

2020年度
湖南有色金属工业技工学校
部门决算

目录

第一部分湖南有色金属工业技工学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2020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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分2020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、一般公共预算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
- 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2020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

湖南有色金属工业技工学校 概况

一、部门职责

湖南有色金属工业技工学校是一所由湖南省工业和信息化厅直管的全额拨款教育事业单位，创办于1953年，旨在培养高中级技术人才，提高社会职业素质。主要从事机加工、电子电工、铸造与焊接、计算机应用与维修、冶金化工等专业的技术工人培训、相关技能培训及其他社会服务。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置。2012年，湖南有色金属工业技工学校根据省委省政府的要求及省有色金属管理局的统一部署，单位从娄底冷水江市搬迁至株洲云市龙示范区办学，目前处于与湖南有色金属职业技术学院整合阶段，与湖南有色金属职业技术学院合署办公。

(二) 决算单位构成。湖南有色金属工业技工学校2020年部门决算汇总公开单位构成包括：湖南有色金属工业技工学校本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：湖南有色金属工业技工学校

收入			支出		
项 目	行 次	决算数	项 目	行 次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	957.99	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	375.58	五、教育支出	35	1568.21
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	861.54	八、社会保障和就业支出	38	575.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	47		0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48		0.00
	19		十九、住房保障支出	49		78.64
	20		二十、粮油物资储备支出	50		0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51		0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52		0.00
	23		二十三、其他支出	53		0.00
	24		二十四、债务还本支出	54		0.00
	25		二十五、债务付息支出	55		0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56		0.00
本年收入合计	27	2195.11	本年支出合计	57		2221.85
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58		0.53
年初结转和结余	29	77.44	年末结转和结余	59		50.17
总计	30	2272.55	总计	60		2272.55

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

部门：湖南有色金属工业技工学校

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	附属单位上缴收入	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	2195.11	957.99	0.00	375.58	0.00	0.00	861.54
205	教育支出	1541.47	538.69	0.00	141.24	0.00	0.00	861.54
20503	职业教育	1537.47	534.69	0.00	141.24	0.00	0.00	861.54
2050303	技校教育	1537.47	534.69	0.00	141.24	0.00	0.00	861.54
20508	进修及培训	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	575.00	349.30	0.00	225.70	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	575.00	349.30	0.00	225.70	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	325.30	165.30	0.00	160.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.70	184.00	0.00	65.70	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	78.64	70.00	0.00	8.64	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	78.64	70.00	0.00	8.64	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	78.64	70.00	0.00	8.64	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。

支出决算表

公开 03 表

部门：湖南有色金属工业技工学校

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	2221.85	2152.26	69.59	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1568.21	1498.62	69.59	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1565.47	1495.88	69.59	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	69.59	0.00	69.59	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	1495.88	1495.88	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.74	2.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2.74	2.74	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	575.00	575.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	575.00	575.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	325.30	325.30	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	249.70	249.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080712	高技能人才培养补助	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	78.64	78.64	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	78.64	78.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	78.64	78.64	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：湖南有色金属工业技工学校

公开 04 表
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	957.99	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	0.00	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	565.97	565.97	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	349.30	349.30	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	70.00	70.00	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	0.00	0.00	0.00	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	957.99	本年支出合计	59	985.27	985.27	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	77.44	年末财政拨款结转和结余	60	50.17	50.17	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	77.44		61	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63	0.00	0.00	0.00	0.00
总计	32	1035.43	总计	64	1035.43	1035.43	0.00	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湖南有色金属工业技工学校

公开 05 表
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	985.27	915.68	69.59
205	教育支出	565.97	496.38	69.59
20503	职业教育	563.23	493.64	69.59
2050302	中等职业教育	69.59	0.00	69.59
2050303	技校教育	493.64	493.64	0.00
20508	进修及培训	2.74	2.74	0.00
2050803	培训支出	2.74	2.74	0.00
208	社会保障和就业支出	349.30	349.30	0.00
20805	行政事业单位养老支出	349.30	349.30	0.00
2080501	行政单位离退休	165.30	165.30	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	184.00	184.00	0.00
20807	就业补助	0.00	0.00	0.00
2080712	高技能人才培养补助	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	70.00	70.00	0.00
22102	住房改革支出	70.00	70.00	0.00
2210201	住房公积金	70.00	70.00	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：湖南有色金属工业技工学校

公开 06 表

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	736.11	302	商品和服务支出	2.82	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	342.47	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	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	166.56	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.56	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	25.98	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	43.78	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.69	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	83.79	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	5.27	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	176.75	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	6.59	30216	培训费	2.74	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	158.71	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	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	2.56	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	3.40	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	5.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	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	39999	其他支出	0.00

30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.48	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.08			
人员经费合计		912.86	公用经费合计					2.82

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湖南有色金属工业技工学校

公开 07 表

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费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：湖南有色金属工业技工学校

公开 08 表
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		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0

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

(若本单位无政府性基金收支,请说明：XX 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)。

说明：湖南有色金属工业技工学校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

部门：湖南有色金属工业技工学校

公开 09 表

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	0	0	0
		0	0	0

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。

第三部分

2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度技校总收入2195.1万元。与上年相比，增加999.79万元，增长83.64%，主要是因为财政拨款收入无法满足单位日常运行，经上级单位批准，从有色职院调拨部分财政专户资金至有色技校使用；以及向有色职院等单位借款，为保持账表一致，按照预算会计收付实现制，将其列入其他预算收入核算。

2020年度技校总支出2221.85万元。与上年相比，增加1123.77万元，增长102.34%，主要是因为2020年度有色技校进行公开招聘，有新进教职员，工资福利支出较上年有所增长；以及2020年度有色技校需按规定退还省社会保险服务中心的重复领取养老保险金。

二、收入决算情况说明

2020年度技校总收入2195.1万元，其中财政拨款收入957.99万元，占总收入43.64%；财政专户收入375.58万元，占总收入17.11%；其他收入861.54万元，占总收入39.25%。

三、支出决算情况说明

2020年度技校总支出2221.85万元，其中：基本支出2152.26万元，占96.87%；项目支出69.59万元，占3.13%。人员经费2076.24万元，人员支出比率为93.45%，公用经费145.61万元，公用支出比率为6.55%。

工资福利支出1229.66万元，占总支出55.35%；商品和服务支出67.94万元，占总支出3.05%；对个人和家庭补助支出846.58元，占总支出38.1%；资本性支出77.66万元，占总支出3.5%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 957.99 万元（2019 年度财政拨款收入总计 1020.45 万元），与上年相比，减少 62.46 万元，减少 6.12%，主要是因为财政压减拨款。

2020 年度财政拨款支出总计 985.27 万元（2019 年度财政拨款支出总计 925.78 万元），与上年相比，增加 59.49 万元，增长 6.43%，主要是因为本年度有色技校进行了公开招聘，有新进教职员，人员经费支出有所增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2020 年度财政拨款支出 985.27 万元，占本年支出合计的 44.35%，与上年相比，财政拨款支出增加 59.49 万元，增长 6.43%，主要是因为本年度有色技校进行了公开招聘，有新进教职员，人员经费支出有所增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 985.27 万元，主要用于以下方面：教育支出 565.97 万元，占 57.44%；社会保障和就业支出 349.3 万元，占 35.45%；住房保障支出 70 万元，占比 7.1%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算数为 921.14 万元，支出决算数为 985.27 万元，其中：

1、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 69.59 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转综治奖及绩效考核奖项目 69.59 万元于今年使用，未列入年初预算。

2、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）。

年初预算为 497.84 万元，支出决算为 493.64 万元，完成年初预算的 99.16%，决算数小于年初预算数的主要原因是该类款项的基本支出剩余 4.2 万元。

3、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为 4 万元，支出决算为 2.74 万元，完成年初预算的 68.5%，决算数小于年初预算数的主要原因是该类款项的基本支出剩余 1.26 万元。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。

年初预算为 165.3 万元，支出决算为 165.3 万元，完成年初预算的 100%。

5、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 184 万元，支出决算为 184 万元，完成年初预算的 100%。

6、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 70 万元，支出决算为 70 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 915.68 万元，其中：人员经费 912.86 万元，占基本支出的 99.69%，主要包括基本工资、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费 2.82 万元，占基本支出的 0.31%，主要包括培训费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

2020 年度有色技校未做“三公”经费预算，也未发生“三公”经费开支，较上年决算数减少 2 万元。主要是因为本年度公务用车已处置报废，

无公务用车，且经费紧张，加之与有色职院整合在一起合署办公，费用在有色职院开支，故年初未做预算。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本部门无政府性基金支出。

九、关于机关运行经费支出说明

湖南有色金属工业技工学校为财政补助事业单位，部门决算报表没有机关运行经费统计数据。

十、一般性支出情况

2020 年有色技校无会议费开支。

开支培训费 2.74 万元，全部为有色技校代有色职院支付 SYB 培训费，本年度有色技校实际无培训费开支。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2020年度无政府采购支出。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位无车辆；无单位价值 50 万元以上通用设备）；无单位价值 100 万元以上专用设备。

十三、关于2020年度预算绩效情况的说明

按照省财政厅、省工信厅的要求，我单位开展了 2020 年度整体支出绩效评价工作，详见整体支出绩效评价报告。

第四部分

名词解释

- 一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。
- 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、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。
- 四、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各项支出，包括人员支出和公用支出。
- 五、项目支出：指在基本支出以外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的各项支出。
- 六、“三公”经费：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。
- 七、机关运行经费：为保障行政单位(含参照公务员法管理事业单位)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。

第五部分

附件

湖南有色金属工业技工学校 2020 年度

部门整体支出绩效评价报告

为进一步规范和加强预算资金管理，提高财政资金使用绩效，根据《湖南省财政厅关于开展 2020 年度部门绩效自评工作的通知》（湘财绩〔2021〕1 号）、《湖南省工业和信息化厅关于开展 2020 年度省级财政资金整体支出绩效评价工作的通知》（湘工信财务〔2021〕79 号）相关要求，湖南金属有色工业技工学校（以下简称“我校”）成立绩效评价工作小组，对我校部门整体支出情况实施了绩效自评，现将自评情况报告如下：

一、单位基本情况

湖南有色金属工业技工学校是一所由湖南省工业和信息化厅直管的全额拨款教育事业单位，创办于 1953 年，旨在培养高中级技术人才，提高社会职业素质。主要从事机加工、电子电工、铸造与焊接、计算机应用与维修、冶金化工等专业的技术工人培训、相关技能培训及其他社会服务。

根据省委省政府的要求及省有色金属管理局（现湖南省中小企业服务中心）的统一部署，2012 年学校整体从娄底冷水江市搬迁至株洲职教城，与新组建的湖南有色金属职业学院进行实质性整合，实行“一套人马、两块牌子”方式运行，所有工作均按照政策规定和上级要求统一安排部署，人员待遇标准一致。

2019 年，由于湖南省有色金属管理局改制成湖南省中小企业服务中心，学校划归湖南省工信厅管理。

学校 2020 年机构编制部门核定批复的单位人员编制数为 150 人，其中实有在职人数 106 人，在职人员控制率为 71%。

二、一般公共预算支出情况

2020年学校纳入绩效评价范围的预算资金总额为2,272.55万元，按收入性质分，其中：一般公共预算财政拨款收入资金1,035.43万元，事业收入资金375.58万元，其他收入资金861.54万元；年初预算数为929.78万元，其中：一般公共预算财政拨款收入年初预算921.14万元、事业收入8.64万元；上年结余77.44万元；本年追加预算数总额为1,265.33万元，其中：主要来源于事业收入366.94万元，其他收入861.54万元。2020年度实际支出2,221.85万元，其中基本支出2,152.26万元，项目支出69.59万元。总结余50.70万元，执行率为97.77%。

（一）基本支出情况

2020年度学校纳入绩效评价范围的基本支出预算资金总额为2,195.11万元，其中：年初预算929.78万元，上年结余0.00万元，本年追加预算1,265.33万元。2020年度实际支出2,152.26万元，结余42.85万元。执行率为98.05%。

2020年度基本支出年初预算数929.78万元，占学校年初部门预算929.78万元的100%；基本支出预算资金总额2,152.26万元，占学校部门预算资金总额2,272.55万元的94.71%。

（二）项目支出情况

2020年度学校纳入绩效评价范围的项目支出预算资金总额为77.44万元，其中：年初预算0.00万元，上年结余77.44万元。2020年度实际支出69.59万元，结余7.85万元。执行率为89.86%。

（1）业务工作专项支出情况

2020年学校纳入绩效评价范围的业务工作专项预算资金总额为71.71万元，其中：年初预算0.00万元，上年结余71.71万元，本年追加预算0.00万元。2020年度实际支出资金69.59万元，结余2.12万元。执行率为97.04%。

2020 年度业务工作专项支出年初预算数 0 万元，未安排年初预算，均使用上年结转结余资金；项目支出预算资金总额 71.71 万元，占学校部门预算资金总额 2,272.55 万元的 3.16%。

（2）就业补助专项支出情况

2020 年学校纳入绩效评价范围的就业补助专项预算资金总额为 5.73 万元，其中：年初预算 0.00 万元，上年结余 5.73 万元，本年追加预算 0.00 万元。2020 年度实际支出资金 0.00 万元，结余 5.73 万元，未执行。

2020 年度项目支出预算资金总额 71.71 万元，占学校部门预算资金总额 2,152.26 万元的 3.33%。

三、部门整体支出绩效情况

1、部门预算绩效完成情况

近年来，因受社会环境因素的影响，学校生源逐年减少，学校 2016 年已停止招收全日制学生，目前已无在校生。但仍有教职工编制 150 人，承担着湖南有色金属职业技术学院的教学和管理工作。

因此学校未单独设置部门预算绩效目标，拟与湖南有色金属职业技术学院合并进行评价。

2、部门整体支出绩效评价指标完成情况

2020 年机构编制部门核定批复的人员编制数为 150 人，实际在职人数 106 人，在职人员控制率为 71%。2020 年度“三公经费”无支出，2019 年度“三公经费”决算数 2 万元，“三公经费”变动率-100%。2020 年度部门预算资金总额 2,272.55 万元，按收入性质分：其中一般公共预算 1,035.43 万元，政府性基金预算 0.00 万元，事业补助收入 375.58 万元，其他收入 861.54 万元，按来源类型分：其中上年结余 77.44 万元，年初预算 929.78 万元，本年追加预算 1,265.33 万元。本年执行预算 2,221.85 万元，其中基本支出执行预算 2,152.26 万元，项目支出执行预算 69.59 万元，年末结余 50.70

万元，预算执行率 97.77%。2020 年度部门预算业务工作专项资金总额 71.71 万元，本年执行预算 69.59 万元，年末结余 2.12 万元，预算执行率 97.04%。2020 年度学校未经批准和完工的新建楼堂馆所项目。2020 年预算安排公用经费总额 7.00 万元，实际支出公用经费总额 67.94 万元，公用经费控制率 870.57%。2020 年“三公经费”预算数 0 万元，“三公经费”实际支出数 0 万元。2020 年度无政府采购预算及支出。

四、存在的问题及原因分析

1、整体支出预算执行进度有待进一步加快。

2020 年学校纳入绩效评价范围的业务工作预算资金总额为 2,272.55 万元，2020 年度预算执行 2,221.85 万元，总结余 50.70 万元，预算执行率 97.77%，结余产生的主要原因是省直部门综治奖清算资金下达时间较晚，于 12 月 29 日下达，综治维稳奖已于 2021 年初发放。

五、相关建议

针对评价发现的问题，建议学校制定、完善相关管理制度，严格执行和实施，并拟采取相关措施从源头上解决上述问题：

加快推进项目实施和预算执行，提高使用效益。预算执行进度较慢和执行不均衡，主要是项目实际落地实施时间较迟。项目实施单位要充分预计项目前期工作特别是政府采购和招投标等工作的复杂性和长期性，制定并细化项目实施进度计划，加快推进前期准备工作，为项目实际落地实施创造条件。强化项目实施过程管理，建立项目实施和预算执行定期跟踪反馈机制，突出项目事前事中进度督查，全方位监督和跟踪项目实施进度，根据项目进度安排资金，避免年底集中拨付资金，同时提高使用效益。

湖南有色金属工业技工学校

2021 年 4 月 18 日