

# 中山市中等专业学校决算公开

# 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 2017 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 2017 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主要职责是：

1. 加强学生的教育和管理，培养具有社会责任感的优良人才。
2. 加强对学生的文化素质教育，提高民族的素质。
3. 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。
4. 培养开拓经济发展型的人才，培养经济增长的后劲。

根据单位的主要职能，我校一共分为五个职能部门、工会及五个事业部门。五个职能部门分别为：

（1）党政事务协调中心：由党政办、人事组织财务办、文宣办、财务室组成，负责协调、联系、沟通各部门做好上传下达工作和学校财务工作。

（2）教学事务管理中心：由教务处、校企合作办、图书馆组成，负责学校教学、科研、实习实验、技能证书、岗位培训、校企合作等有关工作。

（3）学生管理服务中心：由学生处和团委组成，主要负责日常行为规范教育和管理及学生德育工作。学校招生、学生就业、校园文化活动等工作。

（4）资源保障管理中心：由总务处、安全保卫办、医务室、现代教育技术中心（装备处）构成，负责学校后勤、安全保卫、饮食卫生等工作。

(5) 继续教育培训中心：由城区教学部、粤江专修学院、青少年活动中心、职业技能培训部构成，负责继续教育有关工作。着重各类型短期培训、城乡再就业培训、校企合作、校政合作。

工会：教职工各类活动、福利、学校教代会、关工委、退教分会工作。

五个事业部门：

分别为智能制造系、信息技术应用系、现代服务管理系、艺术设计系、事业部。主要着重于各专业课程设置及建设，课程的改革，实践实习教研活动，突出实操技能训练，培养实用型人才。

## (二) 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（中山市中等专业学校）2017年部门决算编报范围的单位共0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 中山市中等专业学校 2017 年部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

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	12,471.44	一、一般公共服务支出	26	21.49
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	323.27	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	10,866.55
六、其他收入	6	6.82	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	7.30
	8		八、社会保障和就业支出	33	1,755.33
	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
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	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	148.87
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	1.99
<b>本年收入合计</b>	22	12,801.53	<b>本年支出合计</b>	47	12,801.53
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
<b>总计</b>	25	12,801.53	<b>总计</b>	50	12,801.53

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

## 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

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		12,801.53	12,471.44	0.00	323.27	0.00	0.00	6.82
201	一般公共服务支出	21.49	21.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	2.99	2.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务 支出	2.99	2.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相 关机构事务	18.50	18.50	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	18.50	18.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	10,866.55	10,536.46	0.00	323.27	0.00	0.00	6.82
20501	教育管理事务	2.24	2.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支 出	2.24	2.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	60.94	55.12	0.00	0.00	0.00	0.00	5.82

## 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

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		12,801.53	12,471.44	0.00	323.27	0.00	0.00	6.82
2050299	其他普通教育支出	60.94	55.12	0.00	0.00	0.00	0.00	5.82
20503	职业教育	10,776.61	10,452.33	0.00	323.27	0.00	0.00	1.00
2050302	中专教育	10,205.03	9,955.26	0.00	249.27	0.00	0.00	0.50
2050304	职业高中教育	249.92	175.42	0.00	74.00	0.00	0.00	0.50
2050305	高等职业教育	54.74	54.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	266.92	266.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	26.76	26.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	26.76	26.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	7.30	7.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	7.30	7.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	7.30	7.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,755.33	1,755.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

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		12,801.53	12,471.44	0.00	323.27	0.00	0.00	6.82
20805	行政事业单位离退休	1,691.35	1,691.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	946.99	946.99	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	744.36	744.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	63.98	63.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	63.98	63.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	148.87	148.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	148.87	148.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	148.87	148.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.99	1.99	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	1.99	1.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

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		12,801.53	12,471.44	0.00	323.27	0.00	0.00	6.82
2296003	用于体育事业的彩票 公益金支出	1.99	1.99	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。

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

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		12,801.53	9,509.30	3,292.23	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	21.49	0.00	21.49	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	2.99	0.00	2.99	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	2.99	0.00	2.99	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机 构事务	18.50	0.00	18.50	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及 相关机构事务支出	18.50	0.00	18.50	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	10,866.55	7,669.08	3,197.47	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2.24	0.00	2.24	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2.24	0.00	2.24	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	60.94	0.00	60.94	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	60.94	0.00	60.94	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 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		12,801.53	9,509.30	3,292.23	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	10,776.61	7,669.08	3,107.52	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	10,205.03	7,669.08	2,535.95	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	249.92	0.00	249.92	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	54.74	0.00	54.74	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	266.92	0.00	266.92	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	26.76	0.00	26.76	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	26.76	0.00	26.76	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	7.30	0.00	7.30	0.00	0.00	0.00
20703	体育	7.30	0.00	7.30	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	7.30	0.00	7.30	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,755.33	1,691.35	63.98	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,691.35	1,691.35	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 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		12,801.53	9,509.30	3,292.23	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	946.99	946.99	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	744.36	744.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	63.98	0.00	63.98	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	63.98	0.00	63.98	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	148.87	148.87	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	148.87	148.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	148.87	148.87	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.99	0.00	1.99	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	1.99	0.00	1.99	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	1.99	0.00	1.99	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

公开 04 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	12,469.45	一、一般公共服务支出	29	21.49	21.49	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	1.99	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	10,536.46	10,536.46	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	7.30	7.30	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	1,755.33	1,755.33	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
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 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
	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	148.87	148.87	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	1.99	0.00	1.99
	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
<b>本年收入合计</b>	24	12,471.44	<b>本年支出合计</b>	52	12,471.44	12,469.45	1.99
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

公开 04 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			
<b>总计</b>	28	12,471.44	<b>总计</b>	56	12,471.44	12,469.45	1.99

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

公开 05 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		12,469.45	9,509.30	2,960.15
201	一般公共服务支出	21.49	0.00	21.49
20129	群众团体事务	2.99	0.00	2.99
2012999	其他群众团体事务支出	2.99	0.00	2.99
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	18.50	0.00	18.50
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	18.50	0.00	18.50
205	教育支出	10,536.46	7,669.08	2,867.37
20501	教育管理事务	2.24	0.00	2.24
2050199	其他教育管理事务支出	2.24	0.00	2.24
20502	普通教育	55.12	0.00	55.12
2050299	其他普通教育支出	55.12	0.00	55.12

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 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		12,469.45	9,509.30	2,960.15
20503	职业教育	10,452.33	7,669.08	2,783.25
2050302	中专教育	9,955.26	7,669.08	2,286.17
2050304	职业高中教育	175.42	0.00	175.42
2050305	高等职业教育	54.74	0.00	54.74
2050399	其他职业教育支出	266.92	0.00	266.92
20599	其他教育支出	26.76	0.00	26.76
2059999	其他教育支出	26.76	0.00	26.76
207	文化体育与传媒支出	7.30	0.00	7.30
20703	体育	7.30	0.00	7.30
2070399	其他体育支出	7.30	0.00	7.30
208	社会保障和就业支出	1,755.33	1,691.35	63.98
20805	行政事业单位离退休	1,691.35	1,691.35	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

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		12,469.45	9,509.30	2,960.15
2080502	事业单位离退休	946.99	946.99	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	744.36	744.36	0.00
20807	就业补助	63.98	0.00	63.98
2080702	职业培训补贴	63.98	0.00	63.98
221	住房保障支出	148.87	148.87	0.00
22102	住房改革支出	148.87	148.87	0.00
2210203	购房补贴	148.87	148.87	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

公开 06 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	6,225.94	302	商品和服务支出	734.95
30101	基本工资	2,901.35	30201	办公费	74.81
30102	津贴补贴	1,038.85	30202	印刷费	52.41
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	16.15
30104	其他社会保障缴费	228.78	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	877.42	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	744.36	30207	邮电费	26.94
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	435.18	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	2,548.42	30211	差旅费	27.88
30301	离休费	14.01	30212	因公出国（境）费用	2.21
30302	退休费	626.45	30213	维修（护）费	89.02
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	19.07
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	4.97
30307	医疗费	81.94	30218	专用材料费	79.55
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 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
30309	奖励金	159.69	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	10.66
30311	住房公积金	597.38	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	33.70
30313	购房补贴	148.87	30229	福利费	77.76
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	14.68
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	10.60
30399	其他对个人和家庭的补助支出	920.08	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	194.54
			310	其他资本性支出	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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 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
			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
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	8,774.36		公用经费合计	734.95

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

公开 07 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
74.55	54.05	15.00	0.00	15.00	5.50	21.86	2.21	14.68	0.00	14.68	4.97

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

公开 08 表  
单位：万元

部门： 中山市中等专业学校

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	1.99	1.99	0.00	1.99	0.00
229	其他支出	0.00	1.99	1.99	0.00	1.99	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	1.99	1.99	0.00	1.99	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	1.99	1.99	0.00	1.99	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 2017 年部门决算情况说明

### 一、2017 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 2017 年度总收入 12801.53 万元，其中本年收入 12801.53 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 12471.44 万元，比上年决算数增加 1021.43 万元，增长 8.92%，主要变动情况：一是人员工资及津贴拨款增加，二是社保及公积金拨款增加。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平

3. 事业收入 323.27 万元，比上年决算数增加 196.85 万元，增长 155.71%，主要变动情况：项目金额基本保持不变，但经费下拨的口径与上年发生变化。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平

5. 其他收入 6.82 万元，比上年决算数减少 15.86 万元，下降 69.94%，主要变动情况：一是助学金收入 1.50 万元，捐赠支出 4.32 万元。二是红十字会发展经费收入 0.5 万元，三是志愿服务示范经费 0.5 万元。

#### (二) 年度支出总体情况

中山市中等专业学校 2017 年度总支出 12801.53 万元，其

中本年支出 12801.53 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 9509.30 万元，比上年决算数增加 952.46 万元，增长 11.13%，主要变动情况：（1）教育支出 7669.09 万元，比上年决算数减少 2.29 万元。主要原因是由于政策原因，退休人员工资不在学校预算发放。（2）社会保障和就业支出 1691.35 万元，比上年决算数增加 805.89 万元，主要原因是社保及公积金基数提高。（2）住房保障支出 148.87 万元，主要原因是各项基数提高。

2. 项目支出 3292.23 万元，比上年决算数增加 249.96 万元，增长 8.22%，主要变动情况：（1）一般公共服务支出 21.49 万元，比上年决算数减少 2.68 万元，主要原因是今年无下拨市镇两级人民代表大会换届选举工作经费及市对台文化交流专项经费，家长学校专项经费有所减少。（2）教育支出 3197.46 万元。比上年决算数增加 207.56 万元，主要原因是用于保障学校正常运行的教师工资、社保、培训和学生课本资料费等支出增加。（3）文化体育与传媒支出 7.3 万元，比上年决算数减少 8.8 万元，主要原因是下拨体育活动项目经费减少。（4）社会保障和就业支出 63.98 万元。比上年决算数增加 63.98 万元，主要原因是增加了人力资源保障专项资金（就业创业资金）-职业培训扶持资金和人力资源保障专项资金（就业创业资金）-职业培训扶持资金（采购）项目的支出。（5）其他支出 1.99 万元，比上年决算数减少

6.52 万元。主要原因是上年其他支出中退休社会保险缴费为 8.51 万元，今年其他支出只有用于体育事业的彩票公益金支出 1.99 万元。

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、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2017 年度财政拨款收入说明

中山市中等专业学校 2017 年度财政拨款收入合计 12471.44 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 12469.45 万元，比上年决算数增加 1019.44 万元，增长 8.90%；主要变动情况：增加了工资及津补贴、社会保障缴费、教育与体育事业发展专项资金的拨入；政府性基金预算财政拨款收入 1.99 万元，比上年决算数增加 1.99 万元，增长 0%；主要变动情况：增加了体育事业的彩票公益金的拨入。

### （二）2017 年度财政拨款支出说明

中山市中等专业学校 2017 年度财政拨款支出合计 12471.44 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 12469.45 万元，比年初预算数增加 1305.58 万元，增长 11.69%；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，三是教育与体育事业发展专项资金支出增加；政府性基金

预算财政拨款支出 1.99 万元,比年初预算数 增加1.99 万元,增长 0%; 主要变动情况: 增加拨入体育事业的彩票公益金 1.99 万元。

### 三、 2017 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 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 21.86 万元,完成预算 74.55 万元的 29.32%。其中:因公出国(境)费支出决算为 2.21 万元,完成预算 54.05 万元的 4.08%; 公务用车购置及运行费支出决算为 14.68 万元,完成预算 15.00 万元的 97.90%; 公务接待费支出决算为 4.97 万元,完成预算 5.50 万元的 90.40%。

2017 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;

与上年相比, 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年 减少 1.17 万元, 下降 5.08%。其中:因公出国(境)费支出决算 减少 0.29 万元,下降 11.6%; 公务用车购置及运行费支出决算 减少 0.86 万元,下降 5.50%; 公务接待费支出决算 减少 0.02 万元,下降 0.40%。因公出国(境)费支出减少的主要情况: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。

公务用车购置及运行费支出减少的主要情况：无公务用车购置支出，运行维护费支出减少；公务接待费支出减少的主要情况：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

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 2.21 万元，占 10.11%；公务用车购置及运行费支出 14.68 万元，占 67.15%；公务接待费支出 4.97 万元，占 22.74%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 2.21 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 1 个、累计 4 人次。开支内容包括：（1）参加会议支出 0 万元，（2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元；（3）境外业务培训及考察 2.21 万元，主要用于支付国际旅费、住宿费伙食费等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 14.68 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 14.68 万元，2017 年中山市中等专业学校公务用车保有量为 6 辆，主要用于车辆日常运行与维护，与 2016 年相比同比减少 0.86 万元，主要是根据中央八项规定，厉行节约。

3. 公务接待费支出 4.97 万元，主要用于 各省市兄弟单位联系工作交流教育业务、接待各级教育机关等公务活动所必需的工作餐费等开支等 。 2017 年，中山市中等专业学校 共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 50 次，接待人数共 500 人， 同比减少 0.02 万元，减少原因为根据中央八项规定，厉行节约，严控接待陪同人次及接待标准。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比上年 增加 0 万元，增长 0% 主要增减变动情况是： 我校不属于行政单位（参照公务员法管理的事业单位），故我校无机关运行经费支出。

##### （二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 990.04 万元，其中：政府采购货物支出 889.21 万元、政府采购工程支出 85.75 万元、政府采购服务支出 15.07 万元。授予中小企业合同金额 762.83 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 227.21 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 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 6 辆，其中，一般公务用车 6 辆。（定向化保障岗位用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 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，2017 年度我部门组织对 14 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 1624.44 万元，占一般公共预算项目支出总额的 70.46%；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 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等 14 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 1624.44 万元。从评价情况来看，整体评价优秀。其中：

学生军训经费自评得分为：98 分，项目全年预算数为 18.90 万元，执行数为 16.95 万元，完成预算的 89.68%。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。

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。

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46.94万元，执行数为46.94万元，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。

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。

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。

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19.97万元，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。

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。

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。

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。

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258.00万元，执行数为258.00万元，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。

教学设备更新维护经费自评得分为：99 分，项目全年预算数为 130.00 万元，执行数为 13.21 万元，完成预算的 100%。评价结论：

我校 2017 年教学设备更新维护经费 130 万元，其中自行采购 13.214 万元，有 116.786 万元政府采购已完成，但未实行支付。学校预算资金使用率为 100%。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。

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。

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。

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9.00万元，执行数为7.93万元，完成预算的88.11%。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。

组织对0个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出0万元。本单位暂未开展整体支出绩效评价试点工作。

**重点项目绩效评价报告。**2017年我校支出项目未纳入重点项目绩效评价。

**以部门为主体开展的项目绩效评价报告。**（2017年我校支出项目未开展以部门为主体的绩效评价。）

## 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。