

2021 年梅州农业学校 部门决算

目 录

第一部分：梅州农业学校 概况

- 一、部门 主要职责
- 二、部门 机构设置
- 三、部门 决算单位构成

第二部分：梅州农业学校 2021 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明细表
- 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：梅州农业学校 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：梅州农业学校概况

一、部门主要职责

梅州农业学校的主要职责是：贯彻执行党的教育方针，按照国家有关法律、法规和上级有关文件精神，提出学校办学方向、办学目标、办学层次和办学规模，制订学校教育事业发展规划和年度工作计划，以适应经济社会特别是梅州经济社会发展对人才的需求，为梅州经济社会建设培养合格的技能型人才，服务好地方经济建设。

二、部门机构设置

根据部门职责，学校内设 10 个副科级机构：办公室、教务科、学生科、总务科、招生与就业科、科技开发科、实训科、教育研究与督导室、培训中心、安全保卫科。

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：梅州农业学校 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州农业学校

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	4,847.45	一、一般公共服务支出	31	4.00
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	283.03	五、教育支出	35	3,643.99
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	1.75	八、社会保障和就业支出	38	1,486.56
	9		九、卫生健康支出	39	62.53
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州农业学校

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
	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	129.97
	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	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：梅州农业学校

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
	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	5,132.22	本年支出合计	57	5,327.04
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	795.40	年末结转和结余	59	600.58
总计	30	5,927.63	总计	60	5,927.63

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：梅州农业学校

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	5,132.22	4,847.45	0.00	283.03	0.00	0.00	1.75
201	一般公共服务支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,402.96	3,150.53	0.00	250.69	0.00	0.00	1.75
20503	职业教育	3,390.96	3,138.53	0.00	250.69	0.00	0.00	1.75
2050302	中等职业教育	3,390.96	3,138.53	0.00	250.69	0.00	0.00	1.75
20508	进修及培训	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,532.77	1,532.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	845.07	845.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：梅州农业学校

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	5,132.22	4,847.45	0.00	283.03	0.00	0.00	1.75
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.26	136.26	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	227.82	227.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	480.99	480.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	16.90	16.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	16.90	16.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	170.80	170.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	170.80	170.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：梅州农业学校

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	5,132.22	4,847.45	0.00	283.03	0.00	0.00	1.75
210	卫生健康支出	62.53	62.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.53	62.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	62.53	62.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	129.97	97.62	0.00	32.34	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	129.97	97.62	0.00	32.34	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	129.97	97.62	0.00	32.34	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：梅州农业学校

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	5,327.04	3,929.07	1,397.97	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,643.99	2,818.39	825.60	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3,634.04	2,818.39	815.65	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	3,634.04	2,818.39	815.65	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	9.94	0.00	9.94	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	9.94	0.00	9.94	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,486.56	914.19	572.37	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	843.14	843.14	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：梅州农业学校

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	5,327.04	3,929.07	1,397.97	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.26	136.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	227.82	227.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	479.06	479.06	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	16.90	16.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	16.90	16.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	196.21	54.15	142.06	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	196.21	54.15	142.06	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	430.32	0.00	430.32	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	430.32	0.00	430.32	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	62.53	62.53	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：梅州农业学校

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	5,327.04	3,929.07	1,397.97	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.53	62.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	62.53	62.53	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	129.97	129.97	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	129.97	129.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	129.97	129.97	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：梅州农业学校

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	4,847.45	一、一般公共服务支出	33	4.00	4.00	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	3,374.81	3,374.81	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	1,486.56	1,486.56	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	62.53	62.53	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：梅州农业学校

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
	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	97.62	97.62	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	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：梅州农业学校

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
	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	4,847.45	本年支出合计	59	5,025.52	5,025.52	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	648.19	年末财政拨款结转和结 余	60	470.12	470.12	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	648.19		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	5,495.64	总计	64	5,495.64	5,495.64	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：梅州农业学校

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	5,025.52	3,627.55	1,397.97
201	一般公共服务支出	4.00	4.00	0.00
20132	组织事务	4.00	4.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	4.00	4.00	0.00
205	教育支出	3,374.81	2,549.21	825.60
20503	职业教育	3,364.87	2,549.21	815.65
2050302	中等职业教育	3,364.87	2,549.21	815.65
20508	进修及培训	9.94	0.00	9.94
2050801	教师进修	9.94	0.00	9.94
208	社会保障和就业支出	1,486.56	914.19	572.37
20805	行政事业单位养老支出	843.14	843.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.26	136.26	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：梅州农业学校

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	5,025.52	3,627.55	1,397.97
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	227.82	227.82	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	479.06	479.06	0.00
20808	抚恤	16.90	16.90	0.00
2080801	死亡抚恤	16.90	16.90	0.00
20809	退役安置	196.21	54.15	142.06
2080904	退役士兵管理教育	196.21	54.15	142.06
20899	其他社会保障和就业支出	430.32	0.00	430.32
2089999	其他社会保障和就业支出	430.32	0.00	430.32
210	卫生健康支出	62.53	62.53	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.53	62.53	0.00
2101102	事业单位医疗	62.53	62.53	0.00
221	住房保障支出	97.62	97.62	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：梅州农业学校

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	5,025.52	3,627.55	1,397.97
22102	住房改革支出	97.62	97.62	0.00
2210201	住房公积金	97.62	97.62	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：梅州农业学校

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	2,270.81	302	商品和服务支出	668.79
30101	基本工资	391.39	30201	办公费	28.56
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	4.10
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	5.39	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	951.66	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	136.26	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	227.82	30207	邮电费	0.06
30110	职工基本医疗保险缴费	62.53	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	178.87
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	36.50
30113	住房公积金	97.62	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	189.82
30199	其他工资福利支出	398.13	30214	租赁费	12.28

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：梅州农业学校

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
303	对个人和家庭的补助	687.95	30215	会议费	0.00
30301	离休费	19.77	30216	培训费	4.31
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.18
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	110.25
30304	抚恤金	16.90	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	468.75	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.62
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	17.22
30308	助学金	175.28	30228	工会经费	59.80
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	11.22
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.33
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.68
30399	其他对个人和家庭的补助	7.24	30240	税金及附加费用	0.04
			30299	其他商品和服务支出	4.95
			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明细表

单位：梅州农业学校

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			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	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：梅州农业学校

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
			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	2,958.76		公用经费合计	668.79

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：梅州农业学校

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
23	0	20	0	20	3	3.51	0.00	3.33	0.00	3.33	0.18

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：梅州农业学校

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。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：梅州农业学校

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。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：梅州农业学校 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

梅州农业学校 2021 年度总收入 5,927.63 万元，其中本年收入 5,132.22 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,847.45 万元，比上年决算数减少 2,259.33 万元，下降 31.8%。主要变动情况：根据梅州市人民政府关于梅州农业学校整合并入广东梅州职业技术学院工作方案，梅州农业学校教职员工整体划入广东梅州职业学院，并分期实施，2021 年减少财政拨款人员工资拨款。

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，比上年决算数减少 2.74 万元，下降 100.0%。主要变动情况：2021 年上级主管部门无相关拨款。

5. 事业收入 283.03 万元，比上年决算数减少 33.61 万元，下降 10.6%。比上年决算数减少 33.61 万元，下降 10.6%。主要变动情况：学生人数减少。

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 1.75 万元，比上年决算数减少 0.67 万元，下降

27.6%。主要变动情况：利息收入减少。

（二）年度支出总体情况

梅州农业学校 2021 年度总支出 5,927.63 万元，其中本年支出 5,327.04 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,929.07 万元，比上年决算数减少 2,408.52 万元，下降 38.01%。主要变动情况：根据梅州市人民政府关于梅州农业学校整合并入广东梅州职业技术学院工作方案，梅州农业学校教职员员工整体划入广东梅州职业学院，并分期实施，2021 年减少财政拨款人员工资支出。

2. 项目支出 1,397.97 万元，比上年决算数增加 23.86 万元，增长 1.7%。主要变动情况：增加教育发展专项支出。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

梅州农业学校 2021 年度财政拨款收入合计 4,847.45 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4,847.45 万元，比上年决算数减少 2,259.33 万元，下降 31.8%；主要变动情况：根据梅州市人民政府关于梅州农业学校整合并入广东梅州职业技术学院工作方案，梅州农业学校教职员员工整体划入广东梅州职业学院，并分期实施，2021 年减少财政拨款人员工资；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：与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

梅州农业学校 2021 年度财政拨款支出合计 5,025.52 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 5,025.52 万元，比年初预算数减少 1,359.5 万元，下降 21.3%；主要变动情况：根据梅州市人民政府关于梅州农业学校整合并入广东梅州职业技术学院工作方案，梅州农业学校教职员工资整体划入广东梅州职业学院，并分期实施，2021 年减少财政拨款人员工资；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、2021 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

梅州农业学校 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.51 万元，完成预算 23 万元的 15.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 3.33 万元，完成预算 20 万元的 16.7%（其

中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 3.33 万元，完成预算 20 万元的 16.7%；公务接待费支出决算为 0.18 万元，完成预算 3 万元的 6.0%。

2021 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

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 3.33 万元，占 95.0%；公务接待费支出 0.18 万元，占 5.0%。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。开支内容包括：“。”

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.33 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。公务用车运行及维护支出 3.33 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于公务出行、教师下乡镇进行非学历培训等。

3. 公务接待费支出 0.18 万元，主要用于上级部门检查工作及兄弟学校教育教学业务研讨交流，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 2 次，接待人数共 15 人。主要包括上级部门检查及兄弟学校教育教学业务研讨交流。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年本部门机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%。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

2021年本单位政府采购支出总额 854.6 万元，其中：政府采购货物支出 657.1 万元、政府采购工程支出 74.86 万元、政府采购服务支出 122.64 万元。授予中小企业合同金额 854.6 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 251.06 万元，占授予中小企业合同金额的 29.4%；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

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，其他用车 2 辆，其他用车主要是教育教学业务用车；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。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算中 2 个项目开展绩效自评工作，共涉及资金 216.71 万元，占一般公共预算项目支出总额的 15.5%；组织对 2021 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 0.0%。

共组织对 0 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 0 万元。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 5025.52 万元，政府性基金预算支出 0 万元。部门整体支出绩效评价由部门自评。从评价情况来看，学校紧紧围绕“稳定办学规模，完善办学条件，加强内涵建设，提高办学质量，提升办学层次，建设特色鲜明的国家级示范学校”的办学思路，聚焦学校事业发展，扎扎实实抓好办学质量，激励干部职工贯彻新理念、谋划新发展、建功新时代，为梅州经济社会发展提供人才支撑与智力支持。全面完成年初预定的绩效目标。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及“中职国家助学金市级配套资金”“中职免学费市级配套资金”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 5025.52 万元，执行数 5025.52 万元，完成预算的 100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：绩效目标完成率 100%。2021 年度学校坚定立德树人办学宗旨，坚持人才培养中心地位，以筹建梅州职业技术学院为契机，以推进教学做一体化工作为抓手，以服务梅州经济社会发展为己任，全校师生员工进一步转变作风、开拓进取、扎实工作，学校各项工作取得了明显成绩，年初所定 10 项绩效目标均顺利完成。发现的问题主要是 2021 年度有部分项目由于上级部门清算或项目进度等原因，资金结转下年使用，主要原因是部分项目无法在当年完成。下一步改进措施主要是加强部

门预算资金、特别是项目资金的执行进度跟踪，及时与资金使用部门协同资金支出进度，避免支出进度滞后，造成年底财政资金冗余。

“中职国家助学金市级配套资金”项目绩效自评综述：全年预算数为 16.65 万元，执行数为 16.65 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：对 2021 年学校全日制正式学籍一、二年级在校生中所有符合享受国家助学金政策的贫困家庭学生发放生活补助，资金分配、管理和使用等方面落实情况较好，取得预期的绩效成果。

“中职免学费市级配套资金”项目绩效自评综述：全年预算数为 200.06 万元，执行数为 200.06 万元，完成预算的 100%。对 2021 年学校全日制正式学籍一、二、三年级在校生中所有农村（含县镇）学生、城市涉农专业学生和家庭经济困难学生免除学费，资金分配、管理和使用等方面落实情况较好，取得预期的绩效成果。

发现的问题及原因主要是国家助学金需由学生入学后提交申请，资助部门进行资料审核后才能发放，审批的时间较长，发放不够及时。下一步改进措施主要是加强部门预算资金、特别是项目资金的执行进度跟踪，及时与资金使用部门协同资金支出进度，避免支出进度滞后，造成年底财政资金冗余。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。2021 年，我校无以市级单位为主体开展的项目绩效评价。

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。