

2023年度佛山市南海区九江职业技术学校部 门决算

目 录

第一部分：佛山市南海区九江职业技术学校概况

- 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：佛山市南海区九江职业技术学校2023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：佛山市南海区九江职业技术学校2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：佛山市南海区九江职业技术学校 概况

一、单位主要职责

佛山市南海区九江职业技术学校的主要职能是培养一技多能，德、智、体全面发展的中等职业技术人才。

二、单位机构设置

学校下设教务处、教研处、总务处、德育处、招生实训处、党政办公室六个处室。设经信部、机电部、高考部三个专业部。

三、部门决算单位构成

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：佛山市南海区九江职业技术学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：佛山市南海区九江职业技术学校

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	4,948.55	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	10.00	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	0.00	五、教育支出	35	3,751.67
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	654.69
	9		九、卫生健康支出	39	58.50
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	10.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	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	305.58
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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
本年收入合计	27	4,958.55	本年支出合计	57	4,780.45
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	183.89	年末结转和结余	59	362.00
总计	30	5,142.44	总计	60	5,142.44

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：佛山市南海区九江职业技术学校

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		4,958.55	4,958.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,921.16	3,921.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	3,003.57	3,003.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	3,003.57	3,003.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	901.35	901.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	901.35	901.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	5.25	5.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	5.25	5.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	657.18	657.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	631.38	631.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.06	7.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	73.59	73.59	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	367.16	367.16	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	183.58	183.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	25.80	25.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	25.80	25.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	64.62	64.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	64.62	64.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	64.62	64.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2120815	农村社会事业支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	305.58	305.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	305.58	305.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	305.58	305.58	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：佛山市南海区九江职业技术学校

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	4,780.45	4,183.58	596.86	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,751.67	3,164.81	586.86	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2,834.07	2,834.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2,834.07	2,834.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	901.35	330.73	570.61	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	901.35	330.73	570.61	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	5.25	0.00	5.25	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	5.25	0.00	5.25	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	654.69	654.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	631.38	631.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.06	7.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	73.59	73.59	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	367.16	367.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	183.58	183.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	23.31	23.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	23.31	23.31	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	58.50	58.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.50	58.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	58.50	58.50	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00

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
2120815	农村社会事业支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	305.58	305.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	305.58	305.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	305.58	305.58	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：佛山市南海区九江职业技术学校

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	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	4,948.55	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	10.00	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	3,751.67	3,751.67	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	654.69	654.69	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	58.50	58.50	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	10.00	0.00	10.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	305.58	305.58	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

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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
本年收入合计	27	4,958.55	本年支出合计	59	4,780.45	4,770.45	10.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	181.89	年末财政拨款结转和结余	60	360.00	360.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	181.89		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				
总计	32	5,140.44	总计	64	5,140.44	5,130.44	10.00	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：佛山市南海区九江职业技术学校

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	4,770.45	4,183.58	586.86
205	教育支出	3,751.67	3,164.81	586.86
20501	教育管理事务	2,834.07	2,834.07	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2,834.07	2,834.07	0.00
20503	职业教育	901.35	330.73	570.61
2050302	中等职业教育	901.35	330.73	570.61
20509	教育费附加安排的支出	5.25	0.00	5.25
2050905	中等职业学校教学设施	5.25	0.00	5.25
20599	其他教育支出	11.00	0.00	11.00
2059999	其他教育支出	11.00	0.00	11.00
208	社会保障和就业支出	654.69	654.69	0.00
20805	行政事业单位养老支出	631.38	631.38	0.00
2080501	行政单位离退休	7.06	7.06	0.00
2080502	事业单位离退休	73.59	73.59	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	367.16	367.16	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	183.58	183.58	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	23.31	23.31	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	23.31	23.31	0.00
210	卫生健康支出	58.50	58.50	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.50	58.50	0.00
2101102	事业单位医疗	58.50	58.50	0.00
221	住房保障支出	305.58	305.58	0.00
22102	住房改革支出	305.58	305.58	0.00
2210201	住房公积金	305.58	305.58	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：佛山市南海区九江职业技术学校

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	3,840.42	302	商品和服务支出	230.38
30101	基本工资	389.04	30201	办公费	22.76
30102	津贴补贴	346.87	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	1,014.35	30205	水费	12.06
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	371.78	30206	电费	40.04
30109	职业年金缴费	183.58	30207	邮电费	13.50
30110	职工基本医疗保险缴费	54.88	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.57
30112	其他社会保障缴费	28.63	30211	差旅费	12.87
30113	住房公积金	307.14	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	45.82
30199	其他工资福利支出	1,144.15	30214	租赁费	2.62
303	对个人和家庭的补助	96.36	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.02
30302	退休费	89.55	30217	公务接待费	0.26
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	17.23
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.60	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.98
30307	医疗费补助	5.48	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.72	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	51.44

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.65
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	2.91
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.63
			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
			310	资本性支出	16.42
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	16.42
			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
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,936.78		公用经费合计	246.81

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：佛山市南海区九江职业技术学校

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	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00
2120815	农村社会事业支出	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：佛山市南海区九江职业技术学校

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：佛山市南海区九江职业技术学校

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
4.70	0.00	2.70	0.00	2.70	2.00	2.91	0.00	2.65	0.00	2.65	0.26

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：佛山市南海区九江职业技术学校 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

佛山市南海区九江职业技术学校2023年度总收入5,142.44万元，其中本年收入4,958.55万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,948.55万元，比上年决算数增加233.69万元，增长5%。主要变动情况：一是教育支出科目收入从2022年度的3,902.65万元增加到2023年度的3,921.16万元，增加了18.51万元，二是是社会保障和就业支出科目收入从2022年度的530.66万元增加到2023年度的657.18万元，增加了126.52万元，三是住房保障支出科目收入从2022年度的234.78万元增加到2023年度的305.58万元，增加了70.80万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入10万元，比上年决算数增加10万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：城乡社区支出科目收入从2022年度的0万元增加到2023年度的10万元。

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0万元，与上年决算数持平。

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10.15万元，下降100%。主要变动情况：2022年度有“下拨各类标准化考试考点经费”专项10.15万元，2023年度无其他收入。

（二）年度支出总体情况

佛山市南海区九江职业技术学校2023年度总支出5,142.44万元，其中本年支出4,780.45万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,183.58万元，比上年决算数增加128.06万元，增长3.2%。主要变动情况：一是人员经费支出从2022年度的3,742.68万元增加到2023年度的3,936.78万元，增加194.10万元；二是公用经费从2022年的312.84万元减少到2023年度的246.81万元，减少66.03万元。

2. 项目支出596.86万元，比上年决算数减少12.19万元，下降2%。主要变动情况：2023年度实施的教学仪器设备购置和基建项目较少，专项资金拨款比上年减少，项目支出有小幅降低。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

佛山市南海区九江职业技术学校2023年度财政拨款收入合计4,958.55万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,948.55万元，比上年决算数增加233.69万元，增长5%；主要变动情况：一是教育支出科目收入从2022年度的3,902.65万元增加到2023年度的3,921.16万元，增加了18.51万元，二是是社会保障和就业支出科目收入从2022年度的530.66万元增加到2023年度的657.18万

元，增加了126.52万元，三是住房保障支出科目收入从2022年度的234.78万元增加到2023年度的305.58万元，增加了70.80万元；政府性基金预算财政拨款收入10万元，比上年决算数增加10万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：城乡社区支出科目收入从2022年度的0万元增加到2023年度的10万元；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--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

佛山市南海区九江职业技术学校2023年度财政拨款支出合计4,780.45万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,770.45万元，比年初预算数减少41.69万元，下降0.9%；主要变动情况：教育支出比年初预算数减少了39.67万元，社会保障和就业支出比年初预算数增加了19.50万元，卫生健康支出比年初预算数增加了15.42万元，住房保障支出比年初预算数增加了4.60万元；政府性基金预算财政拨款支出10万元，比年初预算数增加10万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：城乡社区支出比年初预算数增加了10万元；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2023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

佛山市南海区九江职业技术学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.91万元，完成全年预算4.7万元的61.9%，比上年决算数增加0.24万元，增长9.1%。相比上年决算数增加的情况说明：一是2023年度接待任务较多，2023年公务接待费支出比

2022年增加了0.11万元；二是与疫情前的2019年度“三公”决算数6.00万元的对比，2023年度已大幅降低55.15%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为2.65万元，完成预算2.7万元的98.3%，比上年决算数增加0.13万元，增长5.2%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.65万元，完成预算2.7万元的98.3%，比上年决算数增加0.13万元，增长5.2%；公务接待费支出决算为0.26万元，完成预算2万元的12.9%，比上年决算数增加0.11万元，增长77.3%。

2023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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务接待费支出0.26万元，相比2022年度增加了0.11万元，公务用车购置及运行维护费支出2.65万元，相比2022年度增加了0.13万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023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%；公务用车购置及运行维护费支出2.65万元，占91.1%；公务接待费支出0.26万元，占8.9%。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2.65万元，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2.65万元，公务用车保有量为1辆，主要用于主要是用于本校教职工公务出行、学生外出活动等。

3. 公务接待费支出0.26万元，主要用于相关单位教育教学交流、邀请专家来校指导工作等方面的接待，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3次，接待人数共48人。主要包括相关单位教育教学交流、邀请专家来校指导工作等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023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--（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

2023年度本单位政府采购支出总额309.09万元，其中：政府采购货物支出78.37万元、政府采购工程支出228.11万元、政府采购服务支出2.61万元。授予中小企业合同金额309.09万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额309.09万元，占授予中小企业合同金额的100%；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）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是用于本校教职工公务出行、学生外出活动等；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目5个，二级项目9个，共涉及资金335.07万元（与表5项目支出合计数不一致原因：中职学生助学金等项目不参与绩效自评），占一般公共预算项目支出总额的57.10%；政府性基金支出10万元，国有资本经营预算支出0万元，无项目支出绩效自评。

本单位本年度无开展重点绩效评价。

本单位组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出4,770.45万元，政府性基金预算支出10万元，国有资本经营预算支出0万元，由单位组织进行内部评审。从评价情况来看，我单位今年开展了9个专项绩效评价，9个专项预算数共338.97万元，执行数335.07万元，完成预算的98.85%。分别是“粤菜师傅基地设备购置”、“教师培训费（中职免学费资金）”、“校园维护和建筑物及常规教学仪器设备的日常维修维护费（中职免学费资金）”等项目，由主管部门委托第三方评估机构进行评估。从评价情况来看，部门评价平均分最高的是“教学楼和科学楼翻新工程”，分数为88分；部门评价平均分最低的是“教师培训费（中职免学费资金）”，分数为79分。本次部门评价得分等次，有7个项目是“良好”外，另外2个均为“合格”，平均分为82.72，整体评价等次为“良好”。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“粤菜师傅基地设备购置”等9个财政专项绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数4,812.14万元，执行数4,780.45万元，完成预算的99.34%。部门整体支出绩效目标完成情况与主要效益：一是保障学校教育教学正常开展；二是购置粤菜师傅基地设备等教学急需的仪器设备；三是完成了教学楼和科学楼翻新工程等建设项目；四是完成校园围墙改造工程等安全设施改造。发现的问题主要是：项目执行情况有延迟，主要原因是部分项目资金下达和开展建设时间延后。从评价情况来看，配套资金到位率高、专项资金支出偏离率低；在经费使用上，能根据预算收入确定支出计划原则上，资金的性质和用途保持不变；能控制差旅费、公务接待费等费用，显著降低行政运行成本；预算管理较严格，预算执行能力较好。总体评价为：良好。下一步改进措施主要是：一是加强绩效目标体系的设置，推动项目入库立项质量；二是加强项目实施管理，切实提高项目计划水平和狠抓项目节点管理；三是强化项目成果实施，体现项目效益；四是树立绩效意识，提高自评工作质量，加强培训和指导，树立项目组的绩效意识，进一步提高自评工作质量。

“粤菜师傅基地设备购置”项目绩效自评情况：项目全年预算数为59.30万元，执行数为59.30万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要如下：1、建成中餐烹饪实训室、中西面点实训室各一间；2、增加中餐烹饪设备66台套、刺身设备11台套和抽排油烟系统一套；3、每台设备不高于去年购置同类设备单位价格；4、每年为社会输送450位具有高、中级职业技能职称的粤菜烹调师、面点师以及甜品饮料店创业人员；5，设备持续使用时间

5年以上；6、学员对实训实操课的满意度90%以上。发现的问题及原因主要：1、项目实施小组的项目负责人项目绩效业务不熟悉，对项目的绩效目标设置不合理，绩效目标量化不够，项目绩效的预期效果目标设置过高，脱离学校实际；2、项目佐证资料不够完善，证明力不够；3、项目的工作计划或实施方案不够详实，可操作性不强。下一步改进措施：加强对项目负责人的业务培训，加强他们对项目绩效工作重要性的认识，在以后的项目立项工作中，能科学制定绩效目标，完善项目工作计划。

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。