

2017 年佛山市南海技师学院决算公开报告

目 录

第一部分 佛山市南海技师学院概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 佛山市南海技师学院 2017 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

第三部分 佛山市南海技师学院 2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 佛山市南海技师学院概况

（一）部门主要职责

佛山市南海技师学院是一所以高、中级技工教育及技师培养为主，兼有在职职业技能培训的财政全额拨款公益一类事业单位。学院具有：广东省高技能人才公共实训基地、佛山市第一职业技能鉴定所、南海区专业技术人员继续教育基地、省级农村劳动者转移就业职业技能培训示范基地、南海区会计从业人员培训考试定点机构、广东省创业培训定点机构、南海区会计人员继续教育基地七大资质。主要职责分为全日制高级工、中级工培养与社会培训两大类。

主要职能：

- 1、承担全日制技工教育，培养技能人才。
- 2、承担职业培训、技能鉴定、竞赛集训、公共实训、产业孵化和就业服务等工作。

（二）部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门决算为佛山市南海技师学院部门本级决算。

第二部分 佛山市南海技师学院 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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	13,177.82	一、一般公共服务支出	26	2.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	600.30	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	12,864.34
六、其他收入	6	2,658.93	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	1,963.19
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	216.80
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	42.43
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	339.94
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	16,437.05	本年支出合计	47	15,428.70
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	591.20	年末结转和结余	49	1,599.55

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
总计	25	17,028.25	总计	50	17,028.25

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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		16,437.05	13,177.82	0.00	600.30	0.00	0.00	2,658.93
201	一般公共服务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	13,210.15	10,344.50	0.00	600.30	0.00	0.00	2,265.35
20503	职业教育	12,583.68	9,718.03	0.00	600.30	0.00	0.00	2,265.35
2050303	技校教育	12,288.93	9,423.28	0.00	600.30	0.00	0.00	2,265.35
2050399	其他职业教育支出	294.75	294.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	626.47	626.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	626.47	626.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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		16,437.05	13,177.82	0.00	600.30	0.00	0.00	2,658.93
208	社会保障和就业支出	2,429.89	2,232.14	0.00	0.00	0.00	0.00	197.75
20805	行政事业单位离退休	793.64	595.89	0.00	0.00	0.00	0.00	197.75
2080502	事业单位离退休	793.64	595.89	0.00	0.00	0.00	0.00	197.75
20899	其他社会保障和就业支出	1,636.25	1,636.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	1,636.25	1,636.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	216.80	216.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	216.80	216.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	216.80	216.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	238.27	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00	195.83
21401	公路水路运输	238.27	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00	195.83

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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		16,437.05	13,177.82	0.00	600.30	0.00	0.00	2,658.93
2140101	行政运行	238.27	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00	195.83
221	住房保障支出	339.94	339.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	339.94	339.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	339.94	339.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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		15,428.70	7,850.68	7,578.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	12,864.34	5,288.31	7,576.02	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	12,237.86	5,288.31	6,949.55	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	11,943.12	5,288.31	6,654.80	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	294.75	0.00	294.75	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	626.47	0.00	626.47	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	626.47	0.00	626.47	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,963.19	1,963.19	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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		15,428.70	7,850.68	7,578.02	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	595.89	595.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	595.89	595.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1,367.30	1,367.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	1,367.30	1,367.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	216.80	216.80	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	216.80	216.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	216.80	216.80	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	42.43	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00
21401	公路水路运输	42.43	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2140101	行政运行	42.43	42.43	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	339.94	339.94	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	339.94	339.94	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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		15,428.70	7,850.68	7,578.02	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	339.94	339.94	0.00	0.00	0.00	0.00

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总表

公开 04 表

部门：佛山市南海技师学院

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	13,177.82	一、一般公共服务支出	29	2.00	2.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	10,408.25	10,408.25	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	1,963.19	1,963.19	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	216.80	216.80	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	42.43	42.43	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	339.94	339.94	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	13,177.82	本年支出合计	52	12,972.61	12,972.61	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	591.20	年末结转和结余	53	796.40	796.40	0.00
一般公共预算财政拨款	26	591.20		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门：佛山市南海技师学院

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
政府性基金预算财 政拨款	27	0.00		55			
总计	28	13,769.01	总计	56	13,769.01	13,769.01	0.00

注：本表反映部门本年度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

公开 05 表

部门：佛山市南海技师学院

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		12,972.61	7,850.68	5,121.94
201	一般公共服务支出	2.00	0.00	2.00
20132	组织事务	2.00	0.00	2.00
2013299	其他组织事务支出	2.00	0.00	2.00
205	教育支出	10,408.25	5,288.31	5,119.94
20503	职业教育	9,781.78	5,288.31	4,493.46
2050303	技校教育	9,487.03	5,288.31	4,198.72
2050399	其他职业教育支出	294.75	0.00	294.75
20509	教育费附加安排的支出	626.47	0.00	626.47
2050905	中等职业学校教学设施	626.47	0.00	626.47
208	社会保障和就业支出	1,963.19	1,963.19	0.00
20805	行政事业单位离退休	595.89	595.89	0.00

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：佛山市南海技师学院

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		12,972.61	7,850.68	5,121.94
2080502	事业单位离退休	595.89	595.89	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1,367.30	1,367.30	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	1,367.30	1,367.30	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	216.80	216.80	0.00
21011	行政事业单位医疗	216.80	216.80	0.00
2101102	事业单位医疗	216.80	216.80	0.00
214	交通运输支出	42.43	42.43	0.00
21401	公路水路运输	42.43	42.43	0.00
2140101	行政运行	42.43	42.43	0.00
221	住房保障支出	339.94	339.94	0.00
22102	住房改革支出	339.94	339.94	0.00

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：佛山市南海技师学院

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		12,972.61	7,850.68	5,121.94
2210201	住房公积金	339.94	339.94	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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	5,005.44	302	商品和服务支出	655.01
30101	基本工资	978.14	30201	办公费	48.39
30102	津贴补贴	48.71	30202	印刷费	0.96
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	1,257.62	30204	手续费	1.48
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	22.95
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	63.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	11.68
30109	职业年金缴费	152.11	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	2,568.85	30209	物业管理费	177.69
303	对个人和家庭的补助	2,173.79	30211	差旅费	15.49
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	604.44	30213	维修（护）费	53.05
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	6.83
30304	抚恤金	0.03	30215	会议费	1.11
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	6.88
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	4.95
30307	医疗费	218.98	30218	专用材料费	20.51
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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
30309	奖励金	89.98	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	97.54
30311	住房公积金	409.10	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	47.06
30313	购房补贴	850.20	30229	福利费	30.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	17.71
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.22
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.06	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	27.36
			310	其他资本性支出	16.44
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	6.91
			31003	专用设备购置	9.04
			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	0.49
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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
			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
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	7,179.23		公用经费合计	671.45

注：本表反映部门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

公开 07 表

部门：佛山市南海技师学院

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
44.00	0.00	39.00	0.00	39.00	5.00	38.75	0.00	31.20	0.00	31.20	7.55

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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

公开 08 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：佛山市南海技师学院

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
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

第三部分 佛山市南海技师学院 2017 年部门决算 情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

佛山市南海技师学院 2017 年度总收入 17028.25 万元，其中本年收入 16437.05 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 13177.82 万元，比上年决算数减少 3109.65 万元，下降 19.09%，主要变动情况：本年度我单位基建工程进入收尾阶段，资金收入低于上年度。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 600.30 万元，比上年决算数增加 600.30 万元，增长 100.00%，主要变动情况：增加了新校园设备购置费：250.30 万元，及获得技校建设竞争性分配资金区级配套：350 万元。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 2658.93 万元，比上年决算数增加 2658.93 万元，增长 100.00%，主要变动情况：非本级财政拨款收入增加。

(二) 年度支出总体情况

佛山市南海技师学院 2017 年度总支出 17028.25 万元，其中本年支出 15428.70 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 7850.68 万元，比上年决算数增加 811.02 万元，增长 11.52%，主要变动情况：是养老保险及职业年金变动。

2. 项目支出 7578.02 万元，比上年决算数减少 1554.25 万元，

下降 17.02%，主要变动情况：新校园建设工程进入收尾阶段，资金支出减少。

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、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2017 年度财政拨款收入说明

佛山市南海技师学院 2017 年度财政拨款收入合计 13177.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 13177.82 万元，比上年决算数减少 3109.65 万元，下降 19.09%；主要变动情况：新校园建设工程进入收尾阶段，资金支出减少；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 0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2017 年度财政拨款支出说明

佛山市南海技师学院 2017 年度财政拨款支出合计 12972.61 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 12972.61 万元，比年初预算数增加 963.37 万元，增长 8.02%；主要变动情况：增加了养老保险及职业年金；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 0%；主要变动情况：与年初决算数持平。

三、2017 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

佛山市南海技师学院 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 38.75 万元，完成预算 44.00 万元的 88.10%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 31.20 万元，完成预算 39.00 万元的 80.00%；公务接待费支出决算为 7.55 万元，完成预算 5.00 万元的 151.00%。

2017 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。）

与上年相比，2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少 5.25 万元，下降 11.90%。其中：因公出国（境）费支出决算增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行费支出决算减少 7.80 万元，下降 20.00%；公务接待费支出决算增加 2.55 万元，增长 51.00%。因公出国（境）费支出减少（增加）的主要情况：与上年决算数持平；公务用车购置及运行费支出减少（增加）的主要情况：是我院认真落实厉行节约的各项要求，严格执行中央八项规定，加强公务用车管理，公务用车数量只减不增，用车审批严谨，登记制度完善；公务接待费支出减少（增加）的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加业务接待费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出 31.20 万元，

占 80.51%；公务接待费支出 7.55 万元，占 19.49%。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佛山市南海技师学院 1 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本年度本部门无产生因公出国费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 31.20 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 31.20 万元，2017 年佛山市南海技师学院公务用车保有量为 12 辆，主要用于公务出行保障工作。

3. 公务接待费支出 7.55 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2017 年佛山市南海技师学院共接待国外来访团组 2 个，来访外宾 7 人次；发生国内接待 72 次，接待人数共 686 人，主要包括德国专家驻校指导工作，时间 10 天到两个月不等，及全区第一季度培训就业工作业务分析会和相关单位交流工作等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：与上年决算数持平

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 1061.34 万元，其中：政府采购货物支出 780.44 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采

购服务支出 280.90 万元。授予中小企业合同金额 1061.34 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，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 12 辆，其中，定向化保障岗位用车 12 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 11 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2017 年度我部门组织对 13 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 877.12 万元，占一般公共预算项目支出总额的 5.2%；组织对 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%。主要项目绩效自评情况：

13 个项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，13 个项目自评得分为 86 分。项目全年预算数为 877.12 万元，执行数为 839.68 万元，完成预算的 95.7%。主要产出和效果：一、为社会开展技能培训、特种作业培训、专业技术人员继续教育、创业培训、技能鉴定、技能竞赛提供服务；二、技能人才培训 1259 人（其中：高级工 953 人次、技师 105 人次、高级技师 104 人次），

特种作业与安全管理培训考核 10022 人次，专业人员继续教育 12634 人次，创业培训 1917 人次，社会职业技能鉴定量 7536 人左右，各工种技能竞赛 779 人次；三、学院毕业生高质量就业率提高，借鉴德国职业教育先进理念，积极推进教育教学改革，取得良好效果。发现的主要问题及原因：一是项目支出完成率不能均达到 95%以上；二是项目数量和资金效额占全年预算总量和政支出比重不高。下一步改进措施：进一步提高人员素质。由于内部人员对预算绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位，由此造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或工验收的影向，需要进行系统的培训。

组织对“培训鉴定成本费用”等 13 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 877.12 万元。从评价情况来看，支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的各项绩效目标；项目顺利推进，达到预期目的。

重点项目绩效评价报告。主要是指 2017 年度在部门自评基础上由财政部门牵头组织并反馈部门的重点绩效评价报告。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。（由预算部门结合绩效评价工作开展情况，在征求本级财政部门意见的基础上至少选择一项公开）。

附件 6

2017 年财政支出项目绩效评价单位自评得分表

单位名称	项目名称	会计专业资格考试考务费
------	------	-------------

基本属性	一级属性		行业属性	民生类			
	二级属性		支出属性	其他专项事务			
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	分值	得分	自评情况
自评工作质量	自评工作重视程度	时效性	单位是否在规定时间内完成项目核对、延期申请、项目提交、绩效目标补报等相关工作。	根据单位完成情况打分。	10	10	在规定时间内完成项目核对、延期申请、项目提交、绩效目标补报等相关工作。
		组织完整性	是否成立评价组织小组和自评实施小组（小组人数不符合要求的视为未成立小组）；自评工作评价小组一般3人以上，由主管领导、财务负责人和其他评价人员组成；项目自评工作实施小组一般2人以上，包括：项目负责人、具体执行人等。	无成立自评工作评价小组扣1分；无成立自评工作实施小组扣1分；组成人员不符合要求的，扣1分。	5	5	评价组织小组由学院院长、部门主任及财务负责人组成，对整体项目的支出进行监督管理；项目自评工作实施小组由部门副主任及项目具体执行人组成，负责具体工作的实施。
	自评资料质量	详实性	表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应；自评报告的内容是否全面详实。	结合项目，根据自评表格和报告的质量酌情打分。	10	10	表格填写内容齐全，没有缺漏；自评报告的内容全面详实。
		充分性	佐证材料是否与项目存在联系，是否能证明项目立项、实施管理、完成等情况；对项目相关情况的证明力是否充分。	结合项目，根据佐证材料打分。	10	10	佐证材料与项目存在联系，能够证明项目立项、实施管理、完成等情况；对项目相关情况的证明力充分。
项目管理	实施管理水平	计划性	项目实施前有否进行充分调研，制定详细的计划或实施方案。	根据计划或实施方案的详细、合理等情况，酌情打分；无计划或实施方案的0分。	3	2	项目实施前有进行调研，制定具体的实施方案，但具体实施过程发现，计划考虑的细节不够全面。

	基础保障	项目承担单位的人员、设备、场地、信息、制度等支撑条件的保障是否充分。	人员、设备、场地、制度等支撑条件保障充分:3分;保障欠充分:1-2分;无保障的:0分。	3	3	项目承担单位对于项目实施安排的人员、设备、场地、信息、制度等支撑条件的保障充分。
	执行力度	项目实施过程是否按照项目立项时的实施方案及制定的相关制度执行;项目调整、变更情况,包括项目是否多次变更、变更依据是否合理、变更手续是否规范完备。	结合项目的执行情况,酌情打分。	4	4	项目实施过程按照项目立项时的实施方案及制定的相关制度执行;项目变更依据合理、变更手续规范完备。
	跟踪监管	项目实施单位是否采取了相应的项目质量检查、跟踪、验收等控制措施或手段。	根据措施的情况,酌情打分;无相关措施0分。	7	7	项目实施单位采取了相应的项目质量检查、跟踪、验收等控制措施或手段。
资金管理 水平	配套资金到位率	实际到位配套资金/计划投入配套资金×100%	到位率 100%: 3分; 90%-99%: 2.5分; 80%-89%: 2分; 70%-79%: 1.5分; 60%-69%: 1分; 60%以下: 0分。项目无需配套资金不扣分	3	3	实际到位配套资金与计划投入配套资金比例达到100%
	支出偏离率	$ 1 - \frac{\text{实际支出金额}}{\text{预算下达初始数}} \times 100\%$	支出偏离率在10%以内得3分; 10%-20%: 2.5分; 21%-30%: 2分; 31%-40%: 1.5分; 40%以上: 0分。(如有合理解释,可根据实际情况打分)	3	3	支出偏离率 20%。2017年会计初级考试,由于报名政策的改变,不需要支付上缴佛山的考务费,年初预算的时候没有收到相关的文件,故预算包括了需要上缴的费用,导致支出偏离率过高。
	支出合规性	1、项目的实际支出与项目内容、性质、用途是否相符; 2、项目的实际支出是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法等。	合规: 4分; 基本合规: 3分; 存在违规情况: 2-1分; 违规情节严重: 0分。	4	4	1、项目的实际支出与项目内容、性质、用途相符; 2、项目的实际支出符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法等。

		支出 相符 性	项目的实际支出与预算批复或合同规定是否相符（包括：资金支出进度与项目实施进度）、支出调整的合理性。	支出与项目完全相符：4分；基本相符：3分；存在不相符情况：2-1分；完全不符：0分。	4	4	项目的实际支出与预算批复或合同规定相符，：资金支出进度与项目实施进度、支出调整的合理。
		支出 合理 性	项目各项支出内容是否必要，支出构成比例是否合理，是否考虑成本控制。	合理：4分；较合理2-3分；不够合理：1分；不合理：0分	4	4	项目各项支出内容合理，支出构成比例是否合理，成本控制得当。
项目 绩效	项目 产出	产出 完成 程度	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	完成目标95%及以上：9-10分；完成90-94%：7-8分；完成80-89%：5-6分；完成70-79%：3-4分；完成60-69%：1-2分；完成60以下：0分（如不能量化可根据实际情况合理估算）	10	10	2017年预算报考人数4400人，实际报考人数达到5708人，实际完成率达到129.7%。
		产出 时效 性	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延误。	根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理。根据实际情况，酌情打分。	5	5	产出内容在项目的实施期限内完成，项目产出时间没有延误。

	项目效果	<p>经济效益:项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接、间接效益或节约成本。</p> <p>社会效益:项目实施对社会发展、环境保护、劳动就业等的影响。</p> <p>其他可测评效益:结合项目特点,项目实施是否达到预定目标或其他预期效果。</p> <p>社会公众或服务对象满意度:项目面向的部门(单位)、群体或个人对项目实施效果的满意程度(一般采用社会调查的方式)。</p>	根据各方面效益综合给分(若只有一项效益,最高得分不超过10分)	15	14	<p>1、本年度实施会计专业技术资格考试,实际报名参加考试人数合计5708人,其中初级3231人,中级2477人。获得会计专业技术资格证书共709人,其中获得会计专业初级技术资格证书504人,获得会计专业中级技术资格证书205人。为社会提供国家认可的会计专业人才。社会各界对我院实施此项考试的规划、组织、考务安排等工作给予高度评价。</p> <p>2、大多数考生对我院这次承办考试点的服务给予了高度的评价,整体满意度达到94.7%。</p>
综合得分(满分100分)				100	98	
评价等次	“优秀”等次:100—90分;“良好”等次:89—80分;“合格”等次:79—60分;“不合格”等次60分以下。					

自评情况

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。

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。

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。