

# 2022 年度湛江财贸中等专业学校 部门决算

# 目 录

## 第一部分：湛江财贸中等专业学校概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

## 第二部分：湛江财贸中等专业学校 2022 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：湛江财贸中等专业学校 2022 年度部门决算情况说明

## 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、单位主要职责**

本单位主要职责是：（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、单位机构设置**

本单位设 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、部门决算单位构成**

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：湛江财贸中等专业学校 2022 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

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	6,255.73	一、一般公共服务支出	31	0.36
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	446.02	五、教育支出	35	5,776.12
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	819.97
	9		九、卫生健康支出	39	75.45
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	2.30
	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	27.54
	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

表 1

## 收入支出决算总表

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	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
<b>本年收入合计</b>	27	6,701.74	<b>本年支出合计</b>	57	6,701.74
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	6,701.74	<b>总计</b>	60	6,701.74

注：1. 本表反映单位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

单位：湛江财贸中等专业学校

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	6,701.74	6,255.73	0.00	446.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,776.12	5,330.10	0.00	446.02	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5,291.68	4,845.67	0.00	446.02	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,291.68	4,845.67	0.00	446.02	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	3.75	3.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	3.75	3.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	480.69	480.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	480.69	480.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

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	6,701.74	6,255.73	0.00	446.02	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	819.97	819.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	644.80	644.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	644.80	644.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	171.03	171.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	171.03	171.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	75.45	75.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	75.45	75.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	64.75	64.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.71	10.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

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	6,701.74	6,255.73	0.00	446.02	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.54	27.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.54	27.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	27.54	27.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

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	6,701.74	5,460.05	1,241.69	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,776.12	4,534.43	1,241.69	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5,291.68	4,530.68	761.01	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,291.68	4,530.68	761.01	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	3.75	3.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	3.75	3.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	480.69	0.00	480.69	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	480.69	0.00	480.69	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

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	6,701.74	5,460.05	1,241.69	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	819.97	819.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	644.80	644.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	644.80	644.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	4.14	4.14	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	171.03	171.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	171.03	171.03	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	75.45	75.45	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	75.45	75.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	64.75	64.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.71	10.71	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

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	6,701.74	5,460.05	1,241.69	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.54	27.54	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.54	27.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	27.54	27.54	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江财贸中等专业学校

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	6,255.73	一、一般公共服务支出	33	0.36	0.36	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	5,330.10	5,330.10	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	819.97	819.97	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	75.45	75.45	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

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江财贸中等专业学校

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
	12		十二、农林水支出	44	2.30	2.30	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	27.54	27.54	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

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江财贸中等专业学校

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	6,255.73	<b>本年支出合计</b>	59	6,255.73	6,255.73	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	6,255.73	<b>总计</b>	64	6,255.73	6,255.73	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	6,255.73	5,014.03	1,241.69
201	一般公共服务支出	0.36	0.36	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00
205	教育支出	5,330.10	4,088.41	1,241.69
20503	职业教育	4,845.67	4,084.66	761.01
2050302	中等职业教育	4,845.67	4,084.66	761.01
20508	进修及培训	3.75	3.75	0.00
2050801	教师进修	3.75	3.75	0.00
20599	其他教育支出	480.69	0.00	480.69
2059999	其他教育支出	480.69	0.00	480.69
208	社会保障和就业支出	819.97	819.97	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	6,255.73	5,014.03	1,241.69
20805	行政事业单位养老支出	644.80	644.80	0.00
2080502	事业单位离退休	644.80	644.80	0.00
20808	抚恤	4.14	4.14	0.00
2080801	死亡抚恤	4.14	4.14	0.00
20809	退役安置	171.03	171.03	0.00
2080904	退役士兵管理教育	171.03	171.03	0.00
210	卫生健康支出	75.45	75.45	0.00
21011	行政事业单位医疗	75.45	75.45	0.00
2101102	事业单位医疗	64.75	64.75	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.71	10.71	0.00
213	农林水支出	2.30	2.30	0.00
21301	农业农村	2.30	2.30	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	6,255.73	5,014.03	1,241.69
2130199	其他农业农村支出	2.30	2.30	0.00
221	住房保障支出	27.54	27.54	0.00
22102	住房改革支出	27.54	27.54	0.00
2210203	购房补贴	27.54	27.54	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,893.84	302	商品和服务支出	1,198.62
30101	基本工资	902.34	30201	办公费	49.26
30102	津贴补贴	364.26	30202	印刷费	3.39
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	1.75
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.48
30107	绩效工资	878.86	30205	水费	69.65
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.50	30206	电费	144.01
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	12.73
30110	职工基本医疗保险缴费	144.55	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	23.25	30209	物业管理费	44.48
30112	其他社会保障缴费	33.79	30211	差旅费	16.08
30113	住房公积金	455.64	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	276.73
30199	其他工资福利支出	48.66	30214	租赁费	10.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	896.33	30215	会议费	0.00
30301	离休费	18.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	682.29	30217	公务接待费	0.05
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	4.91
30304	抚恤金	4.14	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	49.46	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	159.24
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	41.38
30308	助学金	140.50	30228	工会经费	20.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.92
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	3.96
30399	其他对个人和家庭的补助	1.95	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	337.60
			307	债务利息及费用支出	17.17

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	17.17
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	8.07
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	3.36
			31003	专用设备购置	3.78
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.93
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江财贸中等专业学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,790.17		公用经费合计	1,223.87

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本表本年度无发生额。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江财贸中等专业学校

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维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6.80	0.00	4.40	0.00	4.40	2.40	2.97	0.00	2.92	0.00	2.92	0.05

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

### 第三部分：湛江财贸中等专业学校 2022 年度部门决算情况说明

#### 一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

湛江财贸中等专业学校 2022 年度总收入 6,701.74 万元，其中本年收入 6,701.74 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 6,255.73 万元，比上年决算数增加 713.4 万元，增长 12.9%。主要变动情况：2022 年上级相关部门下拨专项资金——“1 号教学楼、实训楼、宿舍楼维修改造项目”“2 号教学楼、实训楼、学生宿舍楼维修改造（含校园总体规划设计）”。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 6,800 万元，下降 100%。主要变动情况：2021 年新增地方政府债券项目（校园升级改造专项），2022 年没有新增地方政府债券项目。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 446.02 万元，比上年决算数增加 52.08 万元，增长 13.2%。主要变动情况：2022 年秋季招生人数增加。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，比上年决算数减少 804.9 万元，下降 100%。主要变动情况：2021 年增加银行短期借款 750 万元，非同级财政拨款收入（考务费）54.9 万元，2022 年没有其他收入。

## （二）年度支出总体情况

湛江财贸中等专业学校 2022 年度总支出 6,701.74 万元，其中本年支出 6,701.74 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 5,460.05 万元，比上年决算数减少 544.31 万元，下降 9.1%。主要变动情况：退役士兵专项支出减少。

2. 项目支出 1,241.69 万元，比上年决算数减少 6,295.34 万元，下降 83.5%。主要变动情况：本年度没有国债专项支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2022 年度财政拨款收入说明

湛江财贸中等专业学校 2022 年度财政拨款收入合计 6,255.73 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 6,255.73 万元，比上年决算数增加 713.4 万元，增长 12.9%；主要变动情况：2022 年上级相关部门下拨专项资金——“1 号教学楼、实训楼、宿舍楼维修改造项目”“2 号教学楼、实训楼、学生宿舍楼维修改造（含校园总体规划设计）”；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 6,800 万元，下降 100%；主要变动

情况：2021 年新增地方政府债券项目（校园升级改造项目专项），2022 年没有新增地方政府债券项目；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要变动情况：与上年决算数持平。

## （二）2022 年度财政拨款支出说明

湛江财贸中等专业学校 2022 年度财政拨款支出合计 6,255.73 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 6,255.73 万元，比年初预算数增加 2,438.39 万元，增长 63.9%；主要变动情况：是因为中职免学费补助资金、中职助学金补助资金及退役士兵补助资金等不纳入年初预算；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%，主要变动情况：与年初预算数持平。

## 三、2022 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

湛江财贸中等专业学校 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.97 万元，完成全年预算 6.8 万元的 43.7%，比上年决算数减少 2.24 万元，下降 43.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%，基数为 0，不可比；公务用车购置及运行维护费支出决算为 2.92 万元，完成预算 4.4 万元的 66.4%，比

上年决算数减少 1.48 万元，下降 33.6%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%，基数为 0，不可比；公务用车运行维护费支出决算为 2.92 万元，完成预算 4.4 万元的 66.4%，比上年决算数减少 1.48 万元，下降 33.6%；公务接待费支出决算为 0.05 万元，完成预算 2.4 万元的 2.1%，比上年决算数减少 0.76 万元，下降 93.8%。

2022 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：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。

2022 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行维护费支出 2.92 万元，占 98.3%；公务接待费支出 0.05 万元，占 1.7%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次“。”

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.92 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 2.92 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于学校办

理一般公务。

3. 公务接待费支出 0.05 万元，主要用于接待合作办学相关业务，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 1 次，接待人数共 6 人。主要包括接待合作办学相关业务。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2022 年度本单位机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0.0%，基数为 0，不可比。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

##### （二）政府采购支出情况说明

2022 年度本单位政府采购支出总额 725.4 万元，其中：政府采购货物支出 454.63 万元、政府采购工程支出 117.16 万元、政府采购服务支出 153.61 万元。授予中小企业合同金额 725.4 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 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；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 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

##### （三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，其他用车 2 辆，其他用车主要是学校办理一般公务；单位价值 100

万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

#### （四）预算绩效管理工作开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 2 个，共涉及资金 978.5 万元，占一般公共预算项目支出总额的 78.8%；组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.0%；组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0.0%。

共组织对“1 号教学楼、实训楼、宿舍楼维修改造项目”“2 号教学楼、实训楼、学生宿舍楼维修改造(含校园总体规划设计)”等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 978.5 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，资金使用严格按照程序审批，且建立有效管理机制，资金执行情况支出率为 100.0%。项目建成后，获得广大教职员工、家长、学生的一致好评，普遍认为项目大大提升了校园环境，改善教学、实训设备，达到预期绩效目标，项目支出绩效自评结果均为优。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 6255.73 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，我校制定了具体工作方案，成立绩效评价工作小组，各相关科室积极配合、认真落实，组织项目

使用部门按照“谁申请预算，谁申报目标”的原则，结合财政部门设定的评价指标框架，开展绩效自评。从评价情况来看，各项资金严格按照程序审批使用，规范管理，项目按计划时间实施完成，服务对象对项目实施效果满意，达到预期绩效目标，整体支出绩效自评结果为优。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了部门整体支出及“1号教学楼、实训楼、宿舍楼维修改造项目”“2号教学楼、实训楼、学生宿舍楼维修改造（含校园总体规划设计）”等2个项目绩效自评。

全年预算数 3817.34 万元，执行数 6701.74 万元，完成预算的 175.6%（其中执行数大于预算数主要原因是专项资金拨款、中职免学费、助学金为不下预算支出，未在本年度预算中反映）。整体支出自我绩效评自评等级为优。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：①严格执行国家财税法律法规，规范收支预决算编制管理，做好本单位各项收支管理工作，保障学校正常运行；②学校大型修缮、教学设施维修改造及设备更换，维护设施设备正常运转，保证设施设备正常安全使用，校园环境和条件进一步改善；③严控“三公经费”支出；④组织安排教师学习培训，提高了整体教师素质，提高了教学质量，提升了学校软实力；⑤稳步推进多元办学模式，促进教育事业的发展，产生更好的社会效应，做到学生满意，家长满意。发现的问题及原因主要是：①预算编制的合理性有待提高；②财会人员业务水平有待进一步提高。下一步改进措施主要是：①科学合理编制预算，并严格执行预算。要加强预算编制的前瞻性，按照《预算法》及其实施条例

的相关规定，综合上一年的预算执行情况和本年度收支预测科学、合理地编制本年度预算。②认真学习新的财务相关业务知识及法律法规，进一步提升业务水平及理财能力。

“1号教学楼、实训楼、宿舍楼维修改造项目”“2号教学楼、实训楼、学生宿舍楼维修改造（含校园总体规划设计）”等2个项目绩效自评综述：全年预算数为978.5万元，执行数为978.5万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：改善学校的招生条件，并为学校学生提供安全舒服的学习生活环境，对我校的招生工作有极大的促进作用，从而给我校带来良好的经济效益，对湛江的经济发展也将起到良好的促进作用。发现的问题及原因主要是项目资金有限，导致不能完全满足教学日常需要；项目绩效管理不够精细，导致编制与执行出现偏差。下一步改进措施主要是努力争取上级资金拨款，规范专项资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益。

我单位没有开展以单位为主体的重点绩效评价。

## 第四部分：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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**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。

**使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**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：**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维护费和公务接待费。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（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。