

2022 年
广州市财经商贸职业学校 部门预算

目 录

第一部分 广州市财经商贸职业学校 概况

一、主要职责

二、部门机构设置

三、部门预算构成

第二部分 2022 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

八、政府性基金预算支出情况表

九、国有资本经营预算支出情况表

十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

十一、单位 预算基本支出预算表

十二、单位 预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2022 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广州市财经商贸职业学校概况

一、主要职责

我校为公益一类事业单位，归口广州市教育局管理，主要职责有：

- （一）承担全日制中等职业学校教育教学；
- （二）承担我市财经商贸类产业发展所需的中高级技能人才和基层管理人才培养任务；
- （三）承担粤港澳大湾区及邻近地区财经商贸类有关行业从业人员的在职培训任务；
- （四）承担财经商贸类及相关配套行业从业人员中高级职业资格教育培训工作和职业技能鉴定工作；
- （五）负责学生、职业培训人员的就业指导和推荐工作；
- （六）承担与学校教学相适应的生产性实习工作。

二、部门机构设置

本单位设有管理机构 12 个，分别是党政办公室、人事科、教务科、教研室、学生科、招生升学指导科、总务科、财务科、安全保卫科、职业培训与技能鉴定科、学生发展研究与指导科、合作交流办公室；教学机构 7 个，分别是智慧财经系、数字商务系、现代营销系、眼视光与健康系、涉外贸易系、公共基础部、高职部；教辅机构 3 个，分别是图书馆、学生活动管理中心、智慧校园发展中心。

三、部门预算构成

本单位无下属单位，部门预算为单位本级预算。

第二部分 2022 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	36458. 10	一、一般公共服务支出	0. 00
二、财政专户拨款	1274. 48	二、外交支出	0. 00
三、其他资金	260. 00	三、国防支出	0. 00
		四、公共安全支出	0. 00
		五、教育支出	38742. 58
		六、科学技术支出	0. 00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0. 00
		八、社会保障和就业支出	50. 00
		九、卫生健康支出	0. 00
		十、节能环保支出	0. 00
		十一、城乡社区支出	0. 00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0. 00
		十三、交通运输支出	0. 00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0. 00
		十五、商业服务业等支出	0. 00
		十六、金融支出	0. 00
		十七、援助其他地区支出	0. 00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0. 00
		十九、住房保障支出	0. 00
		二十、国有资本经营预算支出	0. 00
		二十一、粮油物资储备支出	0. 00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0. 00
		二十三、其他支出	0. 00
本年收入合计	37992. 58	本年支出合计	38792. 58

表 1

收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	800.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	38792.58	支出总计	38792.58

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况（金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差）。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
	合计	38792.58	36458.10	0.00	0.00	1274.48	0.00	0.00	0.00	260.00	0.00	0.00	800.00
205	教育支出	38742.58	36408.10	0.00	0.00	1274.48	0.00	0.00	0.00	260.00	0.00	0.00	800.00
20503	职业教育	38742.58	36408.10	0.00	0.00	1274.48	0.00	0.00	0.00	260.00	0.00	0.00	800.00
2050302	中等职业教育	38742.58	36408.10	0.00	0.00	1274.48	0.00	0.00	0.00	260.00	0.00	0.00	800.00
208	社会保障和就业支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 表中功能分类科目，根据本单位实际预算编制情况编列（金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差）。

表 3

支出总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	38792.58	35702.00	3090.58	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	38742.58	35652.00	3090.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	38742.58	35652.00	3090.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	38742.58	35652.00	3090.58	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 表中功能分类科目，根据本单位实际预算编制情况编列（金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差）。

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	36458.10	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	36408.10
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	50.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0. 00
		十五、商业服务业等支出	0. 00
		十六、金融支出	0. 00
		十七、援助其他地区支出	0. 00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0. 00
		十九、住房保障支出	0. 00
		二十、粮油物资储备支出	0. 00
		二十一、国有资本经营预算支出	0. 00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0. 00
		二十三、其他支出	0. 00
本年收入合计	36458. 10	本年支出合计	36458. 10
		二十四、结转下年	0. 00
收入总计	36458. 10	支出总计	36458. 10

注： 表中功能分类科目，根据本单位实际预算编制情况编列（金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差）。

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	36458. 10	33815. 97	2642. 13
[205]教育支出	36408. 10	33765. 97	2642. 13
[20503]职业教育	36408. 10	33765. 97	2642. 13
[2050302]中等职业教育	36408. 10	33765. 97	2642. 13
[208]社会保障和就业支出	50. 00	50. 00	0. 00
[20808]抚恤	50. 00	50. 00	0. 00
[2080801]死亡抚恤	50. 00	50. 00	0. 00

注： 表中功能分类科目，根据本单位实际预算编制情况编列（金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差）。

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	33815.97
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	18457.78
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	2456.85
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	3842.77
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	3947.85
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	1015.41
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	507.70
[30112]其他社会保障缴费	[50501]工资福利支出	50.00
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	1666.36
[30199]其他工资福利支出	[50501]工资福利支出	4970.83
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	6054.05
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	20.00
[30202]印刷费	[50502]商品和服务支出	51.00
[30204]手续费	[50502]商品和服务支出	9.00

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30205]水费	[50502]商品和服务支出	110.00
[30206]电费	[50502]商品和服务支出	450.00
[30207]邮电费	[50502]商品和服务支出	22.50
[30211]差旅费	[50502]商品和服务支出	200.00
[30213]维修（护）费	[50502]商品和服务支出	990.00
[30214]租赁费	[50502]商品和服务支出	60.00
[30216]培训费	[50502]商品和服务支出	20.00
[30218]专用材料费	[50502]商品和服务支出	350.00
[30226]劳务费	[50502]商品和服务支出	500.00
[30227]委托业务费	[50502]商品和服务支出	1050.00
[30228]工会经费	[50502]商品和服务支出	227.51
[30229]福利费	[50502]商品和服务支出	455.02
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	1539.02
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	70.28

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	70.28
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	8593.86
[30301]离休费	[50905]离退休费	101.60
[30302]退休费	[50905]离退休费	8311.77
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	50.00
[30308]助学金	[50902]助学金	90.00
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	40.50
[310]资本性支出	[506]对事业单位资本性补助	640.00
[31002]办公设备购置	[50601]资本性支出（一）	50.00
[31003]专用设备购置	[50601]资本性支出（一）	200.00
[31007]信息网络及软件购置更新	[50601]资本性支出（一）	250.00
[31099]其他资本性支出	[50601]资本性支出（一）	140.00

注： 表中经济分类科目，根据本单位实际预算编制情况编列（金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差）。

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	2642.13
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	1103.58
[30209]物业管理费	[50502]商品和服务支出	398.00
[30226]劳务费	[50502]商品和服务支出	50.40
[30214]租赁费	[50502]商品和服务支出	2.50
[30218]专用材料费	[50502]商品和服务支出	14.10
[30202]印刷费	[50502]商品和服务支出	2.70
[30227]委托业务费	[50502]商品和服务支出	90.00
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	141.46
[30213]维修（护）费	[50502]商品和服务支出	404.42
[310]资本性支出	[506]对事业单位资本性补助	1538.55
[31099]其他资本性支出	[50601]资本性支出（一）	20.63
[31003]专用设备购置	[50601]资本性支出（一）	1111.59
[31007]信息网络及软件购置更新	[50601]资本性支出（一）	406.32

注： 表中经济分类科目，根据本单位实际预算编制情况编列（金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差）。

单位 预算基本支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	35702.00	33815.97	33815.97	0.00	0.00	826.03	1060.00
广州市财经商贸职业学校	35702.00	33815.97	33815.97	0.00	0.00	826.03	1060.00
工资福利支出	18457.78	18457.78	18457.78	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	7880.36	6124.33	6124.33	0.00	0.00	696.03	1060.00
对个人和家庭的补助	8593.86	8593.86	8593.86	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本性等支出	770.00	640.00	640.00	0.00	0.00	130.00	0.00

注： 表中经济分类科目，根据本单位实际预算编制情况编列（金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差）。

表 12

单位 预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合 计	3090.58	2642.13	2642.13	0.00	0.00	448.45	0.00	
广州市财经商贸职业学校	3090.58	2642.13	2642.13	0.00	0.00	448.45	0.00	
业务用房物业管理费	398.00	398.00	398.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
机构运行辅助经费	448.45	0.00	0.00	0.00	0.00	448.45	0.00	
市财经商贸学校2021 年校园设备设施购置经费	429.86	429.86	429.86	0.00	0.00	0.00	0.00	
办公家具和办公设备购置经费	20.63	20.63	20.63	0.00	0.00	0.00	0.00	
市教育局财经商贸学校2017-2019 年工程项目尾款	368.60	368.60	368.60	0.00	0.00	0.00	0.00	通过支付 2017~2019 年专项项目尾款,确保学校履行已签订的合同约定的义务,不拖欠农民工工资和合同款项等,以达到各合同款额支付至 100%。保证学校诚信度

表 12

单位 预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
								和声誉，确保诚信度达到 100%。
市教育局财经商贸学校 2022 年教学实训设备购置项目	748.54	748.54	748.54	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展 2022 年教学实训设备设施购置项目，加强校园教学、实训设施设备升级改造,改善学生学习生活环境,提高学校的实训条件以及教学实施。把校园建成育人的场所,充分利用校园的每一个角落，营造德育的良好环境和氛围，进一步的提升学校的影响力,提升中职教育硬件水平。
市教育局财经商贸学校职教推广及专业建设项目	217.00	217.00	217.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展本项目,更好的贯彻落实习近平总书记关于职业教育工作重要指示精神,推动广州市职业教育提质培优、高质量发展，培养学生职业意识和职业兴趣,感受职业教育的特色和魅力,进一步提升广州职业教育品牌的形象。

表 12

单位 预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
广州市财经职业学校 2020 信息化建设项目	44.58	44.58	44.58	0.00	0.00	0.00	0.00	建成一间连锁门店新专业的配套实训场所,依靠新技术手段改造一批计算机技术、会计等老专业的配套实训场所,让学生更好对接行业企业、对接新兴技术应用;开展智慧安防建设,提高日常学生考勤管理、课堂管理、安全管理的水平。
广州市商贸职业学校 2021 年度信息化建设项目	25.56	25.56	25.56	0.00	0.00	0.00	0.00	提高教学质量和各类信息利用率,提高全校教职工满意度,规范学校日常教育教学管理,通过上述子系统的应用进一步提升我校的教育信息化水平。
广州市财经商贸职业学校 2022 年信息化建设项目	389.36	389.36	389.36	0.00	0.00	0.00	0.00	推进提升网络互联环境、搭建智能安防环境相关工作,为三环境的实现打下良好的基础。

注： 表中项目支出，根据本单位实际预算编制情况编列（金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差）。

第三部分 2022 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2022 年本部门收入预算 38,792.58 万元，比上年增加 5,810.08 万元，增长 17.6%，主要原因是 1. 根据教育事业发展需要，进一步加大对中等职业教育的投入；2. 用事业基金弥补收支差额 800 万元；支出预算 38,792.58 万元，比上年增加 5,810.08 万元，增长 17.6%，主要原因是 1. 根据教育事业发展需要，进一步加大对中等职业教育的投入；2. 用事业基金弥补收支差额 800 万元。

二、“三公”经费安排情况

2022 年本部门财政拨款安排“三公”经费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长--%，主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长--%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 0 万元（公务用车购置费 0 万元，比上年增加 0 万元；公务用车运行维护费 0 万元，比上年增加 0 万元。）比上年增加 0 万元，增长--%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长--%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电

费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2022 年，本部门机关运行经费安排 0 万元，比上年增加 0 万元，增长--%，主要原因是本单位为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本单位无机关运行经费。

四、政府采购情况

2022 年本部门政府采购安排 2825.85 万元，其中：货物类采购预算 531.88 万元，工程类采购预算 800 万元，服务类采购预算 1493.97 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 52305.21 万元，分布构成情况为：房屋 231892.05 平方米，车辆 12 辆，单价在 100 万元以上的设备 0 台等。本年度拟购置固定资产 748 万元，主要是教学实训设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2022 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
该部分已在主管部门部门预算公开中综合反映。	该部分已在主管部门部门预算公开中综合反映。	该部分已在主管部门部门预算公开中综合反映。

注： 无。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境) 费用、维修(护) 费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：指行政(参公) 单位、事业单位用于因公出国(境)、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国(境) 经费具体包括公务出国(境) 的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待(外宾接待) 费用。