

2023年度广东省湛江市高级技工学校部门决 算

目 录

第一部分：广东省湛江市高级技工学校概况

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：广东省湛江市高级技工学校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：广东省湛江市高级技工学校2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东省湛江市高级技工学校概况

一、单位主要职责

广东省湛江市高级技工学校的主要职责是：

（一）贯彻执行党的教育方针、国家职业教育发展规划、国家职业技术标准，服务经济建设和社会发展。

（二）开展全日制教育，重点培养适应现代化生产、服务需要的高级技工、预备技师等高技能人才。

（三）开展职业培训，面向社会开展各类职业技能培训，促进劳动者就业。

（四）承担企业技师和高级技师的提升培训与研修交流、考核鉴定与评价等任务。

（五）承担师资培训与研修交流。

（六）组织开展生产科研、技术交流和科技进步工作。

二、单位机构设置

学校内设机构：党委办公室、行政办公室、教务处、保卫处、招生就业处、综合计划处、培训鉴定处、学生处、总务处、工会。

三、部门决算单位构成

本单位无下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广东省湛江市高级技工学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东省湛江市高级技工学校

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	7,772.17	一、一般公共服务支出	31	0.33
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5,277.10	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	1,227.22	五、教育支出	35	7,632.89
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	2,305.07
	9		九、卫生健康支出	39	49.52
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	277.10
	12		十二、农林水支出	42	2.40
	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	0.84
	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	5,000.00
	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
本年收入合计	27	14,276.49	本年支出合计	57	15,268.15
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	1,062.28	年末结转和结余	59	70.61
总计	30	15,338.76	总计	60	15,338.76

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：广东省湛江市高级技工学校

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	14,276.49	13,049.27	0.00	1,227.22	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,641.23	5,414.01	0.00	1,227.22	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,641.23	5,414.01	0.00	1,227.22	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	6,641.23	5,414.01	0.00	1,227.22	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,305.07	2,305.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,089.30	1,089.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	890.31	890.31	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	132.66	132.66	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	66.33	66.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	44.28	44.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	44.28	44.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1,171.48	1,171.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1,171.48	1,171.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	49.52	49.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.52	49.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	39.59	39.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.93	9.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	277.10	277.10	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	277.10	277.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	277.10	277.10	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
213	农林水支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5,000.00	5,000.00	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	5,000.00	5,000.00	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	5,000.00	5,000.00	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。

表3

支出决算表

单位：广东省湛江市高级技工学校

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	15,268.15	2,416.29	12,851.86	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,632.89	1,267.29	6,365.60	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,632.89	1,267.29	6,365.60	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	7,632.89	1,267.29	6,365.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,305.07	1,099.48	1,205.59	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,089.30	1,089.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	890.31	890.31	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	132.66	132.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	66.33	66.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	44.28	10.18	34.11	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	44.28	10.18	34.11	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1,171.48	0.00	1,171.48	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1,171.48	0.00	1,171.48	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	49.52	49.52	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.52	49.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	39.59	39.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.93	9.93	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	277.10	0.00	277.10	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	277.10	0.00	277.10	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	277.10	0.00	277.10	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
213	农林水支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.84	0.00	0.84	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.84	0.00	0.84	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.84	0.00	0.84	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5,000.00	0.00	5,000.00	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	5,000.00	0.00	5,000.00	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	5,000.00	0.00	5,000.00	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：广东省湛江市高级技工学校

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	7,772.17	一、一般公共服务支出	33	0.33	0.33	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,277.10	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	5,414.01	5,414.01	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	2,305.07	2,305.07	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	49.52	49.52	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	277.10	0.00	277.10	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2.40	2.40	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	0.84	0.84	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	5,000.00	0.00	5,000.00	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
本年收入合计	27	13,049.27	本年支出合计	59	13,049.27	7,772.17	5,277.10	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	70.38	年末财政拨款结转和结余	60	70.38	70.38	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	70.38		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	13,119.65	总计	64	13,119.65	7,842.54	5,277.10	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：广东省湛江市高级技工学校

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	7,772.17	2,416.29	5,355.88
201	一般公共服务支出	0.33	0.00	0.33
20136	其他共产党事务支出	0.33	0.00	0.33
2013699	其他共产党事务支出	0.33	0.00	0.33
205	教育支出	5,414.01	1,267.29	4,146.72
20503	职业教育	5,414.01	1,267.29	4,146.72
2050303	技校教育	5,414.01	1,267.29	4,146.72
208	社会保障和就业支出	2,305.07	1,099.48	1,205.59
20805	行政事业单位养老支出	1,089.30	1,089.30	0.00
2080502	事业单位离退休	890.31	890.31	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	132.66	132.66	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	66.33	66.33	0.00
20808	抚恤	44.28	10.18	34.11
2080801	死亡抚恤	44.28	10.18	34.11
20899	其他社会保障和就业支出	1,171.48	0.00	1,171.48
2089999	其他社会保障和就业支出	1,171.48	0.00	1,171.48
210	卫生健康支出	49.52	49.52	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.52	49.52	0.00
2101102	事业单位医疗	39.59	39.59	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.93	9.93	0.00
213	农林水支出	2.40	0.00	2.40
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	0.00	2.40
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	0.00	2.40
221	住房保障支出	0.84	0.00	0.84

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
22102	住房改革支出	0.84	0.00	0.84
2210203	购房补贴	0.84	0.00	0.84

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：广东省湛江市高级技工学校

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	1,459.25	302	商品和服务支出	54.99
30101	基本工资	363.06	30201	办公费	12.83
30102	津贴补贴	119.67	30202	印刷费	0.10
30103	奖金	301.28	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	287.86	30205	水费	0.73
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	58.99	30206	电费	0.13
30109	职业年金缴费	29.49	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	49.52	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	9.35
30112	其他社会保障缴费	131.28	30211	差旅费	0.09
30113	住房公积金	86.18	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	31.91	30214	租赁费	0.33
303	对个人和家庭的补助	902.06	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	889.95	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	2.69	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	19.19
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	1.67	30229	福利费	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	7.75	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	12.23
			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	2,361.31		公用经费合计	54.99

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：广东省湛江市高级技工学校

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	5,277.10	5,277.10	0.00	5,277.10	0.00
212	城乡社区支出	0.00	277.10	277.10	0.00	277.10	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	277.10	277.10	0.00	277.10	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	277.10	277.10	0.00	277.10	0.00
229	其他支出	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	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	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	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	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	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：广东省湛江市高级技工学校

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：广东省湛江市高级技工学校

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
1.86	0.00	1.86	0.00	1.86	0.00	1.86	0.00	1.86	0.00	1.86	0.00

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：广东省湛江市高级技工学校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

广东省湛江市高级技工学校2023年度总收入15,338.76万元，其中本年收入14,276.49万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入7,772.17万元，比上年决算数增加62.74万元，增长0.8%。主要变动情况：学生人数增加，生均拨款、免学费、助学金等财政补助资金增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入5,277.1万元，比上年决算数增加5,047.62万元，增长2,199.6%。主要变动情况：2023年新增债券资金项目（校园升级改造项目）。

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1,227.22万元，比上年决算数增加263.22万元，增长27.3%。主要变动情况：一是学费增加，二是住宿费增加，三是培训费增加等。

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10万元，下降100%。主要变动情况：本年无其他收入。

（二）年度支出总体情况

广东省湛江市高级技工学校2023年度总支出15,338.76万元，其中本年支出15,268.15万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,416.29万元，比上年决算数减少798.78万元，下降24.8%。主要变动情况：非税经费由原来的基本支出调整作为项目支出。

2. 项目支出12,851.86万元，比上年决算数增加5,634.04万元，增长78.1%。主要变动情况：一是新增债券资金项目，二非税经费由原来的基本支出调整作为项目支出，三是生均拨款、免学费、助学金等财政补助资金增加。

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

广东省湛江市高级技工学校2023年度财政拨款收入合计13,049.27万元。其中：一般公共预算财政拨款收入7,772.17万元，比上年决算数增加62.74万元，增长0.8%；主要变动情况：学生人数增加，生均拨款、免学费、助学金等财政补助资金增加；政府性基金预算财政拨款收入5,277.1万元，比上年决算数增加5,047.62万元，增长2,199.6%；主要变动情况：2023年新增债券资金项目（校园升级改造项目）；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0.0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广东省湛江市高级技工学校2023年度财政拨款支出合计13,049.27万元。其中：一般公共预算财政拨款支出7,772.17万元，比年初预算数增加3,391.31万元，增长77.4%；主要变动情况：预算调整后的省级资金增加（年初预算数未包括省级资金）；政府性基金预算财政拨款支出5,277.1万元，比年初预算数增加4,477.1万元，增长559.6%；主要变动情况：年初预算未包括债券资金，2023年新增债券资金项目（校园升级改造项目）；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0.0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

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

广东省湛江市高级技工学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.86万元，完成全年预算1.86万元的100%，比上年决算数减少0.22万元，下降10.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%，比上年决算数增加0万元，增长0.0；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.86万元，完成预算1.86万元的100%，比上年决算数增加0.11万元，增长6.4%；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%，比上年决算数增加0万元，增长0.0%；公务用车运行维护费支出决算为1.86万元，完成预算1.86万元的100%，比上年决算数增加0.11万元，增长6.4%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%，比上年决算数减少0.34万元，下降100%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：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；其中公务用车运行维护费支出决算比上年决算数增加的主要

原因是根据工作需要，公务活动增加，出车次数增加，公车维护维修费相应增加。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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。

（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1.86万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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1.86万元，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1.86万元，公务用车保有量为3辆，主要用于1辆日常公务用车、2辆报废处理中车辆。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于本年无公务接待费支出，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0次，接待人数共0人。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，本年无公务接待费支出。

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

2023年度本单位政府采购支出总额4,667.89万元，其中：政府采购货物支出4,365.3万元、政府采购工程支出83.99万元、政府采购服务支出218.6万元。授予中小企业合同金额4,645.98万元，占政府采购支出总额的99.5%，其中：授予小微企业合同金额4,147.03万元，占授予中小企业合同金额的89.3%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的99%，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3辆，其中，其他用车3辆，其他用车主要是：1辆日常公务用车、2辆报废处理中车辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）8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7个，二级项目7个，共涉及资金5578.14万元，占一般公共预算项目支出总额的95.7%；组织对2023年度广东湛江高技能人才公共实训基地项目、湛江市高级技工学校综合楼项目工程结算款项目、广东省湛江市高级技工学校校园升级改造项目等3个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金5277.1万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

我单位无开展项目重点绩效自评。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出7772.17万元，政府性基金预算支出5277.1万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，从评价情况来看，我校2023年度严格执

行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效考核目标任务圆满完成。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及一般公共预算项目、政府性基金项目等10个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数15268.15万元（调整后），执行数15268.15万元，完成预算的100.0%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：党的建设全面加强，主题教育扎实开展、圆满收官；开发一批新型专业、建成一批高水平实训室；成立湛江首个高技能人才培养产教联盟、中德智能制造产业学院；教学科研硕果，技能竞赛摘金夺银；社会培训认定跃升，招生再创“双高”；党委书记抓党建工作考核，连续3年被教育工委评为优秀，学校综合实力稳步提升，学校高质量发展迈上新征程。从预算到执行和收入、支出、资产管理及信息公开，都严格按相关制度要求进行，全年收支平衡，略有结余。有效保证了机构运转，圆满完成了上级下达的目标任务，取得了较大的经济效益和社会效益，得到了政府部门和社会公众的认可。按照整体绩效评价指标体系对照打分得出结果为94分，等级为优秀。

发现的问题及原因主要是：一是资产未能按规定每年盘点一次；二是资金支出不及时；三是相关制度有待完善。下一步改进措施主要是：1.继续强化支出管理制度建设，完善内部控制机制，加强支出管理程序的落实，确保支出活动有序进行；2.加强支出报销控制和管理，监督报销及时率，合理配置支出预算；3.加强支出比例监管，有效把控支出，确保支出比例符合计划要求；4.根据相关文件要求及时修订完善各项财务制度，特别是三公经费项目的相关政策，并下发管理部门认真解读；加强经费的

预算制定工作，严格按预算审核经费的支出情况，提高管理部门的报账进度控制水平；涉及到政府采购项目，要严格按相关采购制度执行以达到规范采购行为，节约采购成本，提高资金使用效益的目的；5. 做好工期计划，完善前期预算。

项目一：免学费补助资金项目绩效自评情况：自评等级：优。全年预算2108.94万元，执行数2108.94万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：保障了学校额正常基本运作、保障学校教职工生活水平、保障学校校园安全、保障学校稳定发展。中职免学费专项资金的申报，解决了贫困生读书难的困境，避免了贫困少年过早走入社会而无一技之长的现象。我校目前正在创建广东省高水平技师学院，国家免学费补助的标准低于我校正常的学费收取标准，导致我校日常经费存在缺口，影响我校可持续发展。建议有关部门提高免学费补助金的补助标准。

项目二：生均拨款项目绩效自评情况：自评等级：优。全年预算1547.2万元，执行数1547.2万元，完成预算的100%。完成约9000名学生职业教育、保障280多名教职工工资及时发放；教学质量达96%以上、教职工生活质量达98%以上；支出及时性达98%以上。保障学校正常运作，提升了学校教育教学质量，提高了学校教育教学水平，为学校可持续发展提供了有力保障。生均拨款资金解决了我校基本运作问题，保障了学校正常运转，但离我校“高水平技师学院”目标还差相当距离。主要原因是我市生均拨款标准较“珠三角”地区偏低，技师学院生均拨款未能按所属高等职业院校经费标准实施。建议按所属高等职业院校标准提高我校生均拨款补助标准；宣传职业学校就业前景、未来发展，促进

招生、办学的可持续发展。

项目三：广东省湛江高技能人才公共实训基地项目绩效自评情况：自评等级：优。全年预算171.48万元，实际支出171.48万元，项目资金无结余结转，资金执行率/支出率100%。项目按规划完工，已投入使用，正在办理工程结算。资金严格按照专项资金使用管理办法实行，严格落实预算管理制度，资金使用预算经主管部门审批，项目采购按照政府采购法执行，资金支付按照财政集中支付的管理办法执行，资金使用审核严格，做到专款专用，暂无发现问题。

项目四：湛江市高级技工学校综合楼工程结算款项目绩效自评情况：自评等级：良。2023年市级财政下达综合楼项目工程结算款200万元，实际支出105.62万元，项目已完工结算，资金结余94.38万元，财政已统筹收回，资金执行率/支出率52.81%，主要是市财政审核中心按规定扣除一、二层吊顶和保温砂浆等费用约90万元，项目仅支付了工程结算余款95.85万元和监理结算余款9.8万元，导致实际支出率偏低。改进措施：及时做好结算送审工作，积极与市财政相关部门沟通，以便预算资金需求金额更贴近实际需求金额。

项目五：电气自动化设备安装与维修重点专业建设项目绩效自评情况：自评等级：优。2023年财政下达150万元，于2023年7月使用完毕，资金支出率100%。其中专业课程建设投入5万，实训室改造和设备购置投入137万，师资队伍建设实际投入8万。项目完成后产生绩效：1. 编写电气自动化设备安装与维修专业人才培养方案1份；2. 制定3门以上一体化课程标准及相关教学资源建设；3. 改造2间电气自动化实训室；4. 购置专业设备和实习材料，

新增工位数 ≥ 60 个；5. 培养提升3名以上专任师资的应知应会和执教水平。资金严格按照专项资金使用管理办法实行，严格落实预算管理制度，资金使用预算经主管部门审批，项目采购按照政府采购法执行，资金支付按照财政集中支付的管理办法执行，资金使用审核严格，做到专款专用，暂无发现问题。

项目六：新能源汽车检测与维修重点专业项目绩效自评情况：自评等级：优。2023年财政下达150万元，于2023年7月使用完毕，资金支新能源汽车检测与维修重点专业项目绩效自评情况：自评等级：优。2023年财政下达150万元，于2023年7月使用完毕，资金支出率100%。其中其中实训室改造和设备购置投入138.5万，师资培养实际投入5万，开发完善专业教学资源投入6.5万。项目完成后产生绩效：1. 完善的新能源汽车检测与维修专业课程资源库1套；2. 完善人才培养方案1套；3. 开发专业教材2门；4. 培养师资8人次以上；5. 购置新能源专业实训设备1批。资金严格按照专项资金使用管理办法实行，严格落实预算管理制度，资金使用预算经主管部门审批，项目采购按照政府采购法执行，资金支付按照财政集中支付的管理办法执行，资金使用审核严格，做到专款专用，暂无发现问题。

项目七：粤菜师傅“湛江菜海鲜菜”特色发展项目绩效自评情况：自评等级：优。2023年财政下达200万元，于2023年11月使用完毕，资金支出率100%。其中专业课程建设（预制菜研发、人才培养与教材编写）投入24万，实训室改造和设备购置投入175.55万，实训材料0.45万元。项目完成后产生绩效：1. 建设“湛江菜海鲜菜”特色项目培训中心数量1个；2. 建立“湛江菜海鲜菜”专业课程资源库1套；3. 培训考核合格率90%；4. 获得技能

等级证书2000人次。资金严格按照专项资金使用管理办法实行，严格落实预算管理制度，资金使用预算经主管部门审批，项目采购按照政府采购法执行，资金支付按照财政集中支付的管理办法执行，资金使用审核严格，做到专款专用，暂无发现问题。

项目八：综合性公共实训基地目绩效自评情况：自评等级：优。2023年财政下达500万元，于2023年7月使用完毕，资金支出率100%。其中人工智能公共实训中心建设投入190万，工业数字互联网公共实训中心建设投入160万，电子商务虚拟仿真公共实训中心建设投入150万。项目完成后产生绩效：1.建成人工智能公共实训中心1间；2.建成工业数字互联网公共实训中心1间；3.建成电子商务虚拟仿真公共实训中心1间。资金严格按照专项资金使用管理办法实行，严格落实预算管理制度，资金使用预算经主管部门审批，项目采购按照政府采购法执行，资金支付按照财政集中支付的管理办法执行，资金使用审核严格，做到专款专用，暂无发现问题。

项目九：湛江市区域性创业孵化基地及博士和博士后创新创业孵化基地项目绩效自评情况：自评等级：优。全年预算474.48万元，执行数471.48万元，完成预算的100%。项目完成后产生绩效：完成了室内装修收尾施工；室外道路、园建、绿化和广场砖施工等，2023年12月通过竣工验收。资金严格按照专项资金使用管理办法实行，严格落实预算管理制度，资金使用预算经主管部门审批，项目采购按照政府采购法执行，资金支付按照财政集中支付的管理办法执行，资金使用审核严格，做到专款专用，暂无发现问题。

项目十：湛江市高级技工学校校园升级改造项目绩效自评情

况：自评等级：优。全年预算5000万元，执行数5000万元，完成预算的100%。按照专项债券资金管理使用办法，严格专款用于校园升级改造项目和设备购置，及时完成工程款结算以及设备采购，按规定报送资金使用进度及项目投资情况等。通过项目的有效实施，能够带动社会有效投资、提供优质的公共产品和服务、使自然环境得到有效的保护，项目的建设能够有效改善学校现有办学条件，提高教学质量，促进学生就业及发展；能够改善学生培训条件，提高教学质量，促进职业教育发展。存在问题：因项目实施期间和学校的正常教学时间有交集，为减少施工过程对学校的正常教学秩序的影响，施工组织实施过程限制条件较多，施工效率不够高。改进措施：项目实施过程中，在按照各项规范和制度保质保量进行工程施工的同时，还应该提前做好应急应对工作，建立起应急处理工作机制，明确相应的制度和流程，在发生特殊事项时能够及时做好应对工作，避免项目实施受到影响。

我单位没有以部门开展的重点绩效评价结果。

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。