

2023 年
广州市财经商贸职业学校 部门预算

目 录

第一部分 广州市财经商贸职业学校 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2023 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广州市财经商贸职业学校概况

一、主要职责

我校为公益一类事业单位，归口广州市教育局管理，主要职责有：

（一）承担全日制中等职业学校教育教学；

（二）承担我市财经商贸类产业发展所需的中高级技能人才和基层管理人才培养任务；

（三）承担粤港澳大湾区及邻近地区财经商贸类有关行业从业人员的在职培训任务；

（四）承担财经商贸类及相关配套行业从业人员中高级职业资格教育培训工作和职业技能鉴定工作；

（五）负责学生、职业培训人员的就业指导和推荐工作；

（六）承担与学校教学相适应的生产性实习工作。

二、部门机构设置

本单位设有管理机构 12 个，分别是党政办公室、人事科、教务科、教研室、学生科、招生升学指导科、总务科、财务科、安全保卫科、职业培训与技能鉴定科、学生发展研究与指导科、合作交流办公室；教学机构 7 个，分别是智慧财经系、数字商务系、现代营销系、眼视光与健康系、涉外贸易系、公共基础部、高职部；教辅机构 3 个，分别是图书馆、学生活动管理中心、智慧校园发展中心。

三、部门预算构成

本单位无下属单位，部门预算为单位本级预算。

第二部分 2023 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	33929. 59	一、一般公共服务支出	0. 00
二、财政专户拨款	1200. 00	二、外交支出	0. 00
三、其他资金	350. 50	三、国防支出	0. 00
		四、公共安全支出	0. 00
		五、教育支出	36130. 09
		六、科学技术支出	0. 00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0. 00
		八、社会保障和就业支出	50. 00
		九、卫生健康支出	0. 00
		十、节能环保支出	0. 00
		十一、城乡社区支出	0. 00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、国债还本付息支出	0.00
		二十四、其他支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		二十五、转移性支出	0.00
本年收入合计	35480.09	本年支出合计	36180.09
四、上级补助收入	0.00	二十六、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十七、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	700.00	二十八、结转下年	0.00
收入总计	36180.09	支出总计	36180.09

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
	合计	36180.09	33929.59	0.00	0.00	1200.00	0.00	0.00	0.00	350.50	0.00	0.00	700.00
205	教育支出	36130.09	33879.59	0.00	0.00	1200.00	0.00	0.00	0.00	350.50	0.00	0.00	700.00
20503	职业教育	36130.09	33879.59	0.00	0.00	1200.00	0.00	0.00	0.00	350.50	0.00	0.00	700.00
2050302	中等职业教育	36130.09	33879.59	0.00	0.00	1200.00	0.00	0.00	0.00	350.50	0.00	0.00	700.00
208	社会保障和就业支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 3

支出总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	36180.09	31898.07	4282.02	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	36130.09	31848.07	4282.02	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	36130.09	31848.07	4282.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	36130.09	31848.07	4282.02	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	33929. 59	一、一般公共服务支出	0. 00
二、政府性基金预算	0. 00	二、外交支出	0. 00
三、国有资本经营预算	0. 00	三、国防支出	0. 00
		四、公共安全支出	0. 00
		五、教育支出	0. 00
		六、科学技术支出	0. 00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0. 00
		八、社会保障和就业支出	0. 00
		九、卫生健康支出	0. 00
		十、节能环保支出	0. 00
		十一、城乡社区支出	0. 00
		十二、农林水支出	0. 00
		十三、交通运输支出	0. 00

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、国债还本付息支出	0.00
		二十四、其他支出	0.00
本年收入合计	33929.59	本年支出合计	0.00
		二十五、结转下年	0.00

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
收入总计	33929. 59	支出总计	0. 00

注： 表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	33929. 59	30096. 02	3833. 57
[205]教育支出	33879. 59	30046. 02	3833. 57
[20503]职业教育	33879. 59	30046. 02	3833. 57
[2050302]中等职业教育	33879. 59	30046. 02	3833. 57
[208]社会保障和就业支出	50. 00	50. 00	0. 00
[20808]抚恤	50. 00	50. 00	0. 00
[2080801]死亡抚恤	50. 00	50. 00	0. 00

注： 无

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	30096.02
[301]工资福利支出	17754.93
[30101]基本工资	2563.47
[30102]津贴补贴	3491.19
[30103]奖金	3675.87
[30107]绩效工资	4259.32
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	1426.25
[30109]职业年金缴费	713.13
[30113]住房公积金	1625.71
[302]商品和服务支出	3791.18
[30201]办公费	50.00
[30202]印刷费	40.00
[30203]咨询费	5.00
[30204]手续费	7.00

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30207] 邮电费	21.00
[30211] 差旅费	50.00
[30213] 维修（护）费	1000.00
[30214] 租赁费	50.00
[30216] 培训费	80.00
[30218] 专用材料费	280.00
[30226] 劳务费	400.00
[30227] 委托业务费	300.00
[30228] 工会经费	209.90
[30229] 福利费	419.81
[30299] 其他商品和服务支出	878.47
[303] 对个人和家庭的补助	7559.91
[30301] 离休费	58.73
[30302] 退休费	7314.70

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30304]抚恤金	50.00
[30308]助学金	90.00
[30309]奖励金	46.08
[30399]其他对个人和家庭的补助	0.40
[310]资本性支出	990.00
[31002]办公设备购置	130.00
[31003]专用设备购置	300.00
[31007]信息网络及软件购置更新	300.00
[31099]其他资本性支出	260.00

注： 无

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	3833. 57
[302]商品和服务支出	2171. 69
[30205]水费	50. 00
[30206]电费	200. 00
[30209]物业管理费	384. 60
[30211]差旅费	0. 20
[30213]维修（护）费	271. 92
[30214]租赁费	15. 00
[30218]专用材料费	125. 00
[30226]劳务费	116. 80
[30227]委托业务费	683. 85
[30299]其他商品和服务支出	324. 33
[310]资本性支出	1661. 87

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[31003]专用设备购置	133.28
[31007]信息网络及软件购置更新	1528.60

注： 无

表 11

部门预算基本支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
合 计	31898.07	30096.02	30096.02	0.00	0.00	751.55	1050.50
工资福利支出合计	17754.93	17754.93	17754.93	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出合计	5463.23	3791.18	3791.18	0.00	0.00	621.55	1050.50
对个人和家庭的补助合计	7559.91	7559.91	7559.91	0.00	0.00	0.00	0.00
资本性支出合计	1120.00	990.00	990.00	0.00	0.00	130.00	0.00
广州市财经商贸职业学校	31898.07	30096.02	30096.02	0.00	0.00	751.55	1050.50
工资福利支出	17754.93	17754.93	17754.93	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	5463.23	3791.18	3791.18	0.00	0.00	621.55	1050.50
对个人和家庭的补助	7559.91	7559.91	7559.91	0.00	0.00	0.00	0.00
资本性支出	1120.00	990.00	990.00	0.00	0.00	130.00	0.00

注： 无

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合 计	4282. 02	3833. 57	3833. 57	0. 00	0. 00	448. 45	0. 00	
广州市财经商贸职业学校	4282. 02	3833. 57	3833. 57	0. 00	0. 00	448. 45	0. 00	
业务用房物业管理费	384. 60	384. 60	384. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	通过项目的实施,使我校有专业技术及能力处理紧急水电问题,保证校园水电正常运作,保障日常教学及办公的开展。为师生营造整洁的、有益身心的、科学的及合理的教学环境、办公环境。确保学校卫生综合评价达到 B 级以上,环境优美。保证水电维修实行 24 小时值班制度,确保学校用电安全率达到 100%, 交通安全事故率为 0。
机构运行辅助经费	448. 45	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	448. 45	0. 00	通过编外人员项目的实施,可以弥补人员的不足,进一步的提升办学质量,加强学生的管理、教育和指

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
								导,实现学校社会的人力资源的共享。
市教育局财经商贸学校 2022 年教学实训设备购置项目	256.45	256.45	256.45	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展 2022 年教学实训设备设施购置项目,加强校园教学、实训设施设备升级改造,改善学生学习生活环境,提高学校的实训条件以及教学实施。把校园建成育人的场所,充分利用校园的每一个角落,营造德育的良好环境和氛围,进一步的提升学校的影响力,提升中职教育硬件水平。
市教育局财经商贸学校职教推广及专业建设项目	53.50	53.50	53.50	0.00	0.00	0.00	0.00	更好的贯彻落实习近平总书记关于职业教育工作重要指示精神,推动广州市职业教育提质培优、高质量发展,培养学生职业意识和职业兴趣,感受职业教育的特色 and 魅力,进一步提升广州职业教育品牌

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
								的形象。
广州市财经商贸职业学校 2022 年信息化建设项目	124. 80	124. 80	124. 80	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	推进提升网络互联环境、搭建智能安防环境相关工作,为三环境的实现打下良好的基础。
市教育局财经商贸学校 2023 年教学实训设备购置	858. 03	858. 03	858. 03	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	通过开展多媒体电教设备购置等项目, 配置必备的多媒体教学设备, 以多渠道的教学内容呈现方式, 将理论教学和直观教学有机的结合在一起, 调动学生的多种感官参与到教学活动中, 提升了教学的质量、提高了教学效率。全面内化学生的职业素质和专业能力。
市教育局财经商贸学校中等职业教育免学费财政补助项目	1580. 68	1580. 68	1580. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	通过开展中职免学费专项经费项目, 我校农村(含县镇)学生、城市涉农专业学生、新疆内职班学生、家庭经济困难学生得到了免费

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
								入读的机会,提高了农村及贫困家庭学生的入学率,保证了学校日常运作, 加快了中等职业教育的发展, 促进了受教育的公平性。
广州市财经商贸职业学校 2023 年网络安全加固无线覆盖及平安校园项目	501. 01	501. 01	501. 01	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	推进提升网络互联环境、搭建智能安防环境相关工作,为三环境的实现打下良好的基础。
广州市财经商贸职业学校 2023-2024 年信息化运维项目 (2023)	74. 50	74. 50	74. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	为学校五个校区（大坦沙校区、新市校区、华侨新村校区、龙归校区、东风西校区）进行合并，形成“一校五区”师生员工提供高质量的服务和技术支持,为各种信息化设备提供日常维护、保养维修和监控等,为各个信息化平台系统提供日常维护、升级改造与数据资源维护等，租赁网络资源与政务云服务，

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 广州市财经商贸职业学校

单位： 万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
								保障所有校区的网络畅通,提高各个教学部及各行政部门的工作效率,保证学校各种教学管理、人才培养、职业技能培训等任务工作顺利开展。

注： 无

第三部分 2023 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023 年本部门收入预算 36,180.09 万元，比上年减少 2,612.49 万元，下降 6.7%，主要原因是本年度较去年对收入预算有所压减。；支出预算 36,180.09 万元，比上年减少 2,612.49 万元，下降 6.7%，主要原因是本年度较去年对收入预算有所压减。。

二、“三公”经费安排情况

2023 年本部门财政拨款安排“三公”经费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 0 万元（公务用车购置费 0 万元，比上年增加 0 万元；公务用车运行维护费 0 万元，比上年增加 0 万元。）比上年增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、

被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2023 年，本部门机关运行经费安排 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2023 年本部门政府采购安排 4,079 万元，其中：货物类采购预算 1,269.52 万元，工程类采购预算 516.88 万元，服务类采购预算 2,292.60 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日,本部门固定资产金额 55,109.62 万元，分布构成情况为：房屋 231,892.05 平方米，车辆 12 辆，单价在 100 万元以上的设备 2 台等。本年度拟购置固定资产 990 万元，主要是教学实训设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位: 万元)	绩效目标
广州市财经商贸职业学校 2023 年网络安全加固无线覆盖及平安校园项目	501.02	推进提升网络互联环境、搭建智能安防环境相关工作，为三环境的实现打下良好的基础。

注： 无

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境) 费用、维修(护) 费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“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(外宾接待) 费用。