

2021 年梅州市职业技术学校 部门决算

目 录

第一部分：梅州市职业技术学校概况

- 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：梅州市职业技术学校 2021 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明细表
- 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：梅州市职业技术学校 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：梅州市职业技术学校概况

一、单位主要职责

梅州市职业技术学校的主要职责是：承担初、高中毕业生的全日制中等职业技术学历教育与培训；开展企事业在职人员培训及社会人员岗位技能培训等。学校积极培育和践行社会主义核心价值观，勇于担当教育使命和社会责任，立德树人，立教圆梦。职责是为地方经济建设和社会发展培养人才。

二、单位机构设置

本校机构设置 10 个科室，分别是：办公室、教务科、学生科、总务科、实训中心、培训中心、校企合作科、教育教学督导科、安全保卫科、招生就业科。人员构成情况：学校共有财政核拨事业编制 187 名，实际有财政核拨事业编制 181 名；经费自理事业编制 102 名，实际有经费自理事业编制 80 名；离退休人员 82 人；校聘人员 81 名；临时工 28 名；遗属人员 12 名。全日制在校生 6084 人。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：梅州市职业技术学校 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州市职业技术学校

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	7,037.98	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	300.00	五、教育支出	35	6,933.31
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	22.36
八、其他收入	8	250.98	八、社会保障和就业支出	38	887.53
	9		九、卫生健康支出	39	138.96
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州市职业技术学校

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	203.53
	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

单位：梅州市职业技术学校

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	7,588.97	本年支出合计	57	8,185.68
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	914.44	年末结转和结余	59	317.72
总计	30	8,503.40	总计	60	8,503.40

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：梅州市职业技术学校

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	7,588.97	7,037.98	0.00	300.00	0.00	0.00	250.98
205	教育支出	6,308.96	5,757.97	0.00	300.00	0.00	0.00	250.98
20502	普通教育	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,293.96	5,742.97	0.00	300.00	0.00	0.00	250.98
2050302	中等职业教育	6,293.96	5,742.97	0.00	300.00	0.00	0.00	250.98
207	文化旅游体育与传媒支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	887.53	887.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：梅州市职业技术学校

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	7,588.97	7,037.98	0.00	300.00	0.00	0.00	250.98
20805	行政事业单位养老支出	883.66	883.66	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	332.27	332.27	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	266.17	266.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	285.22	285.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.86	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.86	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	138.96	138.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	138.96	138.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	138.89	138.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：梅州市职业技术学校

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	7,588.97	7,037.98	0.00	300.00	0.00	0.00	250.98
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	203.53	203.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	203.53	203.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	203.53	203.53	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：梅州市职业技术学校

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	8,185.68	6,492.25	1,693.43	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,933.31	5,262.24	1,671.07	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,928.31	5,257.24	1,671.07	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,928.31	5,257.24	1,671.07	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	22.36	0.00	22.36	0.00	0.00	0.00
20703	体育	22.36	0.00	22.36	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	22.36	0.00	22.36	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	887.53	887.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	883.66	883.66	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：梅州市职业技术学校

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	8,185.68	6,492.25	1,693.43	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	332.27	332.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	266.17	266.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	285.22	285.22	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.86	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.86	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	138.96	138.96	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	138.96	138.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	138.89	138.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	203.53	203.53	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：梅州市职业技术学校

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	8,185.68	6,492.25	1,693.43	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	203.53	203.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	203.53	203.53	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：梅州市职业技术学校

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	7,037.98	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	6,382.32	6,382.32	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	22.36	22.36	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	887.53	887.53	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	138.96	138.96	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

单位：梅州市职业技术学校

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	203.53	203.53	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

单位：梅州市职业技术学校

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	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	7,037.98	本年支出合计	59	7,634.69	7,634.69	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	914.44	年末财政拨款结转和结 余	60	317.72	317.72	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	914.44		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	7,952.42	总计	64	7,952.42	7,952.42	0.00	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：梅州市职业技术学校

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	7,634.69	5,941.26	1,693.43
205	教育支出	6,382.32	4,711.25	1,671.07
20502	普通教育	5.00	5.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	5.00	5.00	0.00
20503	职业教育	6,377.32	4,706.25	1,671.07
2050302	中等职业教育	6,377.32	4,706.25	1,671.07
207	文化旅游体育与传媒支出	22.36	0.00	22.36
20703	体育	22.36	0.00	22.36
2070399	其他体育支出	22.36	0.00	22.36
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	887.53	887.53	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市职业技术学校

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	7,634.69	5,941.26	1,693.43
20805	行政事业单位养老支出	883.66	883.66	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	332.27	332.27	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	266.17	266.17	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	285.22	285.22	0.00
20808	抚恤	3.86	3.86	0.00
2080801	死亡抚恤	3.86	3.86	0.00
210	卫生健康支出	138.96	138.96	0.00
21011	行政事业单位医疗	138.96	138.96	0.00
2101102	事业单位医疗	138.89	138.89	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.07	0.07	0.00
221	住房保障支出	203.53	203.53	0.00
22102	住房改革支出	203.53	203.53	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市职业技术学校

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	7,634.69	5,941.26	1,693.43
2210201	住房公积金	203.53	203.53	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：梅州市职业技术学校

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	4,962.04	302	商品和服务支出	358.57
30101	基本工资	1,654.14	30201	办公费	13.85
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	8.51
30103	奖金	0.07	30203	咨询费	0.80
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	5.69
30107	绩效工资	1,766.49	30205	水费	14.12
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	415.94	30206	电费	51.77
30109	职业年金缴费	299.88	30207	邮电费	16.22
30110	职工基本医疗保险缴费	200.79	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	9.91
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	8.54
30113	住房公积金	295.30	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	38.05
30199	其他工资福利支出	329.43	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：梅州市职业技术学校

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	565.26	30215	会议费	0.00
30301	离休费	7.28	30216	培训费	5.29
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.16
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	30.77
30304	抚恤金	4.36	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	170.06	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	5.29
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	113.05	30228	工会经费	51.38
30309	奖励金	146.19	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	4.40
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	2.02
30399	其他对个人和家庭的补助	124.32	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	91.78
			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明细表

单位：梅州市职业技术学校

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	55.40
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	47.01
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：梅州市职业技术学校

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	8.39
			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	5,527.30		公用经费合计	413.97

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：梅州市职业技术学校

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	0	5	0	5	6	4.56	0.00	4.40	0.00	4.40	0.16

注：本表反映单位本年度“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

单位：梅州市职业技术学校

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

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。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市职业技术学校

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。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：梅州市职业技术学校 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

梅州市职业技术学校 2021 年度总收入 8,503.4 万元，其中本年收入 7,588.97 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 7,037.98 万元，比上年决算数增加 741.36 万元，增长 11.8%。主要变动情况：一是基本支出 6077.98 万元、比上年决算数增加 811.36 万元、增长 15.4%，二是项目支出 960 万元、比上年决算数减少 70 万元、下降 6.8%。
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. 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 300 万元，比上年决算数增加 63.6 万元，增长 26.9%。主要变动情况：上年因新冠肺炎疫情疫情影响，按相关文件规定，减收学生 2020 年春季住宿费，本年度正常收费。
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 250.98 万元，比上年决算数减少 366.5 万元，下降 59.4%。主要变动情况：上年将盘活财政收回资金转作其他收入，本年度无此类收入。

（二）年度支出总体情况

梅州市职业技术学校 2021 年度总支出 8,503.4 万元，其中本年支出 8,185.68 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 6,492.25 万元，比上年决算数增加 1,300.28 万元，增长 25.0%。主要变动情况：由于工资福利调整、人员经费支出 5985.22 万元，比上年决算数增加 1191.43 万元，增长 24.9%。

2. 项目支出 1,693.43 万元，比上年决算数增加 617.83 万元，增长 57.4%。主要变动情况：因学校正在建设省高水平中职学校，一是商品服务支出 217.13 万元、较上年决算增加 130.52 万元、增长 150.7%，二是资本性支出 1476.30 万元、较上年决算数增加 487.31 万元、增长 49.3%。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

梅州市职业技术学校 2021 年度财政拨款收入合计 7,037.98 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 7,037.98 万元，比上年决算数增加 741.36 万元，增长 11.8%；主要变动情况：一是基本支出 6077.98 万元、比上年决算数增加 811.36 万元、增长 15.4%，二是项目支出 960 万元、比上年决算数减少 70 万元、下降 6.8%；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--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年结算数持平；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）；主要变动情况：与上年结算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

梅州市职业技术学校 2021 年度财政拨款支出合计 7,634.69 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 7,634.69 万元，比年初预算数增加 2,244.42 万元，增长 41.64%；主要变动情况：一是基本支出 5941.26 万元、比年初预算数增加 2,499.13 万元、增长 72.60%，二是项目支出 1,693.43 万元、比年初预算数减少 254.72 万元、下降 13.07%；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--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平；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、2021 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

梅州市职业技术学校 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.56 万元，完成预算 11 万元的 41.5%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 4.4 万元，完成预算 5 万元的 88.0%

(其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 4.4 万元，完成预算 5 万元的 88.0%)；公务接待费支出决算为 0.16 万元，完成预算 6 万元的 2.67%。

2021 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

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 4.4 万元，占 96.5%；公务接待费支出 0.16 万元，占 3.5%。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 4.4 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。公务用车运行及维护支出 4.4 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于学校公务。

3. 公务接待费支出 0.16 万元，主要用于校企合作，联系学生见习事宜，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 25 人。主要包括校企合作，联系学生见习事宜。

四、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2021年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%。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

2021年本单位政府采购支出总额 1324.82 万元，其中：政府采购货物支出 779.68 万元、政府采购工程支出 450.43 万元、政府采购服务支出 94.71 万元。授予中小企业合同金额 1,324.82 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 1,324.82 万元，占授予中小企业合同金额的 100.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 58.85%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 34.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 7.15%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，其他用车 2 辆，其他用车主要是公务用车；单价 50 万元以上通用设备 2 台（套），单价 100 万元以上专用设备 2 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，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 2 个，共涉及资金 718.77 万元，占一般公共预算项目支出总额的 42.44%。从评价情况来看，2021 年现代职业教育质量提升计划中央专项资金、2021 年省级教育发展专

项（职业教育“扩容、提质、强服务”）资金,2个项目绩效目标设定较为科学,资金分配、管理和使用等方面落实情况较好,取得预期的绩效成果。)

组织单位整体支出绩效自评(含下属单位0个),涉及一般公共预算支出8185.68万元。从评价情况来看,从评价情况来看,根据部门整体支出绩效评价指标,学校2021年度评价得分为100分。一是严格按照部门职责和市委市政府的方针政策和工作要求及财政部门编制要求组织编制预算,并及时在学校网站、公告栏公开;二是所设立的整体绩效目标依据充分,符合客观实际,绩效目标的设立与部门履职和年度工作任务的相符性较高,但绩效指标的设置不完全;三是本单位严格按照政府会计制度及财政部门相关规定做好资金支出管理和核算;四是按要求规范管理项目,对所实施的项目进行监管;五是依据财经法规及财务制度要求做好资产管理,确保账账、账实相符。

绩效自评结果。我单位今年开展了单位整体支出绩效自评及2021年现代职业教育质量提升计划中央专项资金、2021年省级教育发展专项(职业教育“扩容、提质、强服务”)资金,共2个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述:全年预算数8185.68万元,执行数8185.68万元,完成预算的100.0%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是:2021年学校顺利完成了各项工作目标和任务,圆满完成了专业建设、学生管理、制度建设及疫情防控等工作任务,确保了学校的安全、稳定及和谐。学校教育教学

等各项事业得到进一步稳步提升和发展，人才培养质量进一步提高，更好地为社会提供了一批批合格的中职人才，满足人民群众需求、推动社会进步和文化发展产生良好的政治效应和社会效应。完成了 2021 年度绩效目标：招生规模稳定，办学条件持续改善；进一步改善基本办学条件，补足专业、师资队伍、教学研究等方面的短板，提高技能型人才培养质量；建设“互联网+党建”工作模式、实施“双带头人”培养、加强党建工作保障。发现的问题及原因主要是：1. 部分省级及中央专项资金项目推进执行较慢，财政资金结余较多；2. 预算编制不够细化。下一步改进措施主要是：1. 推进制度建设。结合学校实际情况，全面梳理业务流程，明确业务环节，确保支出绩效管理工作平稳、有序、顺利进行，保证学校的稳步发展。2. 强调预、决算作用，增强预算控制。根据学校的业务开展情况，在财政部门批复的预算额度内，合理安排支出进程，严禁自行随意调整，真正做到有预算才有支出；在决算管理方面，对预算执行情况进行分析评价，并作为下一年度预算安排的重要依据。

2021 年现代职业教育质量提升计划中央专项资金项目绩效自评综述：全年预算数为 550 万元，执行数为 368.77 万元，完成预算的 67.1%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1. 完成 2021 年秋季招生任务；2. 完成学校办学条件改善；3. 学校建设省级高水平中职学校项目正在稳步推进中，经广东省教育厅批准高水平专业群有 4 个：汽车运用与维修专业、计算机应用专业、电子商务专业、机电技术应用专业；4. 学校就业率均达到 95%。

发现的问题及原因主要是：建设项目竣工验收后，资料未能及时送财审，导致财政投资项目审核不能出结果，所以未能及时支付项目余款、监理费和设计费，导致全年预算执行率为 67%。下一步改进措施主要是：加快项目建设进度，加强督促，力争于 2022 年上半年全面完成项目建设支付。

2021 年省级教育发展专项（职业教育“扩容、提质、强服务”）资金项目绩效自评综述：全年预算数为 350 万元，执行数为 350 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1. 学校新建 63 间多媒体教学课室，满足教学需求，校园网增加部分核心设备提升性能，以满足教学、办公等需求；2. 新建智慧校园综合管理平台为广大师生、管理人员等提供简便、快捷的网络化信息服务。

以市级单位为主体开展的重点绩效评价结果。市级部门无委托第三方机构开展重点绩效评价。

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。