

2020 年汕头市卫生学校 部门决算

目 录

第一部分 汕头市卫生学校 概况

- 一、单位主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 汕头市卫生学校 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 汕头市卫生学校 2020 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 汕头市卫生学校概况

（一） 单位主要职责

汕头市卫生学校的主要职责是：承担全日制中等职业技术学历教育工作，培养基层医疗卫生技术等中等职业专业人才；承担职业技术技能培训和专业技术人员继续教育工作；承担相关的国家职业资格培训鉴定工作。

汕头市卫生学校内设6个正科级管理机构：办公室、学生科、教务科、总务科、科研信息科、规划财务科；内设5个正科级教学机构：护理教学部、药科与检验教学部、医技教学部、健康服务与管理教学部、公共课程教学部；内设1个正科级教辅机构：职业技能培训中心。

（二） 部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 汕头市卫生学校 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：汕头市卫生学校

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	5,657.80	一、一般公共服务支出	31	36.34
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	28,158.67	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	1,045.31	五、教育支出	35	7,587.95
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	681.61	八、社会保障和就业支出	38	109.67
	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

单位： 汕头市卫生学校

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
	11		十一、城乡社区支出	41	17,450.15
	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	10,000.00

表 1

收入支出决算总表

单位：汕头市卫生学校

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
	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	35,543.39	本年支出合计	57	35,184.10
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	411.47	年末结转和结余	59	770.76
总计	30	35,954.86	总计	60	35,954.86

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。

表 2

收入决算表

单位：汕头市卫生学校

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	35,543.39	33,816.47	0.00	1,045.31	0.00	0.00	681.61
201	一般公共服务支出	36.34	36.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	36.34	36.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	36.34	36.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,238.71	5,511.79	0.00	1,045.31	0.00	0.00	681.61
20503	职业教育	7,225.83	5,505.21	0.00	1,045.31	0.00	0.00	675.31
2050302	中等职业教育	7,225.83	5,505.21	0.00	1,045.31	0.00	0.00	675.31
20508	进修及培训	2.90	2.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2.90	2.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	9.98	3.68	0.00	0.00	0.00	0.00	6.30
2059999	其他教育支出	9.98	3.68	0.00	0.00	0.00	0.00	6.30

表 2

收入决算表

单位：汕头市卫生学校

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	35,543.39	33,816.47	0.00	1,045.31	0.00	0.00	681.61
208	社会保障和就业支出	109.67	109.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.71	84.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	84.71	84.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	24.96	24.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	24.96	24.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	18,158.67	18,158.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	18,158.67	18,158.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	18,158.67	18,158.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位： 汕头市卫生学校

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	35,543.39	33,816.47	0.00	1,045.31	0.00	0.00	681.61
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	10,000.00	10,000.00	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。

表 3

支出决算表

单位：汕头市卫生学校

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	35,184.10	4,509.09	30,675.01	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	36.34	36.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	36.34	36.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	36.34	36.34	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,587.95	4,363.09	3,224.86	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,577.97	4,363.09	3,214.88	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	7,538.17	4,363.09	3,175.08	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	39.80	0.00	39.80	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	9.98	0.00	9.98	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	9.98	0.00	9.98	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	109.67	109.67	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：汕头市卫生学校

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	35,184.10	4,509.09	30,675.01	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.71	84.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	84.71	84.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	24.96	24.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	24.96	24.96	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	17,450.15	0.00	17,450.15	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	17,450.15	0.00	17,450.15	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	17,450.15	0.00	17,450.15	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位： 汕头市卫生学校

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	35,184.10	4,509.09	30,675.01	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：汕头市卫生学校

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	5,657.80	一、一般公共服务支出	33	36.34	36.34	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	28,158.67	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	5,675.58	5,675.58	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	109.67	109.67	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	17,450.15	0.00	17,450.15	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位： 汕头市卫生学校

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
	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	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位： 汕头市卫生学校

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
	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	33,816.47	本年支出合计	58	33,271.74	5,821.59	27,450.15	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	170.12	年末财政拨款结转和结 余	59	714.85	6.33	708.52	0.00
一般公共预算财政拨款	29	170.12		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	33,986.59	总计	63	33,986.59	5,827.91	28,158.67	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：汕头市卫生学校

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	5,821.59	4,509.10	1,312.49
201	一般公共服务支出	36.34	36.34	0.00
20199	其他一般公共服务支出	36.34	36.34	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	36.34	36.34	0.00
205	教育支出	5,675.58	4,363.09	1,312.49
20503	职业教育	5,671.90	4,363.09	1,308.81
2050302	中等职业教育	5,632.10	4,363.09	1,269.01
2050399	其他职业教育支出	39.80	0.00	39.80
20508	进修及培训	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	3.68	0.00	3.68
2059999	其他教育支出	3.68	0.00	3.68

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位： 汕头市卫生学校

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	5, 821. 59	4, 509. 10	1, 312. 49
208	社会保障和就业支出	109. 67	109. 67	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	84. 71	84. 71	0. 00
2080502	事业单位离退休	84. 71	84. 71	0. 00
20808	抚恤	24. 96	24. 96	0. 00
2080801	死亡抚恤	24. 96	24. 96	0. 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表

单位：汕头市卫生学校

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	3,869.99	302	商品和服务支出	101.04
30101	基本工资	813.66	30201	办公费	4.32
30102	津贴补贴	992.64	30202	印刷费	3.88
30103	奖金	270.02	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	6.78	30204	手续费	0.27
30107	绩效工资	782.92	30205	水费	4.34
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	316.44	30206	电费	11.90
30109	职业年金缴费	158.22	30207	邮电费	7.86
30110	职工基本医疗保险缴费	208.20	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	14.06
30112	其他社会保障缴费	8.24	30211	差旅费	0.10
30113	住房公积金	312.87	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	4.67
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位： 汕头市卫生学校

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
303	对个人和家庭的补助	537.70	30215	会议费	0.16
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.13
30302	退休费	378.71	30217	公务接待费	0.38
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	5.00
30304	抚恤金	24.96	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.41	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	13.92
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.40
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	19.94
30309	奖励金	87.18	30229	福利费	0.47
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.81
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	44.44	30240	税金及附加费用	0.15
			30299	其他商品和服务支出	7.30
			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

单位： 汕头市卫生学校

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.37
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.37
			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	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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位： 汕头市卫生学校

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
			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	0.00
			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	4,407.69		公用经费合计	101.41

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：汕头市卫生学校

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
31.00	0.00	30.00	0.00	30.00	1.00	3.09	0.00	2.71	0.00	2.71	0.38

注：本表反映单位本年度“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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位： 汕头市卫生学校

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	28,158.67	27,450.15	0.00	27,450.15	708.52
212	城乡社区支出	0.00	18,158.67	17,450.15	0.00	17,450.15	708.52
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	18,158.67	17,450.15	0.00	17,450.15	708.52
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	18,158.67	17,450.15	0.00	17,450.15	708.52
229	其他支出	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	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。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位： 汕头市卫生学校

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。
本表为空表。

第三部分 汕头市卫生学校 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

汕头市卫生学校 2020 年度总收入 35,954.86 万元，其中本年收入 35,543.39 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,657.80 万元，比上年决算减少 3,238.91 万元，下降 36.41%。主要变动情况：本年度财政拨款减少，主要是 2019 年财政拨款教育发展专项资金（学校与金平职校合并搬迁费用）4000 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 28,158.67 万元，比上年决算增加 13,658.67 万元，增长 94.20%。主要变动情况：新增债及贷款贴息增加。

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 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，我单位本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 1,045.31 万元，比上年决算增加 593.16 万元，增长 131.19%。主要变动情况：今年住宿标准提高，住宿费收入增加。

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 681.61 万元，比上年决算增加 512.39 万元，

增长 302.80%。主要变动情况：联合办学收入增加。

（二）年度支出总体情况

汕头市卫生学校 2020 年度总支出 35,954.86 万元，其中本年支出 35,184.10 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4,509.09 万元，比上年决算增加 862.76 万元，增长 23.7%，主要变动情况：2020 年住房补贴、职业年金等人员经费增加。

2. 项目支出 30,675.01 万元，比上年决算增加 10,036.44 万元，增长 48.60%，主要变动情况：一是学校有新增债，二是贷款贴息增加。

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

汕头市卫生学校 2020 年度财政拨款收入合计 33,816.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5,657.80 万元，比上年决算数减少 3,238.91 万元，下降 36.41%，主要变动情况：本年度财政拨款减少，主要是 2019 年财政拨款教育发展专项资金（学校与金平职校合并搬迁费用）4000 万元；政府性基金预算财政拨款收入 28,158.67 万元，比上年决算数增加 13,658.67 万元，增长 94.20%，主要变动情况：一是学校有新增债，二是贷款贴

息增加；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：本年度无发生额。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

汕头市卫生学校 2020 年度财政拨款支出合计 33,271.74 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 5,821.59 万元，比年初预算数增加 2,077.61 万元，增长 55.49%，主要变动情况：2020 年住房补贴及职业年金等人员经费增加；政府性基金预算财政拨款支出 27,450.15 万元，比年初预算数增加 26,150.15 万元，增长 2,011.50%，主要变动情况：一是学校有新增债，二是贷款贴息增加；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：本年度无发生额。

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

汕头市卫生学校 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.09 万元，完成预算 31 万元的 9.97%。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 2.71 万元，完成预算 30 万元的 9.03%（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 2.71 万元，完成预算 30 万元的 9.03%）；公务接待费支出决算为 0.38 万元，完成预算 1 万元的 38%。

2020 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。

（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2.71万元，占87.80%；公务接待费支出0.38万元，占12.20%。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本单位1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2.71万元，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2.71万元，2020年本单位公务用车保有量为4辆，主要用于一般公务等的综合保障用车。

3. 公务接待费支出0.38万元，主要用于全市公开课、广食药三二分段转段考试考务、广食药协商教学、新生入学及学生体检和广东省中小學生健康监测等事项人员的午餐和矿泉水等。2020年，本单位共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待7次，接待人数共141人。主要包括全市公开课老师42名午餐630元，广食药三二分段转段考试考务人员37名午餐555元，广食药协商教学教师10名午餐450元，新生入学及学生体检矿泉水7件420元，广东省中小學生健康监测教师40名午餐600元等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 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 年本单位政府采购支出总额 3,594.55 万元，其中：政府采购货物支出 1,504.79 万元、政府采购工程支出 460.87 万元、政府采购服务支出 1,628.89 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 辆，其中，均属于其他用车 4 辆，其他用车为用于一般公务等的综合保障用车。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 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。根据财政预算管理要求，2020 年度我单位组织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 2.40 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.24%，组织对政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

主要项目绩效自评情况：组织开展重点绩效评价。涉及一般公共预算支出 5821.59 万，政府性基金预算支出 27450.15 万元。从评价情况来看，预算执行效率较佳，同时厉行节约，工作按时按质完成。我校未委托第三方机构具体实施。

绩效自评结果。我单位今年有开展部门整体支出及 1 项目绩效自评。单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 3743.98 万元，执行数 5821.59 万元，完成预算的 155.49%。单位整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：提高了教育教学质量，弥补了学校建设的短板，带动了学校特殊建设，整合资源，擦亮品牌，培育新人，奋力书写新时代汕头职业教育改革发展的奋进之笔。发现的问题及原因主要是传承发展中还存在一些困难和薄弱环节，如配套建设不健全等。下一步改进措施主要是完善项目管理，提升资金的使用效益，保证质量。

单位项目（提前下达 2020 年中职教育国家奖学金补助资金）绩效自评综述：全年预算数 2.4 万元，执行数 2.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：用于奖励中职学校优秀学生，提高学生学习积极性，促进学校学生学习氛围。发现的问题及原因主要是在学生助学奖学还存在一些困难和薄弱环节，如评选环节可以进一步优化等。下一步改进措施主要是进一步提升资金的使用效率和效益。没有以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果，省级部门也未委托第三方机构开展重点绩效评价。

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。