2023年度

岳阳市职业技能鉴定中心

部门决算

**目录**

第一部分 岳阳市职业技能鉴定中心概况

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

岳阳市职业技能鉴定中心

概况

1. 部门职责

负责全市职业技能鉴定，职业技能竞赛，职业培训质量评估得组织实施，承担职业技能鉴定所的资格条件，技工院校和民办职业培训机构的督导评估标准，提供鉴定试题，承办全市职业技能鉴定考评员的培训和考核。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳市职业技能鉴定中心，为正科级公益一类事业单位。下设部室：综合部、考务部、竞赛部。

（二）决算单位构成。岳阳市职业技能鉴定中心无独立核算的下属单位，2023年度部门决算汇总公开单位仅包括岳阳市职业技能鉴定中心本级。

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

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计145.8万元。与上年相比，减少124.19万元，减少45.99%，主要是因为一般公共预算财政拨款收入和其他收入减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计145.49万元，其中：财政拨款收入139.96万元，占96.2%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；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5.53万元，占3.8%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计145.8万元，其中：基本支出145.8万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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、支总计139.96万元，与上年相比，减少46.36万元,减少24.88%，主要是因为一般公共预算财政拨款减少。

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

2023年度财政拨款支出139.96万元，占本年支出合计的95.99%，与上年相比，财政拨款支出减少46.36万元，减少24.88%，主要是因为职业技能鉴定补贴减少。

（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139.96万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出126.48万元，占90.37%；卫生健康支出4.64万元，占3.32%;住房保障支出8.85万元，占6.32%。

（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129.5万元，支出决算数为145.8万元，完成年初预算的112.59%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.9万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：奖金、住房公积金和差旅费的增加。

2、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款） 公共就业服务和职业技能鉴定机构（项）。

年初预算为106.69万元，支出决算为113.85万元，完成年初预算的106.71%，决算数大于年初预算数的主要原因是：基本支出增加。

1. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.31万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：上年财政专户资金的结余。

1. 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8.98万元，支出决算为8.98万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的原因是：完全按照年初预算执行。

5、社会保障和就业支出（类）就业补贴（款）职业技能鉴定补贴（项）

年初预算为0万元，支出决算为5.53万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：其他资金支出增加。

6、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0.27万元，支出决算为2.75万元，完成年初预算的

101.85%，决算数大于年初预算数的主要原因是：基本支出增加。

7、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4.72万元，支出决算为4.64万元，完成年初预算的98.31%。决算数小于年初预算数的主要原因是：新进和退休各一名职工。

1. 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8.85万元，支出决算为8.85万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的原因是：完全按照年初预算执行。

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139.96万元，其中：

**人员经费126.94**万元，占基本支出的90.69%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、对个人和家庭的补助、退休费、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费13.03**万元，占基本支出的9.31%，主要包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

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0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

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0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元；其中：基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

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0.2万元，支出决算为0万元，决算数小于预算数的主要原因是2023年度本单位未开展与“三公”经费相关的活动，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于年初预算数的主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是未安排因公出国（境）活动。

公务接待费支出预算为0.2万元，支出决算为0万元，决算数小于预算数的主要原因是2023年本单位未开展相关的活动。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于年初预算数的主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是两年均未购置公务用车。

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，决算数等于年初预算数的主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是两年均无公务用车需要运行维护。

**（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,因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。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，当年没有购置公务用车。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。

**十、关于机关运行经费支出说明**

岳阳市职业技能鉴定中心单位性质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。机关运行经费名词解释在第四部分。

十一、一般性支出情况说明

本单位无会议费的预算和支出决算数；

培训费年初预算0.1万元，支出决算为0万元，决算数小于年初预算数的主要原因是：2023年我单位未开展相关培训活动。

本单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和支出决算数。

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7.56万元，其中：政府采购货物支出3.7万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3.86万元。授予中小企业合同金额7.56万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额7.56万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0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0辆；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139.96万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，整体支出绩效评价中，2023年整体支出145.8万元，其中：基本支出145.8万元，项目支出0万元，本单位整体支出绩效自评综合评分99.8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0个，共涉及资金0万元（由于一般公共预算项目支出总额为0，故无法计算占一般公共预算项目支出总额的比重）。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0万元(由于政府性基金预算项目支出总额为0，故无法计算占政府性基金预算项目支出总额的比重）。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0万元（由于国有资本经营预算项目支出总额为0，故无法计算占国有资本经营预算项目支出总额的比重）。本单位无项目支出，未开展项目绩效自评，无项目绩效自评结果。

**（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99.8分。全年预算数为145.8万元，执行数为145.8万元，完成预算的100%。绩效目标完成情况：一是顺利开展86批次技能等级认定监管工作，认定人数9754人，获证6335人次。二是完成全年职业技能培训监督管理工作。

**（三）存在的问题及原因分析**

存在的主要问题及原因：一是预算管理机制不健全，执行不够严格。预算绩效管理缺乏系统的制度规范。目前预算绩效管理从制度上尚未形成体系。二是绩效管理的广度和深度不足。由于对预算绩效管理的认识程度不高，对预算绩效管理的整体框架认识不足，因而完成工作积极性不高，无法形成单位内部利用绩效评价指导预算工作的管理体系。三是资金预算编制的科学性、精确性有待提高。在编制项目预算资金时，要严格按照年度预算目标进行编制，对项目支出预算做出较为精准的测算，实现业务量与资金安排的匹配。

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**