

2019 年广州市财经职业学校 部门决算

目 录

第一部分 广州市财经职业学校 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市财经职业学校 2019 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、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市财经职业学校 2019 年部门决算情况

说明

第四部分 广州市财经职业学校 部门整体绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市财经职业学校概况

（一） 部门主要职责

广州市财经职业学校的主要职责是：承担全日制中等职业教育，承担我市金融、工商行业和省、市财税系统发展所需的中高级技能人才和管理人才培养任务；承担广州地区金融、工商、财税系统等有关行业从业人员的在职培训任务，承担我市会计从业人员的中高级职业资格教育培训工作和职业技能鉴定工作；负责学生职业培训人员的就业指导和推荐工作，承担与学校教学相适应的生产性实习工作。

（二） 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 广州市财经职业学校 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市财经职业学校

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	16576.94	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	2722.41	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	18921.55
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	12.55
	9		九、卫生健康支出	35	365.25
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市财经职业学校

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
	11		十一、城乡社区支出	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	0.00
本年收入合计	23	19299.35	本年支出合计	49	19299.35

收入支出决算总表

部门：广州市财经职业学校

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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	51	0.00
总计	26	19299.35	总计	52	19299.35

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

部门：广州市财经职业学校

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	19299.35	16576.94	0.00	2722.41	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	18921.55	16394.14	0.00	2527.41	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	17110.85	14583.44	0.00	2527.41	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	17100.90	14573.49	0.00	2527.41	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	9.95	9.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1810.70	1810.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1810.70	1810.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	12.55	12.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	12.55	12.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	12.55	12.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	365.25	170.25	0.00	195.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广州市财经职业学校

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	19299.35	16576.94	0.00	2722.41	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	170.25	170.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	170.25	170.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	195.00	0.00	0.00	195.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	195.00	0.00	0.00	195.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

部门：广州市财经职业学校

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	19299.35	14786.07	4513.28	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	18921.55	14408.27	4513.28	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	17110.85	14408.27	2702.57	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	17100.90	14408.27	2692.62	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	9.95	0.00	9.95	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1810.70	0.00	1810.70	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1810.70	0.00	1810.70	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	12.55	12.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	12.55	12.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	12.55	12.55	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	365.25	365.25	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广州市财经职业学校

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	19299.35	14786.07	4513.28	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	170.25	170.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	170.25	170.25	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	195.00	195.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	195.00	195.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市财经职业学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	16576.94	一、一般公共服务支出	28	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	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	16394.14	16394.14	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	12.55	12.55	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	170.25	170.25	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市财经职业学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	16576.94	本年支出合计	50	16576.94	16576.94	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市财经职业学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	16576.94	总计	54	16576.94	16576.94	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市财经职业学校

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	16576.94	12211.38	4365.56
205	教育支出	16394.14	12028.58	4365.56
20503	职业教育	14583.44	12028.58	2554.86
2050302	中专教育	14573.49	12028.58	2544.91
2050399	其他职业教育支出	9.95	0.00	9.95
20509	教育费附加安排的支出	1810.70	0.00	1810.70
2050999	其他教育费附加安排的支出	1810.70	0.00	1810.70
208	社会保障和就业支出	12.55	12.55	0.00
20808	抚恤	12.55	12.55	0.00
2080801	死亡抚恤	12.55	12.55	0.00
210	卫生健康支出	170.25	170.25	0.00
21007	计划生育事务	170.25	170.25	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市财经职业学校

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	16576.94	12211.38	4365.56
2100799	其他计划生育事务支出	170.25	170.25	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市财经职业学校

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	7368.86	302	商品和服务支出	1453.44
30101	基本工资	889.10	30201	办公费	165.38
30102	津贴补贴	1479.83	30202	印刷费	2.68
30103	奖金	2045.49	30203	咨询费	5.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	1.43
30107	绩效工资	2210.61	30205	水费	79.59
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.10	30206	电费	218.29
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	11.20
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	7.31
30112	其他社会保障缴费	41.39	30211	差旅费	13.73
30113	住房公积金	668.34	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	45.42
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市财经职业学校

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
303	对个人和家庭的补助	3319.71	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.64
30302	退休费	3122.90	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	45.00
30304	抚恤金	12.55	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	282.02
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	21.90	30228	工会经费	107.86
30309	奖励金	156.39	30229	福利费	222.48
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	5.96	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	244.39
			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：广州市财经职业学校

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	69.37
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	50.00
			31003	专用设备购置	8.00
			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	11.37
			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：广州市财经职业学校

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
			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	10688.57		公用经费合计	1522.81

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广州市财经职业学校

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广州市财经职业学校

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	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：广州市财经职业学校

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	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

非税收入征缴情况表

部门：广州市财经职业学校

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	898.24	155.93	742.31
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	742.31	0.00	742.31
教育行政事业性收费收入	742.31	0.00	742.31
普通高中住宿费	319.57	0.00	319.57
中等职业学校学费	353.41	0.00	353.41
考试考务费	69.33	0.00	69.33
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	28.57	28.57	0.00
利息收入	28.42	28.42	0.00
其他利息收入	28.42	28.42	0.00
非经营性国有资产收入	0.15	0.15	0.00
事业单位国有资产处置收入	0.15	0.15	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00

非税收入征缴情况表

部门：广州市财经职业学校

单位：万元

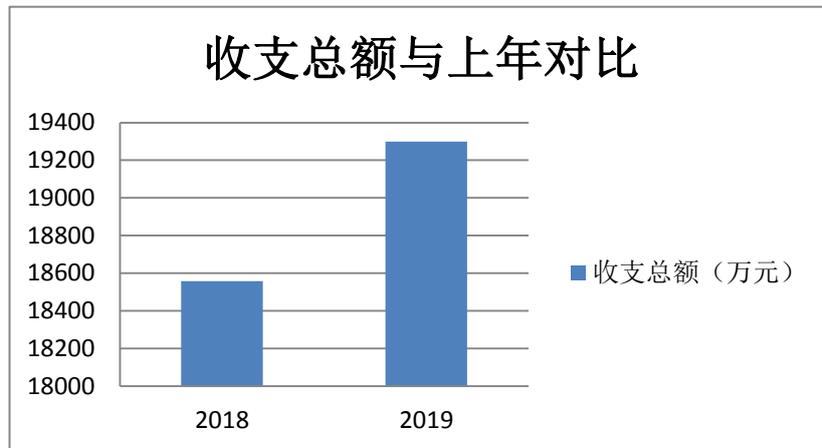
科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	898.24	155.93	742.31
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	127.36	127.36	0.00
其他收入	127.36	127.36	0.00
其他收入	127.36	127.36	0.00

注：本表反映部门本年度非税收入征缴情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 广州市财经职业学校 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

广州市财经职业学校 2019 年度收、支总计 19299.35 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 740.97 万元，增长 4.00%。主要是人员支出、公用支出等方面增加。



(一) 年度收入总体情况

广州市财经职业学校 2019 年度总收入 19299.35 万元，其中本年收入 19299.35 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 16576.94 万元，比上年决算数减少 866.27 万元，下降 5.00%，主要变动情况：本年度较去年一般公共预算收入有所压减。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 2722.41 万元，比上年决算数增加 1607.24 万

元，增长 144.10%，主要变动情况：2019 年动用的往年净结余增加。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广州市财经职业学校 2019 年度总支出 19299.35 万元，其中本年支出 19299.35 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 14786.07 万元，比上年决算数增加 1738.43 万元，增长 13.30%，主要变动情况：本年度人员支出较去年有所增长。

2. 项目支出 4513.28 万元，比上年决算数减少 997.45 万元，下降 18.10%，主要变动情况：今年一般公共预算资金较去年有所压减，同时年中有回收项目资金。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

广州市财经职业学校 2019 年度财政拨款收入合计 16576.94 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 16576.94 万元，比上年决算数减少 866.27 万元，下降 5.00%，主要变动情

况：本年度较去年一般公共预算收入决算数有所减少；政府性基金预算财政拨款收入0.00万元，比上年决算数增加0.00万元，与上年决算数持平。

（二）2019年度财政拨款支出说明

广州市财经职业学校2019年度财政拨款支出合计16576.94万元。其中：一般公共预算财政拨款支出16576.94万元，比年初预算数增加1878.40万元，增长12.80%；主要变动情况：本年度一般公共预算资金年中有追加；政府性基金预算财政拨款支出0.00万元，比年初预算数增加0.00万元，与年初预算数持平。

分功能科目看，具体如下：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）14573.49万元，占87.90%，主要用于学校人员经费支出、日常公用支出及学校教学质量提升专项、部分维护专修项目的支出；教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）9.95万元，占0.10%，主要用于职业教育质量提升计划专项经费的开支；教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）1810.70万元，占10.90%，主要用于学校大型修缮、设备设施购置等专项方面的支出。

2. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）12.55万元，占0.10%，主要用于学校死亡抚恤方面的支出。

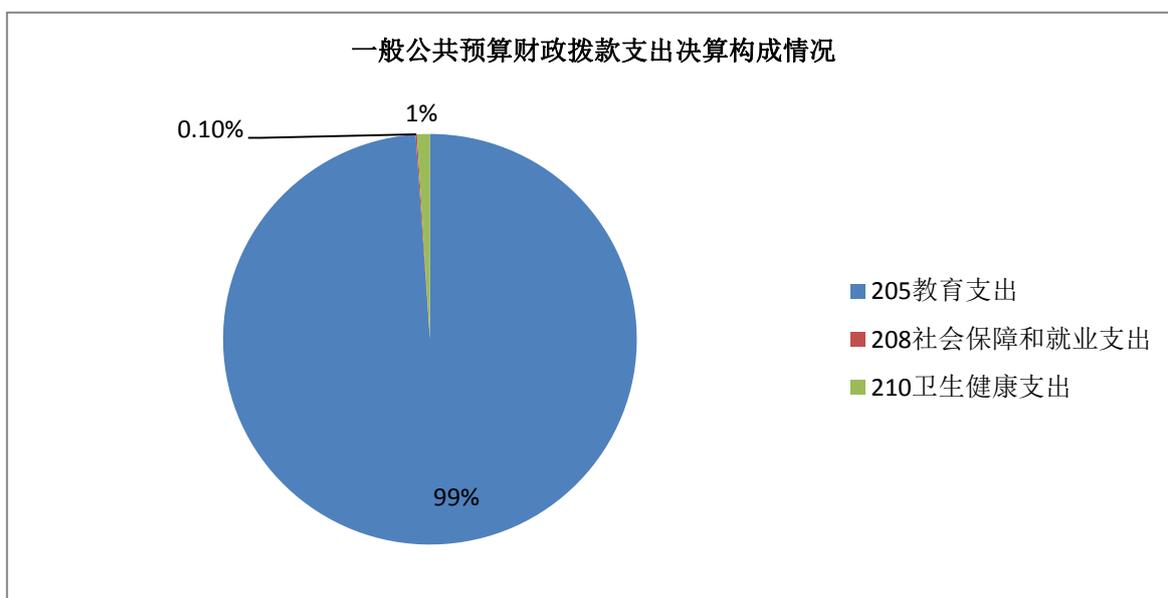
3. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）170.25 万元，占 1.00%，主要用于计划生育方面的支出。

（三）2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 16576.94 万元，占本年支出合计的 85.90%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 866.27 万元，下降 5.00%。主要原因：本年度加大了财政专户方面的投入，相应的一般公共预算的投入有所减少。主要用于以下方面：教育支出（类）16394.14 万元，占 98.90%；社会保障和就业支出（类）12.55 万元，占 0.10%；卫生健康支出（类）170.25 万元，占 1.00%。



2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出年初预算14698.54万元，支出决算16576.94万元，完成年初预算的112.80%。其中：

(1) 教育支出(类)职业教育(款)中专教育(项)支出14573.49万元，完成年初预算的111.70%。预决算产生差异的主要原因是年中人员经费追加了部门预算；上级追加了建档立卡、助学金、教育发展专项资金等。

(2) 教育支出(类)职业教育(款)其他职业教育支出(项)支出9.95万元，年初预算未安排，预决算产生差异的主要原因是年中上级追加了职业教育质量提升计划项目资金。

(3) 教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)1810.70万元，完成年初预算的122.10%，预决算产生差异的主要原因是年中部分项目追加了部门预算。

(4) 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)支出12.55万元，年初预算未安排，预决算产生差异的主要原因是年中追加了丧葬费和抚恤金预算。

(5) 卫生健康支出(类)计划生育事务(款)其他计划生育事务支出(项)支出170.25万元，完成年初预算的103.50%，预决算产生差异的主要原因是上级部门年中追加了资金。

(四) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出 12211.38 万元，比年初预算数增加 1962.84 万元，完成年初预算的 119.20%。主要原因年中人员新进、退休、死亡等因素而追加基本支出预算。

其中，人员经费 10688.57 万元，主要包括工资福利支出 7368.86 万元、对个人和家庭的补助 3319.71 万元；公用经费 1522.81 万元，包括商品和服务支出 1453.44 万元、其他资本性支出 0.00 万元，无金额偏高的支出。

(五) 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。支出 0.00 万元，与 2018 年度相比增加 0.00 万元，增长--%(上年基数为 0，不可比)，比年初预算数增加 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%(预算基数为 0，不可比)。其中基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。

支出 0.00 万元，无年初预算数。

三、2019 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

广州市财经职业学校 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%(预算基数为 0，不可比)。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%(预算基数为 0，不可比)；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%(预算基数为 0，不可比)；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0 万元的--%(预算基数为 0，不可比。)

2019 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。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 0.00 万元；公务接待费支出 0.00 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排我校及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：（1）参加会议支出 0.00 万元；（2）出国谈判、工作磋商支出 0.00 万元；（3）境外业务培训及考察 0.00 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.00 万元，2019 年我校及下属 0 个单位公务用车保有量为 0 辆，主要用于日常文件交换，师生两校区日常教学通勤等。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。主要用于召开会议等支出。2019 年，我校及下属 0 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，主要包括接待国内兄弟城市、学校交流，开展教育交流等发生的外事接待。

（三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。部门 2019 年度会议费决算 0 万元，与年初预算相比，增加 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%(预算基数为 0，不可比)。主要原因本年未在一般公共预算财政拨款中安排预算。

全年开支较大的会议分别是：

本年度我校无一般公共预算的会议费支出。

无会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 0.00 万元，比年初预算数

增加 0.00 万元，增长--%(预算基数为 0，不可比。)主要增减变动情况是：无增减变动。

(二) 政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 3166.48 万元，其中：政府采购货物支出 1472.67 万元、政府采购工程支出 517.34 万元、政府采购服务支出 1176.47 万元。授予中小企业合同金额 3166.48 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 52.48 万元，占政府采购支出总额的 1.70%。

(三) 国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 9 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 9 辆，其他用车主要是学校教学校区通勤车辆。单价 50 万元以上通用设备 5 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

(四) 非税收入征缴情况说明。

本部门 2019 年度各类非税收入合计 898.24 万元，纳入预算管理已缴国库 155.93 万元；纳入财政专户管理已缴国库 742.31 万元。其中：政府性基金收入 0.00 万元，占 0.00%，包括政府性基金收入；专项收入 0.00 万元，占 0.00%，包括专项收入；行政事业性收费收入 742.31 万元，占 82.60%，包括普通高中住宿费、中等职业学校学费、考试考务费；罚没收入 0.00 万元，占 0.00%；国有资本经营收入 0.00 万元，占 0.00%，包括国有资

本经营收入；国有资源（资产）有偿使用收入 28.57 万元，占 3.2%，包括其他利息收入、事业单位国有资产处置收入；捐赠收入 0.00 万元，占 0.0%；政府住房基金收入 0.00 万元，占 0.00%，包括政府住房基金收入；其他收入 127.36 万元，占 14.20%，包括清理长期挂账收入等。

第四部分 部门整体绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我校积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目绩效等各项管理工作，实现以绩效目标为导向，以事前绩效评估、事中绩效监控、事后绩效评价为手段，注重结果应用的财政预算管理活动。

组织申报 2019 年度预算项目支出绩效目标 45 项，申报覆盖率 100.00%。按照“部门职责—工作任务—项目目标”的框架体系，编报本部门整体支出绩效目标、及进行年中整体监控，贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，以办好人民满意的职业教育为宗旨，以强化职业教育为核心，突出抓好校园安全等重点工作，补强职业教育吸引力不够等弱项，努力打造世界前列、全国一流、广州特殊、示范引领的现代职业教育。预算年度结束后，全年目标完成情况较好，项目的实施有利于积极落实年度校园发展建设计划，办好人民满意的教育，达到预期的绩效。

年中，对所有财政资金支出项目开展绩效运行跟踪监控，共涉及资金 5044.92 万元，其中 500 万以上的项目 3 项、涉及资金 1956.61 万元。通过对绩效目标的有效管理，对推动本部门预算管理取高质量发展，提升部门预算绩效管理效能发挥了积极的作用。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我校开

展了一系列的绩效评价管理工作。

一、项目绩效评价

(一)绩效评价管理工作总体情况。根据预算管理要求,我校组织对2019年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评,共45个项目,自评覆盖率达到100.00%,共涉及资金5166.37万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目30个,共4897.21万元,占一般公共预算项目支出总额的100.00%;绩效自评政府性基金支出项目0个,共0.00万元,占政府性基金预算项目支出总额的一(决算基数为0,不可比。)

(二)绩效自评的情况。结合部门决算管理工作,我校按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价。从评价情况来看,预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标,项目基本上能做到立项依据充分、绩效目标设置合理、指标体系完善、项目管理规范、项目产出和效益理想。

(三)以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

我校以部门为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下:

市教育局财经学校办公、教学家具、学生生活配套设施购置经费项目绩效评价报告

①项目概况

项目基本情况。购置学校办公、教学家具、学生生活配套设施,大程度上改善学生的学习环境和教师的办公环境,增加教师

和学生校园生活的舒适度。住校学生、住校教师的住宿环境和设施得到改善,获得更好的幸福感;改善学校图书馆设施条件滞后、藏书阅览室结构及布局不合理的现状,对提高图书藏阅能力,改善阅读环境,将起到积极的推动作用;完善实训室的建设,为学生创造一个良好的学习环境。为社会提供更多的高素质人才,加强教学调整的力度,促进教学水平的不断提高;智能档案密集架能提升学校档案管理水平,为档案管理提供更好保障。

项目资金情况。该项目年初预算 303.00 万元(本级支出 303.00 万元),年度预算为 321.88 元,年度支出数 321.88 万元,预算完成率 100%。

②项目绩效情况

项目绩效目标。通过财经学校办公、教学家具、学生生活配套设施购置经费项目的开展,大程度上改善学生的学习环境和教师的办公环境,增加教师和学生的舒适度。住校学生、住校教师的住宿环境和设施得到改善,获得更好的幸福感。改善学校图书馆设施条件滞后、藏书阅览室结构及布局不合理的现状,对提高图书藏阅能力,改善阅读环境,将起到积极的推动作用。不断完善实训室的建设,为学生创造一个良好的学习环境。既有利于培养人才和办学层次的提高,为社会提供更多的高素质人才,又可加强教学调整的力度,促进教学水平的不断提高。智能档案密集架能提升学校档案管理水平,为档案管理提供更好保障。

项目绩效目标完成情况。项目完成后，学生的学习环境和教师的办公环境及师生的校园生活环境得到了大幅度的改善，更新了图书馆设施条件，完善了实训室的建设，为学生创造一个良好的学习环境。引进了智能档案密集架，为档案管理提供了更好的人保障。

一是产出指标，年初指标值是完成项目采购数量达到90.00%、购置的办公家具及设施质量达到行业标准的指标值达到95.00%、完成项目进度计划达95.00%、成本控制指标达95.00%。指标值完成情况：通过市教育局财经学校办公、教学家具、学生生活配套设施购置经费项目实施，项目中计划购置办公家具及设施完成率100.00%、购置的办公家具及设置质量100.00%达到行业标准、年度项目进度计划100.00%完成、成本100.00%控制在计划成本以内。

二是效益指标，年初指标值是改善校园环境的改善率达95.00%、新购置的办公家具及设施可以使用10-15年以上、师生的满意度达到95.00%。指标值完成情况：通过市教育局财经学校办公、教学家具、学生生活配套设施购置经费项目的实施，学校的校园环境得到100.00%的改善；新购置的办公家具及设施可以使用达到10-15年以上的使用要求；师生的满意度达到100.00%。

③存在问题。一是各月份的资金使用管理仍存在不规范的问题；二是与中标单位的沟通还是不够充分；三是项目实施的部分

环节管理还是存在不规范的问题。

④相关建议。将结合后续工作计划推进，同时优化项目具体工作安排，提高资金使用效率，确保该类项目能够更及时有效的惠福于师生，更加高效的改善师生的校园生活环境，从而推动学校的发展。

二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

按预算绩效管理要求，组织对本单位开展整体支出绩效评价。单位整体财政资金支出 19299.35 万元，其中一般公共预算支出 16576.94 万元。从评价情况来看，我校较好完成了 2019 年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目政策绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。

部门整体财政支出	支出总额（万元）	19299.35	部门整体预算完成率：	98.1%
	其中：一般公共预算支出	16576.94		
年度目标	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	
	贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，以办好人民满意的职业教育为宗旨，以补强职业教育吸引力为核心，以深化教育改革为动力，突出抓好校园安全等重点工作，强化学校职业教育水平，提高学校教师团队的教学能力，改善学校的教学及校园生活环境，努力打造全国一流、广州特色、示范引领的现代化职业教育。		2019 年，广州市财经职业学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为主导，围绕建成“全国一流、广州特色、示范引领”的现代化职业教育体系，努力办好人民满意的教育，学校的校园生活环境得到了改善，教师团队的教学能力得到了提高，专业教学水平得到了显著的提升。通过举办各项技能竞赛，充实了学校的课余时间，通过校企合作，使学生的专业学习能够做到理论与实际相结合，使学生的职业技能得到更好的发展。	
主要任务（重要事项）	任务（重要事项）绩效目标		任务（重要事项）绩效目标完成情况	任务（重要事项）涉及实际支付财政资金（万元）
改善师生	学校教师的办公环境、师生的住宿环境、图书馆环境、档案管理工作环境按计划得到全面的改善		学校教师的办公环境、师生的住宿环境、图书馆环境、档案管理工作环境按计划得到全面的改善	321.88

的校园生活环 境	师生及家长的满意率达 95% 以上。	师生及家长的满意率达 95% 以上。	2964.03
	2019 年预计完成 20 项改善校园环境项目	2019 年完成了 23 项改善校园环境项目	2982.88
提升专业教学 水平	通过校企合作、技能竞赛、教学方向模式改革使得学校专业教学水平得到全面提升	通过校企合作、技能竞赛、教学方向模式改革使得学校专业教学水平得到全面提升	324.76
教师教学提升 计划参与程 度	教师教学提升计划参与率 95%	教师教学提升计划参与率 100%	137.50

（一）2019 年度工作完成情况及完成工作后所取得的效果

全面贯彻落实《国家职业教育改革实施方案》、“省职业教育扩容、提质、强服务（三年）行动方案”精神，按市职业教育发展的总体部署，立足学校新时期发展的高度与全局，坚定办学方向，加强党对学校工作全面领导，以市财经职业学校“十三五”发展规划为指引，推进学校各项工作落实。

1、办学条件有改善。

学校中职学校办学基本条件均达国家标准，生均教学仪器设备值、每百名学生拥有教学计算机台数等指标远高于标准。深入开展校园改造工程，新建体育馆、实训大楼、学生宿舍等场所，新增建筑面积约 34700 平方米，实训室 33 间，实训工位 1782 个，完成校园直饮水供应全覆盖工程。推动学校信息化建设，逐步实现全校网络环境、智慧课堂、资源共享。

2、队伍素质有提升。

全面提升队伍思想政治素质和职业道德水平，将理想信念教育放在首位，引导教职工树立正确的历史观、民族观、国家观、

文化观,引导教职工准确理解和把握社会主义核心价值观的丰富内涵,带头弘扬和践行社会主义核心价值观,引导教职工热爱社会主义祖国,奉献教育事业,引导广大教职工以德立身、以德立学、以德施教、以德育德。着力加强中层干部队伍建设,坚持严管厚爱并重,完善学校中层干部考核评价体系,突出政治考核,作风考核,实绩考核,落实考核评价结果的运用,切实为敢于担当的中层干部撑腰鼓劲,切实提高中层干部的组织力、执行力。

3、育人质量有提高。

实施“多类型、多层次”人才培养工程。开拓创新、精准育人,激发学校的办学活力,逐步形成中职班、重点班、高本班、高职班等多元化人才培养模式和办学格局,以会计、商英“双精准”专业为龙头,带领各专业建设和课程改革不断深化,大力推进德育课程的改革创新,不断增强德育课的思想性、理论性、针对性与亲和力;开发了连锁经营与管理新专业,与广东邮电职业学院、福满家企业共建《新零售创业融通人才培养基地》,实施“3+3”现代学徒制人才培养模式;把提高教学质量的根本聚焦在课堂教学,调动全体教师的积极性、主动性和创造性,推动全体教师广泛应用现代教育(职教)理念和现代教学手段。学生在省、市中职学校学生技能竞赛中取得优异成绩。

实施“方圆德育”培养工程,要把理想信念教育、爱国主义教育、民族精神和时代精神教育、中华优秀传统文化和社会主义先进文化教育、法治教育、职业道德与职业生涯教育、心理健康教育、安全教育等有机结合起来,重点突出理想信念教育和爱国主义教

育。

4、治理能力有提升。

全面完善依法治校工作机制，加大校务公开力度，班子会纪要、行政办公会纪要、重大事项及时在校园网公开；加强上下级之间、各部门之间的沟通，不断增强教职工的认同感和归属感；继续强化责任感和使命感。

在市教育局党组的正确领导下，在各部门的大力支持下，我校紧紧围绕国家、省、市发展职业教育的战略部署，深化教育领域综合改革，着力提高教育质量和办学水平，取得了显著成绩。财务工作围绕学校中心工作，做好服务保障，为学校发展做出了重要贡献。

（二）下一步努力方向

一是推动职业教育的健康发展，加强提高我校中职教师的教学能力，加大专业教学研究的投入；二是全面推进校园足球和书香校园工作；三是推动创新人才培养；四是推动创新人才培养大力发展学生素质教育；五是加强高素质专业化创新性教师队伍建设，继续引进基础教育和职业教育高层次人才，推动教师发展中心建设，加快教育现代化，办好人民满意的中职教育。

第五部分 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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。