

附件 1:

2023年度

中国烟草总公司湘潭中等专  
业学校部门决算



# 目录

## 第一部分 中国烟草总公司湘潭中等专业学校概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 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 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

# 第一部分

中国烟草总公司湘潭中等专业学校概况



## 一、部门职责

中国烟草总公司湘潭烟草中等专业学校与湖南省烟草职工培训中心实行两块牌子、一套人马的管理体制。我单位承担着烟草行业专业培训、特工种职业技能鉴定前培训、职业技能竞赛和职业技术继续教育等职能，是湖南烟草商业系统人才教育培训的重要基地。2019年9月挂牌成立中共湖南省烟草专卖局党校。2021年6月挂牌成立中共湖南中烟工业责任公司党校。

## 二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。中国烟草总公司湘潭中等专业学校设有7个内设机构，包括：党校培训部、业务培训部、安全管理部、办公室、党群工作部、监察审计部、财务部。

（二）决算单位构成。中国烟草总公司湘潭中等专业学校2023年部门决算汇总公开单位构成只有中国烟草总公司湘潭中等专业学校本级。

# 第二部分







收入支出决算汇总表

部门：中国烟草总公司湘潭中等专业学校

公开 01 表

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	566.46	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	8,334.22
六、经营收入	6	7,850.89	六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		.....	20	
八、其他收入	8			21	
	9			22	
<b>本年收入合计</b>	10	<b>8,417.35</b>	<b>本年支出合计</b>	23	<b>8,334.32</b>
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	-1,276.72	年末结转和结余	25	-1,193.59
<b>总计</b>	13	<b>7,140.63</b>	<b>总计</b>	26	<b>7,140.63</b>

注：1. 本表反映部门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

公开 02 表  
单位: 万元

部门: 中国烟草总公司湘潭中等专业学校

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	8,417.35	566.46			7,850.89		
205	教育支出	8,417.35	566.46			7,850.89		
20503	职业教育	8,417.35	566.46			7,850.89		
2050302	中等职业教育	8,417.35	566.46			7,850.89		

注: 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：中国烟草总公司湘潭中等专业学校		公开 03 表						
		单位：万元						
项		科目名称	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								
栏次			1	2	3	4	5	6
合计			8,334.22	566.46			7,767.76	
205	教育支出		8,334.22	566.46			7,767.76	
20503	职业教育		8,334.22	566.46			7,767.76	
2050302	中等职业教育		8,334.22	566.46			7,767.76	

注：本表反映部门本年度各项支出情况。



# 财政拨款收入支出决算汇总表

公开 04 表  
单位: 万元



部门: 中国烟草总公司湖南中等专业学校

支出									
收入			支出						
项	栏次	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	566.46	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款		2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款		3		三、国防支出	17				
		4		四、公共安全支出	18				
		5		五、教育支出	19	566.46	566.46		
		6		六、科学技术支出	20				
		7		.....	21				
		8			22				
本年收入合计		9	566.46	本年支出合计	23	566.46	566.46		
年初财政拨款结转和结余		10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款		11			25				
政府性基金预算财政拨款		12			26				
国有资本经营预算财政拨款		13			27				
总计		14	566.46	总计	28	566.46	566.46		

注: 本表反映部门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入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中国烟草总公司湘潭中等专业学校

公开 05 表  
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		566.46	566.46	
205	教育支出	566.46	566.46	
20503	职业教育	566.46	566.46	
2050302	中等职业教育	566.46	566.46	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。





政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

部门：中国烟草总公司湘潭中等专业学校



项 目		本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称		小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	3	4	5	6
	合计					

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表  
单位：万元



部门：中国烟草总公司湘潭中等专业学校

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）



财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元



部门：中国烟草总公司湘潭中等专业学校		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	公务用车购置及运行维护费	
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		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

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

说明：我单位没有财政拨款“三公”经费支出预决算支出。

## 第三部分

# 2023年度部门决算情况说明



## 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计7,140.63万元。与上年相比,增加2,136.32万元,增长42.69%,主要是因为教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)经营收支较2022年度因疫情过去培训业务大幅增加。

## 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计8,417.35万元,其中:财政拨款收入566.46万元,占6.73%;上级补助收入0万元,占0%;事业收入0万元,占0%;经营收入7,850.89万元,占93.27%;附属单位上缴收入0万元,占0%;其他收入0万元,占0%。

## 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计8,334.22万元,其中:基本支出566.46万元,占6.80%;项目支出0万元,占0%;上缴上级支出0万元,占0%;经营支出7,767.76万元,占93.20%;对附属单位补助支出0万元,占0%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计566.46万元,与上年相比持平,增加0万元,增长0%,主要是因为财政拨款预算指标相对固定,全部用于教育(类)职业教育(款)中等职业教育(项)支出人员经费。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一)一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度财政拨款支出566.46万元,占本年支出合计的6.80%,与上年相比持平,财政拨款支出增加0万元,增长0%,主要是因为财政拨款预算指标相对固定,全部用于教育(类)职业教育(款)中等职业教育(项)支出人员经费。

### (二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出566.46万元,全部用于教育(类)支出566.46万元,占100%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为566.46万元，支出决算数为566.46万元，完成年初预算的100%，全部用于教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）支出。

其中：教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）支出。年初预算为566.46万元，支出决算为566.46万元，完成年初预算的100%。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出566.46万元，其中：

人员经费566.46万元，占基本支出的100%，主要包括基本工资566.46万元。

公用经费0万元，占基本支出的0%。

### 七、财政拨款三公经费支出决算情况说明（注意：三公经费情况说明，往年为一般公共预算财政拨款口径，今年为财政拨款口径）

#### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

我单位没有财政拨款“三公”经费支出预决算支出。

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

#### （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，公务接待费支出决算0万

元，占0%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次（**精确到个位数**）。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次（**精确到个位数**）。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。我单位共有车辆2辆，系经营收入购置，主要是用于单位开展教育培训业务使用。（**三公经费支出口径应在专业名词解释中予以说明**）

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

（**无政府性基金收支也需要说明本单位无政府性基金收支**）

## 九、关于机关运行经费支出说明

我单位无机关运行经费支出。

我单位2023年度机关运行经费支出0万元（**与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致**），比年初预算数（或者上年决算数）增加0万元，增长0%。（**具体增减原因由部门根据实际情况填列，机关运行经费支出口径应在专业名词解释中予以说明**）。

## 十、一般性支出情况说明

我单位无财政拨款的会议费，培训费，举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动开支。



2023年我单位开支会议费0万元；开支培训费0万元；举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。（注：三类会议、培训活动，节庆、晚会、论坛、赛事等活动，请分项列明活动计划及经费预算情况）

## 十一、关于政府采购支出说明

我单位无政府采购支出。

我单位2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。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，占授予中小企业合同金额的0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。（政府采购金额的**计算口径为：本部门纳入2023年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额**）

## 十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，我单位共有车辆2辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是用于单位开展教育培训，系经营收入购置。单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

### （一）绩效管理工作开展情况

无。

### （二）部门（单位）整体支出绩效情况

我单位对2023年度一般公共预算财政拨款基本支出全面开展绩效自评，共涉及预算资金566.46万元，自评覆盖率达100%。2023年一般公共预算财政拨款基本支出566.46万元，全部用于人员经费支出，其中：基本工资566.46

万元。我单位2023年度无项目支出。

### **(三) 存在的问题及原因分析**

无。

## 第四部分



一、财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、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。

六、基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

七、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发生的支出。

八、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。

九、“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

十、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。

（名词解释应包含本部门专有名词，如省财政厅应有对“财政事务”科目的解释，可参考中央相关部门的名词解释）

# 第五部分





## 一、2023年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。

我单位对2023年度一般公共预算财政拨款基本支出全面开展绩效自评，共涉及预算资金566.46万元，自评覆盖率达100%。2023年一般公共预算财政拨款基本支出566.46万元，全部用于人员经费支出，其中：基本工资566.46万元。我单位2023年度无项目支出。

