

2016 年度
山东轻工职业学院
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2016 年部门决算表

- 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 2016 年部门决算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、 主要职能

学院主要职能是培养中专和专科学历工农业和工艺美术人才；实施丝绸、服装、工艺美术、农业、机电学科中专学历和专科学历教育及相关社会服务。

二、 部门预算单位构成

部门预算包括：本部门共有预算单位 1 家。

第二部分

2016 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：山东轻工职业学院

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
一、财政拨款收入	1	6368.50	教育支出	30	9311.72
二、上级补助收入	2		社会保障和就业支出	31	2.45
三、事业收入	3	4290.00		32	
四、经营收入	4			33	
五、附属单位上缴收入	5			34	
六、其他收入	6	1.53		35	
	7			36	
	8			37	
	9			38	
	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	10660.03	本年支出合计	54	9314.17
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
上年结转和结余	27		年末结转和结余	56	1345.86
	28			57	
合计	29	10660.03	合计	58	10660.03

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
单位：万元

部门：山东轻工职业学院

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	合 计	10,660.03	6,368.50		4290.00			1.53
205			教育支出	10,657.58	6366.05		4290.00			1.53
20503			职业教育	10,657.58	6366.05		4290.00			1.53
2050302			中专教育	12.10	12.1					
2050305			高等职业教育	10,645.48	6353.95		4290.00			1.53
208			社会保障和就业支出	2.45	2.45					
20808			抚恤	2.45	2.45					
2080801			死亡抚恤	2.45	2.45					

注：本表反映部门本年度取得各项收入情况。

支出决算表

部门：山东轻工职业学院

公开 03 表

单位：万元

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	合 计	9,314.17	6,624.99	2,689.19			
205			教育支出	9,311.72	6,622.54	2,689.19			
20503			职业教育	9,311.72	6,622.54	2,689.19			
2050302			中专教育	12.10	12.10				
2050305			高等职业教育	9,299.62	6,610.44	2,689.19			
208			社会保障和就业支出	2.45	2.45				
20808			抚恤	2.45	2.45				
2080801			死亡抚恤	2.45	2.45				

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

公开 04 表
单位：万元

部门：山东轻工职业学院

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
一、一般公共预算财政拨款	1	6368.50	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	5550.84	5550.84	
	6		六、科学技术支出	20			
	7		七、文化体育与传媒支出	21			
	8		八、社会保障就业支出	22	2.45	2.45	
本年收入合计	9	6368.50	本年支出合计	23	5553.29	5553.29	
年初财政拨款结转和结余	10		年末结转和结余	24	815.21	815.21	
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	6368.50	合计	28	6368.50	6368.50	

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

单位：万元

部门：山东轻工职业学院

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	合 计			
205			教育支出	5,550.84	5,147.35	403.49
20503			职业教育	5,550.84	5,147.35	403.49
2050302			中专教育	12.10	12.10	
2050305			高等职业教育	5,538.74	5,135.25	403.49
208			社会保障和就业支出	2.45	2.45	
20808			抚恤	2.45	2.45	
2080801			死亡抚恤	2.45	2.45	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

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	3,191.62	302	商品和服务支出	800.36	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	1,036.38	30201	办公费	25.48	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	837.05	30202	印刷费	11.56	31002	办公设备购置	
30103	奖金	800.53	30203	咨询费	2.84	31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	215.37	30204	手续费	0.35	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	29.81	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	210.95	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	302.29	30207	邮电费	10.40	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	14.26	31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	9.39	31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	1,157.82	30211	差旅费	100.96	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费	9.49	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	
30302	退休费	37.66	30213	维修(护)费	120.96	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金	2.45	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	33.59	31099	其他资本性支出	
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	10.10	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	35.73	30401	企业政策性补贴	

30308	助学金	355.20	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	
30309	奖励金	0.32	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	1.50	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	282.49	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	
30312	提租补贴	307.61	30228	工会经费	53.51	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴	88.18	30231	公务用车运行维护费	11.29	399	其他支出	
30315	物业服务补贴	74.42	30239	其他交通费用	17.86	39906	赠与	
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	99.82			
人员经费合计		4349.44	公用经费合计					800.36

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

单位：万元

部门：山东轻工职业学院

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
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合 计	0	0	0	0	0	0

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。

山东轻工职业学院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
单位：
万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
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	
25.35		11.90		11.90	13.45	21.39		11.29		11.29	10.10

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：2016 年度预算数为“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。

第三部分

2016 年部门决算情况和 重要事项说明

一、2016 年部门决算情况说明

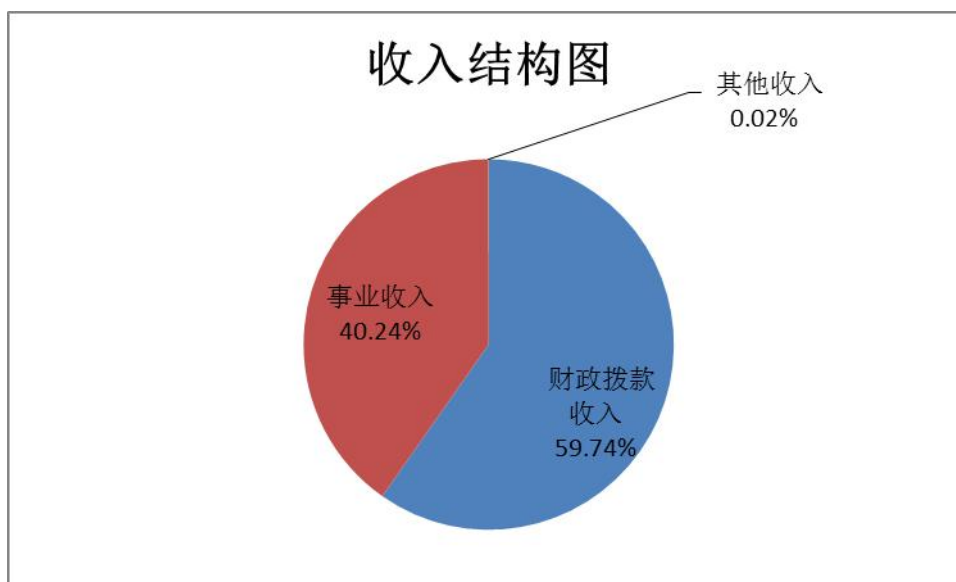
（一）收入支出决算总体情况

2016 年度年初结转和结余 0 万元，本年收入 10660.03 万元，本年支出 9314.17 万元，用事业基金弥补收支差额 0 万元，结余分配 0 万元，年末结转结余 1345.86 万元。

2016 年度收入总计 10660.03 万元，支出总计 9314.17 万元。与 2015 年相比，收入总计增加 616.54 万元，增长 6.14%，支出总计减少 729.32 万元，减少 7.26 %。收入增长的主要原因是在校生人数增加，事业收入增加。支出减少的主要原因是 2016 年度没有基建项目支出。

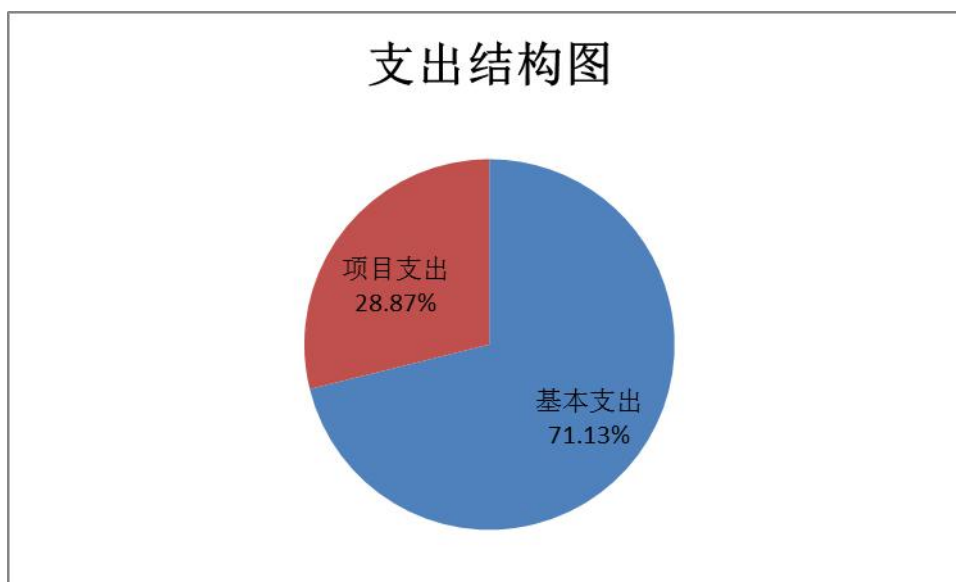
（二）收入决算情况

2016 年度本年收入 10660.03 万元，其中：财政拨款收入 6368.50 万元，占 59.74%，事业收入 4290.00 万元，占 40.24%，其他收入 1.53 万元，占 0.02%。



（三）支出决算情况

2016 年度本年支出 9314.17 万元，其中：基本支出 6624.99 万元，占 71.13%，项目支出 2689.19 元占 28.87%。



（四）财政拨款收入支出决算总体情况

2016 年度财政拨款收入决算总计 6368.50 万元，收入全部为一般公共预算财政拨款，无政府性基金财政拨款。

2016 年财政拨款支出决算总计 5553.29 万元，其中：

教育(类)支出 5550.84 万元，占 99.96%，主要用于人员工资、社会保障费支出、学生奖助学金及日常运转支出。

社会保障和就业(类)支出 2.45 万元，占 0.04%，主要用于死亡人员的抚恤金。

（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

2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算 5553.29 万

元，占本年支出合计的 59.62 %。与 2015 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1988.67 万元，减少 26.37%，主要原因是教育费附加拨款减少，没有基建项目支出。

2、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4789.57 万元，支出决算为 5553.29 万元，完成年初预算的 115.95%。决算数大于预算数的主要原因是年度中追加学生奖助学金和精神文明奖拨款。其中：

（1）教育（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。主要反映用于高等职业教育的支出。年初预算为 4789.57 万元，支出决算为 5538.74 万元，完成年初预算的 115.64%，决算数大于预算数的主要原因是年度中追加学生奖助学金和精神文明奖拨款。

（2）教育（类）职业教育（款）中专教育（项）。主要反映用于中专教育的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.1 万元，决算数大于预算数的主要原因是年度中追加中职学生助学金拨款。

（3）社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。主要反映用于死亡人员抚恤的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.45 万元，决算数大于预算数的主要原因是年度中追加死亡人员抚恤金拨款。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 5149.80 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 4349.44 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 800.36 万元，主要包括：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、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（七）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2016 年学院没有政府性基金预算收入，也没有使用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

山东轻工职业学院 2016 年度一般公共预算财政拨款“三

公”经费决算数为 21.39 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 11.29 万元，公务接待费 10.10 万元。

2016 年“三公”经费决算比年初预算数减少 3.96 万元，主要原因是公务接待费支出减少形成的。其中：公务用车运行维护费减少 0.61 万元、公务接待费减少 3.35 万元。公务用车运行维护费减少的主要原因是强化车辆管理，合理安排车辆出行。公务接待费减少的主要原因是学校规范了公务接待活动，严格控制接待对象和接待标准。

2、“三公”经费支出相关情况说明

(1)因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。2016 年没有安排人员出国，未发生因公出国(境)费用。

(2)公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 11.29 万元，主要用于燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2016 年本部门财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 6 辆。

(3)公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。2016 年公务接待费 10.10 万元全部为国内

公务接待，要用于校企合作单位、专家教授来校讲座、行业企业来校学习交流等，共计接待 187 批次，1550 人次。

二、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

学院为全额财政拨款事业单位，故 2016 年度学院未发生机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2016 年本部门政府采购金额 793.14 万元，其中：政府采购货物金额 528.28 万元、政府采购工程金额 114.00 万元、政府采购服务金额 150.86 万元。

（三）国有资产占用情况说明。

截至 2016 年底，本部门共有车辆 6 辆，全部为一般公务用车。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按财政部统一规定和要求，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款。

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收入以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等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。

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：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）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；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）及租用费、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。