

**2017 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 2017 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 2017 年部门决算情况说明

- 一、2017 年度收入支出决算总体情况说明
- 二、2017 年度财政拨款支出情况说明
- 三、2017 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 2017 年度预算绩效情况说明
- 七、其他情况说明

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 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：2017 年末，我校实有教职工 203 人，离休人员 1 人、退休人员 36 人。

第二部分 广东省贸易职业技术学校 2017 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

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	5,335.97	一、一般公共服务支出	30	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
三、事业收入	4	310.78	四、公共安全支出	33	
四、经营收入	5		五、教育支出	34	5,187.29
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
六、其他收入	7	422.41	七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	54.34
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	

	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	89.19
本年收入合计	22	6,069.16	本年支出合计	51	5,330.83
用事业基金弥补收支差额	23		结余分配	52	412.07
年初结转和结余	24	270.38	其中：提取职工福利基金	53	82.41
其中：项目支出结转和结余	25	239.38	转入事业基金	54	329.66
	26		年末结转和结余	55	596.64
	27		其中：项目支出结转和结余	56	440.74
	28			57	
总计	29	6,339.54	总计	58	6,339.54

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

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	6,069.16	5,335.97		310.78			422.41
205			教育支出	6,014.81	5,281.62		310.78			422.41
20502			普通教育	28.00	28.00					
2050299			其他普通教育支出	28.00	28.00					
20503			职业教育	5,259.29	4,526.10		310.78			422.41
2050302			中专教育	5,259.29	4,526.10		310.78			422.41
20508			进修及培训	107.50	107.50					
2050801			教师进修	107.50	107.50					
20599			其他教育支出	620.02	620.02					
2059999			其他教育支出	620.02	620.02					
210			医疗卫生与计划生育支出	54.34	54.34					
21011			行政事业单位医疗	54.34	54.34					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	54.34	54.34					

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

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	5,330.83	4,241.42	1,089.40			
205			教育支出	5,187.29	4,241.42	945.87			
20502			普通教育	28.00		28.00			
2050299			其他普通教育支出	28.00		28.00			
20503			职业教育	4,669.01	3,918.76	750.25			
2050302			中专教育	4,669.01	3,918.76	750.25			
20599			其他教育支出	490.29	322.66	167.63			
2059999			其他教育支出	490.29	322.66	167.63			
210			医疗卫生与计划生育支出	54.34		54.34			
21011			行政事业单位医疗	54.34		54.34			
2101199			其他行政事业单位医疗支出	54.34		54.34			
229			其他支出	89.19		89.19			
22999			其他支出	89.19		89.19			
2299901			其他支出	89.19		89.19			

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

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	5,335.97	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	4,866.18	4,866.18	
	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	54.34	54.34	
	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	89.19	89.19	
本年收入合计	22	5,335.97	本年支出合计	49	5,009.71	5,009.71	
年初财政拨款结转和结余	23	270.38	年末财政拨款结转和结余	50	596.64	596.64	
一般公共预算财政拨款	24	270.38		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	5,606.35	总计	54	5,606.35	5,606.35	

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

单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	5,009.71	3,920.30	1,089.40
205			教育支出	4,866.18	3,920.30	945.87
20502			普通教育	28.00		28.00
2050299			其他普通教育支出	28.00		28.00
20503			职业教育	4,347.89	3,597.64	750.25
2050302			中专教育	4,347.89	3,597.64	750.25
2050399			其他职业教育支出			
20508			进修及培训			
2050801			教师进修			
20599			其他教育支出	490.29	322.66	167.63
2059999			其他教育支出	490.29	322.66	167.63
210			医疗卫生与计划生育支出	54.34		54.34
21011			行政事业单位医疗	54.34		54.34
2101199			其他行政事业单位医疗支出	54.34		54.34

229	其他支出	89.19		89.19
22999	其他支出	89.19		89.19
2299901	其他支出	89.19		89.19

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。

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

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,116.54	302	商品和服务支出	1,072.96	310	其他资本性支出	115.82
30101	基本工资	395.36	30201	办公费	37.76	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	368.54	30202	印刷费	10.53	31002	办公设备购置	87.53
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	4.89
30104	其他社会保障缴费	94.15	30204	手续费	0.21	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	14.04	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	817.64	30206	电费	62.20	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险费		30207	邮电费	5.62	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	

3019 9	其他工资福利支出	440.84	3020 9	物业管理费	230.14	3101 0	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	614.98	3021 1	差旅费	12.49	3101 1	地上附着物和青苗补偿	
3030 1	离休费	31.23	3021 2	因公出国（境）费用		3101 2	拆迁补偿	
3030 2	退休费	312.47	3021 3	维修(护)费	358.09	3101 3	公务用车购置	
3030 3	退职（役）费		3021 4	租赁费	22.94	3101 9	其他交通工具购置	
3030 4	抚恤金	26.20	3021 5	会议费	2.97	3102 0	产权参股	
3030 5	生活补助		3021 6	培训费	18.26	3109 9	其他资本性支出	23.40
3030 6	救济费		3021 7	公务接待费	0.40	304	对企事业单位的补贴	
3030 7	医疗费	6.12	3021 8	专用材料费	117.22	3040 1	企业政策性补贴	
3030 8	助学金	16.77	3022 4	被装购置费		3040 2	事业单位补贴	
3030 9	奖励金		3022 5	专用燃料费		3040 3	财政贴息	
3031 0	生产补贴		3022 6	劳务费	20.70	3049 9	其他对企事业单位的补 贴	
3031 1	住房公积金	124.33	3022 7	委托业务费		307	债务利息支出	

3031 2	提租补贴		3022 8	工会经费	44.74	3070 1	国内债务付息	
3031 3	购房补贴	97.83	3022 9	福利费		3070 7	国外债务付息	
3031 4	采暖补贴		3023 1	公务用车运行维护 费	15.89	399	其他支出	
3031 5	物业服务补贴		3023 9	其他交通费用	12.55	3990 6	赠与	
3039 9	其他对个人和家庭的补助支出	0.02	3024 0	税金及附加费用	0.39			
			3029 9	其他商品和服务支 出	85.81			
人员经费合计		2,731.5 2	公用经费合计				1,188.7 8	

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						2017年度决算数					
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
60.00	0.00	29.00	0.00	29.00	2.00	16.29	0.00	15.89	0.00	15.89	0.40

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2016年度预算数为“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 2017 年部门决算

情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

2017 年度我校收入总额 6069.15 万元，其中：财政补助收入 5335.96 万元，占收入总额的 87.92%；事业收入 310.78 万元，占收入总额的 5.12%；其他收入 422.41 万元，占收入总额的 6.96%。

2017 年收入构成情况表

单位：万元

年度 项目	2016 年	2017 年	与上年比较 (万元)	增(减)幅 (%)
一、财政补助收入	4638.00	5335.96	697.96	15.05
其中：基本支出拨款	4015.04	4045.20	30.16	0.75
项目支出拨款	622.96	1290.76	667.80	1.07
二、事业收入	382.40	310.78	-71.62	-18.73
三、其他收入	300.42	422.41	121.99	40.61
合计	5320.82	6069.15	748.33	14.06

收入增减因素：

第一，2017 年财政拨款与 2016 年相比，增加 697.96 万元，主要是项目资金拨款增加。

第二，2017 年事业收入与 2016 年相比，减少 71.62 万元。事业收入增减因素主要是 17 级招生人数减少。

第三，2017 年其他收入与 2016 年相比，增加 121.99 万元，增加的主要因素是 2017 年学校培训业务增加。

（二）年度支出总体情况

2017年我校支出总额为5330.82万元，按支出性质划分，基本支出4241.42万元，占本年支出79.56%，项目支出1089.40万元，占本年支出20.44%；按资金来源划分，财政拨款支出5009.71万元，占本年支出93.98%，非财政拨款支出321.11万元，占本年支出6.02%；按支出经济划分，工资福利性支出2345.03万元，占本年支出43.99%，商品和服务支出1841.80万元，占本年支出34.55%，对个人和家庭的补助890.59万元，占本年支出16.71%，其他资本性支出253.40万元，占本年支出4.75%。

2017年支出构成情况表

单位：万元

项目 \ 年度	2016年	2017年	与上年比较	增（减）幅（%）
工资福利支出	2432.90	2345.03	-87.87	-3.61
商品和服务支出	1520.43	1841.80	321.37	21.14
对个人和家庭的补助支出	997.98	890.59	-107.39	-10.76
其中：离退休人员支出	371.25	459.67	88.42	23.82
其他资本性支出	466.37	253.40	-212.97	45.67
债务利息支出	0	0	0	0
合计	5417.68	5330.82	-86.86	-1.60

支出增减原因：

第一，工资福利支出与2016年相比，减少87.87万元，主要因素一是2016年末预发了2017年1-3月住房维修补贴；二是2017年学校调整了校内分配制度。

第二，商品和服务支出与2016年相比，增加321.37万元，增

减变动较大的涉及以下几个科目：

(1) 印刷费减少 17 万元，减幅 56.67%。印刷费减少支出的主要因素是 2017 年学校减少了印刷招生指南的数量。

(2) 物业管理费增加 137 万元，增幅 441.93%。增幅大的因素：一是 2016 年的物业管理费在 2015 年预付了 150 万元；二是 2016 年推迟了合同执行时间，物业费按实际执行月份支付。

(3) 差旅费增加 13 万元，增幅 50.00%。增幅大的主要因素是：2017 年学校组织全体党员赴井冈山“弘扬井冈山精神，坚定理想信念”专题培训。

(4) 租赁费增加 17 万元，增幅 283.33%。增幅大的因素是 2015 年末中国移动推行预付网络租赁费有折扣活动，学校为节约办学成本，预付了 2016 年网络租赁费，2017 年按正常年度支付。

(5) 出国费减幅 100.00%。2017 年无出国（境）费。

(6) 维修（护）费增加 249 万元，增幅 45.27%。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。

(7) 公车运行维护费减少 12 万元，减幅 42.86%。减幅较大的主要因素：一是 2017 年实行公车改革，学校减少了一辆公务车，二是减少公务用车，市内公干原则上选择公共交通工具出行。

(8) 其他交通费用减少 13 万元，减幅 46.43%。减幅较大的主要因素是学生相对固定校区后，减少了学生在两个校区间搬迁的运输费用。

(9) 其他商品服务性支出减少 89 万元，减幅 31.33%。减幅较

大的主要因素是 2016 年后勤实行社会化后支付解聘员工经济补偿金和补交 2011 年至 2014 年残疾人保障金，使 2016 年增加了额外支出。

第三，对个人和家庭的补助支出与 2016 年相比，减少 107.39 万元。减少的主要因素是 2016 年末预发了 2017 年 1-3 月购房补贴与预付了 2017 年 1-3 月住房公积金到公积金过渡账户。

第四，其他资本性支出较上年减少 212.97 万元。2016 年学校新增了 3 间跨境电商实训室，实训设备投入较大。2017 年与 2016 年相比，减少了这部分支出。

二、2017 年度财政拨款支出情况说明

2017 年我校一般公共预算拨款支出总额为 5009.71 万元，按支出性质划分，基本支出 3920.30 万元，占本年支出 78.25%，项目支出 1089.40 万元，占本年支出 21.75%；按支出经济划分，工资福利性支出 2190.83 万元，占本年支出 43.73%，商品和服务支出 1739.78 万元，占本年支出 34.73%，对个人和家庭的补助 841.14 万元，占本年支出 16.79%，其他资本性支出 237.96 万元，占本年支出 4.75%。

（一）2017 年一般公共预算拨款基本支出情况

2017 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	2151.94	2116.54	-35.4	-1.64
商品和服务支出	1109.95	1072.96	-36.99	-3.33
对个人和家庭的补助支出	593.96	614.98	21.02	3.54
其他资本性支出	70.00	115.82	45.82	65.46

合计	3925.85	3920.30	-5.55	-0.14
----	---------	---------	-------	-------

2017年我校一般公共预算拨款基本支出总额为3920.30万元，年初预算3925.85万元，决算与预算差异-5.55万元。差异较大的为其他资本性支出，预算完成率为165.46%，预算执行差异率为65.46%，预算执行情况较差。主要原因是业务部门对专业发展评估不足，预算编制不准确。

（二）2017年一般公共预算拨款项目支出情况

2017年我校一般公共预算拨款项目支出总额为1089.40万元，年初预算1290.75万元，决算与预算差异-201.35万元。原因是第一，部分年中追加项目预算，因下达时间晚，无实施时间；第二，能工巧匠进校园计划受兼职教师本单位工作时间安排制约，预算资金无法如期完成。

三、2017年度财政拨款“三公”经费支出说明

（一）2017年“三公”经费预算执行情况

2017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
2017年预算数	0	0	29.00	2.00	31.00
2017年决算数	0	0	15.89	0.40	16.29
预决算差异率%	0	0	-45.21	-80.00	-47.45

预算执行差异率分析：

1、公务用车运行维护费年初预算29万元，决算数为15.89万元，预决算差异率为45.21%。与学校2017年实行公车改革，减少公务用

车有关。

2、公务接待费预算数 2 万元，决算数为 0.40 万元，预决算差异率为 80.00%。学校根据实际情况，减少了公务接待。

（二）2017 年财政拨款“三公”经费支出与上年度支出情况对比

2017 年我校财政拨款“三公”经费支出总额 16.29 万元，与 2016 年相比减少 15.88 万元。其中：

1、2017 年无因公出国（境）费支出，与上年度相比，减少 2.5 万元。

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 15.89 万元，与上年度相比，减少 11.86 万元，因为学校 2017 年实行公车改革，减少公务用车有关。

3、公务接待费支出 0.40 万元，共接待校外来访人员 50 人次，8 批次，与上年度相比，减少 1.52 万元，接待人次与批次均少于 2016 年度。

2016 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
2016 年决算数	2.50	0	27.75	1.92	32.17
2017 年决算数	0	0	15.89	0.40	16.29
2017 年与 2016 年 决算数对比	-2.50	0	-11.86	-1.52	-15.88

四、政府采购支出说明

2017 年，本单位政府采购支出总额 1008.97 万元，其中，政府

采购货物支出 93.56 万元，政府采购工程支出 740.18 万元，政府采购服务支出 175.23 万元。

五、国有资产占有情况说明

截止至 2017 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 8 辆，其中：一般公务用车 4 辆，待办理报废手续公务车 2 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 2017 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，2017 年度我部门共组织 2 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 135.48 万元，占一般公共预算项目支出总额的 12.44%。

（二）主要项目绩效自评情况

1、“中等职业技术教育国家助学金项目”绩效自评综述

根据年初设定的绩效目标，该项目自评得分为 95 分。项目全年预算数为 72.8 万元，执行数为 62.8 万元，完成预算的 86.26%。主要产出和效果：一是实施技能竞赛工程，学生培养质量稳步提升；二是实施思想道德素质提升工程，德育工作特色鲜明；三是立足职业教育，助山区学子圆梦。发现的主要问题：一是中职学生资助的普惠性和资助标准的一刀切，导致中职学校以及受助学生在结果上的不公平；二是困难认定难度大，缺乏可靠的核实数据。下一步改进措施：一是进一步完善中职国家助学金评选、认定等相关制度；二是加大对

学生心理的关注程度，对出现问题的给予及时的帮助和引导。

2、“强师工程-学前特教教师达标培训项目”绩效自评综述

根据年初设定的绩效目标，该项目自评得分为 95 分。项目全年预算数为 83.25 万元，执行数为 72.68 万元，完成预算的 87.3%。主要产出和效果：一是让培训学员了解现今行业发展的形式，熟练地掌握本专业的新知识、新技术和关键技能，对建立一支在专业建设上有引导作用的职业教育师资队伍起到了重要作用；二是让学员了解餐饮企业、星级酒店对专业人才的素质要求，了解现代企业的状况，技术水平、用人需求信息，熟悉了生产工艺流程和岗位操作规范，加深对学校教学和企业实际的联系。发现的主要问题是招生人数预计不够准确。下一步改进措施是细化招生，进一步做好的准确的预算。

七、其他情况说明

2017 年我校无发生政府性基金预算财政拨款支出。