

2020 年广东松山职业技术学院 部门决算

目 录

第一部分 广东松山职业技术学院 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广东松山职业技术学院 2020 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 广东松山职业技术学院 2020 年部门决算 情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广东松山职业技术学院 概况

（一） 部门主要职责

广东松山职业技术学院的主要职责是：

- 1、承担高等职业技术教育和成人高等学历教育；
- 2、承担职业技能培训和技术服务工作；
- 3、开展高职教育等领域的科学研究；
- 4、开展国内外校际学术交流与教育合作。

（二） 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。学校现内设党政管理机构 8 个：党委办公室、学院办公室合署办公；组织宣传部、党委统战部合署办公；监察审计室、纪委办公室合署办公；人事部（教师发展中心）、党委教师工作部合署办公；教务部（创新强校工程办公室）；财务部；学生工作部（招生和就业指导办公室）、党委人民武装部合署办公；总务部。群团组织 2 个：工会；团委。教学机构 8 个：电气工程学院；机械工程学院；计算机与信息工程学院；经济管理学院；外语商务学院；基础教学部；马克思主义学院；继续教育学院（培训中心）。教辅机构 5 个：图书馆；信息与现代教育技术中心；实训中心；校企合作中心、国际合作与交流中心、港澳台事务办公室合署办公；教学质量监测中心。科研机构 1 个：科技服务中心、绿色与智能制造工程中心合署办公。

第二部分 广东松山职业技术学院 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 广东松山职业技术学院

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	12,624.03	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	7,163.63	五、教育支出	35	17,586.10
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	8.41
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	680.49	八、社会保障和就业支出	38	206.66
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广东松山职业技术学院

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	0.00
	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

部门： 广东松山职业技术学院

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	20,468.15	本年支出合计	57	17,801.17
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	2,622.76
年初结转和结余	29	222.92	年末结转和结余	59	267.13
总计	30	20,691.06	总计	60	20,691.06

注：1. 本表反映部门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

部门： 广东松山职业技术学院

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	20,468.15	12,624.03	0.00	7,163.63	0.00	0.00	680.49
205	教育支出	20,241.09	12,396.97	0.00	7,163.63	0.00	0.00	680.49
20503	职业教育	20,139.56	12,295.44	0.00	7,163.63	0.00	0.00	680.49
2050305	高等职业教育	20,139.56	12,295.44	0.00	7,163.63	0.00	0.00	680.49
20599	其他教育支出	101.53	101.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	101.53	101.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	208.06	208.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	176.56	176.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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	20,468.15	12,624.03	0.00	7,163.63	0.00	0.00	680.49
2080599	其他行政事业单位 养老支出	176.56	176.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	31.50	31.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	31.50	31.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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	17,801.17	16,214.69	1,586.48	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	17,586.10	16,038.13	1,547.97	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	17,508.02	15,960.05	1,547.97	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	17,508.02	15,960.05	1,547.97	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	78.08	78.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	78.08	78.08	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	8.41	0.00	8.41	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	1.59	0.00	1.59	0.00	0.00	0.00
2060503	科技条件专项	1.48	0.00	1.48	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	0.11	0.00	0.11	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	6.82	0.00	6.82	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	6.82	0.00	6.82	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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	17,801.17	16,214.69	1,586.48	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	206.66	176.56	30.10	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	176.56	176.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	176.56	176.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	30.10	0.00	30.10	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	30.10	0.00	30.10	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广东松山职业技术学院

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	12,624.03	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	12,396.38	12,396.38	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	8.41	8.41	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	206.66	206.66	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广东松山职业技术学院

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	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
	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

部门： 广东松山职业技术学院

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	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	12,624.03	本年支出合计	58	12,611.45	12,611.45	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	142.71	年末财政拨款结转和结 余	59	155.29	155.29	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	142.71		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	12,766.74	总计	63	12,766.74	12,766.74	0.00	0.00

注： 本表反映部门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

部门： 广东松山职业技术学院

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	12,611.45	11,078.64	1,532.81
205	教育支出	12,396.38	10,902.08	1,494.30
20503	职业教育	12,318.30	10,824.00	1,494.30
2050305	高等职业教育	12,318.30	10,824.00	1,494.30
20599	其他教育支出	78.08	78.08	0.00
2059999	其他教育支出	78.08	78.08	0.00
206	科学技术支出	8.41	0.00	8.41
20605	科技条件与服务	1.59	0.00	1.59
2060503	科技条件专项	1.48	0.00	1.48
2060599	其他科技条件与服务支出	0.11	0.00	0.11
20607	科学技术普及	6.82	0.00	6.82
2060703	青少年科技活动	6.82	0.00	6.82

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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	12,611.45	11,078.64	1,532.81
208	社会保障和就业支出	206.66	176.56	30.10
20805	行政事业单位养老支出	176.56	176.56	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	176.56	176.56	0.00
20809	退役安置	30.10	0.00	30.10
2080904	退役士兵管理教育	30.10	0.00	30.10

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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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	9,987.10	302	商品和服务支出	564.67
30101	基本工资	1,093.82	30201	办公费	12.11
30102	津贴补贴	853.29	30202	印刷费	3.18
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	4,213.09	30205	水费	22.73
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	602.74	30206	电费	83.83
30109	职业年金缴费	118.57	30207	邮电费	7.05
30110	职工基本医疗保险缴费	283.84	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	123.10
30112	其他社会保障缴费	87.67	30211	差旅费	4.69
30113	住房公积金	597.42	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	37.55
30199	其他工资福利支出	2,136.66	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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	448.36	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	33.41
30302	退休费	254.64	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	66.55
30304	抚恤金	0.00	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	44.26
30307	医疗费补助	0.81	30227	委托业务费	89.12
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	190.82	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	12.17
30399	其他对个人和家庭的补助	2.09	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	24.91
			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表

部门： 广东松山职业技术学院

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	78.51
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.80
			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	18.66
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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	59.05
			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	10,435.46		公用经费合计	643.18

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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
0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

部门本表本年度无发生额。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务 费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业 务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公 益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

部门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

部门： 广东松山职业技术学院

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 广东松山职业技术学院

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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

部门本表本年度无发生额。

第三部分 广东松山职业技术学院 2020 年部门决算情况 说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广东松山职业技术学院 2020 年度总收入 20,691.06 万元，其中本年收入 20,468.15 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 12,624.03 万元，比上年决算减少 141.11 万元，下降 1.1%。主要变动情况：财政专项资金相比上年减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算持平。

3. 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（减少）0 万元。因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 7,163.63 万元，比上年决算减少 52.7 万元，下降 0.7%。主要变动情况：因 2020 年疫情，响应政策对住宿费减免退费。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 680.49 万元，比上年决算增加 37.77 万元，增长 5.9%。主要变动情况：利息收入增加 40.63 万元。

（二）年度支出总体情况

广东松山职业技术学院 2020 年度总支出 20,691.06 万元，其中本年支出 17,801.17 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 16,214.69 万元，比上年决算增加 2,730.98 万元，增长 20.3%，主要变动情况：一是人员经费增加 2800.87 万元，二是公用经费减少 69.88 万元。

2. 项目支出 1,586.48 万元，比上年决算减少 609.21 万元，下降 27.7%，主要变动情况：以前年度未完成项目余额结转到下年，消化往年未完成项目导致 2020 年支出较少，同时 2020 年财政专项收入相对减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

广东松山职业技术学院 2020 年度财政拨款收入合计 12,624.03 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 12,624.03 万元，比上年决算数减少 141.11 万元，下降 1.1%，主要变动情况：财政专项资金相比上年减少；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，与上年决算数持平；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，与上年决算数持平。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

广东松山职业技术学院 2020 年度财政拨款支出合计 12,611.45 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 12,611.45 万元，比年初预算数增加 778.92 万元，增长 6.6%，主要变动情况：人员经费增加 512.33 万元，公用经费减少 75.17 万元；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，与年初预算数持平；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，与年初预算数持平。

三、2020 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

广东松山职业技术学院 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。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%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%（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%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。

2020 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：部门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

2020 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%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0%；公务接待费支出 0 万元，占 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 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，我部门公务用车保有量为 2 辆，主要用于实物保障岗位用车及其他零星公务用车。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于接待公务来访。2020 年，共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，主要用于单位交流学习的公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年本部门/单位机关运行经费支出 0 万元，比预算数增加（减少）0 万元，增长（降低）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

2020 年本部门政府采购支出总额 1,538.15 万元，其中：政府采购货物支出 668.74 万元、政府采购工程支出 513.23 万元、政府采购服务支出 356.18 万元。授予中小企业合同金额 1,093.55 万元，占政府采购支出总额的 71.1%，其中：授予小微企业合同金额 884.97 万元，占政府采购支出总额的 57.5%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，岗位保障用车 1 辆、机要通信用车 0 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，其他用车主要是零星公务用车；单价 50 万元以上通用设备 14 台（套），单价 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，2020 年度我部门组织对一般公共预算项目支出开展绩效自行，其中一级项目 8 个，二级项目 13 个，共涉及资金 1502.94 万元，占一般公共预算项目支出总额的 98.05%。无政府性基金预算项目。

共组织对“职业教育扩容、提质、强服务专项资金、“现代职业教育质量提升计划专项资金（高职院校生均拨款奖补）”、“助学贷款中央奖补专项资金”等 8 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，涉及一般公共预算支出 1502.94 万元，无政府基金预算支出。从评价情况来看，项目均在规定期限内已基本支出完毕，实现了既定的绩效目标。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 12,611.45 万元，无政府性基金支出。2020 年绩效自评得分为 100 分。在广东省教育厅公布的 80 个预算单位省级部门预算支出进度情况中，我部门 2020 年度预算支出总进度 99.2%，项目支出进度 94.51%，总进度排名 24。

绩效自评结果。我校今年开展了部门整体及 8 个项目支出绩

效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 19461.53 万元，执行数 17801.17 万元，完成预算的 91.46%。部门整体绩效目标全面体现了“三定”方案规定的部门职能，体现了中长期规划和年度工作计划，并分解成具体工作任务进行实施，与本年度部门预算资金相匹配。我校申报的项目均进行了可行性研究和充分论证。

发现的问题及原因主要是：1、项目实施的目的较为单一，在成本效益最大化方面研究不足；2、部分专项资金下达预算资金不足，造成学校垫付问题，如高校服兵役资助资金当年下达预算数主要是根据上年度资金使用情况安排，我校每年征兵任务都有增加指标，每年应征入伍及退役士兵人数均有增加，每年都要先清算上年度缺口资金，再安排当年使用资金，因此造成每年上级财政下达预算资金不足。

下一步改进措施主要是：1、在项目的计划与实施环节，应对所实施项目的功能做出明确的定位，对项目开发的辐射效应需做系统的分析和论证，使项目建成后最大可能达到示范带动、资源共享的作用；2、尽可能加大预算资金额度，及时补足资金缺口，建议在年初下达预算资金时尽可能增大额度，减少使用单位过多垫付资金，减轻使用单位压力；如确实无法达到精准预算造成资金缺口，建议在当年内进行清算补发，不要采取跨年度清算的方式。

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。