

2021 年潮州市职业技术学校部门决算

目 录

第一部分：潮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：潮州市职业技术学校 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：潮州市职业技术学校 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：潮州市职业技术学校概况

一、单位主要职责

我单位主要职责是：承担职业教育工作；培养技术工人。

二、单位机构设置

我单位内设机构八个科（室），均为科级，分别是：办公室、教务处、政教处、总务处、招生就业处、科研实训处、保卫处、督导处。

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：潮州市职业技术学校 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,364.95	一、一般公共服务支出	31	567.47
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	259.00	五、教育支出	35	4,986.75
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	2.82	八、社会保障和就业支出	38	906.61
	9		九、卫生健康支出	39	9.91
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市职业技术学校

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	316.44
	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：潮州市职业技术学校

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	6,626.77	本年支出合计	57	6,787.18
使用非财政拨款结余	28	91.86	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	91.24	年末结转和结余	59	22.69
总计	30	6,809.87	总计	60	6,809.87

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。

表 2

收入决算表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,626.77	6,364.95	0.00	259.00	0.00	0.00	2.82
201	一般公共服务支出	567.47	567.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	567.47	567.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	567.47	567.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,837.27	4,575.45	0.00	259.00	0.00	0.00	2.82
20502	普通教育	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,674.08	4,412.26	0.00	259.00	0.00	0.00	2.82
2050302	中等职业教育	4,674.08	4,412.26	0.00	259.00	0.00	0.00	2.82
20509	教育费附加安排的支出	153.18	153.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,626.77	6,364.95	0.00	259.00	0.00	0.00	2.82
2050999	其他教育费附加安排的支出	153.18	153.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	895.69	895.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	889.08	889.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	200.38	200.38	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	305.69	305.69	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	383.01	383.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	6.61	6.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	6.61	6.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,626.77	6,364.95	0.00	259.00	0.00	0.00	2.82
21011	行政事业单位医疗	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	316.44	316.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	316.44	316.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	316.44	316.44	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：潮州市职业技术学校

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	6,787.18	5,255.65	1,531.53	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	567.47	567.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	567.47	567.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	567.47	567.47	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,986.75	3,472.75	1,514.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,823.57	3,472.75	1,350.81	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,823.57	3,472.75	1,350.81	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	153.18	0.00	153.18	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,787.18	5,255.65	1,531.53	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	153.18	0.00	153.18	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	906.61	889.08	17.53	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	889.08	889.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	200.38	200.38	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	305.69	305.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	383.01	383.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	17.53	0.00	17.53	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	17.53	0.00	17.53	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,787.18	5,255.65	1,531.53	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	316.44	316.44	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	316.44	316.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	316.44	316.44	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,364.95	一、一般公共服务支出	33	567.47	567.47	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	4,597.30	4,597.30	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	906.61	906.61	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	9.91	9.91	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市职业技术学校

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	316.44	316.44	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,364.95	本年支出合计	59	6,397.73	6,397.73	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	32.78	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	32.78		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	6,397.73	总计	64	6,397.73	6,397.73	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,397.73	4,902.68	1,495.05
201	一般公共服务支出	567.47	567.47	0.00
20199	其他一般公共服务支出	567.47	567.47	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	567.47	567.47	0.00
205	教育支出	4,597.30	3,119.78	1,477.52
20502	普通教育	10.00	0.00	10.00
2050299	其他普通教育支出	10.00	0.00	10.00
20503	职业教育	4,434.12	3,119.78	1,314.34
2050302	中等职业教育	4,434.12	3,119.78	1,314.34
20509	教育费附加安排的支出	153.18	0.00	153.18
2050999	其他教育费附加安排的支出	153.18	0.00	153.18
208	社会保障和就业支出	906.61	889.08	17.53

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市职业技术学校

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	6,397.73	4,902.68	1,495.05
20805	行政事业单位养老支出	889.08	889.08	0.00
2080502	事业单位离退休	200.38	200.38	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	305.69	305.69	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	383.01	383.01	0.00
20809	退役安置	17.53	0.00	17.53
2080904	退役士兵管理教育	17.53	0.00	17.53
210	卫生健康支出	9.91	9.91	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.91	9.91	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	9.91	9.91	0.00
221	住房保障支出	316.44	316.44	0.00
22102	住房改革支出	316.44	316.44	0.00
2210201	住房公积金	316.44	316.44	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：潮州市职业技术学校

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	4,216.02	302	商品和服务支出	29.16
30101	基本工资	956.21	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	1.57	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	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	1,721.07	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	305.69	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	383.01	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	121.59	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	15.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	316.44	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	395.45	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：潮州市职业技术学校

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	657.50	30215	会议费	0.00
30301	离休费	56.32	30216	培训费	0.00
30302	退休费	447.85	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	59.37	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	27.70	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	66.26	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	21.42
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.80
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.64
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	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2.30
			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：潮州市职业技术学校

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	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市职业技术学校

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	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	4,873.52		公用经费合计	29.16

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市职业技术学校

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
2.94	0.00	2.94	0.00	2.94	0.00	2.04	0.00	2.04	0.00	2.04	0.00

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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：潮州市职业技术学校

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。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市职业技术学校

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：潮州市职业技术学校 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

潮州市职业技术学校 2021 年度总收入 6,809.87 万元，其中本年收入 6,626.77 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 6,364.95 万元，比上年决算数增加 424.75 万元，增长 7.2%。主要变动情况：一是补做实以前年度职业年金缴费，二是住房改革性津贴提标，三是年终绩效考核奖金提标。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 11.07 万元，下降 100.0%。主要变动情况：一是上年度基建项目通过政府性基金拨入，二是本年度无基建项目拨款收入。

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 259 万元，比上年决算数减少 21 万元，下降 7.5%。主要变动情况：一是全费生人数减少，二是教材资料费下半年由学生自行购书。

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 2.82 万元，比上年决算数减少 42.51 万元，下

降 93.8%。主要变动情况：一是本年度与机电学院联合办学结束，没有再拨入经费，二是其他专项类收入减少。

（二）年度支出总体情况

潮州市职业技术学校 2021 年度总支出 6,809.87 万元，其中本年支出 6,787.18 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 5,255.65 万元，比上年决算数增加 789.15 万元，增长 17.7%。主要变动情况：人员工资类支出增加，做实以前年度职业年金、住房改革性津贴提标、年终绩效考核奖金提标及正常工资晋升。

2. 项目支出 1,531.53 万元，比上年决算数减少 257.08 万元，下降 14.4%。主要变动情况：2021 年教育发展专项资金因项目进展原因未能在本年度支出，在 2022 年度支出。

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、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

潮州市职业技术学校 2021 年度财政拨款收入合计 6,364.95 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 6,364.95 万元，比上年决算数增加 424.75 万元，增长 7.2%；主要变动情况：人员工资类收入增加，做实以前年度职业年金、住房改革性津贴提标、年终绩效考核奖金提标及正常工资晋升；政府性基金预算财政拨

款收入 0.00 万元，比上年决算数减少 11.07 万元，下降 100.0%；主要变动情况：本年度无政府性基金预算收入；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）；主要变动情况：无变动。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

潮州市职业技术学校 2021 年度财政拨款支出合计 6,397.73 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 6,397.73 万元，比年初预算数增加 1,407.53 万元，增长 28.2%；主要变动情况人员工资类支出增加，做实以前年度职业年金、住房改革性津贴提标、年终绩效考核奖金提标及正常工资晋升；2021 年教育发展专项资金在年中追加及其他临时性增加专项资金；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：无变动；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：无变动。

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

潮州市职业技术学校 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.04 万元，完成预算 2.94 万元的 69.4%。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 2.04 万元，完成预算 2.94 万元的

69.4%（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%；公务用车运行费支出决算为 2.04 万元，完成预算 2.94 万元的 69.4%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。

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 2.04 万元，占 100.0%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。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 2.04 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 2.04 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于因学校离市区较远，主要用于日常报送教育局、社保局、财政局各类报表。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于没有公务接待支出，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。主要包括没有接待人数。

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 922.1 万元，其中：政府采购货物支出 545.88 万元、政府采购工程支出 318.01 万元、政府采购服务支出 58.21 万元。授予中小企业合同金额 922.1 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 922.1 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 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

（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，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 1 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 1 辆，其他用车主要是大巴车，用于接送学生外出参加实习实践活动。单价 50 万元以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理总体情况。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 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.0%；组织对 2021 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.0%。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元。其中，项目无委托第三方机构开展绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 6397.73 万元，政府性基金预算支出 0 万元

绩效自评结果。我部单位今年开展了部门整体支出及 0 项目绩效自评。本单位围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效自评综合得分为 89 分，等次为良好。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 6787.18 万元，执行数 6787.18 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：总务部门和使用处室成立项目绩效自评小组，在领导小组的领导下，按照各年度省下发的“省级教育发展专项资金”使用绩效考评方案，组织对学校省级教育发展专项资金的使用、绩效目标完成情况等进行自评。发现的问题及原因主要是在 2021 年预算执行中存在预算编制精准度，部分项目资金支出进展较慢，绩效管理目标及指标量化标准较差等问题。下一步改进措施主要是在以后我们将加强与财政部门的沟通，提高预算编制的精准度；加快项目资金使用进度，加强对项目资金

使用支出进度的沟通，确保财政资金发挥最大效益；细化绩效管理目标及指标，提高绩效管理目标及指标可量化性。

部门整体支出绩效自评评分表						
三级指标		指标说明	评分标准	得分	得分依据	佐证材料编号
名称	权重					
预算编制合理性	5	考核部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责，是否符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1.部门预算编制、分配符合本部门职责，符合市委市政府方针政策和工作要求的，得1分； 2.部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，期末不存在项目大额资金沉淀未支出的，得1分； 3.专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预算决算差异过大的问题，得1分； 4.功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间是否预算调剂的，得1分； 5.部门预算分配不固化，能根据以前年度预算执行情况合理调整当年度预算编制的（如不存在项目支出无或不理但连续年持续安排预算的情况等），得1分。	5	预算报表	3
提前下达率	4	反映部门是否按要求提前申请下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付。	除自然灾害等突发事件处理的资金和据实预算的体制补助等特殊项目外，提前下达一般性转移支付比例应达90%，提前下达专项转移支付比例应达70%等。 一般性专项转移支付提前下达比例达到90%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。 专项转移支付提前下达比例达到70%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。 注：无转移支付提前下达的部门，该指标不考核，相应的分值平均调整至预算编制合理性（该项增加2分），绩效目标合理性（该项增加1分），绩效目标明确性四项指标（该项增加1分）。	4	无此业务	
绩效目标合理性	5	部门（单位）所设立的整体绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和评价部门（单位）设立的整体目标与部门职责和年度工作任务的相符性。	1.绩效目标体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能，能体现部门（单位）中长期规划和年度工作计划的，得2分； 2.绩效目标与上年度部门预算资金相匹配的，目标表述清晰合理的，得2分； 3.部门年度新增重大项目或重大政策有进行可行性研究充分论证的，得1分（年度没有新增重大项目或重大政策指标不考核，分值按比例调整至前述2项指标中）； 对上述3项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	5	预算报表、项目绩效自评表	3、8
绩效指标明确性	5	部门（单位）依据整体绩效目标所设立的整体绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的细化情况。	1.绩效指标设置同项目实施内容相关，具有体现部门（单位）履职发展的社会经济环境效益指标的，得2分； 2.绩效指标值清晰、可衡量的，得1分； 3.绩效指标申报数量符合当年度工作要求的，得1分； 4.绩效目标的目标值测算能提供相关依据或与项目目标任务数或计划数相对应的，得1分； 对上述4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	5	项目绩效自评表	8
部门预算资金支出率	5	部门（单位）本年度部门预算实际支出数（以实际用款为准）与财政下达资金数（包括年初预算数、年中追加数和上年结转数）的比率，反映和考核部门（单位）支出进度完成情况。	整体支出完成率=部门（单位）年度实际支出/（年初预算支出±年中调整、调减支出数）×100%。 1.结果≥100%，得5分；2.100%>结果≥90%，得4分；3.90%>结果≥80%，得3分；4.80%>结果≥70%得2分；5.结果<70%，得0分。	5	决算报表	4
财政预算结转结余率	3	部门（单位）当年度财政拨款结转结余数与当年度财政拨款预算总额的比例，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。	结余结转率=年末财政拨款结转和结余决算数/（年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数）×100% 1.结余结转率≤10%的，得3分； 2.10%<结余结转率≤20%的，得2分； 3.20%<结余结转率≤30%的，得1分； 4.结余结转率>30%的，得0分。	3	决算报表	4
国库集中支付结转结余资金效率性	3	部门（单位）的财政存量考核涉及国库集中支付结转结余资金的变动情况。	部门财政存量资金变动率=（当年年末存量资金规模-上一年度年末存量资金规模-1）×100% 1.部门财政存量资金变动率≤-15%的，得3分； 2.部门财政存量资金变动率<-10%但是大于-15%的，得2分； 3.部门财政存量资金变动率<0但是大于-10%的，得1分； 4.部门财政存量资金变动率>0的，不得分； 5.部门财政存量资金变动率上年度为0的，得3分。 存量资金效率性指标评分时不含科研项目（课题）及当年12月下达的资金。	3	决算报表	4

以市级单位为主体开展的重点绩效评价结果。本单位今年未开展以市单位为主体的项目。

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。