

2018 年度  
四平职业大学部门决算

2019 年 10 月 15 日

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

## 第二部分 2018 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、部门预算项目支出绩效自评表

## 第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、预算绩效管理情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

根据四事改复字[2006]281号文件规定，四平职业大学**主要职责**是：1、贯彻党的教育方针，面向生产一线培养从事工程设计、施工、机械加工、应用电子技术、企业管理、财务管理、生产科研、师范教育等方面的应用型人才，注重产学结合，突出应用性、技术性，以动手能力培养为重点，逐步成为四平市培养人才的基地；2、面向四平经济主战场，开办各种职业培训，为四平培养更多、更好的全面发展的应用型技术、技艺及管理人才；3、开展科学研究和科技创新工作；4、开展与境外高等学校或教育机构之间的文化交流与合作。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，四平职业大学内设 36 个机构，分别为：

1. 党委办公室
2. 党委组织部
3. 党委宣传部
4. 监察审计处
5. 校长办公室
6. 发展研究中心
7. 督查考评办公室
8. 人事处

9. 教务处
10. 学生工作处
11. 招生就业处
12. 财务处
13. 后勤管理处
14. 安全保卫处（武装部）
15. 科研开发处
16. 教学设备运行保障中心
17. 实训管理指导中心
18. 学生公寓管理服务中心
19. 机械工程学院
20. 电子工程学院
21. 计算机工程学院
22. 建筑工程学院
23. 管理学院
24. 财经学院
25. 航空旅游学院
26. 医药学院
27. 中锐汽车学院
28. 鼎利学院
29. 中职部
30. 继续教育学院

31. 基础教学部
32. 现代教育技术中心
33. 图书馆
34. 工会
35. 团委
36. 妇委会

纳入四平职业大学 2018 年度部门决算编制范围的单位  
包括：

1. 四平职业大学（本级）
2. 吉林省四平卫生学校

# 第二部分 2018 年度部门决算表

## 一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：四平职业大学			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、财政拨款收入	1	9541.29	五、教育支出	14	10893.23
二、上级补助收入	2		八、社会保障和就业支出	15	1048.17
三、事业收入	3	2333.65	九、医疗卫生与计划生育支出	16	295.08
四、经营收入	4		十九、住房保障支出	17	243.43
五、附属单位上缴收入	5			18	
六、其他收入	6	44.17		19	
	7			20	
	8			21	
<b>本年收入合计</b>	<b>9</b>	<b>11919.12</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>22</b>	<b>12479.91</b>
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	966.15	年末结转和结余	24	405.35
	12			25	
<b>总计</b>	<b>13</b>	<b>12885.26</b>	<b>总计</b>	<b>26</b>	<b>12885.26</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 二、收入决算表

收入决算表								
部门：四平职业大学								公开02表
								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		11919.12	9541.29	0	2333.65	0	0	44.17
205	教育支出	10332.44	7954.61	0	2333.65	0	0	44.17
20503	职业教育	9969.54	7591.72	0	2333.65	0	0	44.17
2050302	中专教育	4642.53	4254.53	0	388	0	0	0
2050305	高等职业教育	5327.01	3337.19	0	1945.65	0	0	44.17
20509	教育费附加安排的支出	362.9	362.9	0	0	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	362.9	362.9	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	1048.17	1048.17	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位离退休	1048.17	1048.17	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	1044.07	1044.07	0	0	0	0	0
2080503	离退休人员管理机构	4.1	4.1	0	0	0	0	0
210	医疗卫生与计划生育支出	295.08	295.08	0	0	0	0	0
21004	公共卫生	60	60	0	0	0	0	0
2100409	重大公共卫生专项	60	60	0	0	0	0	0
21007	计划生育事务	1.4	1.4	0	0	0	0	0
2100717	计划生育服务	1.4	1.4	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	233.68	233.68	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	233.68	233.68	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	243.43	243.43	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	243.43	243.43	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	243.43	243.43	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

支出决算表									
部门：四平职业大学									
公开03表 单位：万元									
功能分类 科目编码	项 目 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
			合计	人员经费	公用经费				
栏次		1	2			3	4	5	6
合计		12479.91	9286.4	7390.03	1896.37	3193.51	0	0	0
205	教育支出	10893.23	7759.72	5863.35	1896.37	3133.51	0	0	0
20503	职业教育	10248.68	7453.79	5863.02	1590.77	2794.89	0	0	0
2050302	中专教育	4429.61	1748.75	1444.43	304.32	2680.86	0	0	0
2050305	高等职业教育	5807.26	5693.23	4406.79	1286.45	114.03	0	0	0
2050399	其他职业教育支出	11.8	11.8	11.8	0	0	0	0	0
20509	教育费附加安排的支出	344.55	5.93	0.33	5.6	338.62	0	0	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	344.55	5.93	0.33	5.6	338.62	0	0	0
20599	其他教育支出	300	300	0	300	0	0	0	0
2059999	其他教育支出	300	300	0	300	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	1048.17	1048.17	1048.17	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位离退休	1048.17	1048.17	1048.17	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	1044.07	1044.07	1044.07	0	0	0	0	0
2080503	离退休人员管理机构	4.1	4.1	4.1	0	0	0	0	0
210	医疗卫生与计划生育支出	295.08	235.08	235.08	0	60	0	0	0
21004	公共卫生	60	0	0	0	60	0	0	0
2100409	重大公共卫生专项	60	0	0	0	60	0	0	0
21007	计划生育事务	1.4	1.4	1.4	0	0	0	0	0
2100717	计划生育服务	1.4	1.4	1.4	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	233.68	233.68	233.68	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	233.68	233.68	233.68	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	243.43	243.43	243.43	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	243.43	243.43	243.43	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	243.43	243.43	243.43	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表							
部门：四平职业大学						公开04表 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	9541.29	五、教育支出	15	7984.45	7984.45	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	八、社会保障和就业支出	16	1048.17	1048.17	0
	3		九、医疗卫生与计划生育支出	17	295.08	295.08	0
	4		十九、住房保障支出	18	243.43	243.43	0
	5			19			
	6			20			
	7			21			
	8			22			
<b>本年收入合计</b>	<b>9</b>	<b>9541.29</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>23</b>	<b>9571.13</b>	<b>9571.13</b>	<b>0</b>
年初财政拨款结转和结余	10	362.51	年末财政拨款结转和结余	24	332.67	332.67	0
一般公共预算财政拨款	11	362.51		25			
政府性基金预算财政拨款	12	0		26			
	13			27			
<b>总计</b>	<b>14</b>	<b>9903.8</b>	<b>总计</b>	<b>28</b>	<b>9903.8</b>	<b>9903.8</b>	<b>0</b>

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表  
单位：万元

部门：四平职业大学

功能分类 科目编码	项 目 科目名称	本年支出合计	基本支出			项目支出
			合计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2			3
合计		9571.13	6428.15	6033.87	394.28	3142.98
205	教育支出	7984.45	4901.47	4507.19	394.28	3082.98
20503	职业教育	7339.89	4595.54	4506.85	88.68	2744.36
2050302	中专教育	4041.61	1360.75	1272.07	88.68	2680.86
2050305	高等职业教育	3286.48	3222.98	3222.98	0	63.5
2050399	其他职业教育支出	11.8	11.8	11.8	0	0
20509	教育费附加安排的支出	344.55	5.93	0.33	5.6	338.62
2050999	其他教育费附加安排的支出	344.55	5.93	0.33	5.6	338.62
20599	其他教育支出	300	300	0	300	0
2059999	其他教育支出	300	300	0	300	0
208	社会保障和就业支出	1048.17	1048.17	1048.17	0	0
20805	行政事业单位离退休	1048.17	1048.17	1048.17	0	0
2080502	事业单位离退休	1044.07	1044.07	1044.07	0	0
2080503	离退休人员管理机构	4.1	4.1	4.1	0	0
210	医疗卫生与计划生育支出	295.08	235.08	235.08	0	60
21004	公共卫生	60	0	0	0	60
2100409	重大公共卫生专项	60	0	0	0	60
21007	计划生育事务	1.4	1.4	1.4	0	0
2100717	计划生育服务	1.4	1.4	1.4	0	0
21011	行政事业单位医疗	233.68	233.68	233.68	0	0
2101102	事业单位医疗	233.68	233.68	233.68	0	0
221	住房保障支出	243.43	243.43	243.43	0	0
22102	住房改革支出	243.43	243.43	243.43	0	0
2210201	住房公积金	243.43	243.43	243.43	0	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	4495.15	302	商品和服务支出	394.28	310	资本性支出	
30101	基本工资	2320.75	30201	办公费	9.72	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	509.92	30202	印刷费	0.89	31002	办公设备购置	
30103	奖金	193.46	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	988.38	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费		30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	239.22	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	17.55	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	243.43	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	100	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1538.71	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	93.87	30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费	865.76	30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	98.29	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	3.4	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	100	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	163.66	31205	利息补贴	
30308	助学金	475.98	30228	工会经费		31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	1.4	30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.46	31302	对社会保障基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
	人员经费合计	6033.87		公用经费合计				394.28

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

合计	因公出国(境)费	预算数				合计	因公出国(境)费	决算数			
		公务用车购置及运行费			公务接待费			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
6	0	3	0	3	3	2.46	0	2.46	0	2.46	0

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（本单位）

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：四平职业大学

公开08表  
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
					合计	人员经费	公用经费		
栏次		1	2	3	4			5	6
合计		0	0	0	0	0	0	0	0

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。

**本单位不涉及此项支出**

## 九、部门预算项目支出绩效自评表

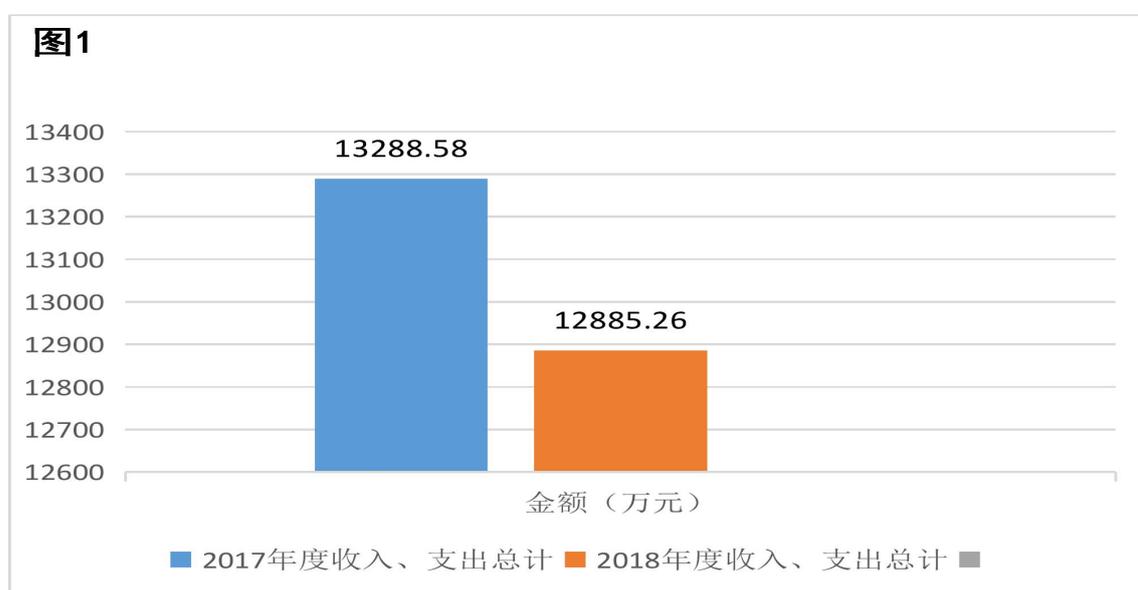
公开09表						
部门预算项目支出绩效自评表						
( 年度 )						
项目名称				高层预算单位及编码		
预算部门及编码				高层预算单位及编码		
项目预算执行情况(万元)	预算数:		执行数:			
	其中:财政拨款		其中:财政拨款			
	其他资金		其他资金			
前期绩效自评报告	预期目标			目标实际完成情况		
	目标1: 目标2: 目标3: .....			目标1完成情况: 目标2完成情况: 目标3完成情况: .....		
本期绩效自评报告	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值	
	产出指标	数量指标	指标1:			
指标2:						
.....						
质量指标		指标1:				
		指标2:				
		.....				
时效指标		指标1:				
		指标2:				
	.....					
成本指标	指标1:					
	指标2:					
	.....					
效果指标	经济效益指标	指标1:				
		指标2:				
		.....				
	社会效益指标	指标1:				
		指标2:				
		.....				
	生态效益指标	指标1:				
		指标2:				
		.....				
	可持续发展指标	指标1:				
		指标2:				
		.....				
满意度指标	指标1:					
	指标2:					
	.....					

本单位不涉及此项支出

## 第三部分 2018 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

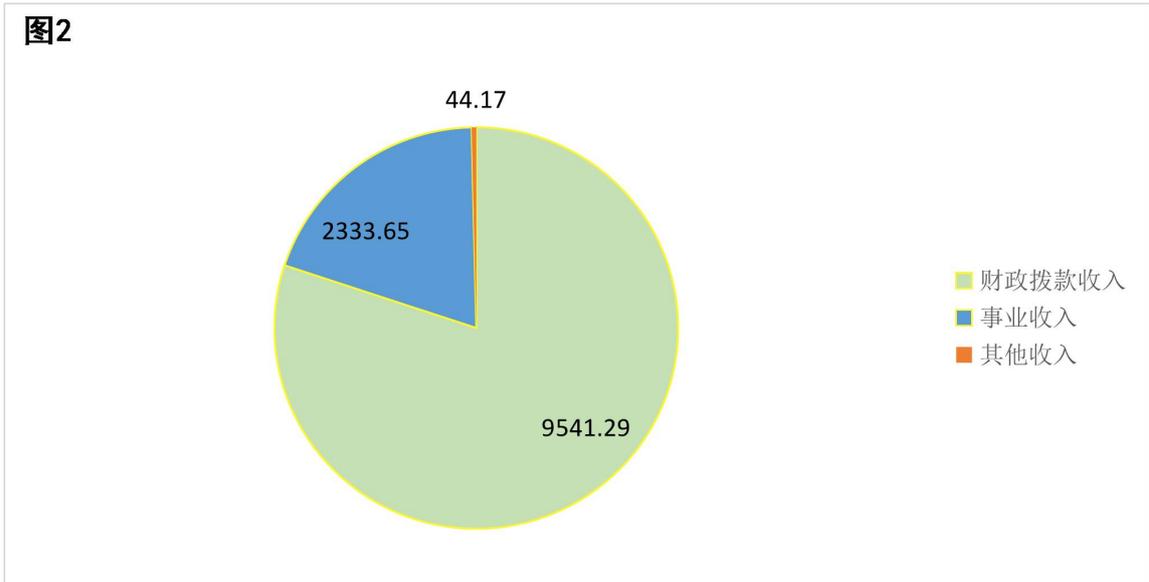
2018 年度收、支总计 12885.26 万元。与 2017 年相比，收、支总计各减少 403.32 万元，降低 3.0%。主要原因：2018 年度事业收入支出减少。图 1 所示：



### 二、收入决算情况说明

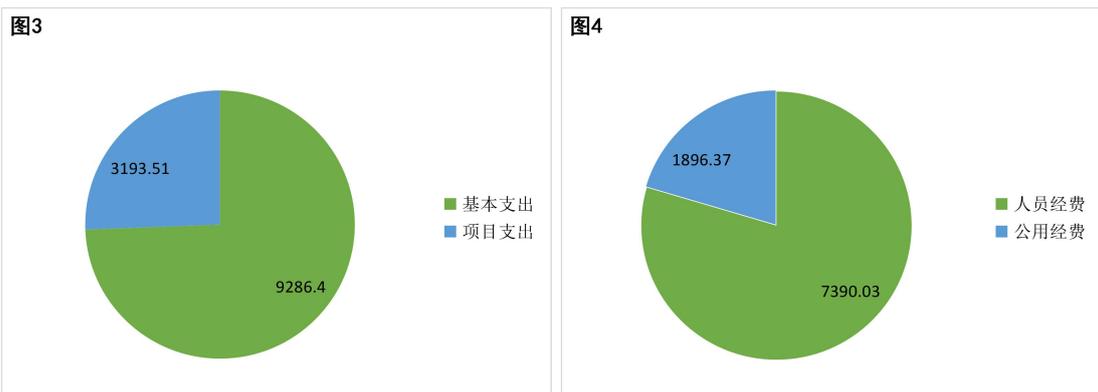
本年收入合计 11919.12 万元，其中：财政拨款收入 9541.29 万元，占 80.0%；事业收入 2333.65 万元，占 19.6%；其他收入 44.17 万元，占 0.4%。图 2 所示：

图2



### 三、支出决算情况说明

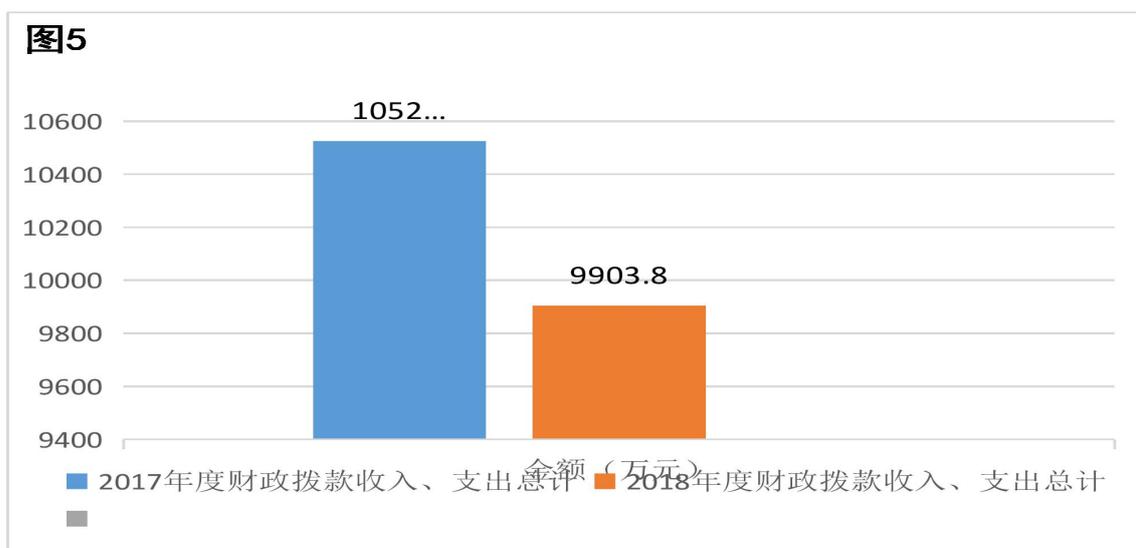
本年支出合计 12479.91 万元，其中：基本支出 9286.4 万元，占 74.4%；项目支出 3193.51 万元，占 25.6%。基本支出中，人员经费 7390.03 万元，占 79.6%；公用经费 1896.37 万元，占 20.4%。图 3、图 4 所示：



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计各 9903.8 万元，与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各减少 620 万元，降低 5.9%。主要原因：2018 年 6 月始退休工资支出由社保管理。图 5 所

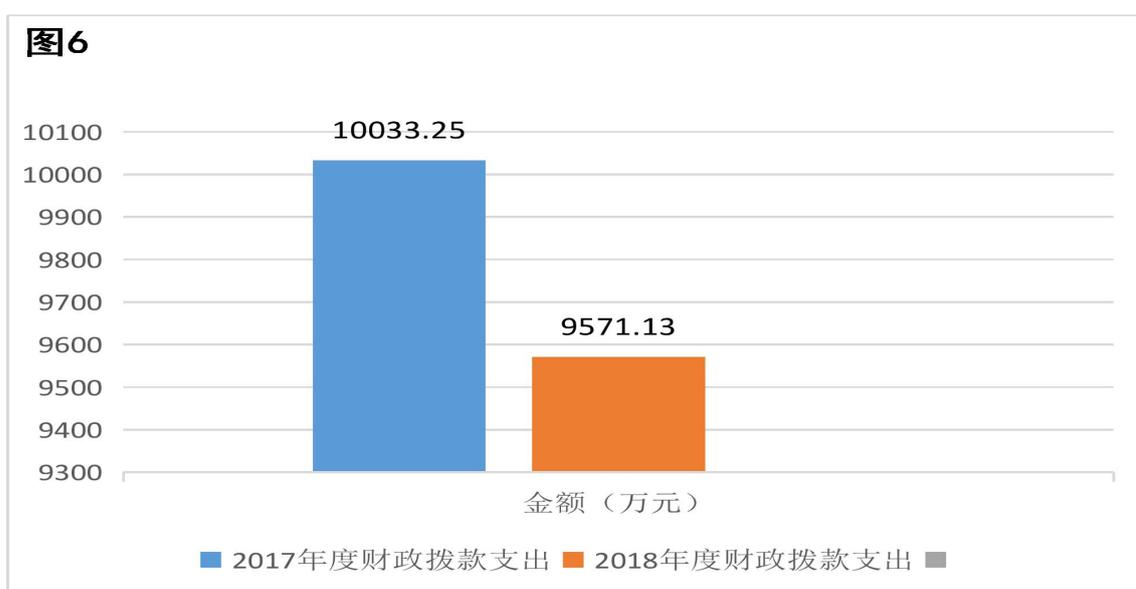
示：



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

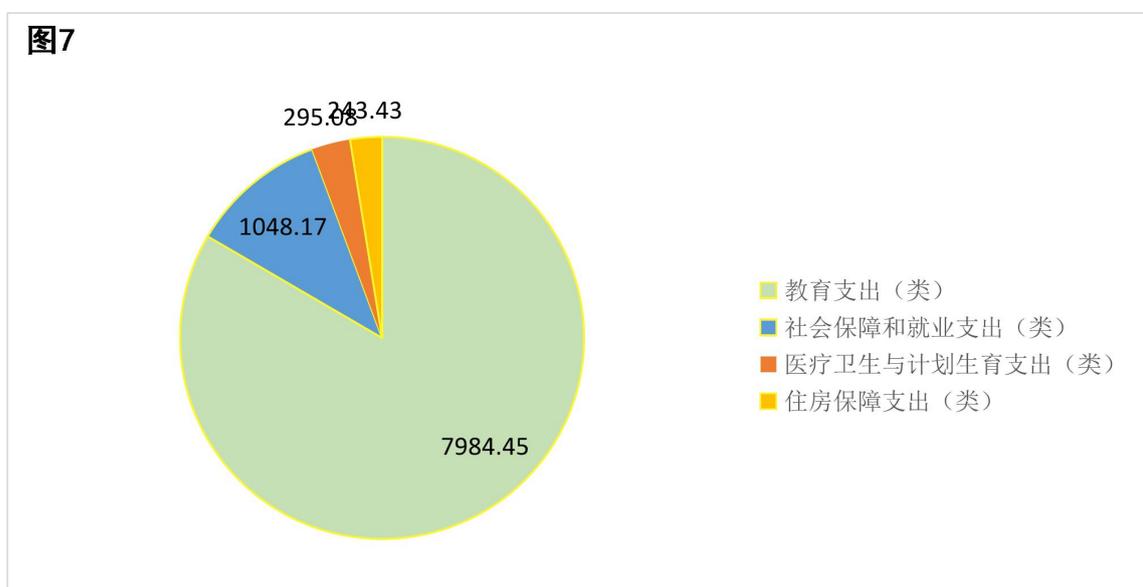
### (一) 财政拨款支出决算总体情况

2018 年度财政拨款支出 9571.13 万元，占本年支出合计的 76.7%。与 2017 年相比，财政拨款支出减少 462.12 万元，降低 4.6%。主要原因：2018 年 6 月始，退休人员工资转入社保。图 6 所示：



## （二）财政拨款支出决算结构情况

2018 年度财政拨款支出 9571.13 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 7984.45 万元，占 83.4%；社会保障和就业支出（类）支出 1048.17 万元，占 11.0%；医疗卫生与计划生育支出（类）支出 295.08 万元，占 3.1%；住房保障支出（类）支出 243.43 万元，占 2.5%。图 7 所示：



## （三）财政拨款支出决算具体情况

2018 年度财政拨款支出年初预算为 6430.2 万元，支出决算为 9571.13 万元，完成年初预算的 148.8%。其中：

1.205 教育支出年初预算为 5222.32 元，支出决算为 7984.45 万元，完成年初预算的 152.9%。决算数大于预算数的主要原因是中职免学费、中专办公经费等专项年初无法预算。

2. 20503 职业教育年初预算为 5222.32 万元，支出决算为 7339.89 万元，完成年初预算的 140.5%。决算数大于预算数的主要原因是中职免学费、中专办公经费等专项年初无法预算。

3. 2050302 中专教育年初预算为 2073.62 万元，支出决算为 4041.61 万元，完成年初预算的 194.9%。决算数大于预算数的主要原因是中职免学费等专项款，年初无法进行预算。

4. 2050305 高等职业教育年初预算为 3148.7 万元，支出决算为 3286.48 万元，完成年初预算的 104.4%。决算数大于预算数的主要原因是部分以前年度工程或往来款项等欠款在本年度结算。

5. 2050399 其他职业教育支出年初未申请财政拨款预算，支出决算为 11.8 万元，决算数大于预算数的主要原因是部分以前年度欠款在本年度结算。

6. 20509 教育费附加安排的支出年初未申请财政拨款预算，支出决算为 344.55 万元，决算数大于预算数的主要原因是此款系中专办公经费市级配套款专项款，年初无法进行预算。

7. 2050999 其他教育费附加安排的支出年初未申请财政拨款预算，支出决算为 344.55 万元，决算数大于预算数的主要原因是此款系中专办公经费市级配套款专项款，年初无

法进行预算。

8. 20599 其他教育支出年初未申请财政拨款预算，支出决算为 300 万元，决算数大于预算数的主要原因是部分以前年度工程或往来款项等欠款在本年度结算。

9. 2059999 其他教育支出年初未申请财政拨款预算，支出决算为 300 万元，决算数大于预算数的主要原因是部分以前年度工程或往来款项等欠款在本年度结算。

10. 208 社会保障和就业支出年初预算为 672.8 万元，支出决算为 1048.17 万元，完成年初预算的 155.8%。决算数大于预算数的主要原因是 2018 年 6 月始根据相关要求，我校退休人员工资由社保统一管理，且年初未做预算。

11. 20805 行政事业单位离退休年初预算为 672.8 万元，支出决算为 1048.17 万元，完成年初预算的 155.8%。决算数大于预算数的主要原因是 2018 年 6 月始根据相关要求，我校退休人员工资由社保统一管理，且年初未做预算。

12. 2080502 事业单位离退休年初预算为 78.26 万元，支出决算为 1044.07 万元，完成年初预算的 1334.1%。决算数大于预算数的主要原因是 2018 年度未对退休人员工资进行预算，2018 年 1 月至 5 月退休人员工资由财政拨付。

13. 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费年初预算为 594.54 万元，支出决算为 0 万元。决算数小于预算数的主要原因是此项目由财政从工资中统一扣除，未在学校列

支。

14. 2080503 离退休人员管理机构年初未申请财政拨款预算，支出决算为 4.1 万元，决算数大于预算数的主要原因是此项抚恤金支出 2018 年度无法进行预算。

15. 210 医疗卫生与计划生育支出年初预算为 178.36 万元，支出决算 295.08 万元，完成年初预算的 165.4%。决算数大于预算数的主要原因是医保缴费基数调整。

16. 21004 公共卫生支出年初未申请财政拨款预算，支出决算为 60 万元，决算数大于预算数的主要原因是中医类别实践技能考试基地项目是省级配套专项款，年初无法进行预算。

17. 2100409 重大公共卫生专项支出年初未申请财政拨款预算，支出决算为 60 万元，决算数大于预算数的主要原因是中医类别实践技能考试基地项目是省级配套专项款，年初无法进行预算。

18. 21007 计划生育事务年初未申请财政拨款预算，支出决算为 1.4 万元，决算数大于预算数的主要原因是此款系独生子女奖励专项款，年初无法进行预算。

19. 2100717 计划生育服务年初未申请财政拨款预算，支出决算为 1.4 万元，决算数大于预算数的主要原因是此款系独生子女奖励专项款，年初无法进行预算。

20. 21011 行政事业单位医疗年初预算为 178.36 万元，

支出决算为 233.68 万元，完成年初预算的 131.0%。决算数大于预算数的主要原因是医保缴费基数调整。

21.2101102 事业单位医疗年初预算为 178.36 万元，支出决算为 233.68 万元，完成年初预算的 131.0%。决算数大于预算数的主要原因是医保缴费基数调整。

22.221 住房保障支出年初预算为 356.72 万元，支出决算为 243.43 万元，完成年初预算的 68.2%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年度我校在职职工住房公积金由事业支出承担部分款项。

21.22102 住房改革支出年初预算为 356.72 万元，支出决算为 243.43 万元，完成年初预算的 68.2%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年度我校在职职工住房公积金由事业支出承担部分款项。

22.2210201 住房公积金年初预算为 356.72 万元，支出决算为 243.43 万元，完成年初预算的 68.2%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年度我校在职职工住房公积金由事业支出承担部分款项。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2018 年度财政拨款基本支出 6428.15 万元，其中：人员经费 6033.87 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学费、奖励金。

公用经费 394.28 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、劳务费、委托业务费、公务用车运行维护费。

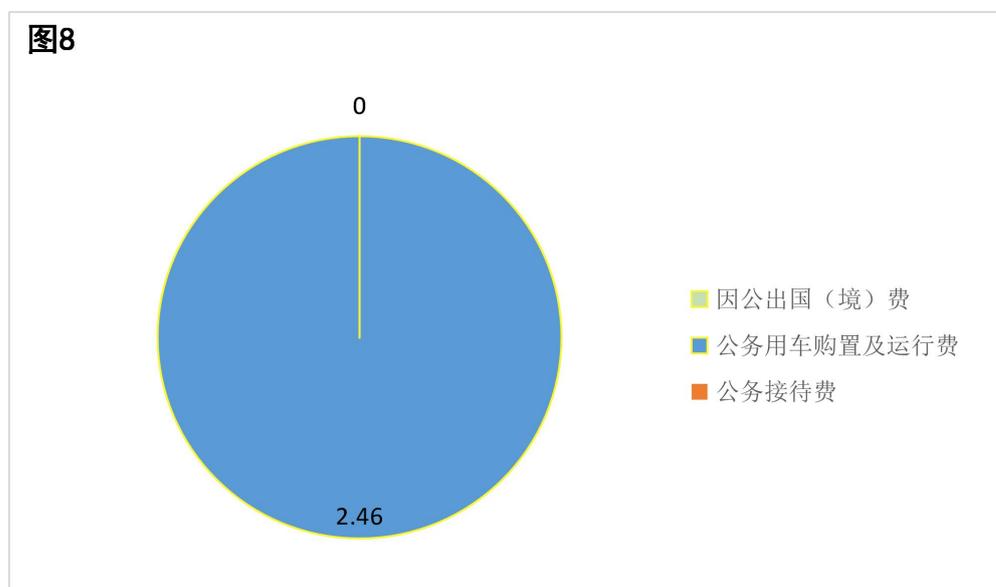
## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 6 万元，支出决算为 2.46 万元，完成预算的 41.0%。决算数小于预算数的主要原因 2018 年度我单位严格按照有关文件严格控制“三公”经费的支出。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为 0 万元；公务用车购置及运行费支出决算为 2.46 万元，占 100.0%；公务接待费支出决算为 0 万元。具体情况如下：图 8 所示：



1. 因公出国（境）费年初预算为 0 万元，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。

2. 公务用车购置及运行费年初预算 3 万元，支出决算为 2.46 万元，完成年初预算的 82.0%，主要原因是 2018 年度我单位严格按照有关文件严格控制“三公”经费的支出。其中：

公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出 2.46 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费年初预算为 3 万元，支出决算为 0 万元。其中：

外宾接待支出 0 万元。全年共接待国（境）外来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2018 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元；本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

**本单位不涉及此项支出**

## **九、关于 2018 年度预算绩效管理情况的说明**

根据预算绩效管理要求，我部门（单位）组织对 2018

年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，自评项目 0 个，共涉及资金 0 万元。

### **本单位不涉及此项支出**

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2018年度，机关运行经费支出0万元。

### **本单位不涉及此项支出**

### **（二）政府采购支出情况**

2018 年度，政府采购支出总额 1526.33 万元，其中：政府采购货物支出 797.9 万元、政府采购工程支出 719.54 万元、政府采购服务支出 8.89 万元。授予中小企业合同金额 1526.33 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 0 万元。

### **（三）国有资产占用情况**

截至 2018 年 12 月 31 日，四平职业大学共有车辆 18 辆，其中，应急保障用车 14 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是：运输车辆；单位价值 50 万元以上通用设备 1 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

## 第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如四平职业大学的学费收入。

三、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入、租金收入等。

四、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

五、**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。

六、**基本支出**：指单位为保障其机构正常运转、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**：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

八、**“三公”经费**：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费

等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**九、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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 十、按功能分类，“类”“款”“项”级政府收支分类科目

201一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

205 教育支出：反映政府教育事务支出。

20503 职业教育：反映各部门举办的各类职业教育支出。

2050302 中专教育：反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）、半工（农）半读中学的支出或补助费。

2050305 高等职业教育：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

2050399其他职业教育支出：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

20599 其他教育支出：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

2059999 其他教育支出：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

208 社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

20805 行政事业单位离退休：反映用于行政事业单位离退休方面的支出。

2080502 事业单位离退：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

2080503离退休人员管理机构：反映实行归口管理的各类离退休人员管理机构的支出。

210 医疗卫生与计划生育支出：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

21004公共卫生：反映公共卫生支出。

2100409重大公共卫生专项：反映重大疾病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

21007计划生育事务：反映计划生育方面的支出。

2100717计划生育服务：反映计划生育服务支出。

21011行政事业单位医疗：反映行政事业单位医疗方面

的支出。

2101102 事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

221 住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

22102 住房改革支出：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

2210201 住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 十一、按经济科目分类，“类”、“款”级支出科目

301 工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

30101 基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（含武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资和军龄工资；军队士官

的军衔等级工资和军龄工资。

30102 津贴补贴：反应按规定发放的津贴、补贴，包括机关工作人员工作津贴、生活性补贴、地区附加津贴、岗位津贴，机关事业单位艰苦边远地区津贴，事业单位工作人员特殊岗位津贴，机关事业单位提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

30103 奖金：反应按规定发放的奖金，包括机关工作人员年终一次性奖金等。

30106 伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，军队（含武警）人员的伙食费等。

30107 绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

30108 机关事业单位基本养老保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反应。

30110 职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

30112 其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的失业、工伤、生育、大病统筹等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的退役养老、医疗等社会保险费。生育保险和职工基本医疗保险合并实施的地区，相关缴费不在此科目反映。

30313 住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

30114 医疗费：反映未参加医疗保险单位的医疗经费和单位按规定为职工支出的其他医疗费用。

30199 其他工资福利支出：反映上述科目未包括的工资福利支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、职工探亲旅费，困难职工生活补助，编制外长期聘用人员（不包括劳务派遣人员）劳务报酬及社保缴费，公务员及参照公务员法管理的事业单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

302 商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出不包括用于购买固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

30201 办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支出。

30202 印刷费：反映单位的印刷费支出。

30203 咨询费：反映单位咨询方面的支出。

30204 手续费：反应单位的各类手续费支出。

30205 水费：反映单位的水费、污水处理费等支出。

30206 电费：反映单位的电费支出。

30207 邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

30208 取暖费：反映单位取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。

30209 物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

30211 差旅费：反映单位工作人员国（境）内出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

30213 维修（护）费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

30216 培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

30218 专用材料费：反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗耗材，农用材料，兽医用品，实验室用品，专用服装，消耗性体育用品，专用工具和仪器，艺术部门专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

30226 劳务费：反映支付给单位和个人的劳力费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

30227 委托业务费：反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

30228 工会经费：反映单位按规定提取或安排的工会经费。

30231 公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

30239 其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

30240 税金及附加费用：反映单位提供劳务或销售产品应负担的税金及附加费用，包括消费税、城市维护建设税、资源税和教育费附加等。

30299 其他商品服和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、搞搞宣传费以及离休人员特需费、离退休人员公用经费。

303 对个人和家族的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

30301 离休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费和其他补贴。

30102 退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

30104 抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金，以及按规定开支的机关事业单位职工和离退休人员丧葬费。

30305 生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

30308 助学金：反映各类学校学生助学金、奖学金、学生贷款、出国留学（实习）人员生活费，青少年业余体校学员伙食补助费和生活补贴，按照协议由我方负担或享受我方奖学金的来华留学生、进修生生活费等。

30309 奖励金：反映政府各部门的奖励支出，如对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

30399 其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出等。

310 资本性支出：反映各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

31002 办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

31003 专用设备购置：反映用于购置具有专门用途、并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围各类专用设备的支出。如通信设备、发电设备、交通监控设备、卫星转发器、气象设备、进出口监管设备等，以及按规定提取的修购基金。

31099 其他资本性支出：反映上述科目中未包括的资本性支出。