2019年中山市第一中等职业技术学校 部门决算

目　　录

第一部分 中山市第一中等职业技术学校概况

一、部门主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 中山市第一中等职业技术学校2019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 中山市第一中等职业技术学校2019年部门决算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分 中山市第一中等职业技术学校 概况

（一） 部门主要职责

（一）为社会提供优质的职业教育，促进西北地区的经济发展。

（二））提高公民的知识技能和就业能力，为家庭致富提供技术上的支持。

（三）、对农村户籍学生免收学杂费，对贫困家庭学生提供免费课本和勤工助学机会。

（二） 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（中山市第一中等职业技术学校）2019 年部门决算编报范围的单位共 1 个。我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 中山市第一中等职业技术学校2019年部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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	7691.00	一、一般公共服务支出	27	1.81
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	385.62	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	7248.73
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	7.78	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	805.99
	9		九、卫生健康支出	35	0.00
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	27.88
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	0.00
本年收入合计	23	8084.40	**本年支出合计**	49	8084.40

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	51	0.00
总计	26	8084.40	**总计**	52	8084.40

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 2

收入决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校 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	8084.40	7691.00	0.00	385.62	0.00	0.00	7.78
201	一般公共服务支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7248.73	6855.33	0.00	385.62	0.00	0.00	7.78
20502	普通教育	42.86	37.78	0.00	0.00	0.00	0.00	5.09
2050299	其他普通教育支出	42.86	37.78	0.00	0.00	0.00	0.00	5.09
20503	职业教育	7075.45	6687.13	0.00	385.62	0.00	0.00	2.69
2050302	中专教育	44.29	44.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	6954.63	6566.31	0.00	385.62	0.00	0.00	2.69

表 2

收入决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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	8084.40	7691.00	0.00	385.62	0.00	0.00	7.78
2050305	高等职业教育	76.00	76.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	108.73	108.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	108.73	108.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	21.69	21.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	21.69	21.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	805.99	805.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	17.90	17.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	17.90	17.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	589.03	589.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	72.99	72.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校 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	8084.40	7691.00	0.00	385.62	0.00	0.00	7.78
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	356.19	356.19	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	159.84	159.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	199.06	199.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	199.06	199.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.88	27.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.88	27.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	27.88	27.88	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 3

支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校

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	8084.40	6012.72	2071.69	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.81	0.00	1.81	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	1.81	0.00	1.81	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	1.81	0.00	1.81	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7248.73	5395.81	1852.92	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	42.86	0.00	42.86	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	42.86	0.00	42.86	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7075.45	5395.81	1679.64	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	44.29	0.00	44.29	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	0.53	0.00	0.53	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	6954.63	5395.81	1558.82	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校

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	8084.40	6012.72	2071.69	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	76.00	0.00	76.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	108.73	0.00	108.73	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	108.73	0.00	108.73	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	21.69	0.00	21.69	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	21.69	0.00	21.69	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	805.99	589.03	216.96	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	17.90	0.00	17.90	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	17.90	0.00	17.90	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	589.03	589.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	72.99	72.99	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	356.19	356.19	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校

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	8084.40	6012.72	2071.69	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	159.84	159.84	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	199.06	0.00	199.06	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	199.06	0.00	199.06	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.88	27.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.88	27.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	27.88	27.88	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	7691.00	一、一般公共服务支出	28	1.81	1.81	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	39	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	6855.33	6855.33	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	805.99	805.99	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	0.00	0.00	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4
	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、自然资源海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	27.88	27.88	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	7691.00	**本年支出合计**	50	7691.00	7691.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	7691.00	**总计**	54	7691.00	7691.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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	7691.00	5877.86	1813.14
201	一般公共服务支出	1.81	0.00	1.81
20129	群众团体事务	1.81	0.00	1.81
2012999	其他群众团体事务支出	1.81	0.00	1.81
205	教育支出	6855.33	5260.95	1594.38
20502	普通教育	37.78	0.00	37.78
2050299	其他普通教育支出	37.78	0.00	37.78
20503	职业教育	6687.13	5260.95	1426.18
2050302	中专教育	44.29	0.00	44.29
2050303	技校教育	0.53	0.00	0.53
2050304	职业高中教育	6566.31	5260.95	1305.36
2050305	高等职业教育	76.00	0.00	76.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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	7691.00	5877.86	1813.14
20508	进修及培训	108.73	0.00	108.73
2050801	教师进修	108.73	0.00	108.73
20599	其他教育支出	21.69	0.00	21.69
2059999	其他教育支出	21.69	0.00	21.69
208	社会保障和就业支出	805.99	589.03	216.96
20802	民政管理事务	17.90	0.00	17.90
2080299	其他民政管理事务支出	17.90	0.00	17.90
20805	行政事业单位离退休	589.03	589.03	0.00
2080502	事业单位离退休	72.99	72.99	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	356.19	356.19	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	159.84	159.84	0.00
20807	就业补助	199.06	0.00	199.06

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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	7691.00	5877.86	1813.14
2080702	职业培训补贴	199.06	0.00	199.06
221	住房保障支出	27.88	27.88	0.00
22102	住房改革支出	27.88	27.88	0.00
2210203	购房补贴	27.88	27.88	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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	5618.13	302	商品和服务支出	127.18
30101	基本工资	770.67	30201	办公费	18.18
30102	津贴补贴	3161.78	30202	印刷费	2.80
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.59
30107	绩效工资	685.64	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	356.19	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	159.84	30207	邮电费	9.08
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	131.48	30211	差旅费	17.21
30113	住房公积金	352.52	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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	132.55	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	65.40	30217	公务接待费	0.42
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	3.68	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	3.48	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	30.37
30309	奖励金	59.25	30229	福利费	39.04
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	9.49
30399	其他对个人和家庭的补助	0.75	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			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	0.00
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校 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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	5750.68		公用经费合计	127.18

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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
11.50	0.00	10.50	0.00	10.50	1.00	9.91	0.00	9.49	0.00	9.49	0.42

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校　　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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 中山市第一中等职业技术学校 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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 中山市第一中等职业技术学校2019年部门决算情况说明

一、2019年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中山市第一中等职业技术学校2019年度总收入8084.4万元，其中本年收入8084.4万元。具体情况如下：

1．一般公共预算财政拨款收入7691万元，比上年决算数增加2272.86万元，增长41.9%，主要变动情况：国家统一政策，增加了住房改革补贴和事业单位绩效考评奖人均3万元，学校实行生均经费拨款，19年的生均经费比18年生均增加了700元，共增加225.4万元，其次专项资金增加。

2．政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3.上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

4．事业收入385.62万元，比上年决算数减少92.39万元，下降19.3%，主要变动情况：学生免学费政策的实施，享受免学费政策的学生人数在增加，需要交学费的人数在减少，另外合作办学收入由于国家政策影响，就读大专的学生人数减少，学费等收入减少。

5．经营收入0万元，与上年决算数持平。

6.附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

7．其他收入7.78万元，比上年决算数增加5.1万元，增长

191.1%，主要变动情况：由其他部门拨入的经费增加。

（二）年度支出总体情况

中山市第一中等职业技术学校2019年度总支出8084.4万元，其中本年支出8084.4万元。具体情况如下：

1.基本支出6012.72万元，比上年决算数增加1763.19万元，增长41.5%，主要变动情况：人员经费的增加导致基本支出增加。

2.项目支出2071.69万元，比上年决算数增加422.38万元，增长25.6%，主要变动情况：学校实行生均经费拨款，19年的生均经费比18年增加了700元，共增加225.4万元，增加了大型的修缮和教学设备更新支出，其次学校各专业申报省市专项资金增加实训设备支出增加。

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、2019年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019年度财政拨款收入说明

中山市第一中等职业技术学校2019年度财政拨款收入合计7691万元。其中：一般公共预算财政拨款收入7691万元，比上年决算数增加2272.86万元，增长41.9%；主要变动情况：国家统一政策，增加了住房改革补贴和事业单位绩效考评奖人均3万元，学校实行生均经费拨款，19年的生均经费比18年生均增

加了 700 元，共增加 225.4 万元，其次专项资金增加。；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

中山市第一中等职业技术学校 2019 年度财政拨款支出合计 7691 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 7691 万元，比年初预算数增加 2470.54 万元，增长 47.3%；主要变动情况：校实行生均经费拨款，19 年的生均经费比 18 年增加了 700 元，共增加 225.4 万元，增加了大型的修缮和教学设备更新支出，其次学校各专业申报省市专项资金增加实训设备支出增加。；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，与年初预算数持平。

三、 2019 年度一般公共预算财政拨款“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

中山市第一中等职业技术学校 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 9.91 万元，完成预算 11.5 万元的 86.2%。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%；公务用车购置及运行费支出决算为 9.49 万元，完成预算 10.5 万元的 90.4%；公务接待费支出决算为 0.42 万元，完成预算 1 万元的 42.4%。

2019 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：

学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

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出9.49万元，占95.7%；公务接待费支出0.42万元，占4.3%。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局（部、委、办）机关及下属0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：。

2.公务用车购置及运行维护费支出9.49万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2019年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出9.49万元,2019年学校公务用车保有量为3辆，主要用于学校学生外出活动交流、学校教职工公务出行、晚上送学生就医等。

3.公务接待费支出0.42万元，主要用于学校承办学生书画作品展接待市书画协会画家、云南籍领导及老师开学送学生到学校的接待费用等。2019年，学校下设6各部门共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待9次，接待人数共52人，主要包括学校承办学生书画作品展接待市书画协会画家35人及云南籍领导及老师17人。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019年本部门机关运行经费支出0万元，比预算数增加（减少）0万元，增长（降低）0%。主要增减变动情况是：由于我单位不属于行政单位，故机关运行经费为零。

（二）政府采购支出情况说明

2019年本部门政府采购支出总额311.18万元，其中：政府采购货物支出286.07万元、政府采购工程支出5.91万元、政府采购服务支出19.2万元。授予中小企业合同金额189.32万元，占政府采购支出总额的60.83%，其中：授予小微企业合同金额96.83万元，占政府采购支出总额的31.12%。

（三）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆3辆，其中，岗位保障用车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、其他用车3辆，车主要是综合保障业务用车3辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0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。根据财政预算管理要求，2019年度我部门组织对27个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中自评项目27个，核查项目3个，共涉及资金1715.38万元，占一般公共预算项目支出总额的94.60%；组织对2019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%。主要项目绩效自评情况：

共组织对“教师培训费”“学生工作经费”“教育与体育事业发展专项资金（职业教育发展经费）”等3个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出230.21万元，政府性基金预算支出0万元。其中，对“教师培训费”“学生工作经费”“教育与体育事业发展专项资金（职业教育发展经费）”等项目分别委托“广州恒效公共关系咨询有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，三个项目的绩效自评结果均为良，其中教师培训费评价得分80分，学生工作经费评价得分85人，教育与体育事业发展专项资金（职业教育发展经费）评价得分88分。均获得专家的较高的评价，不足之处将在以后的工作中继续改进。

共组织对学校整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出1715.38万元，政府性基金预算支出0万元。单位整体支出绩效评价未委托第三方机构具体实施。从自评情况来看，学校总体自评结果均在优秀及良好等次，学校在预算时即对所有项目支出设置了绩效评价目标，在预算执行中严格按预算进行，基本完成了全年的绩效目标，绩效自评结果良好，存在不足的地方仍需在下一年的工作中不断改进，使各项工作更加完善。

绩效自评结果。各部门应将绩效自评结果随同决算向社会公开。按照如下格式说明：我部门今年开展了部门整体支出及27项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部

门整体支出绩效自评得分为93分。全年预算数8352.14万元，执行数8084.40万元，完成预算的96.79%。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是项目支出执行率较高，基本完成了全年的预算；二是预算执行效果良好，对学校的保障和建设起到了积极的作用。三个核查项目绩效评价结果均为良好等次，仍分别存在以下问题：

发现的问题及原因：

一 、教师培训费

（一）自评工作质量方面

第一，绩效自评表（核查版）对具体的实施方案，各单项培训的时间安排、培训内容、参与培训人员等都未进行说明。第二，绩效目标内容填报中，缺少各指标的预期值设定。各单项培训的时效指标只有“各类培训在各部门的筹划下有序的进行，效果良好”，缺少具体的完成时间点说明。并且经济效益和可持续发展效益只有定性说明，缺乏定量化描述。

（二）预算执行过程管理方面

（1）项目管理

第一，项目提供的自评材料中，只提供了部分项目代订协议的项目实施过程文件，缺乏学校其他教职工参加市教师进修学院组织的教师继续教育培训、教师专业化教学能力提升培训-参加国培、省培、市培等项目实施的过程文件。第二，教师培训经费项目缺乏整体的项目实施计划，缺乏7个培训项目之间的时间、培训教师等相关安排，也缺乏各单项培训项目的培训实施方案、培训人员名单、培训考勤等相关安排。第三，项目单位给出了学

校教师赴成都学习培训、学校班主任参加陕西师大高级研修班培训的代订协议，与第三方公司签订了合同，但缺少第三方旅行社的选择依据。

（2）资金管理

第一，项目年初预算 1192340 元，实际支出 1087267.66 元，实际支出率为 91.19%，支出实现率偏低，但单位未解释实际支付率偏低，还有 10 万元预算未按预算编制计划执行的情况。第二，项目提供了中山市第一中等职业技术学校教师赴成都学习培训的相关凭证等在内的 8 个培训活动会计凭证，但缺少学校财务报销单、学校财务审核情况材料作为佐证，同时只有会计凭证、教师培训明细账表格，不能直观、明确地反映项目支出情况及佐证证明。第三，缺少学校的相关经费支出标准，例如具体培训项目费用标准、住宿费用标准、补贴标准等，同时也缺少购买党建培训图书单价、数量、聘请老师的相关劳务费标准等。

（三）项目绩效方面

第一，项目绩效指标分成了指标 1、指标 2 等不同培训项目进行说明，但是各培训项目的绩效目标都缺乏量化的预期值。第二，项目时效性指标都没有给出具体的规定时间和完成时间点。第三，教师培训经费项目的经济效益和可持续发展效益都只有定性描述。

二、（一）自评工作质量方面

第一，项目申报绩效目标的设置及完成情况板块，项目指标名称及内容填写不够规范，如产出数量指标指标名称及指标内容一栏填写的只是各项资金支出内容、资金支出金额和实际产出数

量。

（二）预算执行过程管理方面

（1）项目管理方面

第一，项目补充提供学生工作经费实施方案，但方案内容不够全面，没有各活动时间进度、具体举办的活动场次、规模、参与人数等。第二，未提供学校验收小组成员名单及工作职责，也未提供绩效考评小组的组成人员及工作职责。缺乏项目执行的监督、管理机制，未说明项目执行过程是否公开、透明，是否存在资金使用不规范。

（2）资金管理方面

第一，未提供项目用于支付服务或物品的支出费用单价佐证材料，或往年此类项目的支出明细表。第二，项目单位未整理出一张完整的项目活动费用支出明细表，项目活动购买的服务或物品单价、数量情况未知，各活动经费总额未知，项目支出的总体情况不能清晰反映

（三）项目绩效方面

第一，项目部分绩效指标填报不够明确，例如时效指标“学生工作各项活动按学年计划，按各项活动时间节点及时完成”但是学年学生活动时间规划未知，具体完成时间节点也不清楚，项目绩效完成情况说明不够清晰。第二，项目绩效目标中环境效益指标和可持续发展效益指标未量化，只有文字说明。

三、教育与体育事业发展专项资金（职业教育发展经费）

（一）自评工作质量方面

第一，项目绩效自评表（核查版）项目实施情况板块对项目

的组织实施过程进行了一定介绍，但却缺乏录播设备和实训设备购置的过程介绍，例如购置方案、购置方式、实施时间、学校负责人员等。第二，项目绩效自评表（核查版）的绩效目标板块分开了不同设备、仪器的采购绩效，但项目产出目标预期值未设置，完成情况与预期值无法进行对比。

（二）预算执行过程管理方面

（1）项目管理

第一，项目单位通过招投标进行便携实训录播系统等的设备、仪器的购买，但项目单位未提供8个单项招标过程文件，例如参与投标的公司资质、出价单、采购项目公告截屏等材料，作为项目实施过程的佐证。第二，项目实施过程缺乏整体的实施方案计划，包括各设备招投标采购时间、采购流程、采购负责人、采购标准/要求等。

（2）资金管理

缺乏项目价格合理性的佐证文件，由于项目自评材料没有展示设备、仪器的招投标过程，因此项目中各单项设备购买价格的性价比、价格合理性等支撑材料不足。

（三）项目绩效方面

第一，项目绩效目标板块不同设备采购绩效分成了不同的部分进行产出指标和效益指标填写，但是不同设备采购的绩效要么缺乏预期值，要么缺乏完成情况填写，无法将项目绩效目标值和完成情况进行比对。第二，部分指标完成情况填写不够明确、清晰。例如智能交互黑板采购安装的时效性指标，只有“该项目在各部门的筹划下有序的进行，按计划安装在教室，教学使用效果

良好”定性描述，而缺乏智能交互黑板的采购安装具体时间、采购安装周期等时间描述。

下一步改进措施：

一、教师培训费

（一）自评工作质量方面

第一，建议在绩效自评表（核查版）的项目实施情况中说明各培训计划的具体实施方案，各单项培训的时间安排、培训内容、参与培训人员等内容。第二，建议在绩效目标板块增加各指标的预期值列，补充各绩效指标的量化预期值，再对照着预期值，填报实际完成情况。各单项培训的时效指标也需要具体的完成时间点说明。并且经济效益和可持续发展效益需要定量化描述。

（二）预算执行过程管理方面

1.项目管理：第一，建议整理并补充其余学校教职工参加市教师进修学院组织的教师继续教育培训、教师专业化教学能力提升培训-参加国培、省培、市培等项目实施的过程文件，包括培训签到表、培训地点、培训内容等培训过程说明。第二，建议补充整体的项目实施计划，统筹协调7个培训项目之间的时间、培训教师等相关安排，同时补充各单项培训项目（除中山一职〔2013〕11号 教师下企业实习的实施方案 （试行））的培训实施方案、培训人员名单、培训考勤等相关资料。第三，需要单位提供材料进一步说明第三方旅行社的选择依据。

2.资金管理：第一，需要单位解释实际支付率偏低的原因。第二，建议提供培训相关经费的学校财务报销单、学校财务审核情况材料作为佐证，同时建议单位整理出一张项目实际支出明细

表，写明各单项培训项目经费使用情况，支出明细、支出用途、单价和数量，以及佐证材料等，直观反映项目支出情况。第三，建议给出学校的相关经费支出标准，例如具体培训项目费用标准、住宿费用标准、补贴标准等，同时对购买党建培训图书单价、数量、聘请老师的相关劳务费标准等进行说明。

（三）项目绩效方面

第一，建议建议针对不同的培训项目，结合培训项目实际，设置量化的预期值。第二，项目时效性指标建议补充具体的规定时间和完成时间点。第三，建议收集各项培训中获得优秀证书的教师人数、获得相关培训结业证书的教师人数来填报经济效益指标，收集教师继续参加各项培训的意愿、相关培训在教师教学技能、实践技能上的提高程度来填报可持续发展效益指标。

二、学生工作经费

（一）自评工作质量方面

更改项目申报绩效目标的设置及完成情况板块，预期值和完成情况需要根据项目绩效实际预期数值填报，以及结合具体数值的完成情况说明。

（二）预算执行过程管理方面

1.项目管理方面：第一，建议完善学生工作经费实施方案，包括学生工作经费的执行方式、各活动时间进度、具体举办的活动场次、规模、参与人数等。第二，建议提供学校验收小组成员名单及工作职责，以及绩效考评小组的组成人员及工作职责。整理和提供项目执行的监督、管理机制，对项目执行过程是否公开、透明，是否存在资金使用不规范，收受贿赂的情况进行材料说明。

2.资金管理方面：第一，建议提供项目用于支付服务或物品的支出费用单价佐证材料，或往年此类项目的支出明细表。第二，建议整理出一张完整的项目活动费用支出明细表，包含项目活动购买的服务或物品单价、数量情况，各活动经费总额等，清晰反映项目支出的总体情况。

（三）项目绩效方面

第一，清晰、明确低填报项目绩效指标，例如时效指标需要反映学年学生活动时间规划，具体完成时间节点等。第二，量化项目绩效目标中环境效益指标和可持续发展效益指标，建议从各项活动举办过程的场地清洁程度，未来继续举办相关活动的学生意愿情况来填写环境效益指标和可持续发展效益指标。

三、教育与体育事业发展专项资金（职业教育发展经费）

（一）自评工作质量方面

第一，建议完善项目绩效自评表（核查版）项目实施情况板块，包括对录播设备和实训设备购置的过程介绍，例如购置方案、购置方式、实施时间、学校负责人员等。第二，项目绩效自评表（核查版）绩效目标板块分开了不同设备、仪器的采购绩效，具体采购项目产出目标预期值和完成情况都要填写，使完成情况与预期值能够进行对比，凸显项目实际完成情况。

（二）预算执行过程管理方面

1.项目管理：第一，建议项目单位提供8个单项招标过程文件，例如参与投标的公司资质、出价单、采购项目公告截屏等材料，作为项目实施过程的佐证。第二，整理和补充项目实施过程整体的实施方案计划，包括各设备招投标采购时间、采购流程、

采购负责人、采购标准/要求等。

2.资金管理：建议补充项目价格合理性的佐证文件，提供能够展示所有设备、仪器的招投标过程的材料，佐证项目中各单项设备购买价格的性价比和价格合理性。

（三）项目绩效方面

第一，建议完善项目绩效目标板块填写，对不同设备采购的绩效都要填报预期值和完成情况填写，使项目绩效目标值和完成情况能够进行比对。第二，填写明确、清晰的指标完成情况。例如智能交互黑板采购安装的时效性指标，需要填写智能交互黑板的采购安装具体时间、采购安装周期等时间，描述项目的时间执行效率。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价暂无结果

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和政府性基金预算财政拨款。

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。

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：指事业事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。