

2020 年广东省轻工职业技术学校 部门决算

目 录

第一部分 广东省轻工职业技术学校 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广东省轻工职业技术学校 2020 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 广东省轻工职业技术学校 2020 年部门决 算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广东省轻工职业技术学校概况

（一）部门主要职责

学校承担中等职业教育，培养现代职业技术技能和管理型人才。学校坚持“以服务为宗旨，以就业为导向，以技能为核心，以素质教育为根本”的职业教育办学理念。坚持“办教学企业，育能工巧匠”的办学思路。建校三十多年来，为国家已培养了大批各行业中高级管理、技术型人才。

（二）部门决算单位构成

学校没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。学校根据事业发展需要，内设机构有：办公室、财务科、总务科、学生科、教务科、招生办公室、校企合作办公室、教育研究与督导室8个科室，承担了综合管理、人事劳资、党建工作、资金管理、教育教研、教学管理、教学改革、招生就业、后勤管理、学生管理、社团管理，社会实践，校企合作等工作。

学校开设18个专业，主要有电商、会计、营销、物流、计算机、机电、数控、模具、汽车、食品、艺术、广告等，是全省开设专业较齐全的职业学校。开设的专业都是根据近年来用人单位的需求情况而设置的热门实用技能专业，学生就业前景广阔。其中机电、模具、工艺美术等专业是国家级示范校建设重点专业。各专业师生在国家级、省级技能竞赛中屡获殊荣。

第二部分 广东省轻工职业技术学校 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	9,824.86	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	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	266.95	五、教育支出	35	8,036.45
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	86.64	八、社会保障和就业支出	38	310.45
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	41	0.00
	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	0.00
	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

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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
	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	10,178.45	本年支出合计	57	8,346.90
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	193.55
年初结转和结余	29	3,237.79	年末结转和结余	59	4,875.79
总计	30	13,416.24	总计	60	13,416.24

注：1. 本表反映部门（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

部门(单位)：广东省轻工职业技术学校

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	10,178.45	9,824.86	0.00	266.95	0.00	0.00	86.64
205	教育支出	9,868.00	9,514.41	0.00	266.95	0.00	0.00	86.64
20502	普通教育	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	9,589.31	9,235.72	0.00	266.95	0.00	0.00	86.64
2050302	中等职业教育	9,577.31	9,223.72	0.00	266.95	0.00	0.00	86.64
2050305	高等职业教育	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	275.19	275.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	275.19	275.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门(单位)：广东省轻工职业技术学校

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	10,178.45	9,824.86	0.00	266.95	0.00	0.00	86.64
208	社会保障和就业支出	310.45	310.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	310.45	310.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	310.45	310.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门(单位)本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	8,346.90	6,455.34	1,891.56	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,036.45	6,144.89	1,891.56	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,760.89	5,875.73	1,885.17	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	7,754.38	5,875.73	1,878.65	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	6.52	0.00	6.52	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	270.56	269.16	1.39	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	270.56	269.16	1.39	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	8,346.90	6,455.34	1,891.56	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	310.45	310.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	310.45	310.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	310.45	310.45	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	9,824.86	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	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	7,876.41	7,876.41	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	310.45	310.45	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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
	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	0.00	0.00	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

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	9,824.86	本年支出合计	58	8,186.86	8,186.86	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	3,237.79	年末财政拨款结转和结 余	59	4,875.79	4,875.79	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	3,237.79		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	13,062.65	总计	63	13,062.65	13,062.65	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	8,186.86	6,295.30	1,891.56
205	教育支出	7,876.41	5,984.85	1,891.56
20502	普通教育	2.00	0.00	2.00
2050299	其他普通教育支出	2.00	0.00	2.00
20503	职业教育	7,600.86	5,715.69	1,885.17
2050302	中等职业教育	7,594.34	5,715.69	1,878.65
2050305	高等职业教育	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	6.52	0.00	6.52
20508	进修及培训	3.00	0.00	3.00
2050801	教师进修	3.00	0.00	3.00
20599	其他教育支出	270.56	269.16	1.39
2059999	其他教育支出	270.56	269.16	1.39

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	8,186.86	6,295.30	1,891.56
208	社会保障和就业支出	310.45	310.45	0.00
20805	行政事业单位养老支出	310.45	310.45	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	310.45	310.45	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（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	5,487.08	302	商品和服务支出	105.86
30101	基本工资	778.86	30201	办公费	0.11
30102	津贴补贴	1,473.89	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	10.38	30203	咨询费	9.66
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.75
30107	绩效工资	1,565.37	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	261.18	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	118.71	30207	邮电费	6.90
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	13.52
30112	其他社会保障缴费	5.42	30211	差旅费	0.42
30113	住房公积金	522.66	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	38.19	30213	维修（护）费	18.06
30199	其他工资福利支出	712.41	30214	租赁费	7.30

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	614.69	30215	会议费	0.00
30301	离休费	69.17	30216	培训费	0.17
30302	退休费	483.91	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	18.35
30304	抚恤金	20.83	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	17.33
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.20	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	0.49
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.86
30399	其他对个人和家庭的补助	40.58	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	10.94
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	87.67
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	5.26
			31003	专用设备购置	82.41
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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	6,101.78		公用经费合计	193.52

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（单位）：广东省轻工职业技术学校

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
25.03	0.00	14.25	0.00	14.25	10.78	14.94	0.00	6.44	0.00	6.44	8.50

注：本表反映部门本年度“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（单位）：广东省轻工职业技术学校

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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。

本部门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

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：广东省轻工职业技术学校

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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门本表本年度无发生额。

第三部分 广东省轻工职业技术学校 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

广东省轻工职业技术学校 2020 年度总收入 13,416.24 万元，其中本年收入 10,178.45 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 9,824.86 万元，比上年决算减少 3,239.77 万元，下降 24.8%。主要变动情况：2018 年末有公用经费、免学费共 2,188.69 万元被省财政收回统筹，权责发生制记账减少 2018 年度收入 2,188.69 万元，同时 2019 年初预算以当年专项拨款重新安排，2019 年度记账增加收入

2,188.69 万元；因为集团办学，调整招生布局，2020 年中职招生人数减少，相应的生均拨款、免学费、国家助学金收入减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，本年度财厅没有下拨此项收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，本年度无发生额。

5. 事业收入 266.95 万元，比上年决算减少 299.67 万元，下降 52.9%。主要变动情况：因为集团办学，调整招生布局，2020 年中职招生人数减少，叠加疫情因素住宿费收入减少，教育事业收入相应减少。

6. 经营收入 0 万元，本年无发生额。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，本年无发生额。

8. 其他收入 86.64 万元，比上年决算减少 198.18 万元，下降 69.6%。主要变动情况：其他收入存在一些无法预计的收入。

（二）年度支出总体情况

广东省轻工职业技术学校 2020 年度总支出 13,416.24 万元，其中本年支出 8,346.9 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 6,455.34 万元，主要变动情况：其他资本性支出同比上年减少 60.09%。根据集团办学统一部署，暂定原计划的大部份项目建设，由轻工学院主导进行统一规划和资源重新配置，接下来所有项目建设规格按照高职院办学要求配置。但本年度因为集团办学“三定方案”没有批复，不同主体之间难以步调一致，项目建设推进缓慢。

2. 项目支出 1,891.56 万元，比上年决算减少 2,052.64 万元，下降 52%，主要变动情况：工资和福利支出同比上年大幅减少，主要是 2019 年中追加两笔生均拨款属于专项拨款，主要用于发放在职人员年度核增绩效工资；而本年度专项经费较少用于工资福利支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，本年度无发生额。

4. 经营支出 0 万元，本年度无发生额。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，本年度无发生额。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

广东省轻工职业技术学校 2020 年度财政拨款收入合计

9,824.86 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 9,824.86 万元，比上年决算数减少 3,239.77 万元，下降 24.8%，主要变动情况：专项拨款比上年大幅减少。其原因是 2018 年末有公用经费、免学费共 2,188.69 万元被省财政收回统筹，权责发生制记账减少 2018 年度收入 2,188.69 万元，同时 2019 年初预算以当年专项拨款重新安排，2019 年度记账增加收入 2,188.69 万元；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，增长 0%，本年度无发生额；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%；本年度无发生额。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

广东省轻工职业技术学校 2020 年度财政拨款支出合计 8,186.86 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 8,186.86 万元，比年初预算数减少 1,279.51 万元，下降 13.5%，主要变动情况：本年度根据集团办学统一部署调整招生布局，2020 年秋季中职招生人数大幅度减少，对应的各项支出也减少；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%，本年度无发生额；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%，本年度无发生额。

三、2020 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

广东省轻工职业技术学校 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 14.94 万元，完成预算 25.03 万元的 59.70%。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 6.44 万元，完成预算 14.25 万元的 45.19%（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%；公务用车运行费支出决算为 6.44 万元，完成预算 14.25 万元的 45.19%）；公务接待费支出决算为 8.5 万元，完成预算 10.78 万元的 59.74%。

2020 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

2020 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 6.44 万元，占 43.1%；公务接待费支出 8.5 万元，占 56.9%。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 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本年度无发生额。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 6.44 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 6.44 万元，本部门公务用车保有量为 3 辆，主要用于公务及学生突发情况应急用车。

3. 公务接待费支出 8.5 万元，主要用于接待援川援藏人员来访业务交流。2020 年度本部门共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 11 次，接待人数共 850 人。主要是增加援川援藏项目资金，当年来访业务交流批次及人数增加所致。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%。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

2020 年本部门政府采购支出总额 100.51 万元，其中：政府采购货物支出 14.55 万元、政府采购工程支出 70.96 万元、政府采购服务支出 15 万元。授予中小企业合同金额 100.51 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，占政府采购支出总额的 0%

（三）国有资产占用情况

截至 2020 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，其他用车主要是用于公务及学生突发情况应急用车。单价 50 万元以上通用设备 4 台（套），单价 100 万元以上专用设备 5 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，我部门未组织对 2020 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 119 万元，占一般公共预算项目支出总额的 2.28%；从评价情况来看较为理想，该项目为《中等职业教育国家奖助学金》，帮助家庭经济困难学生，鼓励优秀学生，提高资助水平，维护教育公平。2019 年春季享受国家助学金人数 595 人，2019 年秋季享受国家助学金人数 486 人。组织对 2020 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%。

组织整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 8,186.86 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看较为理想，基本达到预计目标。

绩效自评结果。学校整体绩效自评等级优良。我部门今年开展了部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 10,136.37 万元，执行数 8,346.90 万元，完成预算的 82.35%。主要是因为集团办学，调整招生布局，2020 年秋季招生人数大大减少，相应的开支也随着减少。存在问题：整体支出进度不均衡，个别项目进度有待提高。特别是强师工程资金的使用进度慢。一是：我校将继续严格按照《专用资金管理办法》、《政府采购法》等相关财政法规对资金进行管理与使用，定期对项目支出进度，针对具体项目详细分析原因，提高资金使用效益。二是：保障预算执行进度。加快项目实施进度，对专项资金开展项目绩效评价，确保项目绩

效目标的完成，发挥资金使用效益。

《中等职业教育国家奖助学金》项目绩效评价等级优秀，分数 98 分，全年预算数为 119 万元，执行数为 109.83，完成预算 92%。未能完成预算部分主要是存在有中职生未满 18 周岁无法办理中职卡，导致暂时无法发放给学生。

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。

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：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。