

2018 年中山市中等专业学校部门决算报 告

目 录

第一部分 中山市中等专业学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 中山市中等专业学校 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 中山市中等专业学校 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市中等专业学校概况

（一）部门主要职责

中山市中等专业学校的主要职责是：

（一）加强学生的教育和管理，培养具有社会责任感的优秀人才。

（二）加强对学生的文化素质教育，提高民族的素质。

（三）培养适于当地和市场经济发展各类技术人才，为当地经济发展服务。

（四）培养开拓经济发展型的人才，培养经济增长的后劲。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入本部门 2018 年部门决算编报范围的单位共 0 个，本部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 中山市中等专业学校 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市中等专业学校

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、财政拨款收入	1	12282.10	一、一般公共服务支出	26	9.40
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	1185.05	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	11293.06
六、其他收入	6	11.95	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	4.83
	8		八、社会保障和就业支出	33	2012.90
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市中等专业学校

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	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	158.90
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	13479.10	本年支出合计	47	13479.10
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市中等专业学校

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
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00
总计	25	13479.10	总计	50	13479.10

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

收入决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	13479.10	12282.10	0.00	1185.05	0.00	0.00	11.95
201	一般公共服务支出	9.40	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
20129	群众团体事务	4.48	3.28	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
2012999	其他群众团体事务 支出	4.48	3.28	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
20131	党委办公厅（室）及 相关机构事务	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅 （室）及相关机构事 务支出	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11293.06	10097.26	0.00	1185.05	0.00	0.00	10.75
20502	普通教育	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	13479.10	12282.10	0.00	1185.05	0.00	0.00	11.95
20503	职业教育	11151.65	9955.85	0.00	1185.05	0.00	0.00	10.75
2050302	中专教育	10990.59	9853.81	0.00	1129.16	0.00	0.00	7.62
2050304	职业高中教育	62.20	3.18	0.00	55.89	0.00	0.00	3.13
2050305	高等职业教育	98.86	98.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	126.00	126.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	126.00	126.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支 出	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	2012.90	2012.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	18.39	18.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	13479.10	12282.10	0.00	1185.05	0.00	0.00	11.95
2080299	其他民政管理事务 支出	18.39	18.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	1778.48	1778.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	837.93	837.93	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	882.69	882.69	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	57.86	57.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	216.03	216.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	216.03	216.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	158.90	158.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	158.90	158.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	158.90	158.90	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。

表 3

支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	13479.10	10363.93	3115.16	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	9.40	0.00	9.40	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	4.48	0.00	4.48	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	4.48	0.00	4.48	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	4.92	0.00	4.92	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	4.92	0.00	4.92	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11293.06	8426.55	2866.51	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	15.41	0.00	15.41	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	15.41	0.00	15.41	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	13479.10	10363.93	3115.16	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	11151.65	8426.55	2725.10	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	10990.59	8426.55	2564.04	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	62.20	0.00	62.20	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	98.86	0.00	98.86	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	126.00	0.00	126.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	126.00	0.00	126.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	4.83	0.00	4.83	0.00	0.00	0.00
20703	体育	4.83	0.00	4.83	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	4.83	0.00	4.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2012.90	1778.48	234.42	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	18.39	0.00	18.39	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	13479.10	10363.93	3115.16	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	18.39	0.00	18.39	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1778.48	1778.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	837.93	837.93	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	882.69	882.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.86	57.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	216.03	0.00	216.03	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	216.03	0.00	216.03	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	158.90	158.90	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	158.90	158.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	158.90	158.90	0.00	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

部门： 中山市中等专业学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	12282.10	一、一般公共服务支出	29	8.20	8.20	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	10097.26	10097.26	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	4.83	4.83	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	2012.90	2012.90	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市中等专业学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	158.90	158.90	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	12282.10	本年支出合计	52	12282.10	12282.10	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市中等专业学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	12282.10	总计	56	12282.10	12282.10	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	12282.10	9844.88	2437.21
201	一般公共服务支出	8.20	0.00	8.20
20129	群众团体事务	3.28	0.00	3.28
2012999	其他群众团体事务支出	3.28	0.00	3.28
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	4.92	0.00	4.92
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	4.92	0.00	4.92
205	教育支出	10097.26	7907.50	2189.77
20502	普通教育	15.41	0.00	15.41
2050299	其他普通教育支出	15.41	0.00	15.41
20503	职业教育	9955.85	7907.50	2048.36
2050302	中专教育	9853.81	7907.50	1946.31
2050304	职业高中教育	3.18	0.00	3.18

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	12282.10	9844.88	2437.21
2050305	高等职业教育	98.86	0.00	98.86
20508	进修及培训	126.00	0.00	126.00
2050801	教师进修	126.00	0.00	126.00
207	文化体育与传媒支出	4.83	0.00	4.83
20703	体育	4.83	0.00	4.83
2070399	其他体育支出	4.83	0.00	4.83
208	社会保障和就业支出	2012.90	1778.48	234.42
20802	民政管理事务	18.39	0.00	18.39
2080299	其他民政管理事务支出	18.39	0.00	18.39
20805	行政事业单位离退休	1778.48	1778.48	0.00
2080502	事业单位离退休	837.93	837.93	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	882.69	882.69	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	12282.10	9844.88	2437.21
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.86	57.86	0.00
20807	就业补助	216.03	0.00	216.03
2080702	职业培训补贴	216.03	0.00	216.03
221	住房保障支出	158.90	158.90	0.00
22102	住房改革支出	158.90	158.90	0.00
2210203	购房补贴	158.90	158.90	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	7050.67	302	商品和服务支出	208.65
30101	基本工资	3170.68	30201	办公费	15.76
30102	津贴补贴	500.53	30202	印刷费	5.59
30103	奖金	436.86	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	990.33	30205	水费	6.17
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	882.69	30206	电费	0.52
30109	职业年金缴费	57.86	30207	邮电费	16.54
30110	职工基本医疗保险缴费	24.71	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	185.23	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	58.49	30211	差旅费	6.82
30113	住房公积金	743.28	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	2.09
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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	2585.57	30215	会议费	0.00
30301	离休费	23.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	256.41	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.45
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.81	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	92.96	30227	委托业务费	9.44
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	33.38
30309	奖励金	116.51	30229	福利费	76.75
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	11.69
30399	其他对个人和家庭的补助	2094.88	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	23.44
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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
			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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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
			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	9636.24		公用经费合计	208.65

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

部门： 中山市中等专业学校

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
21.00	0.00	21.00	0.00	21.00	0.00	11.69	0.00	11.69	0.00	11.69	0.00

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 中山市中等专业学校

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
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
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。

第三部分 中山市中等专业学校 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

中山市中等专业学校 2018 年度总收入 13479.10 万元，其中本年收入 13479.10 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 12282.10 万元，比上年决算数减少 189.34 万元，下降 1.52%。主要变动情况：部分项目于上年支付完毕及部分项目下拨经费减少。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 1185.05 万元，比上年决算数增加 861.77 万元，增长 266.58%。主要变动情况：项目增加导致决算金额增加。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 11.95 万元，比上年决算数增加 5.13 万元，增长 75.26%。主要变动情况：一是增加了示范团校创建经费，省拨中学团改革培训费、红十字会事业发展工作经费、西藏跟岗培训费、支付建立在校师生健康档案及签约家庭医生式服务费用、助学金等项目费用。

(二) 年度支出总体情况

中山市中等专业学校 2018 年度总支出 13479.10 万元，其中本年支出 13479.10 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 10363.93 万元，比上年决算数增加 854.63 万

元，增长 8.99%。主要变动情况：工资及津补贴、社保医保及公积金、机关事业单位职业年金缴费、机关事业单位基本养老保险缴费金额的增加。

2. 项目支出 3115.16 万元，比上年决算数减少 177.06 万元，下降 5.38%。主要变动情况：一是一般公共服务支出金额减少，主要是社会管理与创新专项资金减少；二是教育支出减少，部分项目于 2017 年使用完毕，2018 年无下拨素质教育评价经费。其他普通教育支出项目减少。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

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

中山市中等专业学校 2018 年度财政拨款收入合计 12282.10 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 12282.10 万元，比上年决算数减少 187.35 万元，下降 1.5%；主要变动情况：部分项目拨款金额较上年有所减少，如社会管理与创新专项资金、教育与体育事业发展专项资金（基础教育课程改革）、合作办学经费等；部分项目资金上年已使用完毕，今年无该项目，如省市各项体育竞赛补助经费；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数减少 1.99 万元，下降 100.0%，主要

原因为2017年政府性基金预算财政拨款收入1.99万元是省市各项体育竞赛补助经费，2018年无此项目经费，本年无政府性基金预算财政拨款收入，因此下降100%。

(二) 2018年度财政拨款支出说明

中山市中等专业学校2018年度财政拨款支出合计12282.10万元。其中：一般公共预算财政拨款支出12282.10万元，比年初预算数增加845.70万元，增长7.39%；主要变动情况：一是工资及津补贴基数增加，二是社会保障缴费基数增加；政府性基金预算财政拨款支出0.00万元，比年初预算数增加0.00万元，与年初预算数持平；主要变动情况：无变化。

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

中山市中等专业学校2018年度“三公”经费财政拨款支出决算为11.69万元，完成预算21.00万元的55.67%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.00万元，完成预算0.00万元的0%；公务用车购置及运行费支出决算为11.69万元，完成预算21.00万元的55.67%；公务接待费支出决算为0.00万元，完成预算0.00万元的0%。

2018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。

(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中，因公出国（境）费0.00万元，占0%；公务用车购置及运行费支出11.69万元，占100%；公务接待费支出0.00万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元。全年使用财政拨款安排本部门及下属0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：（1）参加会议支出0.00万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0.00万元；（3）境外业务培训及考察0.00万元，本部门发生的因公出国（境）费用为财政专户资金支付，因此全年使用财政拨款支付的因公出国（境）费支出为0.00万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出11.69万元，其中：公务用车购置支出为0.00万元，2018年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出11.69万元，2018年本部门及下属0个单位公务用车保有量为6辆，主要用于学校日常公务外出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于各省市兄弟单位交流教育业务、接待各级教育机关等公务活动所必需的工作餐费用开支。2018年，本部门及下属0个单位共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人，主要因为本部门发生的公务接待费支出为财政专户资金支付，因此全年使用财政拨款支付的公务接待费支出为0.00万元。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年本部门机关运行经费支出0.00万元，比预算数增

加 0 万元， 增长 0%。主要增减变动情况是： 本部门不属于行政单位（参照公务员法管理的事业单位），故本部门无机关运行费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 636.59 万元，其中：政府采购货物支出 247.78 万元、政府采购工程支出 207.37 万元、政府采购服务支出 181.44 万元。授予中小企业合同金额 490.49 万元，占政府采购支出总额的 77.05%，其中：授予小微企业合同金额 146.1 万元，占政府采购支出总额的 22.95%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 6 辆，其中，一般公务用车 6 辆。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。单位价值 50 万元以上通用设备 1 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，2018 年度本部门组织对 13 个一般公共预算项目支出开展绩效评价，共涉及资金 1559.55 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0.00 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：组织对“学生军训经费”、“校园文化经费”等 12 个

项目进行绩效自评，涉及一般公共预算支出 1559.55 万元。对“教师培训经费”1 个项目开展绩效核查，涉及金额 126.00 万元，从评价情况来看，总体评价优秀。

（二）重点绩效评价：本部门支出项目未纳入重点项目评价

绩效自评结果。 本部门今年开展学生军训经费、校园场室修缮和设施维护经费等 12 个绩效自评项目及教师培训经费 1 个核查项目绩效评价。

部门整体支出绩效自评综述：

1、学生军训经费自评得分为：98 分，项目全年预算数为 19.95 万元，执行数为 19.95 万元，完成预算的 100%。评价结论：项目支出情况较为理想，达到了该项目申请设定时的各项绩效目标，为师生军训提供了良好的各项保障，通过军训学生思想素质得到提高，身体素质也得到改善。提高率达 90%以上，学校整体学风改善，学生精神面貌佳，学生遵纪守法，校风良好。学校被评为年度军训先进单位。改善率 95%以上。

2、校园场室修缮和设施维护经费自评得分为：98 分，项目全年预算数为 33.00 万元，执行数为 33.00 万元，完成预算的 100%。评价结论：项目提供了绩效预算申请表、预算批复文件，部分发票、合同、及各项管理制度等。从项目提供的材料来看，其立项依据较为充分，资金使用合规。通过设施维护，保障了正常教学工作的开展，改善师生生活设施，提高了工作积极性。

3、校园后勤服务经费自评得分为：99分，项目全年预算数为345.60万元，执行数为245.66万元，完成预算的71.08%。评价结论：项目提供了资金使用过程中的预算管理制度和财务管理制度及支出凭证等相关证明文件，资金使用过程管理较规范，确保资金依法依规合理使用。

4、教研教改经费自评得分为：98分，项目全年预算数为15.00万元，执行数为15.00万元，完成预算的100%。评价结论：项目所有支出向学校申报之后，做到内审外核，保障工作的顺利进行，同时合理合法安排资金，学校项目根据学校的实际需求，做到事前预算，按质按量完成相关的工作，支出率为100%，支出率合理。

5、图书经费自评得分为：98分，项目全年预算数为20.00万元，执行数为20.00万元，完成预算的99.86%。评价结论：项目支出绩效情况良好，根据制度与规定确保资金合法合规合理使用，支出率良好，基本完成预算时的绩效目标。

6、学生工作经费自评得分为：99分，项目全年预算数为30.00万元，执行数为30.00万元，完成预算的100%。评价结论：项目支出绩效情况良好，根据制度与规定确保资金合法合规合理使用，支出率良好，基本完成预算时的绩效目标。

7、校园文化经费自评得分为：98分，项目全年预算数为20.00万元，执行数为20.00万元，完成预算的100%。评价结论：根据学校的实际情况合理合规使用项目资金，完成预算时的绩效

目标，通过项目经费的支出完成了各宣传栏、海报、横幅和彩旗的制作，各类场室和活动的材料制作，公开了各行政部門政务，方便了教学活动的开展，增添了学习的浓厚氛围，树立了优秀教师的典型，引领了师生努力奋进的方向，师生精神面貌好，微笑问好蔚然成风，中山市内外较多兄弟学校来取经学习。

8、水电费自评得分为：99分，项目全年预算数为380.00万元，执行数为380.00万元，完成预算的100%。评价结论：项目支出情况良好，水电正常供应，基本生活需求得到保障，师生满意。较好地完成了有关绩效目标。

9、中职外聘专任教师经费自评得分为：97分，项目全年预算数为297万元，执行数为297万元，完成预算的100%。评价结论：项目提供了资金使用过程中的预算管理制度和财务管理制度及支出凭证等相关证明文件，资金使用过程管理较规范，确保资金依法依规合理使用。指标完成率良好，外聘教师参与培养在校学生的覆盖率为90%，学生对任课教师满意程度较高。提高学校某些专业或技能特长教职员的短缺问题，改善学生实践经验、实践操作等。

10、学校教学工作管理经费自评得分为：99分，项目全年预算数为180.00万元，执行数为180.00万元，完成预算的100%。评价结论：项目支出绩效情况良好，在使用过程中遵守预算管理制度和财务管理制度，资金使用过程管理较规范，确保资金依法依规合理使用。

11、市直属中小学临时聘请专任教师经费自评得分为：98分，项目全年预算数为45.00万元，执行数为45.00万元，完成预算的100%。评价结论：项目支出绩效情况良好，由于引进了临聘教师，保证了所有课程的开设；规范了临聘教师的教学管理，做到了对学生的安全教育、考勤，做到了安全事故零发生；临聘教师做到了精心备课、用心上课、认真批改作业、参加科组的教研活动，参与学生的思想培养工作，教学质量和育人效果实现了既定目标质量。

12、预留办公设备购置经费自评得分为：97分，项目全年预算数为48万元，执行数为48万元，完成预算的100%。评价结论：项目支出绩效情况良好，新购置的办公电脑解决了行政人员办公电脑老旧，故障频繁问题，购置的打印复印一体机方便了行政部门的复印打印需求，减轻了文印室的印刷压力，提高了工作效率。购置的电视机为会议厅提供PPT播放功能。在一定时期内保证了教学及办公工作的正常顺利开展。通过项目资金的合法合理合规支出保证了教学及办公工作的正常顺利开展。

13、本部门有一个核查项目教师培训经费，自评得分为：98分，项目全年预算数为126.00万元，执行数为126.00万元，完成预算的100%。评价结论：财政资金实际支出率为100%，根据支付凭证，项目资金已全部支付完毕，资金支出进度合理，支出项目与项目性质相符。根据《中山市中等专业学校财务管理办法》、《中山市中等专业学校教师培训培养十三五规划》等办法

和条例，所有的项目学校申报之后，做到内审外核，保障工作的顺利进行，同时合理合法安排学校的教师培训专项资金学校项目，根据学校的实际需求，做到事前预算，按质按量完成相关的工作。确保各项经费支出依法依规，符合财经纪律要求。

根据绩效自评结果，本部门以后绩效工作将进一步细化，更好地提高资金使用效率与效益。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果：本部门无以省级部门为主体开展的重点绩效评价。

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。