目 录

第一部分 益阳高级技工学校概况

一、主要职能

二、机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分 益阳高级技工学校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 益阳高级技工学校2018年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分益阳高级技工学校概况

一、主要职能

益阳高级技工学校的主要职能是从事职业教育和高级技术工人培训工作。益阳高级技工学校是由益阳市政府主办，市人力资源和社会保障局与市教育局共同管理的一所全日制公办国家重点高级技工学校。主要从事职业教育和高级技术工人培训工作，核定为全额拨款教育事业单位。

二、机构设置

益阳高级技工学校是正处级全额拨款事业单位，现有事业编制人数为273人，在职在编162人，在职编外合同制人员12人,退休人员161人。内设校办公室、监察室、人事科、财务科、行政科、培训科、招生就业办、教务科、学生科、实习科、保卫科等。

三、部门决算单位构成

从决算单位构成看，益阳高级技工学校部门决算包括：益阳高级技工学校部门决算。

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **单位名称** |
| **1** | 益阳高级技工学校 |

第二部分 益阳高级技工学校2018 年度部门决算表

表1：收入支出决算总表

表2：收入决算表

表3：支出决算表

表4：财政拨款收入支出决算总表

表5：一般公共预算财政拨款支出决算表

表6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分

益阳高级技工学校2018 年度部门决算情况说明

一、关于益阳高级技工学校 2018 年度收入支出决算总体情况说明

益阳高级技工学校2018年度收入总计4453.91万元，比上年同期增加1310.54万元，增长41.69%；支出总计4120.00万元，比上年同期增加1168.16万元，增长37.32%。主要原因：是由于改善办学条件投入大幅增长。

二、关于益阳高级技工学校2018 年度收入决算情况说明

2018年度收入合计4453.91万元，其中：财政拨款收入3949.34万元，占88.67%；事业收入360.00万元，占8.08%；其他收入144.57 万元，占3.25%。

三、关于益阳高级技工学校2018年度支出决算情况说明

2018年度支出合计4120.00万元，其中：基本支出3867.61万元，占 93.87%；项目支出252.38 万元，占6.13%。

四、关于益阳高级技工学校2018 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入总计3949.34万元，比上年同期增加1093.69万元，增长38.30%；财政拨款支出总计3623.64万元，比上年同期增加959.53万元，增长36.02%。主要原因：1、是由于改善办学条件投入大幅增长。；2、本年度学生人数增加。

五、关于益阳高级技工学校2018 年度一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款收入总计3921.34万元，比上年同期增加1065.69万元，增长37.32%；一般公共预算财政拨款支出总计3623.64万元，比上年同期增加959.53万元，增长36.02%。主要原因：1、是由于改善办学条件投入大幅增长。；2、本年度学生人数增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

教育支出3067.38万元，占84.65%；

社会保障和就业支出172.16万元，占4.75%；

医疗卫生与计划生育支出99.97万元，占2.76%；

资源勘探信息等支出75.00万元，占2.07%；

住房保障支出209.13万元，占5.77%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

1. 教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）财政拨款支出 564万元，用于基本支出549万元，其中人员经费支出88.76万元、日常公用经费支出460.24万元；教育项目支出15万元。

2. 教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）财政拨款支出2502.38万元，用于基本支出2469.83万元，其中人员经费支出1890.96万元、日常公用经费支出578.87万元；教育项目支出32.55万元。

3. 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）财政拨款支出35.82万元，主要用于离退休人员退休费开支。

4、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）高技能人才培养补助（项）财政拨款支出61.94万元，主要用于高技能人才培训基地建设。

**5、**社会保障和就业支出（类）就业补助（款）职业培训补贴（项）财政拨款支出 68.32万元，主要用于基本支出中的日常公用经费支出。

6、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其它就业补助支出（项）财政拨款支出 1.08万元，主要用于基本支出中的日常公用经费支出。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）财政拨款支出5.00万元，主要用于基本支出中的人员经费支出（抚恤）。

8、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）财政拨款支出99.97万元，主要用于基本支出中的人员经费支出（医疗保险）。

9、资源勘探信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）中小企业发展专项（项）财政拨款支出75.00万元，主要用于中小企业发展项目支出。

10、住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）棚户区改造（项）财政拨款支出61.90万元，主要用于棚户区改造项目支出。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）财政拨款支出147.23万元，主要用于基本支出中的人员经费支出（住房公积金）。

六、关于益阳高级技工学校2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出3376.25万元，其中人员经费支出2266.63万元，主要包括：工资福利支出（基本工资、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等）和对个人和家庭的补助（退休费、抚恤金等）；日常公用经费支出1109.62万元。主要包括：商品和服务支出（办公费、印刷费、电费、水费、邮电费、差旅费、物业管理费、维修（护）费、培训费、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、其他交通费、其他商品和服务支出等）和资本性支出（办公设备购置、专用设备购置等）。

七、关于益阳高级技工学校2018 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2018 年度政府性基金预算财政拨款收入总计28万元，比上年同期增加28万元；政府性基金预算财政拨款支出暂无。主要原因：暂未使用。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算构成情况。

城乡社区支出（类）支出暂无。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

1. 城乡社区支出（类）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（款 ）棚户区改造支出（项）支出暂无。

八、关于益阳高级技工学校2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.15万元，其中：公务用车购置及运行费支出决算为4.02万元，占96.87%；公务接待费支出决算为0.13万元，占3.13%。2018 年度“三公”经费支出决算数小于上年决算数的主要原因：严格控制三公经费开支。

1、因公出国（境）情况说明

无因公出国（境）情况。

2、公务用车购置及运行经费情况说明

本年无公务用车购置支出，保有量2台

运行经费支出：4.02万元，主要用于加油、维修、路桥费等。

3、公务接待情况说明

公务接待支出0.13万元，国内公务接待3批次，接待13人。接待支出主要用于事业往来接待。

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，对 201８ 年度一般公共预算支出开展了绩效自评。从评价情况来看，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。加强了职能建设，提高履职水平，加强预决算公开力度，严控三公经费，使之逐年下降，完善机关内控制度建设，合理高效利用资金，广泛服务益阳经济社会发展。

十、其他重要事项的情况说明

（一）预决算收支增减变化情况。

2018年度年初预算安排收支为3335.04万元，年终决算收入数为4453.91万元，支出数为4120.00万元。主要原因：一改善办学条件投入增长；二是学生人员增长。

（二）机关运行经费支出情况。

本部门无机关运行经费支出。

（三）政府采购支出情况。

本部门2018年度政府采购891.78万元，其中，政府采购货物支出64.23万元，政府采购工程支出812.67万元，政府采购服务支出14.88万元

（四）国有资产占用情况。

截至2018年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，领导干部用车0辆、一般公务用车2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0；单位价值50万元以上通用设备0台(套)，单价100万正以上专用设备0台(套)

第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**三、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。如：中国财政杂志社广告收入等。

**四、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**五、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在当年的“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。

**六、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。

**七、结余分配：**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**八、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。

**九、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。

**十、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。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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车辆购置支出（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、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。