

# 2017 年度部门 决算公开

秦皇岛市中等专业学校  
2018 年 9 月

# 部门决算公开目录

**第一部分 秦皇岛市中等专业学校概况**

**第二部分 秦皇岛市中等专业学校 2017 年度部门决算报  
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收入支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算经济分类表
- 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收入支出决算表
- 九、“三公”经费等相关信息统计表
- 十、政府采购情况表

**第三部分 秦皇岛市中等专业学校 2017 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、“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效管理工作开展情况说明

七、其他重要事项的说明

1.机关运行经费情况

2.政府采购情况

3.国有资产占用情况

4.其他需要说明的情况

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 XX 部门概况

## 一、学校职责

主要职责：秦皇岛市中等专业学校主要职责是培养学历技术应用人才，提高职业素质，旅游英语、计算机网络技术、艺术幼师、服装设计与制作等学历教育相关职业培训。

## 二、部门决算单位构成

本单位无下属单位。

## 第二部分

# 秦皇岛市中等专业学校 2017 年度部门 决算报表

见附件：

- 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收入支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 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、“三公”经费及相关信息统计表
- 十、政府采购情况表

要求：没有数据的表格要零报告（在表格下方注明：本表无数据，空表列示）。

## 第三部分

# 秦皇岛市中等专业学校 2017 年部门决算 情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度决算收入总计 5865.37 万元，决算支出总计 5487.49 万元，年初结转和结余 90.07 万元，年末结转和结余 467.96 万元。

2017 年度收入与年初预算对比增加 1389.31 万元，主要原因是：1、中央和地方免学费收入增加 395.7 万元；2、标准化考点建设 1.69 万元；3、扶贫工作组经费 5 万元；4、抚恤金 4.61 万元；5、职业教育教师素质提升计划增加 16 万元；5、改善中职办学条件中央补助 30 万元；6、16 年底收回资金 17 年转拨回 617 万元；7、物业补及精神文明奖薪级工资增加等约增加 300 万元。与 2016 年度收入相比增加 1295.168，主要原因是：1、16 年底财政将剩余资金 617 万元收回 17 年又转拨回，该笔资金在 16 年总收入中冲减，17 年计入当年收入，造成 16 年大幅减少 17 年大幅增加；2、人员工资（物业补及薪级工资）财政增拨 115 万元。

2017 年度支出与年初预算对比增加 1011.43 万元，主要原因是：1、人员支出中 2017 年新增物业补及薪级工资增加等约增加 115 万元，17 年初发放 16 年绩效工资 270 万元；2、商品服务支出增加 676.88 万元，主要原因是免学费资金在年初做预算时不能做出预算，只能在资金拨付下来时使用，因此造成支出比预算增加幅度较大。3、项目支出增加约 65 万元，主要是新增

改善办学条件，教师素质提升计划及精准扶贫支出等。与 2016 年度支出相比，减少 170.59 万元，主要原因是 2016 年项目支出比 2017 年多偿还银行贷款本息支出 300 万元

## **二、收入决算情况说明**

2017 年度收入合计 5865.37 万元，其中：财政拨款收入 5627.09 万元，占总收入 95.94%；事业收入 238.28 万元，占总收入 4.06%；上级补助收入 0 万元，占总收入 0%；经营收入 0 万元，占总收入 0%；其它收入 0 万元，占总收入 0%。

## **三、支出决算情况说明**

2017 年度支出合计 5487.49 万元，其中：基本支出 4947.82 万元，占总支出 90.17%；项目支出 539.67 万元，占总支出 9.83%。

## **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2017 年度财政拨款收入决算总计 5627.09 万元，财政拨款支出决算总计 5487.49 万元，年初结转和结余 90.07 万元，年末结转和结余 229.68 万元。

2017 年度财政拨款收入与年初预算对比增加 1391.03 万元，主要原因是：1、中央和地方免学费收入增加 395.7 万元；2、标准化考点建设 1.69 万元；3、扶贫工作组经费 5 万元；4、抚恤金 4.61 万元；5、职业教育教师素质提升计划增加 16 万元；5、改善中职办学条件中央补助 30 万元；6、16 年底收回资金 17 年

转拨回 617 万元；7、物业补及精神文明奖薪级工资增加等约增加 300 万元。与 2016 年度相比，增加 1294.65 万元，主要原因是：1、16 年底财政将剩余资金 617 万元收回 17 年又转拨回，该笔资金在 16 年总收入中冲减，17 年计入当年收入，造成 16 年大幅减少 17 年大幅增加；2、人员工资（物业补及薪级工资）财政增拨 115 万元。

2017 年度财政拨款支出与年初预算对比增加 1422.02 万元，原因是：1、人员支出增加 586 万元主要原因是 2017 年新增物业补及薪级工资增加等及 17 年初发放 16 年绩效工资；2、商品服务支出增加 795.86 万元，主要原因是免学费资金在年初做预算时不能做出预算，只能在资金拨付下来时使用，而免学费资金主要用于商品服务支出因此造成支出比预算增加幅度较大；学校公用经费不足部分财政预算不安排，只能用上年结余弥补。与 2016 年度支出相比，增加 449.14 万元，主要原因是 2017 年工资福利支出比 2016 年多出 658 万元，2017 年新增物业补及薪级增加以及 2017 年发放 2016 年绩效是增长的主要原因。

#### 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明。

项目名称	2017 年度 支出数	2017 年度 预算数	2016 年度 决算数	与年初预算 增减额	与 2016 年 度增减额
“三公经费”合计	14.99	20	20.02	-5.01	-5.04

因公出国（境）费	0	0	0	0	0
公务用车购置及运行维护费	14.15	20	19.19	-5.85	-5.04
公务接待费	0.83	0	0.83	0.83	0

### （一）对比增减原因分析

1. 2017 年度“三公经费”支出总额 14.99 万元，与年初预算相比减少 5.01 万元，降低 25.05%，原因是压减公务车使用，压缩公务车支出；与 2016 年度决算数相比减少 5.04 万元，降低 25.17%，原因是：压减公务车使用，压缩公务车支出。

2. 2017 年度因公出国（境）费 0 万元，与年初预算相比增加 0 万元，增长 0%，原因是：……，与 2016 年度决算数相比增加 0 万元，增长 0%，原因是：……。

3. 2017 年度公务用车购置及运行维护费 14.15 万元，与年初预算相比减少 5.85 万元，降低 29.25%，原因是压减公务车使用，压缩公务车支出，与 2016 年度决算数相比减少 5.04 万元，降低 26.26%，原因是：压减公务车使用，压缩公务车支出。

4. 2017 年度公务接待费 0.83 万元，与年初预算相比增加 0.83 万元，增长 100%，主要原因是财政资金只安排学校人员经费，公用经费由学校自收学费解决，而目前学校大部分学生实行免学费，免学费补助在年中才下达，因此年初预算时学校没资金安排这笔经费，只能待免学费下达后安排，因而造成表面看来增

长 100%的局面，与 2016 年度决算数相比增加 0 万元，增长 0%，原因是：……。

## **（二）2017 年度“三公”经费支出相关情况说明。**

1. 公务用车购置数量为 0 辆，公务用车保有量 5 辆；
2. 因公出国（境）团组个数为 0 个，0 人次；
3. 公务接待批次 22 批次，114 人次。

## **六、绩效预算情况说明**

各部门应当对绩效预算执行情况的自评结果进行公开。并对主要的民生项目和重点支出项目（如有）的绩效评价结果进行公开。

本部门有绩效评价项目的，可将评价情况进行说明。

参考目录：

- （一）预算绩效管理工作开展情况
- （二）预算项目绩效评价开展情况
- （三）预算项目绩效自评选例
- （四）部门决算量化评价说明。

将 2017 年度部门决算中《部门决算量化评价表》相关数据和信息进行说明。

## **七、其他重要事项的情况说明。**

1. 机关运行经费支出情况的说明。2017 年度学校公用经费支出 946.66 万元，比 2016 年度增加 132 万元，增长 16%。主要

原因是：1、学生增加尤其是住宿学生增加造成水电费增加 15 万元；2、热力公司从 2017 年开始改变收费标准，对非居民用暖从原来按取暖面积计算改成按建筑面积计算造成取暖费支出比 2016 年多出约 50 万元；3、由于校舍年久，出现大面积需要维修，造成 2017 年比 2016 年维修费支出增多约 67 万元。

**2. 政府采购情况的说明。**2017 年度本部门政府采购支出总额 495.9 万元，其中：政府采购货物支出 314.22 万元、政府采购工程支出 176.7 万元、政府采购服务支出 4.98 万元。（公开的数据应与 2017 年度政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”、2017 年度部门决算“政府采购情况表”有关数据一致）

**3. 国有资产占用情况。**截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 辆，其中，一般公务用车 5 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，其他用车主要是……；单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

#### **4. 其他需要说明的情况。**

会议费支出情况。2017 年会议费总计 0 万元，2016 年支出为 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。原因是：……。

培训费支出情况。2017 年培训费总计 7.58 万元，2016 年支出为 3.69 万元，比上年增加 3.89 万元，增长 105.42%。主要原因是提升教师素质，加大教师培训力度。

## 第四部分 名词解释

（一）财政拨款收入：本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（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）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。

（四）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”、“财政拨款结转和结余资金”、“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。

（五）年初结转和结余：指以前年度尚未完成、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。

（六）结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

（七）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。

（八）基本支出：填列单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

（九）项目支出：填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出

（十）基本建设支出：填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

（十一）其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（十二）“三公”经费：指部门用一般公共预算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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十三）其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如飞机、船舶等的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、出租车费用、公务交通补贴等。

（十四）公务用车购置：填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）。

（十五）其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机）购置支出（含车辆购置税）。

（十六）机关运行经费：指为保障行政单位（包括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、专用材料以及一般设备购置费、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。