

# 2024年度云浮市中等专业学校部门决算

# 目 录

## **第一部分：云浮市中等专业学校概况**

- 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：云浮市中等专业学校2024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：云浮市中等专业学校2024年度部门决算情况 说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：云浮市中等专业学校概况

## 一、单位主要职责

云浮市中等专业学校是一所市直全日制公办中职学校，归口市教育局管理，属财政全额拨款单位。其主要任务一是开展中等层次学历教育，培养中等专业技术人才；二是开展就业培训、成人教育及相关的社会服务；三是开展校企合作，为企业培养所需要的人才；四是承办市委、市政府和市教育局交办的其他任务。

## 二、单位机构设置

我单位内设党委办公室、行政办公室、人事科、教务科、学生科、保卫科、招生办、实习就业科、总务科等9个科室。预算事业编制人数193人，2024年12月在编人数176人，退休人数77人，外聘人数71人。

## 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：云浮市中等专业学校2024年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：云浮市中等专业学校

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、一般公共预算财政拨款收入	1	6,719.44	一、一般公共服务支出	31	108.53
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,000.00	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	5,215.49
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	0.75	八、社会保障和就业支出	38	786.60
	9		九、卫生健康支出	39	65.43
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	45.45
	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	897.80
	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	2,000.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	9,020.19	<b>本年支出合计</b>	57	9,119.31
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	756.15	年末结转和结余	59	657.04
<b>总计</b>	30	9,776.34	<b>总计</b>	60	9,776.34

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：云浮市中等专业学校

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		9,020.19	8,719.44	0.00	300.00	0.00	0.00	0.75
201	一般公共服务支出	108.53	108.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	108.53	108.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	108.53	108.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,116.38	4,815.62	0.00	300.00	0.00	0.00	0.75
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	5,114.38	4,813.62	0.00	300.00	0.00	0.00	0.75
2050302	中等职业教育	5,114.38	4,813.62	0.00	300.00	0.00	0.00	0.75
208	社会保障和就业支出	786.60	786.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	774.24	774.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	220.63	220.63	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	369.12	369.12	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	184.50	184.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.63	3.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.63	3.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	65.43	65.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	65.43	65.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	65.43	65.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	45.45	45.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	45.45	45.45	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
2129999	其他城乡社区支出	45.45	45.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	897.80	897.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	897.80	897.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	350.92	350.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	546.88	546.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2,000.00	2,000.00	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：云浮市中等专业学校

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	9,119.31	4,506.69	4,612.61	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	108.53	0.00	108.53	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	108.53	0.00	108.53	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	108.53	0.00	108.53	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,215.49	2,756.86	2,458.63	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	5,213.49	2,756.86	2,456.63	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,213.49	2,756.86	2,456.63	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	786.60	786.60	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	774.24	774.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	220.63	220.63	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	369.12	369.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	184.50	184.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.63	3.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.63	3.63	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	65.43	65.43	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	65.43	65.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	65.43	65.43	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	45.45	0.00	45.45	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	45.45	0.00	45.45	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
2129999	其他城乡社区支出	45.45	0.00	45.45	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	897.80	897.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	897.80	897.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	350.92	350.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	546.88	546.88	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2,000.00	0.00	2,000.00	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：云浮市中等专业学校

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	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	6,719.44	一、一般公共服务支出	33	108.53	108.53	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,000.00	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	4,815.62	4,815.62	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	786.60	786.60	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	65.43	65.43	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	45.45	45.45	0.00	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	897.80	897.80	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	2,000.00	0.00	2,000.00	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
<b>本年收入合计</b>	27	8,719.44	<b>本年支出合计</b>	59	8,719.44	6,719.44	2,000.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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				
<b>总计</b>	32	8,719.44	<b>总计</b>	64	8,719.44	6,719.44	2,000.00	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：云浮市中等专业学校

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	6,719.44	4,506.69	2,212.75
201	一般公共服务支出	108.53	0.00	108.53
20104	发展与改革事务	108.53	0.00	108.53
2010499	其他发展与改革事务支出	108.53	0.00	108.53
205	教育支出	4,815.62	2,756.86	2,058.76
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	4,813.62	2,756.86	2,056.76
2050302	中等职业教育	4,813.62	2,756.86	2,056.76
208	社会保障和就业支出	786.60	786.60	0.00
20805	行政事业单位养老支出	774.24	774.24	0.00
2080502	事业单位离退休	220.63	220.63	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	369.12	369.12	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	184.50	184.50	0.00
20808	抚恤	8.73	8.73	0.00
2080801	死亡抚恤	8.73	8.73	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.63	3.63	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.63	3.63	0.00
210	卫生健康支出	65.43	65.43	0.00
21011	行政事业单位医疗	65.43	65.43	0.00
2101102	事业单位医疗	65.43	65.43	0.00
212	城乡社区支出	45.45	0.00	45.45
21299	其他城乡社区支出	45.45	0.00	45.45
2129999	其他城乡社区支出	45.45	0.00	45.45

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
221	住房保障支出	897.80	897.80	0.00
22102	住房改革支出	897.80	897.80	0.00
2210201	住房公积金	350.92	350.92	0.00
2210203	购房补贴	546.88	546.88	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：云浮市中等专业学校

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	4,049.83	302	商品和服务支出	124.90
30101	基本工资	904.79	30201	办公费	14.74
30102	津贴补贴	1,059.26	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	773.43	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	3.89	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	334.86	30205	水费	4.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	369.12	30206	电费	12.83
30109	职业年金缴费	184.50	30207	邮电费	6.97
30110	职工基本医疗保险缴费	39.84	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	29.23	30211	差旅费	1.75
30113	住房公积金	350.92	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.68
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	331.96	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	322.55	30217	公务接待费	0.39
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.13
30304	抚恤金	8.73	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.66	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	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	51.60
30309	奖励金	0.03	30229	福利费	14.32

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	2.89
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.18
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	5.04
			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	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
			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	4,381.79		公用经费合计	124.90

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：云浮市中等专业学校

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	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
229	其他支出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	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：云浮市中等专业学校

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：云浮市中等专业学校

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
25.40	0.00	24.80	17.98	6.82	0.60	25.40	0.00	24.80	17.98	6.82	0.60

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：云浮市中等专业学校2024年度部门决算情况说明

## 一、2024年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

云浮市中等专业学校2024年度总收入9,776.34万元，其中本年收入9,020.19万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,719.44万元，比上年决算数减少243.57万元，下降3.5%。主要变动情况：本年度部分教育专项资金未到位，如中职学生资助资金（免学费补助）部分未到位。

2. 政府性基金预算财政拨款收入2,000万元，比上年决算数增加2,000万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本年度增加了云浮市曲棍球场建设项目的专项资金2000万元。

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300万元，比上年决算数减少37.55万元，下降11.1%。主要变动情况：部分办学经费（学费、住宿费）尚未划拨。

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0.75万元，比上年决算数减少2.25万元，下降74.9%。主要变动情况：本年度减少了非同级财政拨款的收入。

### （二）年度支出总体情况

云浮市中等专业学校2024年度总支出9,776.34万元，其中本年支出9,119.31万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,506.69万元，比上年决算数减少43.86万元，下降1%。主要变动情况：退休人数增加，工资及福利支出减少。

2. 项目支出4,612.61万元，比上年决算数增加2,060.26万元，增长80.7%。主要变动情况：本年度增加了云浮市曲棍球场建设项目的专项资金支出。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明**

### **(一) 2024年度财政拨款收入说明**

云浮市中等专业学校2024年度财政拨款收入合计8,719.44万元。其中：一般公共预算财政拨款收入6,719.44万元，比上年决算数减少243.57万元，下降3.5%；主要变动情况：本年度部分教育专项资金未到位，如中职学生资助资金（免学费补助）部分未到位；政府性基金预算财政拨款收入2,000万元，比上年决算数增加2,000万元，增长--（基数为0，不可比），主要变动情况：本年度增加了云浮市曲棍球场建设项目的专项资金收入；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) 2024年度财政拨款支出说明**

云浮市中等专业学校2024年度财政拨款支出合计8,719.44万元。其中：一般公共预算财政拨款支出6,719.44万元，比年初预算数减少3,397.4万元，下降33.6%；主要变动情况：系统取数未

取到部分省级预算资金；政府性基金预算财政拨款支出2,000万元，比年初预算数增加2,000万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度增加了云浮市曲棍球场建设项目的专项资金支出；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）。

### 三、2024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

云浮市中等专业学校2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为25.4万元，完成全年预算25.4万元的100%，比上年决算数增加20.72万元，增长442.7%。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24.8万元，完成预算24.8万元的100%，比上年决算数增加20.47万元，增长472.3%；其中：公务用车购置支出决算为17.98万元，完成预算17.98万元的100%，比上年决算数增加17.98万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为6.82万元，完成预算6.82万元的100%，比上年决算数增加2.49万元，增长57.4%；公务接待费支出决算为0.6万元，完成预算0.6万元的100%，比上年决算数增加0.25万元，增长72.4%。

2024年度“三公”经费支出决算等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，预算执行率高。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2024年度新购置了一台公务用车。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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24.8万元，占97.7%；公务接待费支出0.6万元，占2.3%。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24.8万元，其中：公务用车购置支出为17.98万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出6.82万元，公务用车保有量为2辆，主要用于教师外出参观学习、比赛交流及学生参加实习、比赛等公务活动。

3. 公务接待费支出0.6万元，主要用于接待外单位来指导工作、交流学习等公务活动，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10次，接待人数共139人。主要包括外单位来指导工作及兄弟学校之间的交流学习活动。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2024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

2024年度本单位政府采购支出总额2,575.51万元，其中：政府采购货物支出345.87万元、政府采购工程支出2,223.36万元、政府采购服务支出6.27万元。授予中小企业合同金额408.59万元，占政府采购支出总额的15.9%，其中：授予小微企业合同金额

408.59万元，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13.3%，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2024年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，其他用车2辆，其他用车主要是教师和学生外出参观交流、学习比赛、实习实践等活动使用的车辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）6台（套）。

### **（四）2024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，我部门组织对2024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2436.17万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2024年度云浮市曲棍球场建设项目等1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金2000万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。共组织粤财科教〔2023〕197号云财科教〔2024〕18号2024年现代职业教育质量提升计划资金、学生资助补助经费（免学费及助学金）、云浮市曲棍球场建设等3个项目开展绩效自评，涉及一般公共预算支出2436.17万元，政府性基金预算支出2000万元，国有资本经营预算支出0万元。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及粤财科教〔2023〕197号云财科教〔2024〕18号2024年现代职业教育质量提升计划资金、学生资助补助经费（免学费及助学金）、云浮市曲棍球场建设等3个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数6719.43万元，执行数6719.43万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是各专项资金均能准时足额到位，预算数与实际执行数一致，确保了我校各项工作按计划开展；二是资金使用规范合理，符合相关专项资金管理要求，达到预期的使用效果；三是确保了我校的教育教学活动正常开展，帮助学生顺利完成学业，增强家长供子女就读中职的信心，加快职业教育发展步伐，为经济社会发展提供更多的基础性技能型人才。部门整体支出绩效自评结果为优。

粤财科教〔2023〕197号云财科教〔2024〕18号2024年现代职业教育质量提升计划资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为752万元，执行数为752万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：一是按时按质完成广东省高水平中职学校建设项目的各项工作；二是2024年“双师型”教师比例目标值 $\geq 70\%$ ，实际完成值为80.3%；三是中职学校办学条件显著改善，学生实训质量和就业能力提升。

学生资助补助经费（免学费及助学金）项目绩效自评情况：中职国家助学金及免学费应受助学生受助比例达到预期目标值的100%，中职国家奖学金人数目标值5人，实际发放5人，中职国家助学金资助面目标值10%，全年实际完成值10%。奖助学金按规定及时发放，年度预算执行率100%，师生满意度目标值 $\geq 90\%$ ，全年实际完成值 $\geq 93\%$ ，各项指标均达到预期的目标值。发现的问题及原因主要是部分工程项目配套资金不足，配套设施不够完善。下一步改进措施：一是优化项目安排，合理设计，加强监督，保证资金使用过程中合理、合法、合规；二是合理制定绩效目标及考

核体系，充分发挥绩效工作效用。

云浮市曲棍球场建设项目绩效自评情况：已达到设定的绩效目标，项目前期工作已完成并于2024年6月正式开工，截止2024年12月31日，项目主体结构已封顶。本次绩效自评为良好。发现的问题预算执行进度不均衡，因项目时间安排和资金下达多集中在下半年，故项目资金存在年底较集中的现象。下一步改进措施：加强单位内部预算绩效管理制度的实施，使业务科室自觉参与到绩效管理当中，跟踪预算项目执行情况，反馈项目的进展状况，按照项目进展，预测资金支付进度，年中对整体绩效目标完成情况进行分析，及时调整预算项目执行情况，发挥财政资金实际效果。

## 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。