

2023年度广东省电子商务高级技工学校部门 决算

目 录

第一部分：广东省电子商务高级技工学校概况

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：广东省电子商务高级技工学校2023年度部门 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广东省电子商务高级技工学校2023年度部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东省电子商务高级技工学校概况

一、单位主要职责

广东省电子商务高级技工学校是广东省供销合作联社直属的公办全日制省属国家重点高级技工学校（统一社会信用代码：12440000457327169Q，开办资金12872万元，地址：广东省广州市天河区大观中路大观街950号。）其主要职责：承担电子电器、电子商务、计算机、营销、会计等高、中级技能人才培养、鉴定。学校以全日制学历教育为主，兼办短期培训和职业技能鉴定。

二、单位机构设置

根据工作需要，学校按有关规定设置内设机构，由行政管理机构和教学部门组成，共设17个部门：办公室、党委办公室（与纪检室合署办公）、人力资源中心、财务中心、招生与就业指导中心、学生管理中心、培训鉴定中心、实训中心、信息中心、教学管理中心、教学督导室、后勤服务中心、安全保卫中心、电子商务系、经济管理系、计算机系和机械电子系。

三、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：广东省电子商务高级技工学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东省电子商务高级技工学校

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	11,432.48	一、一般公共服务支出	31	0.00
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	1,367.92	五、教育支出	35	12,713.35
六、经营收入	6	14.08	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	448.12	八、社会保障和就业支出	38	1,877.55
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	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	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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	13,262.61	本年支出合计	57	14,590.91
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	973.67	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	733.81	年末结转和结余	59	379.18
总计	30	14,970.09	总计	60	14,970.09

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。

收入决算表

单位：广东省电子商务高级技工学校

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		13,262.61	11,432.48	0.00	1,367.92	14.08	0.00	448.12
205	教育支出	11,729.99	9,899.87	0.00	1,367.92	14.08	0.00	448.12
20503	职业教育	11,729.99	9,899.87	0.00	1,367.92	14.08	0.00	448.12
2050303	技校教育	11,729.99	9,899.87	0.00	1,367.92	14.08	0.00	448.12
208	社会保障和就业支出	1,532.61	1,532.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	317.61	317.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	317.61	317.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	1,215.00	1,215.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	1,215.00	1,215.00	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。

支出决算表

单位：广东省电子商务高级技工学校

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	14,590.91	9,914.95	4,639.44	0.00	36.51	0.00
205	教育支出	12,713.35	9,597.34	3,079.50	0.00	36.51	0.00
20503	职业教育	12,713.35	9,597.34	3,079.50	0.00	36.51	0.00
2050303	技校教育	12,713.35	9,597.34	3,079.50	0.00	36.51	0.00
208	社会保障和就业支出	1,877.55	317.61	1,559.94	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	317.61	317.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	317.61	317.61	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	1,559.94	0.00	1,559.94	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	1,215.00	0.00	1,215.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	344.94	0.00	344.94	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广东省电子商务高级技工学校

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	11,432.48	一、一般公共服务支出	33	0.00	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	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	9,886.40	9,886.40	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	1,532.61	1,532.61	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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
	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	0.00	0.00	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

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	11,432.48	本年支出合计	59	11,419.01	11,419.01	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	4.40	年末财政拨款结转和结余	60	17.87	17.87	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	4.40		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	11,436.88	总计	64	11,436.88	11,436.88	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广东省电子商务高级技工学校

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	11,419.01	7,806.88	3,612.13
205	教育支出	9,886.40	7,489.27	2,397.13
20503	职业教育	9,886.40	7,489.27	2,397.13
2050303	技校教育	9,886.40	7,489.27	2,397.13
208	社会保障和就业支出	1,532.61	317.61	1,215.00
20805	行政事业单位养老支出	317.61	317.61	0.00
2080502	事业单位离退休	317.61	317.61	0.00
20807	就业补助	1,215.00	0.00	1,215.00
2080702	职业培训补贴	1,215.00	0.00	1,215.00

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：广东省电子商务高级技工学校

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	6,532.87	302	商品和服务支出	874.41
30101	基本工资	943.25	30201	办公费	13.88
30102	津贴补贴	2,291.33	30202	印刷费	4.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	11.77
30106	伙食补助费	35.22	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	1,004.35	30205	水费	22.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	357.14	30206	电费	56.00
30109	职业年金缴费	229.79	30207	邮电费	11.09
30110	职工基本医疗保险缴费	27.25	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	146.59
30112	其他社会保障缴费	5.17	30211	差旅费	16.32
30113	住房公积金	494.04	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	63.31
30199	其他工资福利支出	1,145.32	30214	租赁费	114.00
303	对个人和家庭的补助	325.49	30215	会议费	0.00
30301	离休费	26.90	30216	培训费	0.00
30302	退休费	252.63	30217	公务接待费	0.18
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	81.59
30304	抚恤金	37.96	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	26.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.73
30308	助学金	4.39	30228	工会经费	30.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	13.04
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	15.73
30399	其他对个人和家庭的补助	3.61	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	247.70
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	74.11
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	11.82
			31003	专用设备购置	15.30
			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
			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	46.98
			399	其他支出	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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	6,858.36		公用经费合计	948.53

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广东省电子商务高级技工学校

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。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广东省电子商务高级技工学校

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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广东省电子商务高级技工学校

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
26.00	0.00	21.00	0.00	21.00	5.00	13.22	0.00	13.04	0.00	13.04	0.18

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：广东省电子商务高级技工学校 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广东省电子商务高级技工学校2023年度总收入14,970.09万元，其中本年收入13,262.61万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入11,432.48万元，比上年决算数增加1,070.39万元，增长10.3%。主要变动情况：一是在籍学生增加165人，生均拨款较上年增加了199.67万元，二是增加了2023年粤菜师傅技能人才培养项目专项资金1215万元和烹饪重点专业资金150万元，三是减少了中央财政就业补助资金500万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

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1,367.92万元，比上年决算数增加28.07万元，增长2.1%。主要变动情况：本年新增收入技能鉴定补贴36.82万元。

6. 经营收入14.08万元，比上年决算数减少395.84万元，下降96.6%。主要变动情况：上年一次性收取了饭堂和小卖部三年的承包管理费354万，本年无承包管理费收入。

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448.12万元，比上年决算数减少941.26万元，下降67.7%。主要变动情况：一是因粤菜师傅专项资金由纳入其他收入转而纳入一般公共预算财政拨款收入，较上年减少了粤菜师傅

专项资金收入1020万元；二是债务预算收入（中央贴息贷款项目）比上年增加了100万元。

（二）年度支出总体情况

广东省电子商务高级技工学校2023年度总支出14,970.09万元，其中本年支出14,590.91万元。具体情况如下：

1. 基本支出9,914.95万元，比上年决算数增加347.18万元，增长3.6%。主要变动情况：因27名教职工职称晋升及岗位变动、316名教职工薪级晋升、24名在编人员转正定级等因素，工资福利支出增加383.31万元（项目支出和经营支出中工资福利支出合计较上年减少278.63万元，实际总工资福利支出仅增加104.68万元）。

2. 项目支出4,639.44万元，比上年决算数增加361.17万元，增长8.4%。主要变动情况：一是因学校大力投入基础设施建设，资本性支出增加110.4万元，二是因学生规模扩大等因素，商品和服务类支出增加281.33万元（剔除掉德国促进贷款项目还本金的部分）。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出36.51万元，比上年决算数减少38.87万元，下降51.6%。主要变动情况：水电等代垫经营支出较上年减少39.15万元。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

广东省电子商务高级技工学校2023年度财政拨款收入合计11,432.48万元。其中：一般公共预算财政拨款收入11,432.48万

元，比上年决算数增加1,070.39万元，增长10.3%；主要变动情况：一是在籍学生增加165人，生均拨款较上年增加了199.67万元，二是增加了2023年粤菜师傅技能人才培养项目专项资金1215万元和烹饪重点专业资金150万元，三是减少了中央财政就业补助资金500万元；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：基数为0，不可比；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0%；主要变动情况：基数为0，不可比。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广东省电子商务高级技工学校2023年度财政拨款支出合计11,419.01万元。其中：一般公共预算财政拨款支出11,419.01万元，比年初预算数减少13.65万元，下降0.1%；主要变动情况：烹饪重点专业建设项目资金剩余结转11.67万元，国家助学金剩余结转6.2万元，离退休公用经费结余0.17万元，使用上年结转国家助学金4.4万元（年初预算不包含）；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0%；主要变动情况：基数为0，不可比；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0%；主要变动情况：基数为0，不可比。

三、2023年度财政拨款“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

广东省电子商务高级技工学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为13.22万元，完成全年预算26万元的50.8%，比上年决算数减少5.82万元，下降30.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：基数为0，不可比；公务用车购置及运行

维护费支出决算为13.04万元，完成预算21万元的62.1%，比上年决算数减少5.98万元，下降31.5%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：基数为0，不可比；公务用车运行维护费支出决算为13.04万元，完成预算21万元的62.1%，比上年决算数减少5.98万元，下降31.5%；公务接待费支出决算为0.18万元，完成预算5万元的3.6%，比上年决算数增加0.17万元，增长1,100%。

2023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。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：公务用车运行维护费较上年减少5.98万元，减少原因为学校厉行节约，严格控制公务用车运行维护费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出13.04万元，占98.6%；公务接待费支出0.18万元，占1.4%。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13.04万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出13.04万元，公务用车保有量为6辆，主要用于主要用于教学保障、老干服务、机要通讯、学生医疗救护和值班应急。

3. 公务接待费支出0.18万元，主要用于接待西藏林芝供销社调研组，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1次，接待人数共24人。主要包括西藏林芝供销社调研组来我校进行调研指导工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，基数为0，不可比。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

2023年度本单位政府采购支出总额1,488.07万元，其中：政府采购货物支出424.03万元、政府采购工程支出792.37万元、政府采购服务支出271.67万元。授予中小企业合同金额1,301.07万元，占政府采购支出总额的87.4%，其中：授予小微企业合同金额1,107.81万元，占授予中小企业合同金额的85.1%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的28.5%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的53.2%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的18.3%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆6辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、其他用车4辆，其他用车主要是教学保障、老干服务、机要通讯、学生医疗救护和值班应急；单位价值100万元以上设备（不含车辆）2台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023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2个，共涉及资金1365万元，占一般公共预算项目支出总额的37.79%。

2023年度，我单位无重点绩效自评。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出11419.01万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，根据《部门整体支出绩效自评指标评分表》评分标准，满分100分，我单位2023年整体支出绩效自评履职效能得分49.72分，管理效率得分46.38分，共得分96.1分。整体支出绩效管理情况较好，但在预算执行、资产管理、经济成本控制方面仍有进步的空间。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“粤菜师傅”工程项目和烹饪重点专业建设项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数11437.06万元，执行数11419.01万元，完成预算的99.84%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年，我单位整体支出情况良好。一是预算执行进度较高，全年1-12月预算执行进度为99.84%；二是资金管理情况良好。支出范围、程序、用途、核算均符合国家财经法规和财务管理制度，预决算信息公开及时、透明。发现的问题及原因主要是：一是预算编制约束性不够强。二是资产管理水平有待提高。三是运行成本控制有待加强。下一步改进措施主要是：一是进一步提高预算编制及执行管理水平。对预算科目进行科学细化，提高预算编制的精准度。同时对预算执行严格把关，进一步增强预算约束的自觉性和主动性；二是进一步加强资产管理，严

格执行《广东省电子商务技工学校固定资产管理细则（试行）》等相关固定资产管理制度，定期盘点，对于审计和盘点发现的问题，严格落实整改措施，对于历史遗留问题尽早解决，进一步提高资产管理水平；三是进一步增强节支思想意识，通过严格开支标准、实施节约措施、进一步压减一般性支出。

“粤菜师傅”工程项目绩效自评情况：项目全年预算数为1215万元，执行数为1215万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：“粤菜师傅”工程人员培养培训达2700人以上：其中学历教育300人以上，学历教育毕业率100%，学历教育学院就业率90%；短期培训2400人以上，培训出勤率90%，培训学员满意度85%以上，合格率100%。发现的问题及原因主要是：1. 项目资金使用管理有待进一步强化，如个别项目计划投入资金与实际支出存在一定差距，涉及两个部门共同负责的项目存在沟通协调不充分的情况。2. 短期培训基本上集中在4-6月份完成，任务紧、压力大，一定程度上影响对参训学员就业跟踪回访和就业推进的力度。3. 在助力乡村振兴方面的典型事例总结宣传做得不够，在促进地方供销社特色农产品销售等方面成效还不明显。4. 烹饪专业师资队伍建设有待进一步加强。下一步改进措施主要是：1. 落实专项资金的管理，强化监督机。对“粤菜师傅”工程项目实施的事前、事中、事后全过程进行监督，确保项目按时按质按量完成项目的各细项工作。2. 做好就业推荐和跟踪服务工作，提高就业创业服务工作质量。3. 创新短期培训工作思路和方法，进一步提升学员就业创业本领。4. 以校企合作为契机，拓宽“粤菜师傅”工程技能人才培养新路子。5. 持续推进“粤菜师傅”工程深调研工。6. 持续加大供销社特色“粤菜师傅”品牌宣传推广力度。

7. 组织开展中式烹调社会培训评价工作。8. 进一步加强烹饪专业师资队伍建设。

烹饪重点专业建设项目绩效自评情况：项目全年预算数为150万元，执行数为138.33万元，完成预算的92.22%。项目绩效目标完成情况主要是：已完成烹饪重点专业建设；设备验收合格率达到100%；计划资金支出率100%，实际资金支出率92.22%；教学设施设备利用率达到100%；实际教师和学生满意度大于95%。发现的问题及原因主要是：1. 项目建设使用时间分配不合理，集中在下半年，资金使用较为仓促，影响专项资金建设的最佳效用。2. 极个别项目建设资金临时调整了具体的建设内容。下一步改进措施主要是：1. 我校将继续加强项目资金申报和使用管理，项目申报时经过充分研究论证，提升项目实施方案的可操作性，及早、全面地规划好专项资金的使用，提升项目资金使用效率和使用效益。2. 我校将继续强化专项资金管理制度建设，提升管理水平，并严格按照财政专项资金管理办法使用财政资金。3. 建议延长项目建设周期和专项资金的使用时间，使专项资金发挥最佳效用。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。