

2021 年
广东省财政职业技术学校 部门预算

目 录

第一部分 广东省财政职业技术学校 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2021 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、单位预算基本支出预算表
- 十二、单位预算项目支出及其他支出预算表（注：如需插入表格请在此处插入表格标题，否则删除本行。）

第三部分 2021 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广东省财政职业技术学校概况

一、主要职责

(一)部门基本情况、职能及人员构成

我校属公益二类事业单位，主要培养财政中等专业人才。我校与广东财贸职业学院集团办学。截止 2020 年 12 月 31 日，我校和该学院教职工总人数为 337 人，其中：在编教职工 117 人，合同制教职工 157 人，返聘 3 人；离退休人员 58 人（离休 2 人，退休 56 人），遗属 1 人，长赡人员 1 人。

(二)预算年度的主要工作任务、目标和计划

1. 慎始如终做好常态化疫情防控相关工作。根据疫情形势的发展态势和防疫部门的有关要求，继续保持高度审慎性，毫不放松地做好防疫部署安排工作，坚决防止疫情输入校园、坚决防止校园发生聚集性疫情，确保师生生命安全和身体健康。
2. 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，继续集中人力、物力、财力，配合广东财贸职业学院建设重心和目标，把广东财贸职业学院建设成为行业特色鲜明、具有较大规模、在粤港澳大湾区有一定影响力的高职院校。

二、部门机构设置

我校核定事业编制为 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：第一系列为行政系列，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，包括基础教育系、教务部、财务会计系、财税金融系、商贸管理系、信息技

术系、汽车工程系，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。根据《中共广东省委机构编制委员会关于印发广东财贸职业学院机构编制方案的通知》（粤机编发〔2020〕4号）的文件精神，于2020年2月28日撤销广东省财政职业技术学校，我校人、财、物等并入广东财贸职业学院。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为厅（委、局、办）本级预算。

第二部分 2021年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	2236.88	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1928.18
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	308.70
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	2236.88	本年支出合计	2236.88

收支总体情况表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	2236.88	支出总计	2236.88

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

收入总体情况表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
	合计	2236.88	2236.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1928.18	1928.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1928.18	1928.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1928.18	1928.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	308.70	308.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	308.70	308.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	308.70	308.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

支出总体情况表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	2236.88	2094.70	142.18	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1928.18	1786.00	142.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1928.18	1786.00	142.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1928.18	1786.00	142.18	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	308.70	308.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	308.70	308.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	308.70	308.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

财政拨款收支总体情况表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	2236.88	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1928.18
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	308.70
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	2236.88	本年支出合计	2236.88
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	2236.88	支出总计	2236.88

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	2236.88	2094.70	142.18
[205]教育支出	1928.18	1786.00	142.18
[20503]职业教育	1928.18	1786.00	142.18
[2050302]中等职业教育	1928.18	1786.00	142.18
[208]社会保障和就业支出	308.70	308.70	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	308.70	308.70	0.00
[2080502]事业单位离退休	308.70	308.70	0.00

注：无

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	2094.70
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	1786.00
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	660.00
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	926.00
[30103]奖金	[50501]工资福利支出	200.00
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	0.30
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	0.30
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	308.40
[30301]离休费	[50905]离退休费	46.00
[30302]退休费	[50905]离退休费	262.40

注： 无

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

政府性基金预算支出情况表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注：无

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
无	无	0.00	0.00	0.00

注：无

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	142.18
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	140.98
[30205]水费	[50502]商品和服务支出	30.00
[30206]电费	[50502]商品和服务支出	30.00
[30207]邮电费	[50502]商品和服务支出	8.98
[30209]物业管理费	[50502]商品和服务支出	12.00
[30227]委托业务费	[50502]商品和服务支出	24.00
[30228]工会经费	[50502]商品和服务支出	18.00
[30229]福利费	[50502]商品和服务支出	18.00
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	1.20
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	1.20

注：无

单位 预算基本支出预算表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	2094.70	2094.70	2094.70	0.00	0.00	0.00	0.00
广东省财政职业技术学校	2094.70	2094.70	2094.70	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1786.00	1786.00	1786.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	0.30	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的 补助	308.40	308.40	308.40	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本性等支 出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

单位 预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：广东省财政职业技术学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合 计	142.18	142.18	142.18	0.00	0.00	0.00	0.00	
广东省财政职业技术学校	142.18	142.18	142.18	0.00	0.00	0.00	0.00	
2021 年中等职业学生资助资金(免学费资金)	142.18	142.18	142.18	0.00	0.00	0.00	0.00	

注： 无

第三部分 2021年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2021年本部门收入预算 2,236.88 万元，比上年 3,774.79 万元减少 1,537.91 万元，下降 40.74%，主要原因是：(一)2021年中职教育财政拨款收入 1,928.18 万元，较上年 3,374.52 万元减少了 1,446.34 万元。包括：1. 在职人员基本支出财政拨款 1,786.00 万元，主要用于安排省财校在编人员财政统发工资支出、津贴补贴支出、公用经费支出；2. 2021 年中等职业学生资助资金（免学费资金）拨款 142.18 万元。(二)2021 年离退休经费收入拨款 308.70 万元（其中，离退休人员经费 308.40 万元，离退休公用经费 0.3 万元），较上年的 276.27 万元增加了 31.43 万元，增长 11.38%。其中：离退休人员经费增加 36.63 万元，离退休公用经费减少了 5.2 万元。(三)我校于 2020 年停止招收中职学生，2021 年在校生为 2019 级学生，人数为 191 人。财政专户拨款收入预算（教育收费）（含学费、住宿费）预计 11.97 万元，较上年 122 万元减少了 110.03 万元，在预算编制时该项收入已纳入广东财贸职业学院教育收费收入预算统筹安排；支出预算 2,236.88 万元，比上年 3,774.79 万元减少 1,537.91 万元，下降 40.74%，主要原因是中职教育拨款支出较上年减少了 1,446.34 万元，离退休经费拨款支出较上年增加了 31.43 万元，财政专户拨款经费纳入广东财贸职业学院预算统筹安排。

2021 年支出预算按功能分类划分，基本支出预算 2,094.7

万元，占总支出预算的 93.64%，比上年 2,955.27 万元减少了 860.57 万元，其中：中等职业教育支出 1,786 万元，事业单位离退休支出 308.7 万元；项目支出预算 142.18 万元，占总支出预算的 6.36%，比上年 695.52 万元减少了 553.34 万元。2021 年支出预算按经济分类划分，基本支出预算 2,094.7 万元，占总支出预算的 93.64%，其中：工资福利支出 1,786 万元，商品和服务支出 0.3 万元，对个人和家庭的补助支出 308.4 万元；项目支出预算 142.18 万元，占总支出预算的 6.36%，其中：商品和服务支出 140.98 万元，对个人和家庭的补助支出 1.2 万元。

二、“三公”经费安排情况

2021 年本部门财政拨款安排“三公”经费 0 万元，比上年 15.5 万元，下降 100%，主要原因是我校与广东财贸职业学院集团办学，“三公”经费在广东财贸职业学院预算列支。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 0 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元），比上年 15 万元减少 15 万元，下降 100%，主要原因是我校与广东财贸职业学院集团办学，“三公”经费在广东财贸职业学院预算列支；公务接待费 0 万元，比上年 0.5 万元减少 0.5 万元，下降 100%，主要原因是我校与广东财贸职业学院集团办学，“三公”经费在广东财贸职业学院预算列支。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2021年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是我校为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，无机关运行经费。

四、政府采购情况

2021年本部门政府采购安排0万元，其中：货物类采购预算0万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算0万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，本部门固定资产金额12,653.96万元，分布构成情况为：房屋37,442.66平方米，车辆3辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产0万元，主要是无等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2021年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
2021年中等职业学生资助资金（免学费资金）	142.18万元	保障学校日常运转性支出，保证学校管理工作有序进行。

注：

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、**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。

六、**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。

七、**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。

八、**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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：指省直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

【说明：本项为必须公开内容，可解释本部门预算特有的较为专业的名词，或是财政预算编制方面名词（以下名词解释供参考，各部门可以根据实际情况自行增加）**】**