

2024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2024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2024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2024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	11,667.57	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	1,517.78	五、教育支出	35	11,781.33
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	45.21	八、社会保障和就业支出	38	1,728.96
	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	13,230.56	本年支出合计	57	13,510.29
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	12.90	结余分配	58	115.30
年初结转和结余	29	401.61	年末结转和结余	59	19.49
总计	30	13,645.08	总计	60	13,645.08

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	13,230.56	11,667.57	0.00	1,517.78	0.00	0.00	45.21
205	教育支出	11,755.27	10,192.28	0.00	1,517.78	0.00	0.00	45.21
20503	职业教育	11,755.27	10,192.28	0.00	1,517.78	0.00	0.00	45.21
2050303	技校教育	11,755.27	10,192.28	0.00	1,517.78	0.00	0.00	45.21
208	社会保障和就业支出	1,475.29	1,475.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	260.29	260.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	260.29	260.29	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	13,510.29	9,147.21	4,363.08	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11,781.33	8,886.92	2,894.41	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	11,781.33	8,886.92	2,894.41	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	11,781.33	8,886.92	2,894.41	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,728.96	260.29	1,468.67	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	260.29	260.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	260.29	260.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	1,468.67	0.00	1,468.67	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	253.67	0.00	253.67	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	11,667.57	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	10,205.35	10,205.35	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	1,475.29	1,475.29	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	11,667.57	本年支出合计	59	11,680.64	11,680.64	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	17.87	年末财政拨款结转和结余	60	4.80	4.80	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	17.87		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	11,685.44	总计	64	11,685.44	11,685.44	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	11,680.64	8,142.34	3,538.30
205	教育支出	10,205.35	7,882.05	2,323.30
20503	职业教育	10,205.35	7,882.05	2,323.30
2050303	技校教育	10,205.35	7,882.05	2,323.30
208	社会保障和就业支出	1,475.29	260.29	1,215.00
20805	行政事业单位养老支出	260.29	260.29	0.00
2080502	事业单位离退休	260.29	260.29	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	6,801.11	302	商品和服务支出	1,012.53
30101	基本工资	946.80	30201	办公费	13.15
30102	津贴补贴	1,910.11	30202	印刷费	5.80
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	7.53
30106	伙食补助费	13.24	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	1,853.01	30205	水费	42.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	505.29	30206	电费	120.56
30109	职业年金缴费	209.49	30207	邮电费	12.54
30110	职工基本医疗保险缴费	29.20	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	130.00
30112	其他社会保障缴费	10.62	30211	差旅费	23.91
30113	住房公积金	365.94	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	46.44
30199	其他工资福利支出	957.40	30214	租赁费	221.00
303	对个人和家庭的补助	266.96	30215	会议费	0.00
30301	离休费	28.76	30216	培训费	0.00
30302	退休费	231.39	30217	公务接待费	0.30
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	80.66
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	27.26
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	5.67	30228	工会经费	0.00
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	16.57
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.14	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	247.67
			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	61.74
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	3.73
			31003	专用设备购置	35.21
			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	1.50
			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	21.30
			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	7,068.07		公用经费合计	1,074.27

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
16.87	0.00	16.57	0.00	16.57	0.30	16.87	0.00	16.57	0.00	16.57	0.30

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 2024年度部门决算情况说明

一、2024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2024年度总收入13,645.08万元，其中本年收入13,230.56万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入11,667.57万元，比上年决算数增加235.09万元，增长2.1%。主要变动情况：一是因学生人数增加313人，生均拨款比上年增加392.78万元，二是减少烹饪重点专业资金150万元。

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1,517.78万元，比上年决算数增加149.86万元，增长11%。主要变动情况：因学生人数增加313人，学费及住宿费收入增加123.88万元。

6. 经营收入0万元，比上年决算数减少14.08万元，下降100%。主要变动情况：按政府会计制度规定，“6101事业预算收入”科目核算事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入，根据我校事业单位法人证书宗旨和业务范围“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

养、鉴定”，培训、鉴定业务属于我校的专业业务活动，培训、鉴定收入由列入经营收入转为列入事业收入，故经营收入减少为0万元。

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45.21万元，比上年决算数减少402.91万元，下降89.9%。主要变动情况：一是按照政府会计准则的规范，将收回的学生宿舍水电费、饭堂水电费等代收代付款变更核算方法为抵减法，不再作为我校收入，相较上年减少了约215万，二是减少了中央贴息贷款收入175万元。

（二）年度支出总体情况

广东省电子商务高级技工学校2024年度总支出13,645.08万元，其中本年支出13,510.29万元。具体情况如下：

1. 基本支出9,147.21万元，比上年决算数减少767.75万元，下降7.7%。主要变动情况：根据我校财力调整资源配置及支付方式、严格控制开支，有效减少了支出，其中商品和服务支出减少了447.36万元，资本性支出减少了296.21万元。

2. 项目支出4,363.08万元，比上年决算数减少276.36万元，下降6%。主要变动情况：一是烹饪重点专业资金减少支出138.33万元；二是我校财力调整资源配置及支付方式、严格控制开支项目，房屋建筑物构建及大型修缮支出减少124.66万元。

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，比上年决算数减少36.51万元，下降100%。主要变动情况：按政府会计制度规定，“7201事业支出”科目核算事业单位开展专业业务活动及其辅助活动实际发生的各项现金流出，根据我校事业单位法人证书宗旨和业务范围“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”，培训、鉴定业务属于我校的专业业务活动，培训、鉴定支出由列入经营支出转为列入事业支出，故经营收入减少为0万元。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

广东省电子商务高级技工学校2024年度财政拨款收入合计11,667.57万元。其中：一般公共预算财政拨款收入11,667.57万元，比上年决算数增加235.09万元，增长2.1%；主要变动情况：一是因学生人数增加313人，生均拨款比上年增加392.78万元，二是减少烹饪重点专业资金150万元；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）2024年度财政拨款支出说明

广东省电子商务高级技工学校2024年度财政拨款支出合计11,680.64万元。其中：一般公共预算财政拨款支出11,680.64万元，比年初预算数增加13.06万元，增长0.1%；主要变动情况：本年支出了上年结转的烹饪重点专业资金11.67万元及国家助学金6.2万元，本年结转了国家助学金4.8万元及结余了离退休公用经费0.01万元；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，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、2024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2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为16.87万元，完成全年预算16.87万元的100%，比上年决算数增加3.65万元，增长27.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的基数为0，不可比，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16.57万元，完成预算16.57万元的100%，比上年决算数增加3.53万元，增长27.1%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的基数为0，不可比，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16.57万元，完成预算16.57万元的100%，比上年决算数增加3.53万元，增长27.1%；公务接待费支出决算为0.3万元，完成预算0.3万元的100%，比上年决算数增加0.12万元，增长66.7%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：

“三公经费”支出决算数等于全年预算数，但较年初预算数少5.44万元，减少24.4%，减少的原因主要是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，全年实际支出比年初预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务用车维护及运行费增加的原因：一是我校公务车越来越老旧，相应维修及汽油费用增加；二是我校为全力以赴做好2024年惠州基地电商直播活动，校车往返频率高、时间长，相应费用增加。公务接待费比上年增加的主要原因：上年公务接待活动接

待餐饮标准实际为60元/人，根据公务接待具体情况的需要，本年公务接待活动接待餐饮标准为100元/人。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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16.57万元，占98.2%；公务接待费支出0.3万元，占1.8%。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16.57万元，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16.57万元，公务用车保有量为6辆，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；资产管理系统账面数量为8，有2辆已无实物，待处理。

3. 公务接待费支出0.3万元，主要用于接待佛山技师学院来我校进行学生管理相关业务交流，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23人。全部来自佛山技师学院。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024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

2024年度本单位政府采购支出总额619.83万元，其中：政府采购货物支出220.89万元、政府采购工程支出381.83万元、政府采购服务支出17.11万元。授予中小企业合同金额490.01万元，占政府采购支出总额的79.1%，其中：授予小微企业合同金额427.22万元，占授予中小企业合同金额的87.2%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的41.23%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024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）2024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2024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1个，共涉及资金1215万元，占一般公共预算项目支出总额的34.34%。

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11680.64万元，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表》，我校2024年整体支出绩效自评平均指标完成率为99.1%，其中履职效能指标完成率为100%，管理效率指标完成率为98.88%。整体支出绩效管理情况较好，但在财务管理、资产管理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”工程项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数11685.46万元，执行数11680.64万元，完成预算的99.96%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是预算执行进度较高，全年1-12月预算执行进度为99.96%；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：一是财务管理合规性有待提高；二是资产管理水平有待提高。下一步改进措施主要是：一是严格执行《中共广东省电子商务高级技工学校委员会关于落实2023年度审计整改的工作方案》及2024年我校新制定的《广东省电子商务技师学院内部控制实施办法（试行）》，推进整改工作落实到位，完善我校财务内控制度；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，争取早日解决问题，进一步提高资产管理水平。三是组织财务、资产管理人员专项培训，提升合规意识和业务能力，促进财务管理和资产管理水平的提升。

“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：一是2024年计划招收学历教育烹饪专业学生310人，实际完成人数395人，学生毕业率达100%，就业率超过95%，学生职业技能等级认定平均通过率超过90%；二是2024年计划短期技能培训人数1000人，实际完成人数1239人，培训学员出勤率98.74%，培训学员满意度99.83%，合格率100%。发现的问题及原

因主要是项目资金使用管理有待进一步强化，就业跟踪回访和推进力度有待提升，品牌宣传效果不够显著，烹饪专业师资队伍建设和有待加强。下一步改进措施主要是落实专项资金的管理，强化监督机制，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，持续推进“粤菜师傅”工程深调研工作，持续加大供销特色“粤菜师傅”品牌宣传推广力度，做好职业技能等级认定工作，进一步加强烹饪专业师资队伍建设。

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。