

**2018 年广东省贸易职业技术学校
部门决算报告**

目 录

第一部分 广东省贸易职业技术学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广东省贸易职业技术学校 2018 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

第三部分 广东省贸易职业技术学校 2018 年部门决算情况说明

- 一、2018 年度收入支出决算总体情况说明
- 二、2018 年度财政拨款支出情况说明
- 三、2018 年度财政拨款“三公”经费支出说明
- 四、政府采购支出说明
- 五、国有资产占有情况说明
- 六、关于 2018 年度预算绩效情况说明
- 七、其他情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广东省贸易职业技术学校概况

一、部门主要职责

广东省贸易职业技术学校隶属广东省教育厅，是一所拥有 60 多年办学历史的公办国家重点中等职业学校，同时被教育部确定为国家中等职业教育改革创新发展示范学校。承担中等学历、技工及培训教育，综合培养财经商贸类和餐饮旅游类专业人才。

二、部门决算单位构成

我校无下属单位，部门决算为本级决算。

我校内设六个行政科室：办公室、学生科、招生就业办、教务科、财务科、总务科；两个中心：培训中心和实训中心；两个专业系：餐饮旅游系和财经商贸系。

人员构成情况：2018 年末，我校实有教职工 200 人，离休人员 1 人、退休人员 42 人。

第二部分 广东省贸易职业技术学校 2018 年部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广东省贸易职业技术学校

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	5,770.07	一、一般公共服务支出	28	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3	256.12	三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	6,592.59
六、其他收入	6	417.13	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	39.24
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	

	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	6,443.32	本年支出合计	50	6,631.83
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	182.20
年初结转和结余	25	542.24	年末结转和结余	52	171.53
	26			53	
总计	27	6,985.56	总计	54	6,985.56

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

公开02表

部门：广东省贸易职业技术学校

金额单位：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		6,443.32	5,770.07		256.12			417.13
205	教育支出	6,404.08	5,730.83		256.12			417.13
20503	职业教育	6,025.49	5,352.24		256.12			417.13
2050302	中专教育	4,781.77	4,108.52		256.12			417.13
2050399	其他职业教育支出	1,243.71	1,243.71					
20599	其他教育支出	378.59	378.59					
2059999	其他教育支出	378.59	378.59					
210	医疗卫生与计划生育支出	39.24	39.24					
21011	行政事业单位医疗	39.24	39.24					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	39.24	39.24					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开03表

部门：广东省贸易职业技术学校

金额单位：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		6,631.83	5,648.47	983.36			
205	教育支出	6,592.59	5,648.47	944.12			
20503	职业教育	6,084.09	5,395.42	688.67			
2050302	中专教育	4,863.03	4,275.71	587.33			
2050399	其他职业教育支出	1,221.06	1,119.71	101.35			
20508	进修及培训	51.88		51.88			
2050801	教师进修	51.88		51.88			
20599	其他教育支出	456.62	253.05	203.57			
2059999	其他教育支出	456.62	253.05	203.57			
210	医疗卫生与计划生育支出	39.24		39.24			
21011	行政事业单位医疗	39.24		39.24			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	39.24		39.24			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：广东省贸易职业技术学校

金额单位：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	5,770.07	一、一般公共服务支出	28			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	6,101.54	6,101.54	
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	39.24	39.24	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			

	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46			
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	5,770.07	本年支出合计	49	6,140.78	6,140.78	
年初财政拨款结转和结余	23	542.24	年末财政拨款结转和结余	50	171.53	171.53	
一般公共预算财政拨款	24	542.24		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	6,312.31	总计	54	6,312.31	6,312.31	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：广东省贸易职业技术学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		6,140.78	5,157.42	983.36
205	教育支出	6,101.54	5,157.42	944.12
20503	职业教育	5,593.05	4,904.38	688.67
2050302	中专教育	4,371.99	3,784.66	587.33
2050399	其他职业教育支出	1,221.06	1,119.71	101.35
20508	进修及培训	51.88		51.88
2050801	教师进修	51.88		51.88
20599	其他教育支出	456.62	253.05	203.57
2059999	其他教育支出	456.62	253.05	203.57
210	医疗卫生与计划生育支出	39.24		39.24
21011	行政事业单位医疗	39.24		39.24
2101199	其他行政事业单位医疗支出	39.24		39.24

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：广东省贸易职业技术学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,898.54	302	商品和服务支出	742.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	389.15	30201	办公费	26.46	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	589.60	30202	印刷费	11.47	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	215.87
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	2,008.29	30205	水费	5.26	31002	办公设备购置	81.83
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.86	30206	电费	67.73	31003	专用设备购置	0.38
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	4.39	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	37.31	30208	取暖费		31006	大型修缮	129.81
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	235.61	31007	信息网络及软件购置更新	2.99
30112	其他社会保障缴费	10.73	30211	差旅费	6.29	31008	物资储备	
30113	住房公积金	263.71	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	19.58	30213	维修（护）费	76.38	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	527.30	30214	租赁费	14.24	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	301.01	30215	会议费	3.41	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	29.48	30216	培训费	0.69	31013	公务用车购置	

30302	退休费	210.85	30217	公务接待费	0.66	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	103.62	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	8.82	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	0.86
30306	救济费		30226	劳务费	14.98	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金	2.76	30228	工会经费	45.43	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	49.10	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	14.86	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	13.05			
			30240	税金及附加费用	0.65			
			30299	其他商品和服务支出	96.83			
人员经费合计		4,199.55	公用经费合计				957.87	

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：广东省贸易职业技术学校

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
21.90	0.00	19.90	0.00	19.90	2.00	15.52	0.00	14.86	0.00	14.86	0.66

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：广东省贸易职业技术学校

单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

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和结余情况。

第三部分 广东省贸易职业技术学校 2018 年部门决算 情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

2018 年度我校收入总额 6,443.32 万元，其中：财政补助收入 5,770.07 万元，占收入总额的 89.55%；事业收入 256.12 万元，占收入总额的 3.97%；其他收入 417.13 万元，占收入总额的 6.47%。

2018 年收入构成情况表

单位：万元

项目 \ 年度	2017 年	2018 年	与上年比较 (万元)	增(减)幅 (%)
一、财政补助收入	5335.96	5770.07	434.11	8.14%
其中：基本支出拨款	4045.20	5051.32	1006.12	24.87%
项目支出拨款	1290.76	718.75	-572.01	-44.32%
二、事业收入	310.78	256.12	-54.66	-17.59%
三、其他收入	422.41	417.13	-5.28	-1.25%
合计	6069.15	6443.32	374.17	6.17%

收入增减因素：

第一，2018 年财政拨款与 2017 年相比，增加 434.11 万元，主要是基本经费拨款增加，项目经费拨款减少。

第二，2018 年事业收入与 2017 年相比，减少 54.66 万元。事业收入增减因素主要是 18 级招生人数减少。

第三，2018 年其他收入与 2017 年相比，减少 5.28 万元，减少的主要因素是 2018 年学校培训业务减少。

（二）年度支出总体情况

2018年我校支出总额为6631.83万元，按支出性质划分，基本支出5648.47万元，占本年支出85.17%，项目支出983.36万元，占本年支出14.83%；按资金来源划分，财政拨款支出6140.78万元，占本年支出92.60%，非财政拨款支出491.05万元，占本年支出7.40%；按支出经济划分，工资福利性支出4315.26万元，占本年支出65.07%，商品和服务支出1317.75万元，占本年支出19.87%，对个人和家庭的补助600.41万元，占本年支出9.05%，其他资本性支出398.41万元，占本年支出6.01%。

2018年支出构成情况表

单位：万元

项目 \ 年度	2017年	2018年	与上年比较	增（减）幅（%）
工资福利支出	2345.03	4315.26	1970.23	84.02
商品和服务支出	1841.80	1317.75	-524.05	-28.45
对个人和家庭的补助支出	890.59	600.41	-290.18	-32.58
其中：离退休人员支出	459.67	434.56	-25.11	-5.46
其他资本性支出	253.40	398.41	145.01	57.23
债务利息支出	0	0	0	0
合计	5330.82	6631.83	1301.01	24.41

支出增减原因：

第一，工资福利支出与2017年相比，增加1970.23万元，主要原因是2018年根据文件补发了2014-17年的核增绩效。

第二，商品和服务支出与2017年相比，减少524.05万元，增减变动较大的涉及以下几个科目：

(1) 办公费减少 22 万元，减幅 43.02%。办公费减少支出的主要因素是 2018 年学校减少订阅报刊数量及各部门严格控制办公费支出。

(2) 差旅费增加 17 万元，增幅 42.57%。增幅大的主要因素是：本年度教师积极外出参加 2018 年师资培训、2018 年素质提升项目等项目活动。

(3) 培训费增加 12 万元，增幅 39.90%。增幅大的主要因素是：本年度开展多次企业实践活动所致。

(4) 维修（护）费减少 563 万元，减幅 70.49%。主要原因一方面是 2017 年学校加大了对两个校区学生宿舍修缮的投入，整治了天河校区校园景观，2018 年该项支出有所减少；另一方面是 2018 年度大型修缮不在此科目核算。

第三，对个人和家庭的补助支出与 2017 年相比，减少 290.19 万元。减少的主要因素是 2018 年该项目的核算内容与 2017 年不同。

第四，其他资本性支出较上年增加 145.01 万元，增加的主要原因是天河校区学生宿舍的修缮工程款支出。

二、2018 年度财政拨款支出情况说明

2018 年我校一般公共预算拨款支出总额为 6140.78 万元，按支出性质划分，基本支出 5157.42 万元，占本年支出 83.99%，项目支出 983.36 万元，占本年支出 16.01%；按支出经济划分，工资福利性支出 4083.64 万元，占本年支出 66.50%，商品和服务支出 1101.24 万元，占本年支出 17.93%，对个人和家庭的补助 580.24 万元，占本

年支出 9.45%，其他资本性支出 375.65 万元，占本年支出 6.12%。

(一) 2018 年一般公共预算拨款基本支出情况

2018 年一般公共预算拨款基本支出预决算对比情况表

单位：万元

项目 \ 年度	预算数	决算数	差异数	差异率(%)
工资福利支出	2718.20	3898.54	1180.34	43.42
商品和服务支出	926.30	742.00	-184.30	-19.90
对个人和家庭的补助支出	256.34	301.01	44.67	17.43
其他资本性支出	31.60	215.87	184.27	583.13
合计	3934.44	5157.42	1222.98	31.08

2018 年我校一般公共预算拨款基本支出总额为 5157.42 万元，年初预算 3934.44 万元，决算与预算差异 1222.98 万元。导致差异金额较大的为工资福利支出，预算执行差异率为 43.42%，主要原因是根据财政安排，补发了编内人员 2014 年-17 年核增绩效。

(二) 2018 年一般公共预算拨款项目支出情况

2018 年我校一般公共预算拨款项目支出总额为 983.36 万元，年初预算 221.24 万元，决算与预算差异 762.12 万元。差异率高达 344.48%。差异率高的原因：一是本年度追加项目资金较多，支出金额增大；二是上年度结转资金较多，支出金额增大。

三、2018 年度财政拨款“三公”经费支出说明

(一) 2018 年“三公”经费预算执行情况

2018 年财政拨款“三公”经费预算执行情况表

单位：万元

项目	因公出国 (境) 费	公务用车 购置	公务用车运 行维护费	公务接待 费	合计
2018 年预算数	0	0	19.90	2.00	21.90
2018 年决算数	0	0	14.86	0.66	15.52
预决算差异率%	0	0	-25.33	-67.00	-29.13

预算执行差异率分析：

1、公务用车运行维护费年初预算 19.90 万元，决算数为 14.86 万元，预决算差异率为 25.33%，主要原因是根据公车改革要求，以及车辆的实际使用年限，我校减少了一台公务车。

2、公务接待费预算数 2 万元，决算数为 0.66 万元，预决算差异率为 67.00%。主要因为学校严格执行中央八项规定，控制公务接待费用，简化公务接待，严格控制宴请、接待规模和规格。

(二) 2018 年财政拨款“三公”经费支出与上年度支出情况对比

2018 年我校财政拨款“三公”经费支出总额 15.52 万元，与 2017 年相比减少 0.77 万元。其中：

1、2017 年、2018 年均无发生因公出国（境）费支出。

2、公车运行维护费支出为我校 5 辆公务用车费用，全年支出 14.86 万元，与上年度相比，减少 1.03 万元，因为自学校上年实行公车改革后，减少公务用车有关。

3、公务接待费支出 0.66 万元，共接待校外来访人员 128 人次，15 批次，与上年度相比，增加 0.26 万元，接待人次与批次均多于 2017 年度。

2018 年财政拨款“三公”经费支出与上年度支出对比情况表

单位：万元

项目	因公出国 (境)费	公务用车 购置	公务用车运 行费	公务接待 费	合计
2017 年决算数	0	0	15.89	0.40	16.29
2018 年决算数	0	0	14.86	0.66	15.52
2018 年与 2017 年 决算数对比	0	0	-1.03	0.26	-0.77

四、政府采购支出说明

2018 年，本单位政府采购支出总额 302.06 万元，其中，政府采购货物支出 18.87 万元，政府采购工程支出 232.30 万元，政府采购服务支出 50.89 万元。

五、国有资产占有情况说明

截止至 2018 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 5 辆，其中：一般公务用车 3 辆，其他用车 2 辆。其他用车主要是大巴车和中巴车，各 1 辆，用于教职工上班往返两校区；单价 100 万元以上专用设备 1 套。

六、关于 2018 年度预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，2018 年度我部门共组织 3 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 177.00 万元，占一般公共预算项目支出总额的 18.00%。

（二）主要项目绩效自评情况

1、“2018 年现代职业教育质量提升计划中央专项提前下达资金（18 年教师素质提高计划）”项目绩效自评综述

本项目为教师参加企业实践，年度培训总目标 30 人，本年度完成培训 13 人，培训任务完成率为 43.30%。

本项目的实施，对教师培养培训基地建设、支持服务能力建设、以及带动地方开展省级及以下专兼职教师培养起到很好的作用。通过企业实践，受训学员了解了餐饮企业、高星级酒店对专业人才的素质要求，了解了现代企业的状况、技术水平和用人需求信息，同时熟悉了生产工艺流程和岗位操作规范，加深学校教学和企业实际的联系。受训学员对培训满意度大于 80%。存在的问题是由于培训周期长，时间跨度较大，学员单位派出学员存在困难，影响了培训任务的完成。

2、“2018 年现代职业教育质量提升计划中央专项提前下达资金（补下达 2017 教师素质提高计划）”项目绩效自评综述

本项目为骨干教师素质提升培训，年度培训总结目标 100 人，实际完成培训任务 99 人，任务完成率为 99%。

本项目的实施，对培训学员的综合技能和专业技能的培养、培训学员对能现今行业发展形式的了解、对本专业的新知识、新技术和关键技能的掌握，以及建立一支在专业建设上有引导作用的职业教育师资队伍有着重要的作用。受训学员对培训满意度大于 90%。

3、“2018 年完善职业教育专项资金（“双精准”示范专业建设-中职”项目绩效自评综述

本项目为重点专业建设项目，年度建设总目标为：

- ①完善专业建设管理机制。
- ②改善专业教学实训室。
- ③数据库建设。
- ④加强专业师资队伍建设。
- ⑤改革专业教学质量评价模式。

本年度项目实际完成情况：完成了模拟西餐创业实训室建设、师资培训任务、微课拍摄；召开了专家研讨会，研讨专业人才培养方案。预算金额支出 39.71 万元，预算执行率 66.18%。本项目建设周期为两年，项目未验收。

本项目的实施，对我校西餐制作专业的发展会起到很好的推动作用。专业的发展，有利于提升学校教学质量，进而提升用人单位对我校毕业生的综合评价。毕业生一次就业高，提高了学生对本专业满意度。在同类学校专业中反响好，专业成果成效显著。

七、其他情况说明

2018 年我校无发生政府性基金预算财政拨款支出。

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。

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。

“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。