

天津商务职业学院 2018 年度部门决算编制说明

第一部分 天津商务职业学院概况

一、主要职责

高等职业教育、成人教育和非学历继续教育、相关科学研究、职业培训、社会服务等。

二、机构设置

根据上述职责，天津商务职业学院内设 25 个职能处室。根据决算编报要求，纳入天津商务职业学院 2018 年部门决算编报范围仅天津商务职业学院 1 个事业单位。

第二部分 天津商务职业学院 2018 年度部门决算情况说明

一、2018 年度部门决算收入情况

天津商务职业学院 2018 年度部门决算收入总计 201495253.40 元，与 2017 年决算相比减少 48939723.63 元，其中：财政拨款收入 119309500.00 元，占 59.21%；事业收入 56340000.00 元，占 27.96%；经营收入 5595714.59 元，占 2.78%；其他收入 9008561.47 元，占

4.47%。

二、2018年度部门决算支出情况

天津商务职业学院2018年度部门决算支出总计201495253.40元，与2017年决算相比减少48939723.63元，其中：基本支出160940996.71元，占79.87%；项目支出26652551.03元，占13.23%；经营支出3109877.63元，占1.54%。

三、2018年度部门决算一般公共预算财政拨款支出情况

天津商务职业学院2018年度部门决算一般公共预算财政拨款支出总计125250464.55元，与2017年决算相比减少16278862.81元，具体情况如下：

1.教育支出112902537.55元，其中：

职业教育112902537.55元，全部为高等职业教育，主要用于本部门基本支出及高职院校提升办学能力建设、高校学生资助政策体系、大学生思想政治教育工作人员岗位奖励绩效经费、外国留学生市政府奖学金等项目支出。

2.科学技术支出4927.00元，其中：

科技重大项目4927.00元，全部为科技重大专项，用于2016年第九批科技计划项目支出。

3.社会保障和就业支出7784000.00元，其中：

行政事业单位离退休7784000.00元，包括：机关事业单位基本养老保险缴费支出5560000.00元，主要用于单位基本养老保险缴费

支出；机关事业单位职业年金缴费支出 2224000.00 元，主要用于单位职业年金缴费支出。

4. 医疗卫生与计划生育支出 4559000.00 元，其中：

行政事业单位医疗 4559000.00 元，包括：事业单位医疗 3387000.00 元，主要用于单位医疗保险缴费和医疗补助支出；其他行政事业单位医疗支出 1172000.00 元，主要用于医疗补助支出。

四、2018 年度部门决算一般公共预算财政拨款基本支出情况

天津商务职业学院 2018 年度部门决算一般公共预算财政拨款基本支出总计 100089000.00 元，与 2017 年决算相比增加 1054000.00 元，具体情况如下：

1. 工资福利支出 74352323.66 元，其中：基本工资 17543024.45 万元，津贴补贴 6935040.70 元，绩效工资 23237000.00 元，机关事业单位基本养老保险缴费 8570454.31 元，职业年金缴费 2224000 元，职工基本医疗保险缴费 3406118.15 元，其他社会保障缴费 713866.68 元，住房公积金 10000000.00 元，医疗费 392819.37 元，其他工资福利支出 1330000.00 元，主要用于值班费。

2. 商品和服务支出 22561000.00 元，其中：办公费 250000.00 元，印刷费 30000.00 元，咨询费 30000.00 元，手续费 3550.40 元，水费 1694293.29 元，电费 1302638.21 元，邮电费 562680.82 元，取暖费 5500000.00 元，物业管理费 8128407.11 元，差旅费 140000.00 元，维修（护）费 3000000.00 元，培训费 40000.00 元，公务接待

费 28000.00 元，专用材料费 243430.17 元，工会经费 562000.00 元，福利费 800000.00 元，公务用车运行维护费 86000.00 元，其他交通费用 160000.00 元。

3.对个人和家庭的补助 3175676.34 元，其中：离休费 1221785.48 元，退休费 1292798.38 元，抚恤金 300000.00 元，医疗费补助 353062.48 元，奖励金 8030.00 元。

五、2018 年度机关运行经费决算数

天津商务职业学院 2018 年度无机关运行经费。

六、2018 年度部门决算政府性基金预算财政拨款收入支出情况

天津商务职业学院 2018 年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出和结转结余。

七、2018 年度政府采购情况

天津商务职业学院 2018 年政府采购支出总额 25419697.00 元，其中：政府采购货物支出 18902198.00 元、政府采购工程支出 1580900.00 元、政府采购服务支出 4936599.00 元。

八、2018 年度预算绩效情况

天津商务职业学院 2018 年度实行绩效目标管理的项目 2 个，涉及金额 12799142.72 元。

九、2018 年度国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，天津商务职业学院共有车辆 9 辆，其中：主要领导干部用车 2 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 1

辆、离退休干部用车 1 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要包括办学招生等业务用车。单价 50 万元以上的通用设备 24 台（套），单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

十、2018 年度教育、医疗卫生、社会保障和就业、住房保障、涉农补贴等民生支出情况

天津商务职业学院 2018 年度无教育、医疗卫生、社会保障和就业、住房保障、涉农补贴等民生支出情况。

第三部分 专业名词解释

部门决算。是指行政事业单位在年度终了，根据财政部门决算编审要求，在日常会计核算的基础上编制的、综合反映本单位预算执行结果和财务状况的总结性文件。

收入支出决算总表

编制单位：天津商务职业学院

单位：元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	119,309,500.00	一、一般公共服务支出	26	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、公共安全支出	27	
二、上级补助收入	3		三、教育支出	28	178,262,110.65
三、事业收入	4	56,340,000.00	四、科学技术支出	29	4,927.00
四、经营收入	5	5,595,714.59	五、文化体育与传媒支出	30	
五、附属单位上缴收入	6		六、社会保障和就业支出	31	7,784,000.00
六、其他收入	7	9,008,561.47	七、医疗卫生与计划生育支出	32	4,652,387.72
	8		八、节能环保支出	33	
	9		九、城乡社区支出	34	
	10		十、农林水支出	35	
	11		十一、交通运输支出	36	
	12		十二、资源勘探信息等支出	37	
	13		十三、商业服务业等支出	38	
	14		十四、金融支出	39	
	15		十五、援助其他地区支出	40	
	16		十六、国土海洋气象等支出	41	
	17		十七、住房保障支出	42	
	18		十八、粮油物资储备支出	43	
	19		十九、其他支出	44	
本 年 收 入 合 计	20	190,253,776.06	本 年 支 出 合 计	45	190,703,425.37
七、用事业基金弥补收支差额	21		二十、结余分配	46	6,150,252.92
八、上年结转和结余	22	11,241,477.34	二十一、年末结转和结余	47	4,641,575.11
其中：财政拨款结转和结余	23	9,634,509.84		48	
其他结转和结余	24	1,606,967.50		49	
收 入 总 计	25	201,495,253.40	支 出 总 计	50	201,495,253.40

收入决算表

编制单位：天津商务职业学院

单位：元

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		190,253,776.06	119,309,500.00		56,340,000.00	5,595,714.59		9,008,561.47
205	教育支出	177,817,388.34	106,966,500.00		56,340,000.00	5,595,714.59		8,915,173.75
20503	职业教育	177,817,388.34	106,966,500.00		56,340,000.00	5,595,714.59		8,915,173.75
2050305	高等职业教育	177,817,388.34	106,966,500.00		56,340,000.00	5,595,714.59		8,915,173.75
208	社会保障和就业支出	7,784,000.00	7,784,000.00					
20805	行政事业单位离退休	7,784,000.00	7,784,000.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,560,000.00	5,560,000.00					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,224,000.00	2,224,000.00					
210	医疗卫生与计划生育支出	4,652,387.72	4,559,000.00					93,387.72
21011	行政事业单位医疗	4,652,387.72	4,559,000.00					93,387.72
2101102	事业单位医疗	3,480,387.72	3,387,000.00					93,387.72
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1,172,000.00	1,172,000.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：天津商务职业学院

单位：元

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		190703425.37	160940996.71	26652551.03		3109877.63	
205	教育支出	178262110.65	149004996.71	26147236.31		3109877.63	
20503	职业教育	178262110.65	149004996.71	26147236.31		3109877.63	
2050305	高等职业教育	178262110.65	149004996.71	26147236.31		3109877.63	
206	科学技术支出	4927.00		4927.00			
20609	科技重大项目	4927.00		4927.00			
2060901	科技重大专项	4927.00		4927.00			
208	社会保障和就业支出	7784000.00	7784000.00				
20805	行政事业单位离退休	7784000.00	7784000.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5560000.00	5560000.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2224000.00	2224000.00				
210	医疗卫生与计划生育支出	4652387.72	4152000.00	500387.72			
21011	行政事业单位医疗	4652387.72	4152000.00	500387.72			
2101102	事业单位医疗	3480387.72	2980000.00	500387.72			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1172000.00	1172000.00				

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

编制单位：天津商务职业学院

单位：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	119309500.00	一、一般公共服务支出	26			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、公共安全支出	27			
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、教育支出	28	112902537.55	112902537.55	
	4		四、科学技术支出	29	4927.00	4927.00	
	5		五、文化体育与传媒支出	30			
	6		六、社会保障和就业支出	31	7784000.00	7784000.00	
	7		七、医疗卫生与计划生育支出	32	4559000.00	4559000.00	
	8		八、节能环保支出	33			
	9		九、城乡社区支出	34			
	10		十、农林水支出	35			
	11		十一、交通运输支出	36			
	12		十二、资源勘探信息等支出	37			
	13		十三、商业服务业等支出	38			
	14		十四、金融支出	39			
	15		十五、援助其他地区支出	40			
	16		十六、国土海洋气象等支出	41			
	17		十七、住房保障支出	42			
	18		十八、粮油物资储备支出	43			
	19		十九、其他支出	44			
本年收入合计	20	119309500.00	本年支出合计	45	125250464.55	125250464.55	
年初财政拨款结转和结余	21	9634509.84	年末财政拨款结转和结余	46	3693545.29	3693545.29	
一般公共预算财政拨款	22	9634509.84		47			
政府性基金预算财政拨款	23			48			
国有资本经营预算财政拨款	24			49			
合计	25	128944009.84	合计	50	128944009.84	128944009.84	

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

编制单位：天津商务职业学院

单位：元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		125250464.55	100089000.00	25161464.55
205	教育支出	112902537.55	88153000.00	24749537.55
20503	职业教育	112902537.55	88153000.00	24749537.55
2050305	高等职业教育	112902537.55	88153000.00	24749537.55
206	科学技术支出	4927.00		4927.00
20609	科技重大项目	4927.00		4927.00
2060901	科技重大专项	4927.00		4927.00
208	社会保障和就业支出	7784000.00	7784000.00	
20805	行政事业单位离退休	7784000.00	7784000.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5560000.00	5560000.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2224000.00	2224000.00	
210	医疗卫生与计划生育支出	4559000.00	4152000.00	407000.00
21011	行政事业单位医疗	4559000.00	4152000.00	407000.00
2101102	事业单位医疗	3387000.00	2980000.00	407000.00
2101199	他行政事业单位医疗支出	1172000.00	1172000.00	

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

编制单位：天津商务职业学院

单位：元

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	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	74352323.66	302	商品和服务支出	22561000.00	310	资本性支出	
30101	基本工资	17543024.45	30201	办公费	250000.00	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	6935040.70	30202	印刷费	30000.00	31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费	30000.00	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	3550.40	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	23237000.00	30205	水费	1694293.29	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8570454.31	30206	电费	1302638.21	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	2224000.00	30207	邮电费	562680.82	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	3406118.15	30208	取暖费	5500000.00	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	8128407.11	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	713866.68	30211	差旅费	140000.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	10000000.00	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	392819.37	30213	维修（护）费	3000000.00	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	1330000.00	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	3175676.34	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	1221785.48	30216	培训费	40000.00	31022	无形资产购置	
30302	退休费	1292798.38	30217	公务接待费	28000.00	31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	243430.17	307	债务利息及费用支出	
30304	抚恤金	300000.00	30224	被装购置费		30701	国内债务付息	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		30702	国外债务付息	
30306	救济费		30226	劳务费		30703	国内债务发行费用	
30307	医疗费补助	353062.48	30227	委托业务费		30704	国外债务发行费用	
30308	助学金		30228	工会经费	562000.00	312	对企业补助	
30309	奖励金	8030.00	30229	福利费	800000.00	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	86000.00	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	160000.00	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		77528000.00	公用经费合计			22561000.00		

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

编制单位：天津商务职业学院

单位：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：天津商务职业学院2018年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出和结转结余，故本表为空表。

天津商务职业学院

2018年度一般公共预算财政拨款

“三公”经费决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款“三公”经费决算 227770.38 元，与 2017 年决算相比增加 113770.38 元，主要原因是市教委分配两个出国名额。具体情况：

一、2018 年因公出国（境）费决算 113770.38 元，与 2017 年决算相比增加 113770.38 元，主要原因是市教委分配两个出国名额。2018 年本单位组织的出国团组 0 个，出国 2 人次。

二、2018 年公务用车购置及运行维护费决算 86000.00 元，全部为公务用车运行维护费，与 2017 年相比增加 500.00 元，基本持平。公务用车购置费 0 元，与 2017 年决算相比增加(减少)0 元，主要原因是本年度未用一般公共预算财政拨款购置公车。2018 年本单位公务用车保有 4 辆，购置公务用车 0 辆。

三、2018 年公务接待费决算 28000.00 元，与 2017 年决算相比减少 500.00 元，主要原因是严格执行公务接待相关规定，严控公务接待标准。2018 年本单位国内公务接待 5 批次，614 人次；其中，外事接待 5 批次，614 人次。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：天津商务职业学院

单位：元

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	
1	2	3	4	5	6
227770.38	113770.38	86000		86000	28000

注：2018年度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。

天津商务职业学院预决算公开工作操作规程

为进一步规范我院预决算公开工作，根据《中华人民共和国预算法》和财政部、市政府对预决算信息公开的有关要求，制定本规程。

一、公开职责

学院是预决算公开的主体，负责预决算公开工作，应当树立依法公开观念，增强主动公开意识，切实履行主动公开责任，做好预决算公开后的说明解释工作。

二、公开时间

按照《预算法》、《天津市预算审查监督条例》相关规定，经财政部门批复的部门预算、决算及报表，应当在批复后二十日内向社会公开；经预算主管部门批复的单位预算、决算及报表，应当在批复之日起二十日内由各单位向社会公开。

学院必须在法律规定的时限内公开，原则上在同一天集中公开。

三、公开内容

预决算公开的内容为财政部门批复的部门预决算及报表，包括收支总体情况和财政拨款收支情况。涉及国家秘密的信息除外。

一般公共预算支出情况表公开到功能分类项级科目。一般公共预算基本支出表公开到经济性质分类款级科目。一般公共预算“三公”经费支出表按“因公出国（境）费”、“公务用车购置

及运行费”、“公务接待费”公开，其中，“公务用车购置及运行费”应细化到“公务用车购置费”、“公务用车运行费”两个项目。

公开预决算时，应当一并公开本单位职责、机构设置情况、预决算收支增减变化、机关运行经费安排、政府采购、预算绩效以及国有资产占用等情况的说明，并对专业性较强的名词进行解释。

四、公开形式

学院应当通过门户网站向社会公开部门预决算及“三公”经费预决算，并永久保留；学院设立预决算公开专栏，汇总集中公开相关预决算信息。

五、涉密事项管理

学院应当建立健全预决算公开保密审查机制，严格按照《中华人民共和国保守国家秘密法》、《中华人民共和国政府信息公开条例》等法律法规规定进行审查。

学院在依法公开部门预决算时，对涉及国家秘密的内容不予公开。部分内容涉及国家秘密的，在确保安全的前提下，按照下列原则处理：

（一）同一功能分类款级科目下，大部分项级科目涉密的，仅公开到该款级科目；

（二）同一功能分类类级科目下，大部分款级科目涉密的，仅公开到该类级科目；

（三）个别功能分类款级科目或项级科目涉密的，除不公开该涉密科目外，同一级次的“其他支出”科目也不公开。