

附件 1:

2018 年度
长春现代商务职业技术学校
部门决算

2019 年 10 月 10 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

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

1. 主要职能。

长春现代商务职业技术学校为财政补助事业单位，截至2018年12月31日，我校实有在职人员74人，退休人员61人，我校主要办学宗旨及业务范围：培养中专学历技术应用人才，提高社会职业素质。文秘、财会、商务、外语、艺术等专业中专学历教育及相关职业培训。

2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

本单位为财政全额拨款事业单位，2017年独立核算机构数1个，独立编制机构数1个，较上年无变化。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

2017年，本部门事业编制82人，其中：财政全额拨款人员编制82人。单位年末实有人员135人，其中，一般公共预算财政补助开支在职人员74人，较上年没有变化，退休人员61人，减少1人，减少1%，主要是退休有死亡的。

十三届全国人大常委会第十一次会议已经批准2018年中央决算。根据《中华人民共和国预算法》和财政财务管理有关规定，经审核，现批复你部门2018年度决算。

一、基本收支情况

（一）总收支。2018年度年初结转和结余44.47万元，本年收入1,683.51万元，本年支出1,409.45万元，用事业基金弥补收支差额0万元，结余分配0万元，年末结转和结余

318.53万元。

（二）一般公共预算财政拨款收支。2018年度一般公共预算财政拨款年初结转和结余15.24万元，本年收入1,279.73万元，本年支出1,260.76万元，年末结转和结余34.22万元。

（三）政府性基金预算财政拨款收支。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。

（四）2018年度缴入中央财政专户18.05万元，收到中央财政专户核拨收入0万元。

二、有关工作要求

（一）本批复文件作为你部门对预算执行有关事项进行调整的依据，调整事项涉及会计处理的应当遵循政府会计准则制度的规定。

（二）基本建设项目竣工决算审批按现行制度管理，以竣工决算批复数据为准；年度基本建设资金收入支出及结转结余资金不作为基本建设项目竣工决算审批的依据。

（三）你部门应当自财政部批复决算之日起十五日内，依据本批复文件向所属单位批复决算。

（四）请你部门按照《国务院办公厅关于印发2019年政务公开工作要点的通知》（国办发〔2019〕14号）有关要求，切实履行公开责任和义务，做好本部门决算公开工作，并及

（五）请你部门按照决算审核审计意见，进一步加强财务管理，改进预算编制，规范预算执行和会计核算，提高预算绩效管理水平。

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算批复表			财决批复01表		
部门：长春现代商务职业技术学校			金额单位：元		
收入			支出		
项目 栏次	行次	金额	项目 栏次	行次	金额
		1			2
一、财政拨款收入	1	12,797,335.43	一、一般公共服务支出	30	0.00
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	34	13,401,778.82
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	0.00
六、其他收入	7	4,037,724.51	七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	692,712.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
本年收入合计	22	16,835,059.94	本年支出合计	51	14,094,490.82
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	52	0.00
年初结转和结余	24	444,708.23	其中：提取职工福利基金	53	0.00
其中：项目支出结转和结余	25	421,195.23	转入事业基金	54	0.00
	26		年末结转和结余	55	3,185,277.35
	27		其中：项目支出结转和结余	56	3,185,201.21
	28			57	
总计	29	17,279,768.17	总计	58	17,279,768.17

注：1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。
2. 本表含政府性基金预算财政拨款。
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

6

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算批复表										财政拨款批复04表 金额单位：元	
部门：长春现代商务职业技术学校											
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	12,797,335.43	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	11,914,861.88	11,914,861.88	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	0.00	0.00	0.00				
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	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	692,712.00	692,712.00	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	12,797,335.43	本年支出合计	49	12,607,573.88	12,607,573.88	0.00				
年初财政拨款结转和结余	23	152,447.00	年末财政拨款结转和结余	50	342,208.55	342,208.55	0.00				
一般公共预算财政拨款	24	152,447.00		51							
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52							
	26			53							
总计	27	12,949,782.43	总计	54	12,949,782.43	12,949,782.43	0.00				

注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

- 4 -

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收入支出决算批复表														财政拨款04表	
部门：长春现代商务职业技术学校														金额单位：元	
科目编码	科目名称	年初结转和结余				本年收入		本年支出		年末结转和结余					
		合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
类 款 项	栏次														
205	教育支出	152,447.00	23,513.00	128,934.00	12,797,335.43	10,761,450.88	2,035,884.55	12,607,573.88	10,784,863.88	1,822,610.00	342,208.55	0.00	342,208.55	0.00	
20502	普通教育	42,000.00	0.00	42,000.00	9,831,011.88	9,297,415.88	533,596.00	9,873,011.88	9,297,415.88	575,996.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050203	初中教育	0.00	0.00	0.00	9,297,415.88	9,297,415.88	0.00	9,297,415.88	9,297,415.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050209	其他普通教育支出	42,000.00	0.00	42,000.00	533,596.00	0.00	533,596.00	575,996.00	0.00	575,996.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20503	职业教育	110,447.00	23,513.00	86,934.00	2,228,603.55	771,323.00	1,457,280.55	1,996,842.00	794,836.00	1,202,006.00	342,208.55	0.00	342,208.55	0.00	
2050304	职业高中教育	110,447.00	23,513.00	86,934.00	2,228,603.55	771,323.00	1,457,280.55	1,996,842.00	794,836.00	1,202,006.00	342,208.55	0.00	342,208.55	0.00	
20509	教育费附加安排的支出	0.00	0.00	0.00	45,008.00	0.00	45,008.00	45,008.00	0.00	45,008.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059999	其他教育费附加安排的支出	0.00	0.00	0.00	45,008.00	0.00	45,008.00	45,008.00	0.00	45,008.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	0.00	0.00	0.00	692,712.00	692,712.00	0.00	692,712.00	692,712.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	0.00	0.00	0.00	692,712.00	692,712.00	0.00	692,712.00	692,712.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	0.00	0.00	0.00	692,712.00	692,712.00	0.00	692,712.00	692,712.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决04表）进行批复。															
2. 本表批复到四级科目。															
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。															
- 5.64 -															

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

人员经费			公用经费		
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	7,032,313.84	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,797,209.96	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	250,124.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	286,727.50	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	2,128,770.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	201,860.40	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	7,509.98	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积	692,712.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	667,400.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	3,715,214.04	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	3,663,824.04	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	51,390.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00			
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
人员经费合计		10,747,527.88	公用经费合计		37,436.00

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

2018 年度财政拨款收、支总计各 1294.98 万元，与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各减少 228.33 万元，减少 15%。主要原因：公用支出减少。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2018 年度财政拨款支出 1294.98 万元，占本年支出合计的 75 %。与 2017 年相比，财政拨款支出减少 228.33 万元，减少 15 %。主要原因：公用支出减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2018 年度财政拨款支出 1294.98 万元，主要用于人员经费和公用经费支出。

（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 1294.98 万元，支出决算为 1294.98 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

2018 年度财政拨款基本支出 1078.49 万元，其中：人员经费 1074.75 万元，主要包括：基本工资 279.72 万元、津贴补贴 25.01 万元、其他社会保障缴费 0.75 万元、绩效工资 212.88 万元、其他工资福利支出 66.74 万元、退休费 366.38 万元、抚恤金 5.14 万元、奖金 28.67 万元、住房公积金 69.27 万元、职工基本医疗保险缴费 20.19 万元。

公用经费 3.74 万元，主要包括：办公费 1.39 万元、

维修（护）费 2.35 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况 说明本年无三公经费支出

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度无政府性基金

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。

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、从非本级财政取得的经费，

十、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。

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人员支出和公用支出。

十二、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。