

平顶山市财经学校
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 平顶山市财经学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2017 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

第三部分 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、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、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 平顶山市财经学校概况

一、部门职责

平顶山市财经学校（平顶山市干部学校）是全日制公办中等专业学校，财政补助事业单位。主要职能是开展中专学历教育和各类职业技能培训。学校 2012 年被教育部确定为国家级改革发展示范校建设学校；2014 年被教育部确定国家首批教学质量合格评估创建学校；是国家级重点中专、省级示范性中专，省级文明单位、省职业教育攻坚工作先进单位、省全民技能振兴工程培训基地、省雨露计划培训基地。主要职能是开展中专学历教育和各类职业技能培训。学校已累计为社会培养各类高素质中等专业技术人才 30000 多人，开展干部培训、农民工培训及行业培训 20000 多人次，为平顶山市的教育事业做出了重要贡献。

二、机构设置

平顶山市学校是一级预算单位，独立核算机构一个。有二级预算单位 0 个，本决算为本级决算。

第二部分
2017 年度部门决算

收入支出决算总表

金额单位：万元

公开 01 表

部门：河南省平顶山市财经学校

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------|----|----------|---------------|----|----------|
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 |
| 一、财政拨款收入 | 1 | 5,686.38 | 一、一般公共服务支出 | 28 | 0.00 |
| 二、上级补助收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 29 | 0.00 |
| 三、事业收入 | 3 | 76.16 | 三、国防支出 | 30 | 0.00 |
| 四、经营收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 31 | 0.00 |
| 五、附属单位上缴收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 32 | 4,606.18 |
| 六、其他收入 | 6 | 8.88 | 六、科学技术支出 | 33 | 0.00 |
| | 7 | | 七、文化体育与传媒支出 | 34 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 35 | 852.38 |
| | 9 | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 36 | 130.11 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 37 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 38 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 39 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 40 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探信息等支出 | 41 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 42 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 43 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 44 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、国土海洋气象等支出 | 45 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 46 | 236.56 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 47 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、其他支出 | 48 | 0.00 |
| | 22 | | | 49 | |

| | | | | | |
|-------------|----|----------|---------|----|----------|
| 本年收入合计 | 23 | 5,771.42 | 本年支出合计 | 50 | 5,825.23 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 24 | 0.00 | 结余分配 | 51 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 25 | 1,532.80 | 年末结转和结余 | 52 | 1,478.98 |
| | 26 | | | 53 | |
| 总计 | 27 | 7,304.21 | 总计 | 54 | 7,304.21 |

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

金额单位：万元

公开 02 表

部门：河南省平顶山市财经学校

| 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 | | 5,771.42 | 5,686.38 | 0.00 | 76.16 | 0.00 | 0.00 | 8.88 |
| 205 | 教育支出 | 4,553.01 | 4,467.98 | 0.00 | 76.16 | 0.00 | 0.00 | 8.88 |
| 20503 | 职业教育 | 3,862.01 | 3,776.98 | 0.00 | 76.16 | 0.00 | 0.00 | 8.88 |
| 2050302 | 中专教育 | 898.76 | 813.72 | 0.00 | 76.16 | 0.00 | 0.00 | 8.88 |
| 2050304 | 职业高中教育 | 2,963.25 | 2,963.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 691.00 | 691.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050905 | 中等职业学校教学设施 | 691.00 | 691.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 851.73 | 851.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 822.16 | 822.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 310.34 | 310.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 511.82 | 511.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20827 | 财政对其他社会保险基金的补助 | 29.57 | 29.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2082701 | 财政对失业保险基金的补助 | 29.57 | 29.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 130.11 | 130.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 130.11 | 130.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 130.11 | 130.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 236.56 | 236.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 236.56 | 236.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 236.56 | 236.56 | 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

金额单位：万元

公开 03 表

部门：河南省平顶山市财经学校

| 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 | | 5,825.23 | 4,607.39 | 1,217.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 4,606.18 | 3,388.34 | 1,217.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20503 | 职业教育 | 4,086.33 | 3,388.34 | 698.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050302 | 中专教育 | 1,016.61 | 320.58 | 696.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050304 | 职业高中教育 | 3,069.72 | 3,067.75 | 1.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 519.85 | 0.00 | 519.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050905 | 中等职业学校教学设施 | 519.85 | 0.00 | 519.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 852.38 | 852.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 842.51 | 842.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 330.68 | 330.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 511.82 | 511.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20827 | 财政对其他社会保险基金的补助 | 9.87 | 9.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2082701 | 财政对失业保险基金的补助 | 9.87 | 9.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 130.11 | 130.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 130.11 | 130.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 130.11 | 130.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 236.56 | 236.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 236.56 | 236.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 236.56 | 236.56 | 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

金额单位：万元

公开 04 表

部门：河南省平顶山市财经学校

| 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 | 5,686.38 | 一、一般公共服务支出 | 28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 3 | | 三、国防支出 | 30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 5 | | 五、教育支出 | 32 | 4,521.15 | 4,521.15 | 0.00 |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 7 | | 七、文化体育与传媒支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 35 | 852.38 | 852.38 | 0.00 |
| | 9 | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 36 | 130.11 | 130.11 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探信息等支出 | 41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、国土海洋气象等支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 46 | 236.56 | 236.56 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|-------------|----|----------|-------------|----|----------|----------|------|
| | 21 | | 二十一、其他支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 22 | 5,686.38 | 本年支出合计 | 49 | 5,740.20 | 5,740.20 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 23 | 1,532.80 | 年末财政拨款结转和结余 | 50 | 1,478.98 | 1,478.98 | 0.00 |
| 一般公共预算财政拨款 | 24 | 1,532.80 | | 51 | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 25 | 0.00 | | 52 | | | |
| | 26 | | | 53 | | | |
| 总计 | 27 | 7,219.18 | 总计 | 54 | 7,219.18 | 7,219.18 | 0.00 |

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

金额单位：万元

公开 05 表

部门：河南省平顶山市财经学校

| 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 | | 5,740.20 | 4,522.35 | 1,217.85 |
| 205 | 教育支出 | 4,521.15 | 3,303.30 | 1,217.85 |
| 20503 | 职业教育 | 4,001.30 | 3,303.30 | 698.00 |
| 2050302 | 中专教育 | 931.58 | 235.55 | 696.03 |
| 2050304 | 职业高中教育 | 3,069.72 | 3,067.75 | 1.97 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 519.85 | 0.00 | 519.85 |
| 2050905 | 中等职业学校教学设施 | 519.85 | 0.00 | 519.85 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 852.38 | 852.38 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 842.51 | 842.51 | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 330.68 | 330.68 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 511.82 | 511.82 | 0.00 |
| 20827 | 财政对其他社会保险基金的补助 | 9.87 | 9.87 | 0.00 |
| 2082701 | 财政对失业保险基金的补助 | 9.87 | 9.87 | 0.00 |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 130.11 | 130.11 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 130.11 | 130.11 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 130.11 | 130.11 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 236.56 | 236.56 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 236.56 | 236.56 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 236.56 | 236.56 | 0.00 |

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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市财经学校

公开06表

| 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 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 |
| 301 | 工资福利支出 | 3,244.58 | 302 | 商品和服务支出 | 270.17 | 310 | 其他资本性支出 | 16.50 |
| 30101 | 基本工资 | 1,201.45 | 30201 | 办公费 | 20.28 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 402.18 | 30202 | 印刷费 | 2.01 | 31002 | 办公设备购置 | 4.77 |
| 30103 | 奖金 | 148.20 | 30203 | 咨询费 | 1.30 | 31003 | 专用设备购置 | 8.38 |
| 30104 | 其他社会保障缴费 | 139.98 | 30204 | 手续费 | 0.05 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 0.64 | 30205 | 水费 | 23.03 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 799.72 | 30206 | 电费 | 31.24 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 511.82 | 30207 | 邮电费 | 7.40 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 0.00 | 30208 | 取暖费 | 0.00 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 40.60 | 30209 | 物业管理费 | 23.96 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 928.56 | 30211 | 差旅费 | 11.85 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 41.32 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0.00 | 31012 | 拆迁补偿 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 289.36 | 30213 | 维修（护）费 | 18.91 | 31013 | 公务用车购置 | 0.00 |
| 30303 | 退职（役）费 | 0.00 | 30214 | 租赁费 | 0.52 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30304 | 抚恤金 | 35.43 | 30215 | 会议费 | 0.00 | 31020 | 产权参股 | |
| 30305 | 生活补助 | 7.53 | 30216 | 培训费 | 2.33 | 31099 | 其他资本性支出 | 3.35 |
| 30306 | 救济费 | 0.00 | 30217 | 公务接待费 | 0.16 | 304 | 对企事业单位的补贴 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费 | 0.18 | 30218 | 专用材料费 | 4.60 | 30401 | 企业政策性补贴 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 30402 | 事业单位补贴 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 218.75 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 | 30403 | 财政贴息 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------|-------------------|----------|--------|-----------|-------|-------|-------------|--------|
| 30310 | 生产补贴 | 0.00 | 30226 | 劳务费 | 11.50 | 30499 | 其他对企事业单位的补贴 | 0.00 |
| 30311 | 住房公积金 | 236.56 | 30227 | 委托业务费 | 0.00 | 307 | 债务利息支出 | 62.54 |
| 30312 | 租房补贴 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 20.61 | 30701 | 国内债务付息 | 62.54 |
| 30313 | 购房补贴 | 39.55 | 30229 | 福利费 | 9.46 | 30707 | 国外债务付息 | 0.00 |
| 30314 | 采暖补贴 | 55.56 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 14.74 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30315 | 物业服务补贴 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 0.47 | 39906 | 赠与 | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的 补助支出 | 4.31 | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 | | | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 65.74 | | | |
| 人员经费合计 | | 4,173.14 | 公用经费合计 | | | | | 349.21 |

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

部门：河南省平顶山市财经学校

金额单位：万元

预算代码：203001

公开 07 表

| 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 |
| 15.72 | 0.00 | 15.55 | 0.00 | 15.55 | 0.17 | 14.91 | 0.00 | 14.74 | 0.00 | 14.74 | 0.16 |

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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市财经学校

公开 08 表

| 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。

2017 年度单位没有政府性基金收入，也没有政府性基金支出。

第三部分
2017 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度收、支总计均为 7,304.21 万元。与 2016 年相比，收、支总计各增加 1,251.90 万元，增长 20.68%。收入主要原因一是 2017 年财政增补养老准备期工资和养老保险等人员经费 923.18 万元；二是信息提升、实训基地、宿舍楼建设等专项资金较 16 年专项增加近 200 万元；三是正常晋级晋档等工资调标，中职免学费等预算收入增加。支出增加主要原因是养老准备期工资和养老保险等人员经费支出增加较多。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 5,771.42 万元，其中：财政拨款收入 5,686.38 万元，占 98.53%；事业收入 76.16 万元，占 1.32%；其他收入 8.88 万元，占 0.15%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 5,825.23 万元，其中：基本支出 4,607.39 万元，占 79.09%；项目支出 1,217.85 万元，占 20.91%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年财政拨款收、支总计均为 7,219.18 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 1,221.12 万元，增长 20.36%。收入增加主要原因一是 2017 年财政增补养老准备期

工资和养老保险等人员经费；二是信息提升、实训基地、宿舍楼建设等财政补助专项资金较 16 年增加较多。支出增加主要原因是 2017 年财政增补养老准备期工资和养老保险等人员经费支出较未进行养老改革的 16 年有大幅度增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2017 年一般公共预算财政拨款支出 5,740.20 万元，占支出合计的 98.54%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,283.86 万元，增长 28.81%。变动的主要原因一是 2017 年财政增补养老准备期工资和养老保险等人员经费支出较未进行养老改革的 16 年有大幅度增加，增加 923 万余元；二是正常增人增资、晋级晋档、工资调标调整等。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 5,740.20 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 4,521.15 万元，占 78.76%；社会保障和就业（类）支出 852.38 万元，占 14.85%；医疗卫生和计划生育（类）支出 130.11 万元，占 2.27%；住房保障（类）支出 236.56 万元，占 4.12%。

（三）具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 5,740.20 万元，支出决算为 5,740.20 万元，完成年初预算的 100.00%。

1、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）年初预算为 943.58 万元，支出决算为 943.58 万元，完成年初预算的 100%。

2、教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）年初预算为 3069.72 万元，支出决算为 3069.72 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）中等职业教学设施（项）年初预算为 507.85 万元，支出决算为 507.85 万元，完成年初预算的 100%。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）年初预算 330.68 万元，支出决算为 330.68 万元，完成年初预算的 100%。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算 511.82 万元，支出决算为 511.82 万元，完成年初预算的 100%。

6、社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对事业保险金的补助（项）年初预算 9.87 万元，支出决算为 9.87 万元，完成年初预算的 100%。

7、医疗和计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算 130.11 万元，支出决算为 130.11 万元，完成年初预算的 100%。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算 236.56 万元，支出决算为 236.56 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

2017 年一般公共预算财政拨款基本支出 4,522.35 万元。与 2016 年相比，增加 1,362.05 万元，增长 43.10%。变动的主要原因：一是 2017 年行政事业单位养老保险正式施行，落实养老准备期工资和补缴养老保险等人员经费，工资调标调整、晋级晋档等工资福利支出较 16 年增加 1200 余万；二是对个人和家庭补助支出中抚恤金、住房公积金、奖励金等支出较 16 年增加 100 余万元。其中：人员经费 4,173.14 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社保保障缴费、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离退休费、抚恤金、生活补助、

医疗费、助学金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费 349.21 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品服务、办公设备购置、专用设备购置等。

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。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 15.72 万元，支出决算为 14.91 万元，完成预算的 94.8%。2017 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是学校认真贯彻落实中央八项规定精神，厉行节约、严格控制支出，加强公务用车管理，规范公务接待活动，严格控制“三公”经费支出，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行费支出决算 14.74 万元，占 98.91%，完成预算的 94.80%；公务接待费支出决算 0.16 万元，占 1.09%，完成预算的 96.00%。具体情况如下：

1. 公务用车购置及运行费支出 14.74 万元。其中：

无公务用车购置支出。

公务用车运行支出 14.74 万元。主要用于公务出行所需车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。2017 年期末，部门财政拨款公务用车保有量为 8 辆。

公务用车购置运行费支出决算比 2016 年度减少 0.78 万元，下降 5.04%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持厉行节约，强化公务用车管理。

3. 公务接待费支出 0.16 万元。

其他国内公务接待支出 0.16 万元，主要用于主要用于相关单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。

公务接待费支出决算比 2016 年度减少 0.01 万元，下降 7.90%，主要原因是坚持厉行节约，严格执行接待费管理办法，进一步规范公务接待。

河南省平顶山市财经学校 2017 年度共接待国内来访团组 5 个、来访人员 35 人次。

八、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作的开展情况。

2017 年学校“实训基地建设”项目 137 万元、“信息化提升工程数字校园”项目 400 万元、“学生宿舍楼”项目 500 万元，三个项目在申报专项资金时填报了绩效目标，并及时对其使用情况进行评价，按照要求报送绩效评价报告。

（二）项目绩效自评结果。

绩效评价结果显示，“实训基地建设”项目和“信息化提升工程数字校园”项目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。“实训基地建设”项目和“信息化提升工程数字校园”项目今年 8 月顺利通过省财政厅、教育厅组织的专家验收。实训基地建设项目能够充分满足我校电子和机电专业、电子商务专业的教学和培训需求。为帮助学生自主创业、提升就业核心竞争力，为职业生涯和人生规划开启多元化路径，契合“大众创业、万众创新”的国家战略，为建设平顶山市创客教育中心暨中小学科技创新素质教育实践基地打下良好基础，师生认可度高，社会效益可期。“信息化提升工程数字校园”项目通过基础设施环境、应用服务系统、教学资源等方面的建设，全面升级我校信息化支撑环境，大大提高学校管理水平与教学质量，为校园智慧化建设提供重要支撑。“学生宿舍楼”项目 2017 年 11 月工程开标后，只进行了基础开挖后，由于冬季大气治理，全市封土行动，直至 2018 年春季才

又开工建设。力争年底前能够投入使用，发挥其设计之初的功能、功效和良好影响，使得学生的住宿条件得以明显改善，优化学校整体布局，学校的整体条件得以提升，进而形成学校发展的良性循环。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2017 年度单位没有政府性基金收入，也没有政府性基金支出。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位为非参照公务员事业单位，无该项支出。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度政府采购支出总额 859.24 万元，其中：政府采购货物支出 104.47 万元，政府采购工程支出 743.87 万元，政府采购服务支出 10.9 万元。

十二、国有资产占用情况说明

2017 年期末，单位公务用车保有量 8 辆，全部为一般公务用车。无单价 50 万元以上通用设备，无单位价值 100 万元以上专用设备。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括基本支出补助和项目支出补助。

二、事业收入：指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入。

三、其他收入：指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

四、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。

五、一般公共预算是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

六、财政拨款支出是用财政拨款收入安排的支出。包括基本支出和项目支出。基本支出是事业单位为完成日常工作任务发生的支出。包括人员经费支出和公用经费支出。工资、日常

的办公支出一般属于财政补助支出的基本支出。项目支出是事业单位为完成特定工作任务发生的支出。包括大型购置、大型修缮、专项课题等，要求专款专用。