

2023年度广州市旅游商务职业学校部门决算

目 录

第一部分：广州市旅游商务职业学校概况

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：广州市旅游商务职业学校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：广州市旅游商务职业学校2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市旅游商务职业学校概况

一、单位主要职责

广州市旅游商务职业学校的主要职责是：承担职业高中学历教育，承担旅游和商务行业所需的中高级技能人才和管理人才的培养任务；负责学生的就业指导和推荐工作。

二、单位机构设置

本单位设置党政办公室、教务科、学生科、培训科、总务科、对外交流合作办公室、教育教学督导室等7个内设管理机构。

三、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。

第二部分：广州市旅游商务职业学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州市旅游商务职业学校

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	28,697.67	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	243.25	五、教育支出	35	28,943.20
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	5.00	八、社会保障和就业支出	38	136.54
	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	28,945.92	本年支出合计	57	29,079.74
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	172.25	年末结转和结余	59	38.44
总计	30	29,118.17	总计	60	29,118.17

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：广州市旅游商务职业学校

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	28,945.92	28,697.67	0.00	243.25	0.00	0.00	5.00
205	教育支出	28,809.38	28,561.13	0.00	243.25	0.00	0.00	5.00
20502	普通教育	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	28,772.40	28,524.15	0.00	243.25	0.00	0.00	5.00
2050302	中等职业教育	28,772.40	28,524.15	0.00	243.25	0.00	0.00	5.00
20599	其他教育支出	6.98	6.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	6.98	6.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	136.54	136.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	26.16	26.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	26.16	26.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	110.38	110.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	110.38	110.38	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：广州市旅游商务职业学校

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	29,079.74	20,164.70	8,915.04	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	28,943.20	20,054.32	8,888.88	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	28,906.21	20,054.32	8,851.90	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	28,906.21	20,054.32	8,851.90	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	6.98	0.00	6.98	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	6.98	0.00	6.98	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	136.54	110.38	26.16	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	26.16	0.00	26.16	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	26.16	0.00	26.16	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	110.38	110.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	110.38	110.38	0.00	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：广州市旅游商务职业学校

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	28,697.67	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	28,561.13	28,561.13	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	136.54	136.54	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	28,697.67	本年支出合计	59	28,697.67	28,697.67	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	28,697.67	总计	64	28,697.67	28,697.67	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：广州市旅游商务职业学校

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	28,697.67	19,966.72	8,730.95
205	教育支出	28,561.13	19,856.34	8,704.79
20502	普通教育	30.00	0.00	30.00
2050299	其他普通教育支出	30.00	0.00	30.00
20503	职业教育	28,524.15	19,856.34	8,667.81
2050302	中等职业教育	28,524.15	19,856.34	8,667.81
20599	其他教育支出	6.98	0.00	6.98
2059999	其他教育支出	6.98	0.00	6.98
208	社会保障和就业支出	136.54	110.38	26.16
20807	就业补助	26.16	0.00	26.16
2080799	其他就业补助支出	26.16	0.00	26.16
20808	抚恤	110.38	110.38	0.00
2080801	死亡抚恤	110.38	110.38	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明细表

单位：广州市旅游商务职业学校

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	12,865.70	302	商品和服务支出	1,955.33
30101	基本工资	1,884.29	30201	办公费	110.00
30102	津贴补贴	2,505.59	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	2,586.90	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	3,077.94	30205	水费	55.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,055.84	30206	电费	145.00
30109	职业年金缴费	527.92	30207	邮电费	20.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	15.00
30112	其他社会保障缴费	59.91	30211	差旅费	48.35
30113	住房公积金	1,167.30	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	321.93
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	5,060.69	30215	会议费	0.00
30301	离休费	25.36	30216	培训费	50.00
30302	退休费	4,899.75	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	553.15
30304	抚恤金	110.38	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	201.65
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	95.20
30309	奖励金	24.98	30229	福利费	190.40

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	0.00
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	0.23	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	149.65
			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	85.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	75.29
			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	5.00
			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	4.71
			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	17,926.38		公用经费合计	2,040.33

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：广州市旅游商务职业学校

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：广州市旅游商务职业学校

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：广州市旅游商务职业学校

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

第三部分：广州市旅游商务职业学校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

广州市旅游商务职业学校2023年度总收入29,118.17万元，其中本年收入28,945.92万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入28,697.67万元，比上年决算数增加4,146.59万元，增长16.9%。主要变动情况：因为高水平学校建设的开展，上级部门继续增加各项经费的投入，较上年增加4146.59万元。

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243.25万元，比上年决算数减少440.65万元，下降64.4%。主要变动情况：因为2022年为高水平学校建设更新了大量教学设备，减低了维护维修费用，故今年预算外公用经费使用有所减少，另外学校加强管理力度，开源节流，节省了部分公用经费。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

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5万元，比上年决算数减少145万元，下降96.7%。

主要变动情况：本年其他上级部门拨入项目经费仅5万元，本年没有承办其他部门的竞赛与活动，故收入减少。

(二) 年度支出总体情况

广州市旅游商务职业学校2023年度总支出29,118.17万元，其中本年支出29,079.74万元。具体情况如下：

1. 基本支出20,164.7万元，比上年决算数减少75.69万元，下降0.4%。主要变动情况：因为2022年为高水平学校建设更新了大量教学设备，减低了维护维修费用，故今年预算外公用经费使用有所减少，另外学校加强管理力度，开源节流，节省了部分公用经费。

2. 项目支出8,915.04万元，比上年决算数增加3,837.48万元，增长75.6%。主要变动情况：因高水平学校建设，本年度专项拨款较上年增加3800多万元。

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，与上年决算数持平。

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

广州市旅游商务职业学校2023年度财政拨款收入合计28,697.67万元。其中：一般公共预算财政拨款收入28,697.67万元，比上年决算数增加4,146.59万元，增长16.9%；主要变动情况：因为高水平学校建设的开展，上级部门继续增加各项经费的投入，较上年增加4146.59万元；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数据持平；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，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数据持平。

(二) 2023年度财政拨款支出说明

广州市旅游商务职业学校2023年度财政拨款支出合计28,697.67万元。其中：一般公共预算财政拨款支出28,697.67万元，比年初预算数增加2,136.59万元，增长8%；主要变动情况：一是学校发展增加相关经费789.16万元，二是省级项目资金下拨288.03万元，三是国家免学费、助学金及奖学金清算增加304.08万元，四是我校承办酒店管理专项教育部国家技能大赛追加拨款403.51万元，五是因高水平学校建设追加购置项目经费351.81万元；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：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，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

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

广州市旅游商务职业学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。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--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为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--（基数为0，不可比）；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--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支

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--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为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--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：按照年初预算未安排支出。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：两年均未在一般公共预算及政府性基金安排经费。

（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0万元，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0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于：无。国有资产占有车辆8辆，该部分车辆的运行维护费均使用财政专户管理资金，未使用一般公共预算经费，故保有量和国有资产占有车辆数不同。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于：无。2023年我单位，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0次，接待人数共0人。无发生公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

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，增长--（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4,883.43万元，其中：政府采购货物支出3,475.64万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1,407.79万元。授予中小企业合同金额4,883.43万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4,557.17万元，占授予中小企业合同金额的93.3%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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2023年12月31日，本单位共有车辆8辆，其中，其他用车8辆，其他用车主要是学校教学校区通勤车辆、校园通信传递车辆等；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0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15个，二级项目28个，共涉及资金8,730.95万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度0个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--（基数为0，不可比）；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的--（基数为0，不可比）。

我单位2023年度没有项目开展重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出28,697.67万元，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，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，项目基本上能做到立项依据充分、绩效目标设置合理、指标体系完善、项目管理规范、项目产出和效益理想。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及广东省高水平中职学校内涵建设项目等28个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数28,765.62万元，执行数28,697.67万元，完成预算的99.76%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：完成机构日常履职任务，为全校学生提供优质、安全的学习环境；改善办学条件，提高教学手段，增强教学有效性；提高学校整体教育教学水平，使学校的教学能力进一步提升；提高学校办学水平，加强学生综合素质的提高；从各个层面推进学校发展，学校综合实力逐年提升。

发现的问题及原因主要是：一是绩效目标设置的科学性、合理性有待提高，部分项目负责人在设置绩效目标时没有充分了解项目的实际情况，容易导致目标比较宽泛或者不符合实际情况；二是绩效评价结果应用有待加强，目前绩效评价的应用主要是促进资金使用效益提高，尚未与部门预算编制管理相挂钩。

下一步改进措施主要是：一是根据学校的事业发展规划和各部门的业务特点，明确绩效目标，并且通过具体绩效指标予以细化、量化描述，提升学校绩效目标编制质量，同时，加强预算申报环节的预算绩效审核，促使各部门注重项目事前绩效评估，充

分考虑项目实施的合理性和有效性，从而提高指标设置的科学性、合理性；二是进一步健全完善绩效评价结果应用与部门预算编制管理相挂钩的机制，深入分析绩效评价中发现的问题，强化绩效评价结果应用，提高预算绩效管理水平和财政资金使用效益。

广东省高水平中职学校内涵建设项目绩效自评情况：项目全年预算数为764.64万元，执行数为762.90万元，完成预算的99.77%。项目绩效目标完成情况主要是：到2023年底，学校层面已完成任务要点数285个，完成率75.40%，其中2023年应完成任务要点数95个，已完成95个，完成率100%；绩效目标产出指标37项，已完成37项，完成率100%。到2023年底，人才培养质量、办学水平、社会服务能力、国际影响力等办学指标达到国内先进水平，形成一批可复制、可推广的学校治理体制机制、教学制度与标准、校企合作先进经验和做法，服务广州现代服务业转型升级、粤港澳大湾区发展战略的能力进一步增强。

发现的问题及原因主要是：1. 专业内涵建设质量有待提高，建设成果推广力度有待加强。2. 受建设周期影响，个别绩效目标未能实现突破；小部分教学成果仍处于培育阶段，标志性成果不突出。3. 对学校的办学经验和模式、高水平建设成果缺乏更深度的总结和提炼，示范引领作用有待于进一步发挥。

下一步改进措施主要是：1. 充分发展专家团队的引领作用，完善激励机制激发各任务组的工作能动性、创造力。2. 认真对建设目标细化研究，多出高质量的成果，提速专业群成果展示平台建设，并加大建设成果在国内外的推广力度。3. 通过加强自身学习和专家引领相结合，深入、系统的对学校的办学经验和模式、高

水平中职学校建设取得的成果进行总结和提升，形成一批更高质量的可复制、可推广的模式。

特别说明：正文因金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。

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。