

2018 年度
肥城市商业职工学校
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2018 年度部门决算情况和重要事项说明

一、2018 年度部门决算情况说明

二、重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、部门职责

开展商业成人职业教育，岗位培训，对商业企业专业技术人员继续教育。

二、机构设置

从决算单位构成看，商校部门决算包括：部门本级决算。

纳入商校 2018 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

1、商业职工学校

第二部分

2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

金额单位：万

元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	47.02	205	30	110.89
二、上级补助收入	2		20502	31	24.00
三、事业收入	3	63.87	2050299	32	24.00
四、经营收入	4		20503	33	63.87
五、附属单位上缴收入	5		2050302	34	63.87
六、其他收入	6		20508	35	10.02
	7		2050899	36	10.02
	8		20509	37	13.00
	9		2050999	38	13.00
	10			39	
	11			40	
	12			41	
	13			42	
	14			43	
	15			44	
	16			45	
	17			46	
	18			47	
	19			48	
	20			49	
	21			50	
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	110.89	本年支出合计	54	110.89
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27		年末结转和结余	56	
	28			57	
合计	29	110.89	合计	58	110.89

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	7
			合 计	110.89	55.70					
205			教育支出	110.89	110.89					
20502			普通教育	24.00	24.00					
2050299			其他普通教育支出	24.00	24.00					
20503			职业教育	63.87	63.87					
2050302			中专教育	63.87	63.87					
20508			进修及培训	10.02	10.02					
2050899			其他进修及培训	10.02	10.02					
20509			教育费附加安排的支出	13.00	13.00					
2050999			其他教育费附加安排的支出	13.00	13.00					

收入决算表

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	7
			合 计	110. 89	47. 02		63. 87			
205			教育支出	110. 89	47. 02		63. 87			
20502			普通教育	24. 00	24. 00					
2050299			其他普通教育支出	24. 00	24. 00					
20503			职业教育	63. 87			63. 87			
2050302			中专教育	63. 87			63. 87			
20508			进修及培训	10. 02	10. 02					
2050899			其他进修及培训	10. 02	10. 02					
20509			教育费附加安排的支出	13. 00	13. 00					
2050999			其他教育费附加安排的支出	13. 00	13. 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

部门：

金额单位：万元

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

科目编码			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
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计	110.89	110.89				
205			教育支出	110.89	110.89				
20502			普通教育	24.00	24.00				
2050299			其他普通教育支出	24.00	24.00				
20503			职业教育	63.87	63.87				
2050302			中专教育	63.87	63.87				
20508			进修及培训	10.02	10.02				
2050899			其他进修及培训	10.02	10.02				
20509			教育费附加安排的支出	13.00	13.00				
2050999			其他教育费附加安排的支出	13.00	13.00				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：

金额单位：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	47.02	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			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19	47.02	47.02	
	6		六、科学技术支出	20			
	7		21			
	8			22			
本年收入合计	9	47.02	本年支出合计	23	47.02	47.02	
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			
	13			27			
合计	14	47.02	合计	28	47.02		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万

部门：

元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏 次	1	2	3
			合 计	47.02	47.02	
205			教育支出	47.02	47.02	
20502			普通教育	24.00	24.00	
2050299			其他普通教育支出	24.00	24.00	
20508			进修及培训	10.02	10.02	
2050899			其他进修及培训	10.02	10.02	
20509			教育费附加安排的支出	13.00	13.00	
2050999			其他教育附加安排的支出	13.00	13.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出		302	商品和服务支出	47.02	310	其他资本性支出	
30101	基本工资		30201	办公费		31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费		31006	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费		31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助		30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修(护)费	37.00	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费	10.02	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费		304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费		30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金		30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费		399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计			公用经费合计					47.02

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

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							

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。
本部门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。

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。
本部门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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：

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

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数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。

本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

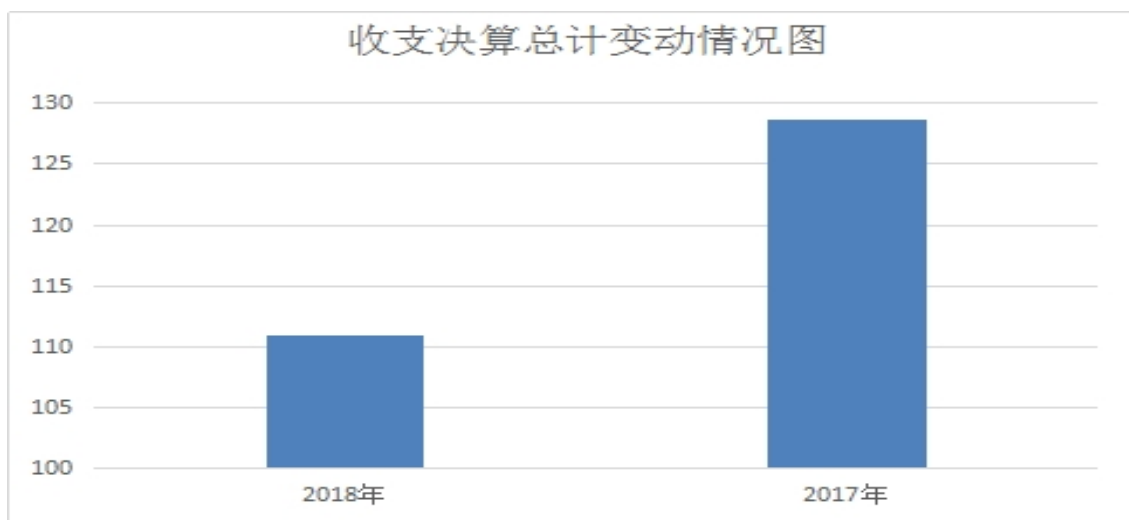
第三部分

2018 年度部门决算情况 和重要事项说明

一、2018 年度部门决算情况说明

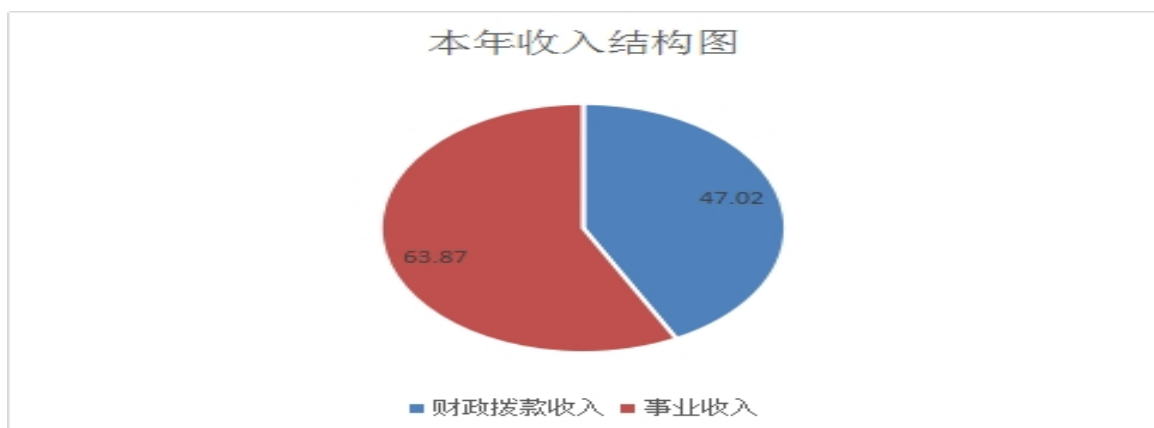
（一）收入支出决算总体情况

2018 年度收入 110.89 万元，支出总计 110.89 万元。与 2017 年相比，收入减少 17.77 万元，减少 16%；支出减少 17.77 万元，减少 16%。主要是人员的减少。



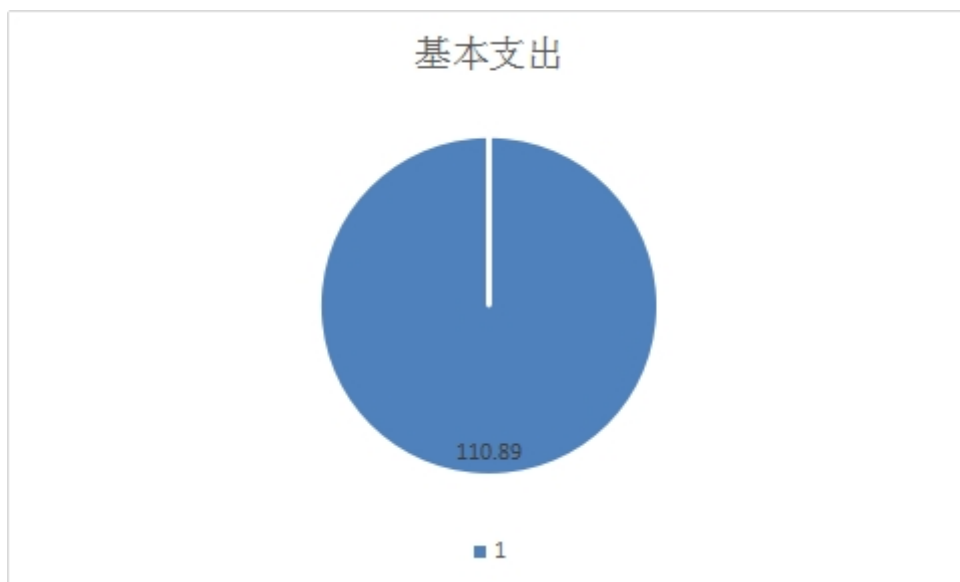
（二）收入决算情况

本年收入合计 110.89 万元，其中财政拨款收入 47.02 万元，占 42.4%，事业收入 63.87 万元，占 57.6%。



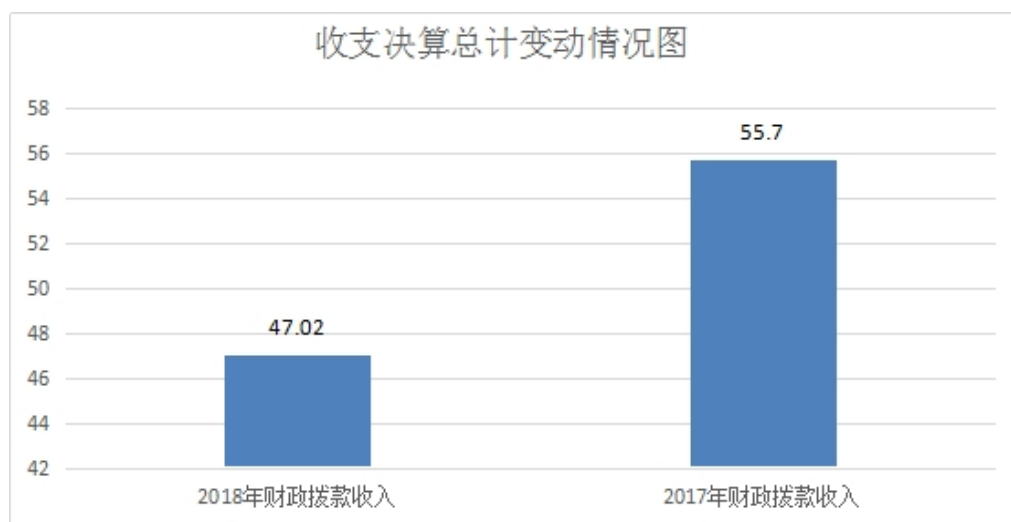
（三）支出决算情况

本年支出合计 110.89 万元，其中：基本支出 110.89 万元，占 100%。



（四）财政拨款收入支出决算总体情况

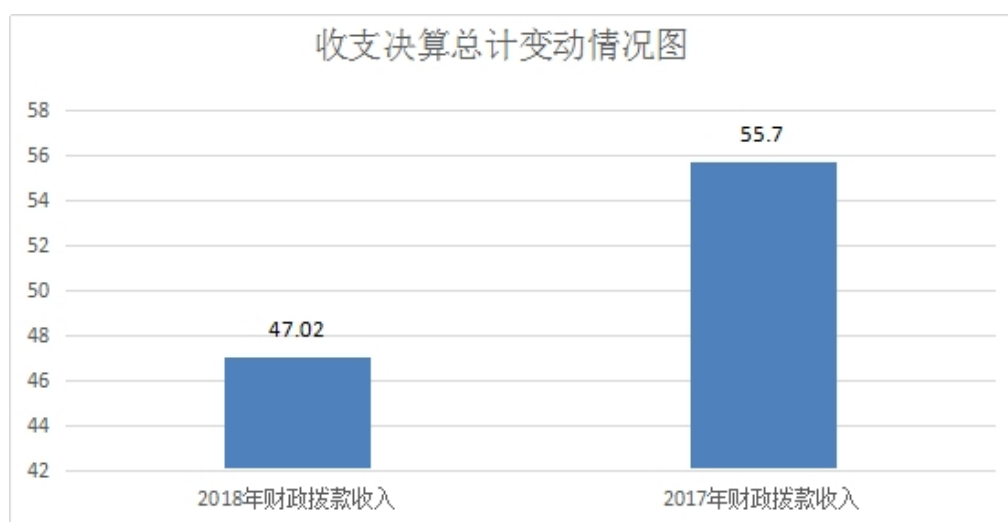
2018 年度财政拨款收、支 47.02，与 2017 年相比，财政拨款收支减少 8.68 万元，减少 18.46%。主要是人员的减少。



（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况

1、一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 47.02 万元，占本年支出合计的 100%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 8.68 万元，减少 18.46%。主要是人员的减少。



2、一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 47.02 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 47.02 万元，占 100%。

3、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 47.02 万元，支出决算为 47.02 万元，完成年初预算的 100.00%。其中：

（1）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 24 万元，支出决算为 24 万元，完成年初预算的 100%。

（2）教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培

训（项）。2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 10.02 万元，支出决算为 10.02 万元，完成年初预算的 100%。

（3）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 13 万元，支出决算为 13 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

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 47.02 万元，包括人员经费 0 万元和公用经费 47.02 万元，支出具体情况如下：

维修费 37 万元，培训费 10.02 万元。

（七）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2018 年没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出。

（八）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

我单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

2、“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2018 年使用财政拨款购

置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2018 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元，。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。）

二、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2018 年度，我单位为差额事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

本年度内本部门无政府采购支出。2018 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，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2018 年底，本部门共有车辆 0 辆，其中，公务用车 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），单位价值 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说明

本部门无绩效自评项目和重点绩效评价项目

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的财政拨款。按现行管理制度，部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排本年支出的情况下，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。

八、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。

九、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。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、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各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级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。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费（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

十五、机关运行经费：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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）

费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：指的是教育部门普通教育的各类基本支出、教育部门用于中小学校舍建设支出和助学金支出。

十七、教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）：指的是教育部门对教职工或者其他人员用于进修或者培训产生的费用。

。