

广东省财政职业技术学校
2018 年度部门决算公开

目 录

第一部分 学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2018年部门决算表

- 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

第三部分 2018年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 学校概况

(一) 部门主要职责

(一)部门机构设置、职能

我校属正处级事业单位，主要培养财政中等职业人才，核定事业编制为 179 人，配校长 1 名、副校长 3 名，设置 14 个职能部门，划分为四个系列：第一系列为政工系列，包括办公室、总务部、学生工作部、招生就业部，主要负责日常行政后勤管理和学生管理工作；第二系列为教学系列，包括教务部、基础教育系、财务会计系、财税金融系、汽车工程系、信息技术系、商务管理系，主要负责教学教务管理和教学教研工作；第三系列为教辅系列，包括实训中心、图书馆，主要负责学校数字化校园建设和管理，以及教学服务工作；第四系列为培训系列，主要为培训中心，负责培训工作。

(二)决算年度的主要工作任务、目标和计划

1. 在保证学校的事业管理工作和教学任务正常开展的前提下，继续深化教学创新举措，学历和非学历教育、中等教育和高等教育多层次并举，大力开展校企、校校合作，进一步开拓合作办学模式和办学途径，构建较为完善的多渠道、多层次办学的新格局。

2. 继续深化学校各项教学改革，推进财经类职业技能一体化教学改革，完善学校教学、管理的设施建设，从而推动教学和管理水平的不断提高。

3. 推进广东财贸职业学院的筹设工作，继续加大学院师资队伍、教学仪器设备、图书资料等几大指标建设，为广东财贸职业学院的筹设提供资金保障。

（二）部门决算单位构成

我校无下属单位，部门决算为学校本级决算。

第二部分 2018 年部门决算表

详见：附件 1：收入支出决算总表

附件 2：收入决算表

附件 3：支出决算表

附件 4：财政拨款收入支出决算总表

附件 5：一般公共预算财政拨款支出决算表

附件 6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

附件 7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

附件 8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

2018 年度我校总收入 25,047.30 万元。其中本年收入 25,047.30 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 24,845.36 万元，比上年决算数增加

20,282.51 万元，增长 444.51%。主要变动情况：（1）增加 2017 年度省直事业单位绩效考核经费 910.05 万元和省直事业单位离退休人员慰问金 313.64 万元等政策性补助收入；（2）增加 2018 年调整在职人员及离休人员基本工资标准增资经费 20.44 万元；（3）增加筹设广东财贸职业学院建设等专项资金 19,212.00 万元。

2. 事业收入 162.31 万元，比上年决算数减少 78.68 万元，减幅 32.65%。主要变动情况：是 2018 年学生及培训人数下滑，导致事业收入减少幅度较大。

3. 其他收入 39.63 万元，比上年决算数减少 9.48 万元，下降 19.31%。主要变动情况：是学生人数减少，参加学生医疗保险的人数相应减少，医保局拨来学生大中专院校门诊包干经费减少 6.03 万元，新华书店服务管理费 2.41 万元等。

（二）年度支出总体情况

2018 年度我校总支出 23,538.41 万元，其中本年支出 23,538.41 万元。较上年增加了 17,413.07 万元。其中基本支出较上年减少了 630.30 万元，项目支出较上年增加了 18,043.37 万元。

基本支出主要原因是：（1）2018 年追加的“增加 2017 年度省直事业单位绩效考核经费 910.05 万元；（2）2018 年中职免学费拨款 1,649.83 万元，用于 2018 年增人增资金支出、

发放绩效工资及公用经费开支。

造成 2018 年和 2017 年项目支出相关决算数据对比差异较大原因主要是：比上年增加筹设广东财贸职业学院建设等专项资金支出 18,236.00 万元。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

2018 年度我校财政拨款收入合计 24,845.36 万元。其中：一般公共预算财政拨款收 24,845.36 万元，比上年决算数增加 20,282.51 万元，增长 444.51%；主要变动情况：增加 2017 年度省直事业单位绩效考核经费 910.05 万元和省直事业单位离退休人员慰问金 313.64 万元等政策性补助收入；2018 年调整在职人员及离休人员基本工资标准增资经费 20.44 万元；筹设广东财贸职业学院建设等专项资金 19,212.00 万元。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

2018 年度我校财政拨款支出合计 23,269.20 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 23,269.20 万元，比年初预算数增加 19,050.77 万元，增长 451.61 %；主要变动情况：增加筹设广东财贸职业学院建设等专项资金支出 19,212 万元。

三、2018 年度财政拨款“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

2018 年度我校“三公”经费财政拨款支出决算为 11.28 万元，完成预算 18 万元的 62.67%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元；公务用车购置及运行费支出决算为 10.67 万元，完成预算 15 万元的 71.13%；公务接待费支出决算为 0.61 万元，完成预算 3 万元的 20.33%。2018 年度“三公”经费支出减少的原因是我校认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约；全年“三公”经费支出总额 11.28 万元，比上年减少支出 2.19 万元。“公务用车运行维护费支出”随之减少，“因公出国（境）支出”为零。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算总支出 11.28 万元。其中因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费支出 10.67 万元，占 94.59%；公务接待费支出 0.61 万元，占 5.41%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 10.67 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 10.67 万元，公务用车保有量为 4 辆，主要用于教学、各部门因组织活动、外出调研

办事等公务用车。

3. 公务接待费支出 0.61 万元，主要用于相关兄弟院校交流及业务洽谈等接待费。

四、其他重要事项的情况说明

（一）政府采购支出情况说明

2018 年我校政府采购支出总额 94.15 万元，其中：政府采购货物支出 40.38 万元、政府采购工程支出 32.47 万元、政府采购服务支出 21.30 万元。

（二）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中，一般公务用车 4 辆。

（四）预算绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，2018 年度我部门组织对 4 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 19,894.43 万元，主要项目绩效自评情况：

1. 2018 年完善职业教育专项资金（广东财贸职业学院省职教基地首期工程建设资金） 12,052.00 万元，2018 年省级职教基地（清远）建设资金 6,160.00 万元，共计 18,212.00 万元。其中项目代建费 288.60 万元，项目前期工作经费 300.00 万元，城市基础设施配套费 720.77212 万元，城市规划信息费 0.4600309 万元，建设安装工程款 15,644.144231 万元，项目勘察设计的费用 582.20925 万元，项

目监理费 148.48809 万元，100%完成 2018 年度项目资金执行进度。

2. 2018 年中职免学费专项资金 1649.83 万元，用来补充我校预算内人员支出及日常公用支出，为学校正常运转提供资金保障。存在问题是支出进度只达到预算拨款的 60%，主要是 2018 年中职免学费专项资金里含拨来 2015-2017 年年度清算资金未执行完毕，待 2019 年度继续使用。

3. 2018 年国家助学金专项资金 32.60 万元。用农村及城市家庭困难等学生支助，帮助学生完成在校学业。存在问题是支出进度只达到预算拨款的 84.82%，主要是部分学生因户口和证件资料不全未能及时办理中职卡，且银行系统对新办卡审核资料时间过长，导致部分学生国家助学金不能按时发放，下一步及时督促学生及家长，在规定时间内供相关资料，以确保学生及时享受国家助学金。

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。

附件1

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：广东省财政职业技术学校

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	24,845.36	一、一般公共服务支出	28	
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	
三、事业收入	3	162.31	三、国防支出	30	
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	22,699.81
六、其他收入	6	39.63	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	832.72
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	5.88
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	25,047.30	本年支出合计	50	23,538.41
用事业基金弥补收支差额	24	69.86	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	140.92	年末结转和结余	52	1,719.68
	26			53	
总计	27	25,258.09	总计	54	25,258.09

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

附件2

收入决算表

部门：广东省财政职业技术学校

公开02表
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		25,047.30	24,845.36	0.00	162.31	0.00	0.00	39.63
205	教育支出	24,227.42	24,025.48	0.00	162.31	0.00	0.00	39.63
20503	职业教育	24,227.42	24,025.48	0.00	162.31	0.00	0.00	39.63
2050302	中专教育	4,085.37	3,883.43	0.00	162.31	0.00	0.00	39.63
2050305	高等职业教育	7,160.00	7,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	12,982.05	12,982.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	819.88	819.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	819.88	819.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	319.88	319.88	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。

附件3

支出决算表

公开03表
金额单位：元

部门：广东省财政职业技术学校

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		23,538.41	3,731.68	19,806.72	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	22,699.81	2,898.96	19,800.85	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	22,699.81	2,898.96	19,800.85	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	3,533.76	1,968.91	1,564.85	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	6,184.00	0.00	6,184.00	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	12,982.05	930.05	12,052.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	832.72	832.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	832.72	832.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	332.72	332.72	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	5.88	0.00	5.88	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.88	0.00	5.88	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	5.88	0.00	5.88	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

公开04表
金额单位：万元

部门：广东省财政职业技术学校

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	24,845.36	一、一般公共服务支出	28	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	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	22,430.60	22,430.60	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	832.72	832.72	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	5.88	5.88	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	24,845.36	本年支出合计	49	23,269.20	23,269.20	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	97.71	年末财政拨款结转和结余	50	1,673.87	1,673.87	0.00
一般公共预算财政拨款	24	97.71		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	24,943.07	总计	54	24,943.07	24,943.07	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

附件5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省财政职业技术学校

公开05表
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		23,269.20	3,466.99	19,802.21
205	教育支出	22,430.60	2,634.27	19,796.33
20503	职业教育	22,430.60	2,634.27	19,796.33
2050302	中专教育	3,264.55	1,704.22	1,560.33
2050305	高等职业教育	6,184.00	0.00	6,184.00
2050399	其他职业教育支出	12,982.05	930.05	12,052.00
208	社会保障和就业支出	832.72	832.72	0.00
20805	行政事业单位离退休	832.72	832.72	0.00
2080502	事业单位离退休	500.00	500.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	332.72	332.72	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	5.88	0.00	5.88
21011	行政事业单位医疗	5.88	0.00	5.88
2101199	其他行政事业单位医疗支出	5.88	0.00	5.88

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

部门：广东省财政职业技术学校

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	2,495.58	302	商品和服务支出	50.26	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	536.55	30201	办公费	3.01	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	922.71	30202	印刷费	0.60	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	102.93	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	0.09	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30107	绩效工资	692.48	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	0.00	30206	电费	13.34	31003	专用设备购置	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	3.48	31005	基础设施建设	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	0.06	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30112	其他社会保障缴费	10.84	30211	差旅费	0.16	31008	物资储备	0.00	
30113	住房公积金	163.86	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00	
30114	医疗费	14.85	30213	维修（护）费	1.49	31010	安置补助	0.00	
30199	其他工资福利支出	51.36	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	921.15	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30301	离休费	51.92	30216	培训费	5.50	31013	公务用车购置	0.00	
30302	退休费	755.24	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	9.58	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30305	生活补助	0.00	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	0.10	399	其他支出	0.00	
30307	医疗费补助	46.96	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.70	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30309	奖励金	57.45	30229	福利费	11.01	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	2.26	39999	其他支出	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	0.01				
			30240	税金及附加费用	0.00				
			30299	其他商品和服务支出	1.46				
人员经费合计		3,416.73	公用经费合计						50.26

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

附件7

公开07表
金额单位：万元

部门：广东省财政职业技术学校

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
18.00	0.00	15.00	0.00	15.00	3.00	11.28	0.00	10.67	0.00	10.67	0.61

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”经费年初预算数，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

公开08表
金额单位：元

部门：广东省财政职业技术学校

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。