

2023年度广东省湛江卫生学校部门决算

目 录

第一部分：广东省湛江卫生学校概况

- 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：广东省湛江卫生学校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：广东省湛江卫生学校2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东省湛江卫生学校概况

一、单位主要职责

广东省湛江卫生学校是一所全日制中等卫生职业学校，其主要职责是培养中等卫生职业技术人才，学校坚持社会主义办学方向，为国家培养专业基础扎实、动手能力强的中等卫生专业人才。

二、单位机构设置

目前内设正科级管理机构9个：党委办公室、学校办公室、教务科、成人教育办公室、科教科、学生科、财务科、后勤管理科以及安全保卫科。设立下属正科级管理机构1个：广东省湛江卫生学校门诊部。学校机构设置健全，职责分工明确，管理落实到位。

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：广东省湛江卫生学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东省湛江卫生学校

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	9,647.60	一、一般公共服务支出	31	0.36
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5,896.93	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	1,351.18	五、教育支出	35	9,161.47
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	129.30	八、社会保障和就业支出	38	1,827.79
	9		九、卫生健康支出	39	87.99
	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	2.40
	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	12.24
	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	5,896.93
	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	17,025.02	本年支出合计	57	16,989.17
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	0.00	年末结转和结余	59	35.85
总计	30	17,025.02	总计	60	17,025.02

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：广东省湛江卫生学校

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		17,025.02	15,544.54	0.00	1,351.18	0.00	0.00	129.30
201	一般公共服务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,197.31	7,716.83	0.00	1,351.18	0.00	0.00	129.30
20503	职业教育	8,463.36	6,982.87	0.00	1,351.18	0.00	0.00	129.30
2050302	中等职业教育	8,463.36	6,982.87	0.00	1,351.18	0.00	0.00	129.30
20508	进修及培训	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	731.96	731.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	731.96	731.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,827.79	1,827.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,801.89	1,801.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,448.71	1,448.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	235.46	235.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	117.73	117.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	87.99	87.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	87.92	87.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	72.18	72.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	15.74	15.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2109999	其他卫生健康支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.24	12.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.24	12.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	12.24	12.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5,896.93	5,896.93	0.00	0.00	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	5,896.93	5,896.93	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	5,896.93	5,896.93	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：广东省湛江卫生学校

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	16,989.17	5,369.08	11,620.10	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,161.47	3,474.56	5,686.91	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	8,427.51	3,474.56	4,952.95	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	8,427.51	3,474.56	4,952.95	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	731.96	0.00	731.96	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	731.96	0.00	731.96	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,827.79	1,806.60	21.18	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,801.89	1,801.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,448.71	1,448.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	235.46	235.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	117.73	117.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.89	4.71	21.18	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.89	4.71	21.18	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	87.99	87.92	0.07	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	87.92	87.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	72.18	72.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	15.74	15.74	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.07	0.00	0.07	0.00	0.00	0.00

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
2109999	其他卫生健康支出	0.07	0.00	0.07	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.24	0.00	12.24	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.24	0.00	12.24	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	12.24	0.00	12.24	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5,896.93	0.00	5,896.93	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	5,896.93	0.00	5,896.93	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	5,896.93	0.00	5,896.93	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：广东省湛江卫生学校

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	9,647.60	一、一般公共服务支出	33	0.36	0.36	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,896.93	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	7,716.83	7,716.83	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	1,827.79	1,827.79	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	87.99	87.99	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	2.40	2.40	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	12.24	12.24	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	5,896.93	0.00	5,896.93	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	15,544.54	本年支出合计	59	15,544.54	9,647.60	5,896.93	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	15,544.54	总计	64	15,544.54	9,647.60	5,896.93	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：广东省湛江卫生学校

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	9,647.60	3,924.44	5,723.16
201	一般公共服务支出	0.36	0.00	0.36
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.00	0.36
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.00	0.36
205	教育支出	7,716.83	2,029.92	5,686.91
20503	职业教育	6,982.87	2,029.92	4,952.95
2050302	中等职业教育	6,982.87	2,029.92	4,952.95
20508	进修及培训	2.00	0.00	2.00
2050801	教师进修	2.00	0.00	2.00
20599	其他教育支出	731.96	0.00	731.96
2059999	其他教育支出	731.96	0.00	731.96
208	社会保障和就业支出	1,827.79	1,806.60	21.18
20805	行政事业单位养老支出	1,801.89	1,801.89	0.00
2080502	事业单位离退休	1,448.71	1,448.71	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	235.46	235.46	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	117.73	117.73	0.00
20808	抚恤	25.89	4.71	21.18
2080801	死亡抚恤	25.89	4.71	21.18
210	卫生健康支出	87.99	87.92	0.07
21011	行政事业单位医疗	87.92	87.92	0.00
2101102	事业单位医疗	72.18	72.18	0.00
2101103	公务员医疗补助	15.74	15.74	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.07	0.00	0.07
2109999	其他卫生健康支出	0.07	0.00	0.07

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
213	农林水支出	2.40	0.00	2.40
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	0.00	2.40
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	0.00	2.40
221	住房保障支出	12.24	0.00	12.24
22102	住房改革支出	12.24	0.00	12.24
2210203	购房补贴	12.24	0.00	12.24

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：广东省湛江卫生学校

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	2,448.57	302	商品和服务支出	15.33
30101	基本工资	793.81	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	595.88	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	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	599.94	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	268.28	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	129.26	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	27.60	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	15.74	30209	物业管理费	0.46
30112	其他社会保障缴费	6.44	30211	差旅费	0.79
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	9.43
30199	其他工资福利支出	11.64	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	1,453.50	30215	会议费	0.00
30301	离休费	47.52	30216	培训费	0.00
30302	退休费	1,397.48	30217	公务接待费	0.27
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	2.50
30304	抚恤金	4.71	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	0.00
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	0.00
30309	奖励金	1.06	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	0.37
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.52
30399	其他对个人和家庭的补助	2.73	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			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	7.04
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	7.04
			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
			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
			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	3,902.07		公用经费合计	22.37

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：广东省湛江卫生学校

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	5,896.93	5,896.93	0.00	5,896.93	0.00
229	其他支出	0.00	5,896.93	5,896.93	0.00	5,896.93	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	5,896.93	5,896.93	0.00	5,896.93	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	5,896.93	5,896.93	0.00	5,896.93	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广东省湛江卫生学校

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：广东省湛江卫生学校

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
6.50	0.00	5.67	0.00	5.67	0.83	6.50	0.00	5.67	0.00	5.67	0.83

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：广东省湛江卫生学校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

广东省湛江卫生学校2023年度总收入17,025.02万元，其中本年收入17,025.02万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入9,647.6万元，比上年决算数增加235.76万元，增长2.5%。主要变动情况：主要是财政专项资金拨款增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入5,896.93万元，比上年决算数增加2,596.93万元，增长78.7%。主要变动情况：是地方政府新增债券安排项目拨款增加。

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1,351.18万元，比上年决算数减少386.02万元，下降22.2%。主要变动情况：是部分短期培训班培训费底未收到，当年非税收入已完成结算，故未纳入当年收入，转下年超收结算。

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129.3万元，比上年决算数增加129.3万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：是增加了同级财政单位考试考务费收入。

(二) 年度支出总体情况

广东省湛江卫生学校2023年度总支出17,025.02万元，其中本年支出16,989.17万元。具体情况如下：

1. 基本支出5,369.08万元，比上年决算数减少633.82万元，下降10.6%。主要变动情况：一是财政统发人员年内退休调出财政人员拨款减少支出减少，二是联合办学分成收入减少使非税收入财政公共预算部分拨款减少故支出同时减少。

2. 项目支出11,620.1万元，比上年决算数增加3,173.95万元，增长37.6%。主要变动情况：一是项目建设财政拨款增加支出增加，二是地方政府新增债券安排项目拨款增加故项目支出增加。

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

广东省湛江卫生学校2023年度财政拨款收入合计15,544.54万元。其中：一般公共预算财政拨款收入9,647.6万元，比上年决算数增加235.76万元，增长2.5%；主要变动情况：主要是财政专项资金拨款增加；政府性基金预算财政拨款收入5,896.93万元，比上年决算数增加2,596.93万元，增长78.7%；主要变动情况：是地方政府新增债券安排项目拨款增加；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

(二) 2023年度财政拨款支出说明

广东省湛江卫生学校2023年度财政拨款支出合计15,544.54万元。其中：一般公共预算财政拨款支出9,647.6万元，比年初预算数增加3,368.91万元，增长53.7%；主要变动情况：财政拨款预算口径与决算口径不一致，预算数未包含中央、省级专项资金拨款及中职免学费补助等；政府性基金预算财政拨款支出5,896.93万元，比年初预算数增加5,896.93万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：财政拨款预算口径与决算口径不一致，预算数未包地方政府新增债券专项资金拨款增加；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

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

广东省湛江卫生学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为6.5万元，完成全年预算6.5万元的100%，比上年决算数增加3.05万元，增长88.4%。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5.67万元，完成预算5.67万元的100%，比上年决算数增加2.25万元，增长65.8%；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5.67万元，完成预算5.67万元的100%，比上年决算数增加2.25万元，增长65.8%；公务接待费支出决算为0.83万元，完成预算0.83万元的100%，比上年决算数增加0.79万元，增长1,975%。

2023年度“三公”经费支出决算等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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：学校招生人数增加，业务往来增加学校接送高校成人教育联合办学业务检查指导、班主任专业能力提升学习交流等领导、专家及市内公务等。

（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5.67万元，占87.2%；公务接待费支出0.83万元，占12.8%。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5.67万元，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5.67万元，公务用车保有量为2辆，主要用于学校业务往来。

3. 公务接待费支出0.83万元，主要用于学校接待高校成人教育联合办学业务检查指导及德育教育、班主任专业能力提升交流等，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6次，接待人数共85人。主要包括学校接待高校成人教育联合办学业务来访和德育教育、班主任专业能力提升交流等。

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4,495.09万元，其中：政府采购货物支出4,414.6万元、政府采购工程支出29.44万元、政府采购服务支出51.05万元。授予中小企业合同金额3,013.53万元，占政府采购支出总额的67%，其中：授予小微企业合同金额2,834.03万元，占授予中小企业合同金额的94%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的66%，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2辆，其中，其他用车2辆，其他用车主要是用于学校业务往来；单位价值100万元以上设备（不含车辆）14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1个，二级项目0个，共涉及资金732万元，占一般公共预算项目支出总额的13%；组织对2023年度广东省湛江卫生学校实训能力提升建设项目等1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金5400万元，占政府性基金预算项目支出总额的92%；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0%。

共组织对“广东省湛江卫生学校实训能力提升建设项目”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出5400万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，没有项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，评价遵循上级加强专项资金管理，提高专项资金使用效益的要求，坚持经济性、效率性、有效性原则，坚持真实性、科学性、规范性原则，采用目标预定与实施效果比较法评价方法，经过自评准备、自评开展两个阶段，认真审核，并对照佐证材料逐一分析，形成绩效评价结论。项目债券资金按照实施计划执行，执行率接近100%，资金支出、财务管理规范，项目按计划时间实施完成，服务对象对项目实施效果满意，达到预期绩效目标。项目支出绩效自评99分，等级为优。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出9,647.60万元，政府性基金预算支出5,896.93万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，评价小组由校领导、主管领导、财务负责人和各部门负责人等组成，成立绩效评价工作小组。明确财务、业务人员分工。组织项目使用部门按照“谁申请预算，谁申报目标”的原则开展绩效自评。各业务部门按设定的项目绩效目标结合财政部门设定的评价指标框架内，对项目进行绩效自评。财务部门根据资金使用情况及佐证材料对项目汇总评价。从评价情况来看项目预算资金按照计划执行，预算执行率100%，资金支出、财务管理规范，项目按计划时间实施完成，服务对象对项目实施效果满意，达到预期绩效目标。绩效管理工作总体情况良好。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及麻章新校区建设项目、广东省湛江卫生学校实训能力提升建设项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数17,025.02万元，执行数17,025.02万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：

2023年是我国全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是实施“十四五”规划承前启后的关键一年。我校以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习党的二十大精神，贯彻习近平总书记关于职业教育的重要指示，在市委、市政府和上级主管部门的领导下，践行湛江“红树林精神”，落实各项任务，强力推进重点工作，促进学校高质量发展，取得较好成效，喜获多项荣誉：我校入选广东省基础教育党建工作示范校；学校获湛江市教育局主办的2023年湛江市教育“双融双创”教师信息素养提升实践活动优秀组织奖；四名教师在广东省教育厅主办的2023年广东省职业院校技能大赛教学能力比赛决赛中获一等奖；一名教师在广东省教育厅主办的第四届广东省中小学教师教学能力大赛决赛中获一等奖；一名教师获湛江市教育局主办的2022年湛江市中等职业学校班主任业务能力大赛业务能力组二等奖；一名教师在湛江市教育局主办的2022年湛江市中等职业学校班主任业务能力大赛中获“最美中职班主任”称号；一个教师团队获湛江市教育局主办的2022年湛江市中等职业学校班主任业务能力大赛名班主任工作室建设组一等奖；两个教师团队获湛江市教育局主办的2023年湛江市中小学校美育优秀案例二等奖；两名教师在湛江市教育局主办的2023年湛江市教育“双融双创”教师信息素养

提升实践活动中获课例一等奖；一个教师团队在湛江市教育局主办的2023年湛江市教育“双融双创”教师信息素养提升实践活动获案例一等奖；18名教师获湛江市教育局主办的2023年湛江市教育“双融双创”教师信息素养提升实践活动微课、课例二等奖，20名教师获三等奖；4名教师在湛江市教育局主办的第四届湛江市中职青年教师教学能力大赛决赛中获一等奖；我校组织学生参加第九届全国职业院校“人卫杯”检验技能竞赛中职组相关项目比赛，获一等奖一名，二等奖二名，三等奖六名。

项目预算资金按照计划执行，预算执行率达100%，资金支出、财务管理规范，项目按计划时间实施完成，服务对象对项目实施效果满意，达到预期绩效目标。整体支出绩效自评99分，等级为优。

发现的问题及原因：主要是项目绩效管理不够精细，项目资金有限，而需要兼顾的范围较广，导致一些教学上需要的设备和实验室建设仍不能满足。

下一步改进措施主要是：要加强绩效管理意识，将绩效管理与预算执行有机衔接，积极推进预算绩效管理，在预算执行过程中，及时掌握绩效目标实现情况和预期效果，发现预算支出绩效运行与原定绩效目标发生偏离时，及时采取措施予以纠正，加快项目投入使用的速度，从而更好的提高项目资金效益。

麻章新校区建设项目绩效自评情况：项目全年预算数为732万元，执行数为732万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：

第一方面，完成支付麻章校区2号、3号实训楼结算款我校麻章校区建设按计划顺利推进，保证了我校麻章校区2号、3号实训

楼项目能投入使用，改善了学校的办学环境，为全校师生提供更好的安全保障；项目完成后按计划达成了解决麻章校区3000名学生的教学、宿舍及实验用房的目标。该项目的完成，扩大了我校的办学规模，加强了学校基础能力建设及师生的安全保障，提高了学校的办学水平和质量，完成省、市下达的招生任务，为国家培养高素质劳动者和高技能专门人才。我校麻章校区项目建成投入使用后，按照建筑物使用年限50年计算，可培养出20万名的优秀医疗卫生人才。扩建的实施，在今后一个相当长的历史时期里，将为我市、我省培养和造就一支高素质的人才队伍，为提高我省的人口整体素质、保障人民群众的生命健康发挥重要的作用。

第二方面，麻章校区11号实训楼改建学生宿舍项目完成后，一方面，对实验室内的实验设施进行保护性拆卸、搬运、安装，实验设施包括实验台柜、通风系统，仪器、模型等，重新安装时，需要完成实验台柜、通风系统的用水、用电等对接，重新安装到麻章校区2号楼及赤坎校区，大大提升了学校基础实训能力，利于教学、实训实验操作使用，更好地培养学生的感性认识，进一步提高动手能力，对接大、中专人才培养目标，改善实验室环境，方便师生的教学、实验操作使用以及实现理实一体化教学，满足教学科研和管理的需求。另一方面，腾出实训室空间改造为学生宿舍，增加住房床位（宿舍32间，386张床，可住772人），紧急解决了新生开学床位不足的问题，缓解了8号学生宿舍未完工前床位紧缺的局面，完成市下达的招生任务，为国家培养高素质劳动者和高技能专门人才。

第三方面，广东省湛江卫生学校医学基础教学及科普地配套

设施建设项目（人体生命科学馆）设在2号楼2楼，总面积约630平方米。生命科学馆建成后，大大提升了学校基础实训能力，利于教学、实训实验操作使用，更好地培养学生的感性认识，科普医学、人体、生命健康、人文精神知识等，进一步提高动手能力，对接大、中专人才培养目标，改善实验室环境，方便师生的教学、实验操作使用以及实现理实一体化教学，满足教学科研和管理的需求。完成市下达的招生任务，为国家培养高素质劳动者和高技能专门人才。

项目预算资金按照计划执行，预算执行率100%，资金支出、财务管理规范，项目按计划时间实施完成，服务对象对项目实施效果满意，达到预期绩效目标。项目支出绩效自评99分，等级为优。

发现的问题及原因主要是：项目绩效管理不够精细，项目资金有限，基础建设、设备购置、校园信息化建设等方面仍城大量投入，需要兼顾的范围较广，一些教学上需要的设备和实验室建设仍不能满足需求。

下一步改进措施主要是要加强绩效管理意识，将绩效管理与预算执行有机衔接，积极推进预算绩效管理，在预算执行过程中，及时掌握绩效目标实现情况和预期效果，发现预算支出绩效运行与原定绩效目标发生偏离时，及时采取措施予以纠正，加快项目投入使用的速度，从而更好的提高项目资金效益。

广东省湛江卫生学校实训能力提升建设项目绩效自评情况：政府性基金预算项目全年预算数为5400万元，执行数为5400元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：下达的债券资金主要用于支付该项目建安费及设备购置费，保证该项目按计划

于2023年3月顺利开工，所有设备购置项目已按计划及要求完成采购，目前部分设备项目已经完成验收，还有部分项目需要土建工程完工、二次装修安装调试后方可验收。设备款已支付至88%。建安费按照合同及工程实际进度支付，工程项目已完成外墙施工，完成外架拆除及塔吊拆除，室内装修完成90%，工程款按合同支付至合同价84.4%。项目建设完成投入使用后，大大缓解了我校赤坎校区3000多名学生实训用房不足的难题，并能够实现学费收入和其他收入，完善了湛江市中等职业教育的基础设施建设，改善该区域及周边学生的就读条件；通过本项目的建设全面提高了湛江市中等教育的规模和水平。

项目债券资金按照实施计划执行，执行率接近100%，资金支出、财务管理规范，项目按计划时间实施完成，服务对象对项目实施效果满意，达到预期绩效目标。项目支出绩效自评结果99分，等级为优。

发现的问题及原因主要是：项目绩效管理不够精细，项目资金有限，基础建设、设备购置、校园信息化建设等方面仍城大量投入，需要兼顾的范围较广，一些教学上需要的设备和实验室建设仍不能满足需求。

下一步改进措施主要是要加强绩效管理意识，将绩效管理与预算执行有机衔接，积极推进预算绩效管理，在预算执行过程中，及时掌握绩效目标实现情况和预期效果，发现预算支出绩效运行与原定绩效目标发生偏离时，及时采取措施予以纠正，加快项目投入使用的速度，从而更好的提高项目资金效益。

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。