2023 年

湛江财贸中等专业学校部门预算

目 录

第一部分　湛江财贸中等专业学校概况

一、主要职责

二、部门机构设置

三、部门预算构成

第二部分　2023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、部门预算基本支出预算表

十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分　2023年部门预算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分　湛江财贸中等专业学校概况

一、主要职责

（一）全面贯彻党的教育方针，坚持“办优质职业教育，育优秀技能人才”的办学理念，按照“创新发展、注重内涵、提高质量”的要求，把受教育者培养成为社会主义现代化的建设者和接班人。

（二）以全日制中等职业教育为主，培养中专学历层次和适应社会需求的财经、商贸、信息技术和旅游服务类的实用型人才，并开展培训、技能鉴定、承接考试等教育服务项目，兼与高职院校联合办学开展高等职业教育。

二、部门机构设置

学校设12个职能科室，包括办公室、人事科、学生科、教务科、招生就业科、后勤保卫科、教研督导科、财务科、财经专业科、商贸专业科、信息技术专业科、实训中心。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为市本级预算。

第二部分　2023年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：　湛江财贸中等专业学校　　单位：万元

收　　入		支　　出	
项　　目	预算	项　　目	预算
一、预算拨款	3638.62	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	2599.97
		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	961.78
		九、卫生健康支出	76.87
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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、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	3638.62	本年支出合计	3638.62

表 1

收支总体情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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	3638.62	支出总计	3638.62

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。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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	3638.62	3638.62	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	2599.97	2599.97	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	2599.97	2599.97	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	2599.97	2599.97	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	961.78	961.78	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	961.78	961.78	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	629.58	629.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	221.47	221.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	110.73	110.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	76.87	76.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入总体情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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			
21011	行政事业单位医疗	76.87	76.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	66.31	66.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.56	10.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无。

表 3

支出总体情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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	3638.62	2514.33	1124.29	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2599.97	1475.68	1124.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2599.97	1475.68	1124.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2599.97	1475.68	1124.29	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	961.78	961.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	961.78	961.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	629.58	629.58	0.00	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	221.47	221.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	110.73	110.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	76.87	76.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	76.87	76.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	66.31	66.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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							
2101103	公务员医疗补助	10.56	10.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无。

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　单位：万元

收　　入		支　　出	
项　　目	预算	项　　目	预算
一、一般公共预算	3638.62	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	2599.97
		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	961.78
		九、卫生健康支出	76.87
		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

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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	3638.62	本年支出合计	3638.62
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	3638.62	支出总计	3638.62

注： 无。

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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	3638.62	2514.33	1124.29
[205]教育支出	2599.97	1475.68	1124.29
[20503]职业教育	2599.97	1475.68	1124.29
[2050302]中等职业教育	2599.97	1475.68	1124.29
[208]社会保障和就业支出	961.78	961.78	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	961.78	961.78	0.00
[2080502]事业单位离退休	629.58	629.58	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	221.47	221.47	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	110.73	110.73	0.00
[210]卫生健康支出	76.87	76.87	0.00
[21011]行政事业单位医疗	76.87	76.87	0.00
[2101102]事业单位医疗	66.31	66.31	0.00
[2101103]公务员医疗补助	10.56	10.56	0.00

注： 无。

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合　　计	2514.33
[301]工资福利支出	1884.75
[30101]基本工资	600.22
[30102]津贴补贴	203.6
[30103]奖金	317.16
[30107]绩效工资	354.70
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	221.47
[30109]职业年金缴费	110.73
[30110]职工基本医疗保险缴费	66.31
[30111]公务员医疗补助缴费	10.56
[302]商品和服务支出	1.18
[30299]其他商品和服务支出	1.18
[303]对个人和家庭的补助	628.40
[30301]离休费	42.14

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30302]退休费	586.16
[30309]奖励金	0.10

注： 无。

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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： 本表本年无发生额。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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

注： 本表本年无发生额。

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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

注： 本表本年无发生额。

表 10

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合　　计	1124.29
[301]工资福利支出	361.59
[30199]其他工资福利支出	361.59
[302]商品和服务支出	316.05
[30299]其他商品和服务支出	316.05
[303]对个人和家庭的补助	19.16
[30308]助学金	19.16
[310]资本性支出	427.50
[31006]大型修缮	427.50

注： 无。

表 11

部门预算基本支出预算表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校

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	2514.33	2514.33	2514.33	0.00	0.00	0.00	0.00
湛江财贸中等专业学校	2514.33	2514.33	2514.33	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1884.75	1884.75	1884.75	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	1.18	1.18	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	628.40	628.40	628.40	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无。

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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	1124.29	1124.29	1124.29	0.00	0.00	0.00	0.00	
湛江财贸中等专业学校	1124.29	1124.29	1124.29	0.00	0.00	0.00	0.00	
2022 年非税工作经费	0.70	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	
湛江财贸学校教学楼、实训楼、宿舍楼的设备设施购置、维修改造及校园整体规划设计	427.50	427.50	427.50	0.00	0.00	0.00	0.00	改善办学条件，为全省和湛江市职 业技术人才提供有利的支撑条件， 通过不断完善配套设施，继续推进 内涵建设，实现科学发展，未来将 会为湛江经济社会发展培养更多 更好的高素质技能型人才。
湛江财贸中等专业学校生均经费拨款	169.15	169.15	169.15	0.00	0.00	0.00	0.00	

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 湛江财贸中等专业学校　　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			
中等职业学校国家助学金	19.16	19.16	19.16	0.00	0.00	0.00	0.00	
中等职业学校国家免学费市补助资金	347.40	347.40	347.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年非税工作经费（调入）	129.19	129.19	129.19	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年非税工作经费	31.20	31.20	31.20	0.00	0.00	0.00	0.00	

注： 无。

第三部分　2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算3638.62万元，比上年减少178.72万元，下降4.7%，主要原因是比上年减少项目支出—2号教学楼、实训楼、学生宿舍楼维修项目（含校园总体规划设计）；支出预算3638.62万元，比上年减少178.72万元，下降4.7%，主要原因是比上年减少项目支出—2号教学楼、实训楼、学生宿舍楼维修项目（含校园总体规划设计）。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费0万元，比上年减少6.8万元，下降100%，主要原因是本部门今年“三公经费”安排来源于2023年非税收入预算（财政专户），不在财政拨款预算中安排。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，比上年增加0万元；公务用车运行维护费0万元，比上年减少4.4万元。）比上年减少4.4万元，下降100%，主要原因是本部门今年“三公经费”安排来源于2023年非税收入预算（财政专户），不在财政拨款预算中安排；公务接待费0万元，比上年减少2.4万元，下降100%，主要原因是本部门今年“三公经费”安排来源于2023年非税收入预算（财政专户），不在财政拨款预算中安排。

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。2023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%，主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排380万元，其中：货物类采购预算130万元，工程类采购预算100万元，服务类采购预算150万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门固定资产金额21950.08万元，分布构成情况为：房屋85834.71平方米，车辆2辆，单价在100万元以上的设备1台等。本年度拟购置固定资产380万元，主要是烹饪基地实训室建设、实训室建设等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标

湛江财贸学校教学楼、实训楼、宿舍楼的设备设施购置、维修改造及校园整体规划设计	427.50	改善办学条件，为全省和湛江市职业技术人才提供有利的支撑条件，通过不断完善配套设施,继续推进 内涵建设，实现科学发展,未来将 会为湛江经济社会发展培养更多 更好的高素质技能型人才。

注： 无。

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：“三公”经费指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。