项目共有47个，涉及资金18642.47万元（其中，州本级资金14696.11万元，上级资金3943.36万元）。

（二）预算支出绩效自评结果

部门整体支出绩效自评表和可公开的项目支出绩效自评表详见附件

（三）部分重点项目绩效评价结果

2023年度我单位未开展重点项目绩效评价工作，故无重点项目绩效评价结果说明。

第四部分 名词解释

(一) 财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

(二) 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。

(三) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

(四) 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。

(五) 附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

(六) 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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) 对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

(十一) “三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是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）费反映单位公务出国（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。

（十二）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。

（十三）教育支出（205）科目（类）普通教育（20502）科目（款）高等教育（2050205）科目（项）：反映各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通本科高等院校（包括研究生）的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（十四）教育支出（205）科目（类）职业教育（20503）科目（款）中专教育（2050302）科目（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（十五）一般公共服务支出（201）科目（类）民族事务（20123）科目（款）民族工作专项（2012304）科目（项）：反映用于民族事务管理方面的专项支出。

（十六）教育支出（205）科目（类）职业教育（20503）科目（款）技校教育（2050303）科目（项）：反映工业、交通、劳动保障等部门举办的技工学校支出。

（十七）教育支出（205）科目（类）职业教育（20503）科目（款）高等职业教育（2050305）科目（项）：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（十八）教育支出（205）科目（类）职业教育（20503）科目（款）其他职业教育支出（2050399）科目（项）：反映除初等职业教育、中等职业教育、技校教育、高等职业教育项目以外其他用于职业教育方面的支出。

（十九）教育支出（205）科目（类）教育费附加安排的支出（20509）科目（款）其他教育费附加安排的支出（2050999）科目（项）：反映除农村中小学校舍建设、农村中小学教学设施、城市中小学校舍建设、城市中小学教学设施、中等职业学校教学设施项目以外的教育费附加支出。

（二十）科学技术支出（206）科目（类）科学技术管理事务（20601）科目（款）其他科学技术管理事务支出（2060199）科目（项）：反映除行政运行、一般行政管理事务、机关服务项目以外其他用于科学技术管理事务方面的支出。

（二十一）社会保障和就业支出（208）科目（类）行政事业单位离退休（20805）科目（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）科目

（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（二十二）社会保障和就业支出（208）科目（类）行政事业单位离退休（20805）科目（款）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）科目（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（二十三）社会保障和就业支出（208）科目（类）抚恤（20808）科目（款）死亡抚恤（2080801）科目（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

（二十四）社会保障和就业支出（208）科目（类）财政对其他社会保险基金的补助（20827）科目（款）财政对失业保险基金的补助（2082701）科目（项）：反映财政对失业保险基金的补助支出。

（二十五）社会保障和就业支出（208）科目（类）财政对其他社会保险基金的补助（20827）科目（款）财政对工伤保险基金的补助（2082702）科目（项）：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

（二十六）医疗卫生与计划生育支出（210）科目（类）行政事业单位医疗（21011）科目（款）事业单位医疗（2101102）科目（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（二十七）农林水支出（213）科目（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（21305）科目（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（2130599）科目（项）：反映除行政运行、一般行政管理事务、机关服务、农村基础设施建设、生产发展、社会发展、贷款奖补和贴息、“三西”农业建设专项补助、事业运行项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

（二十八）社会保障和就业支出（208）科目（类）行政事业单位离退休（20805）科目（款）事业单位离退休（2080502）科目（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

（二十九）住房保障支出（221）科目（类）住房改革支出（22102）科目（款）住房公积金（2210201）科目（项）：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。

第五部分 附件