

**广西百色农业学校
2020 年度部门决算**

目 录

第一部分：广西百色农业学校概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：广西百色农业学校 2020 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收入支出决算表

第三部分：广西百色农业学校 2020 年度部门决算情况

说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况。

二、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2020 年度政府性基金支出决算情况。

五、2020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：广西百色农业学校概况

一、主要职能

广西百色农业学校是经自治区人民政府批准、国家教育部备案的全日制公立普通中等职业学校，成立于1956年9月，是隶属于自治区农业农村厅的公益二类事业单位，学校地址位于百色市右江区城乡路100号，占地206亩，校舍建筑面积6万多平方米，现有学生总数3924人，其中全日制中专生3375人，联合培养大专生549人。学校开设种植技术、养殖技术、机械汽车、计算机应用、商旅服务、学前教育等六大类，开设现代农艺、畜牧兽医、汽车运用与维修、新能源汽车维修、工业机器人、电子电器应用与维修、计算机应用、电子商务、旅游服务与管理、高星级饭店运营与管理、服装制作与生产管理、学前教育（幼师）、中餐烹饪等14个热门专业；拥有汽车机械、电子电器、园林苗木场、动物养殖场、西餐面点、中餐烹饪等实训场所30多处。学校是自治区级重点中等职业学校、自治区四星级中等职业学校、自治区首批示范性中等职业学校、中央财政支持的实训基地项目建设学校、自治区农村劳动力转移培训示范基地、自治区水库移民培训基地、百色市人力资源与社会保障局农民工就业培训基地。按照《中华人民共和国职业教育法》的有关规定，百色农校的主要职责是：开展农学、植保、园艺、果

树、林学、畜牧兽医等专业中等职业学历教育，专业技术开发培训和相关社会服务活动。

二、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我校 2020 年部门决算编报范围的单位共 1 个，即：广西百色农业学校。

第二部分：广西百色农业学校2020年度部门决算报表

(此部分另附表格，详见附件：广西百色农业学校 2020 年度部门决算报表)

第三部分：广西百色农业学校2020年度部门决算情况说明

一、2020年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门2020年度总收入4141.88万元，其中本年收入4136.17万元，较2019年度决算数减少290.21万元，下降6.56%。收入具体情况如下。

1. 一般公共预算财政拨款收入3422.32万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2019年度决算数减少500.60万元，下降12.76%，主要原因是2019年追加现代职业教育质量提升计划中央资金600万元，2020年追加中央现代职业教育质量提升计划经费120万元，差额480万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。

4. 事业收入108.23万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2019年度决算数增加21.30万元，增长24.50%，主要原因是2020年度学生人数增加教育收费增加。

5. 经营收入 0 万，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

6. 其他收入605.61万元，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2019年度决算数增加189.09万元，增长45.40%，主要原因是新增加高素质农民培训和粤桂扶贫项目培训，委接培训费收入增加。

7. 用事业基金弥补收支差额0万元，主要是所属事业单位

在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

8. 上年结转和结余5.71万元，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。较2019年度决算数减少8.89万元，下降60.89%，主要原因是2019年上年结余主要是学生资助卡原因未发放助学金。

(二) 本部门2020年度总支出4141.88万元，其中本年支出3924.88万元，较2019年度决算数减少258.10万元，下降6.17%。支出具体情况如下：

1. 教育支出(类)3625.10万元：主要用于人员经费、正常运转支出。较2019年度决算数减少246.34万元，下降6.36%，主要原因是人员调离和退休自然减员使人员经费减少。

2. 社会保障和就业支出(类)204.74万元：主要用于离退休人员相关支出、基本养老保险缴费和职业年金缴费支出、死亡人员抚恤金支出等，较2019年度决算数减少9.35万元，下降4.37%，主要原因是人员调离人员保险缴费减少。

3. 卫生健康支出(类)41.29万元：主要用于职工医疗保险缴费支出等，较2019年度决算数增加0.1万元，增长0.02%。

4. 住房保障支出(类)53.75万元：主要用于按照国家政策规定缴纳职工的住房公积金支出。较2019年度决算数减少2.41万元，下降4.29%，主要是人员调离使人员缴费减少。

5. 结余分配216.99万元，为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等。较2019年度决算数减少31.03万元，下降12.51%，主要原因是结余减少。

6. 年末结转和结余 0 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2019年度决算数减少5.71万元，下降100%，主要原因是加强项目资金管理、清理、盘活使用历年结转结余资金。

二、2020年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

广西百色农业学校2020年度一般公共预算财政拨款支出3428.03万元，较2019年度决算数减少499.53万元，下降12.71%。其中：基本支出1362.43万元，项目支出2065.61万元。

广西百色农业学校2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3217.10万元，支出决算为3428.03万元，完成年初预算的106.55%。

（一）教育支出（类）年初预算为2980.01万元，支出决算为3186.66万元，完成年初预算的106.93%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加中职助学金和免学费补助资金及中央现代职业教育质量提升计划经费。主要用于人员经费、正常运转支出。分项如下：

1. 职业教育（款）中等职业教育（项）年初预算2980.01万元，决算支出为3181.66万元，主要用于学校人员经费、运行保障等支出。完成年初预算的106.77%。决算数大于预算数，主要原因是追加中职助学金和免学费补助资金及中央

现代职业教育质量提升计划经费。

2. 职业教育（款）高等职业教育（项）年初预算0万元，决算支出为5万元，决算数大于预算数，主要原因上年结余。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算为141.89万元，支出决算为146.34万元，完成年初预算的103.13%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加死亡抚恤金。分项如下：

1. 行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算70.23万元，支出决算68.31万元，完成年初预算的97.27%，主要用于主要用于学校离退休人员相关支出，决算数小于年初预算数的主要原因是年终结余财政收回；

2. 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71.66万元，支出决算71.66万元，主要用于机关事业单位养老保险缴费，决算与预算一致；

3. 抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算数0万元，决算支出6.37万元。主要用于死亡人员抚恤支出。决算数大于年初预算数的主要原因是追加自治区农业农村厅2020年人员经费和一次性抚恤金。

（三）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41.45万元，支出决算为41.29万元，完成年初预算的99.61%。主要用于职工医疗保险缴费支出等。决算数小于年初预算数的主要原因是财政收回离休人员医疗费结余0.16万元。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公

积金（项）初预算为53.75万元，支出决算为53.75万元，完成年初预算的100%。主要用于按照国家政策规定缴纳职工的住房公积金支出。

三、2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出1362.43万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出609.12万元，完成年初预算的100%。

（二）商品和服务支出540.77万元，完成年初预算的97.16%。预决算差异的主要原因是从严压减日常公用支出。

（三）对个人和家庭的补助支出212.53万元，完成年初预算的102.47%，预决算差异的主要原因是追加大学贫困新生路费补助、自治区人民政府奖学金、国家助学金。

四、2020年度政府性基金支出决算情况

广西百色农业学校2020年度政府性基金支出0万元，较2019年度决算数增加0万元，增长0%。其中：基本支出0万元，项目支出0万元。

广西百色农业学校2020年度政府性基金支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

五、2020年度国有资本经营预算支出决算情况

广西百色农业学校2020年度国有资本经营预算支出0万元。其中：基本支出0万元，项目支出0万元。

广西百色农业学校2020年度国有资本经营预算支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

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

2020年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，完成年初预算的0%，比年增减0万元。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置及运行费支出决算0万元，公务接待费支出决算0万元。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

本单位为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明。

本部门2020年度政府采购支出总额1177.92万元，其中：政府采购货物支出51.48万元、政府采购工程支出895.91万元、政府采购服务支出230.53万元。授予中小企业合同金额1177.92万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1177.92万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2020年12月31日，本部门共有车辆3辆，其中：副部（省）级领导干部用车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、其他用车3辆，其他用车主要是轿车和小型载客汽车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

1. 绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我部门组织对2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金741.21万元，占一般公共预算项目支出总额的35.98%。组织对2020年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。

共组织对“中等职业技术学校办学条件达标项目支持经费”、“中等职业教育免学费中央补助资金”2个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出741.21万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，根据绩效自评范围和内容，对重点项目和资金的申报、立项、分配等情况进行自查自纠，逐步树立了绩效理念，通过开展绩效评价工作，找出项目中存在的问题及原因，促使项目实施部门及时采取应对措施，改进资金使用管理方式，提高资金使用效益和项目管理水平。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

我部门根据年初设定的绩效目标，中等职业教育免学费中央补助资金项目自评得分为97分。发现的主要问题及原因：食堂餐桌只完成240张，未达到300张的要求，是因新冠疫情的影响，导致刚才价格上涨。下一步改进措施：及时了解和跟进项目进度，做好偏差分析，查找出现进度偏差的原因，及时赶工赶上进度，同时为了确保工程质量得到保障，及时做好隐蔽工程的检查工作。中等职业技术学校办学条件达标项目支持经费项目自评得分为93分。发现的主要问题及原因：在项目建设过程中，一些工程材料归档不及时，佐证材料分

类有待进一步完善，项目建设进度有点缓慢。原因分析：

1. 2020年受新冠肺炎疫情影响，各行业的复工复产时间滞后，也影响到本项目的建设实施。2. 因学校原体育附属用房的租户合同期限为2020年6月30日止，合同到期，租户才撤离，房屋才能拆除，致使项目启动时间滞后，影响项目工期。3. 项目在建设过程中，根据现场的实际，发现田径场边的旧变压器必须进行迁移，才能满足田径场的建设需求，迁移、安装变压器过程造成项目工期受一定影响。4. 项目的第一期和第二期工程同步推进施工，目前因为主席台罩棚已预制，但未安装，考虑到成品破坏问题，故塑胶跑道与草皮需要罩棚安装后才进行施工。下一步改进措施：加强项目管理和财务管理工作，细化预算执行情况分析和预警工作。把握项目开展进度，促使各项目及时完成。在项目计划开展时，充分考虑各种因素，尽量避免项目在实施中出现不可控情况；在项目实际开展时，加强各业务科室之间的沟通联系，确保项目能按计划完成。

《项目支出绩效自评表》详见《广西农业学校2020年度预算项目支出绩效自评表》。

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，使用非财政拨款结余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。