

吉安职业技术学院 2018 年度部门决算

目 录

第一部分 吉安职业技术学院概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

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
- 九、国有资产占用情况表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 吉安职业技术学院概况

一、部门主要职能

吉安职业技术学院是 2014 年经江西省人民政府批准、国家教育部备案设立的一所集工、农、商、医、艺术、师范教育为一体的专科层次公办普通高等学校，为人民政府直属正处级差额拨款事业单位。学院主要职责是：

（一）贯彻执行党和国家教育方针，坚持社会主义办学方向，不断深化教育改革，完善教学条件，提高办学水平，保证教育教学质量。

（二）根据社会需要、办学条件和国家核定的办学规模，自主设置和调整专业，在省、市教育部门指导下制定招生方案，自主调节专业招生比例。

（三）实行以高职教育为主，兼顾中职教育，成人教育和职业培训，实行学历教育和非学历教育、全日制教育和非全日制教育相结合的办学形式。

（四）坚持教学、科研、社会实践相结合的教学体制，优化教育资源的配置，提高教学质量和效益。

（五）遵照国家有关法律规定，招聘、管理和使用人才，评审和聘任教师及其他专业技术人员、聘任其他职工；确定内部收入分配原则，调整津贴及工资分配，不断完善奖惩机制。

(六) 根据国家有关法律规定，以教职工代表大会等组织形式，实行院务公开，依法保障教职工参与民主管理和监督，维护教职工的合法权益。

二、部门基本情况

纳入吉安职业技术学院决算汇编范围的单位共 5 个，包括吉安职业技术学院（本级）、江西省吉安师范学校、江西省井冈山应用科技学校、吉安市高级技工学校、吉安艺术学校等 5 个所属预算单位。

本部门 2018 年年末编制人数 798 人，其中：全额拨款事业编制 304 人、差额补助事业编制 494 人。实有人数 820 人，其中：在职人数 587 人，包括全额拨款事业人员 193 人、差额补助事业人员 394 人、经费自理人员 49 人；退休人数 184 人。在校学生 13413 人，其中：中专 7878 人、大专 5535 人。

第二部分 2018年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
编制单位：吉安职业技术学院			2018年度		公开01表 金额单位：万元
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	15,355.15	一、一般公共服务支出	28	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29	
二、上级补助收入	3	563.26	三、国防支出	30	
三、事业收入	4	5,483.58	四、公共安全支出	31	
四、经营收入	5		五、教育支出	32	16,121.79
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	33	
六、其他收入	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	3,155.68
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	250.83
	10		十、节能环保支出	37	8.00
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	448.61
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	21,401.99	本年支出合计	51	19,984.92
用事业基金弥补收支差额	25	66.96	结余分配	52	263.45
年初结转和结余	26	6,261.16	年末结转和结余	53	7,481.74
总计	27	27,730.11	总计	54	27,730.11

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

收入决算表									
编制单位：吉安职业技术学院									
2018年度									
公开02表 金额单位：万元									
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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计							
205		教育支出	17,819.94	11,773.10	563.26	5,483.58			
20503		职业教育	17,805.34	11,758.50	563.26	5,483.58			
2050302		中专教育	5,073.01	3,641.11		1,431.90			
2050303		技校教育	853.83	721.86		131.97			
2050305		高等职业教育	11,878.50	7,395.53	563.26	3,919.71			
20509		教育费附加安排的支出	14.60	14.60					
2050999		其他教育费附加安排的支出	14.60	14.60					
208		社会保障和就业支出	2,896.60	2,896.60					
20805		行政事业单位离退休	693.88	693.88					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	693.88	693.88					
20808		抚恤	15.16	15.16					
2080801		死亡抚恤	15.16	15.16					
20809		退役安置	60.90	60.90					
2080904		退役士兵管理教育	60.90	60.90					
20827		财政对其他社会保险基金的补助	26.66	26.66					
2082702		财政对工伤保险基金的补助	10.01	10.01					
2082703		财政对生育保险基金的补助	16.66	16.66					
20899		其他社会保障和就业支出	2,100.00	2,100.00					
2089901		其他社会保障和就业支出	2,100.00	2,100.00					
210		医疗卫生与计划生育支出	254.72	254.72					
21011		行政事业单位医疗	254.72	254.72					
2101102		事业单位医疗	254.72	254.72					
221		住房保障支出	430.73	430.73					
22102		住房改革支出	430.73	430.73					
2210201		住房公积金	430.73	430.73					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表								公开03表
编制单位：吉安职业技术学院				2018年度		金额单位：万元		
支出功能分类科目编码		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	1	2	3	4	5	6
项 目								
栏次合计			19,984.92	14,487.57	5,497.35			
205		教育支出	16,121.79	13,396.67	2,725.12			
20502		普通教育	5.41		5.41			
2050299		其他普通教育支出	5.41		5.41			
20503		职业教育	16,111.27	13,396.67	2,714.59			
2050302		中专教育	5,074.71	4,634.65	440.06			
2050303		技校教育	813.79	709.90	103.89			
2050305		高等职业教育	10,222.77	8,052.13	2,170.64			
20509		教育费附加安排的支出	5.12		5.12			
2050999		其他教育费附加安排的支出	5.12		5.12			
208		社会保障和就业支出	3,155.68	391.45	2,764.23			
20805		行政事业单位离退休	356.64	356.64				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	356.64	356.64				
20808		抚恤	8.93	8.93				
2080801		死亡抚恤	8.93	8.93				
20809		退役安置	236.53		236.53			
2080904		退役士兵管理教育	236.53		236.53			
20827		财政对其他社会保险基金的补助	25.88	25.88				
2082702		财政对工伤保险基金的补助	9.22	9.22				
2082703		财政对生育保险基金的补助	16.66	16.66				
20899		其他社会保障和就业支出	2,527.70		2,527.70			
2089901		其他社会保障和就业支出	2,527.70		2,527.70			
210		医疗卫生与计划生育支出	250.83	250.83				
21007		计划生育事务	13.09	13.09				
2100799		其他计划生育事务支出	13.09	13.09				
21011		行政事业单位医疗	237.74	237.74				
2101102		事业单位医疗	237.74	237.74				
211		节能环保支出	8.00		8.00			
21199		其他节能环保支出	8.00		8.00			
2119901		其他节能环保支出	8.00		8.00			
221		住房保障支出	448.61	448.61				
22102		住房改革支出	448.61	448.61				
2210201		住房公积金	448.61	448.61				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表							公开04表
编制单位：吉安职业技术学院		2018年度				金额单位：万元	
收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决 算 数		
					小计	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	15,355.15	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34	12,184.06	12,184.06	
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	3,155.68	3,155.68	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	250.83	250.83	
	10		十、节能环保支出	39	8.00	8.00	
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	448.61	448.61	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	15,355.15	本年支出合计	53	16,047.19	16,047.19	
年初财政拨款结转和结余	25	3,924.12	年末财政拨款结转和结余	54	3,232.08	3,232.08	
一、一般公共预算财政拨款	26	3,924.12		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27			56			
总计	28	19,279.27	总计	57	19,279.27	19,279.27	

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支出和年末结转结余情况。

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支出决算表					公开05表	
编制单位：吉安职业技术学院			2018年度		金额单位：万元	
项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
科目名称						
支出功能分类科目编码	科目名称					
类	款	项	栏次合计	1	2	3
			合计	16,047.19	10,631.51	5,415.67
205			教育支出	12,184.06	9,540.62	2,643.44
20502			普通教育	5.41		5.41
2050299			其他普通教育支出	5.41		5.41
20503			职业教育	12,173.54	9,540.62	2,632.92
2050302			中专教育	3,864.44	3,424.38	440.06
2050303			技校教育	656.67	552.78	103.89
2050305			高等职业教育	7,652.43	5,563.46	2,088.97
20509			教育费附加安排的支出	5.12		5.12
2050999			其他教育费附加安排的支出	5.12		5.12
208			社会保障和就业支出	3,155.68	391.45	2,764.23
20805			行政事业单位离退休	356.64	356.64	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	356.64	356.64	
20808			抚恤	8.93	8.93	
2080801			死亡抚恤	8.93	8.93	
20809			退役安置	236.53		236.53
2080904			退役士兵管理教育	236.53		236.53
20827			财政对其他社会保险基金的补助	25.88	25.88	
2082702			财政对工伤保险基金的补助	9.22	9.22	
2082703			财政对生育保险基金的补助	16.66	16.66	
20899			其他社会保障和就业支出	2,527.70		2,527.70
2089901			其他社会保障和就业支出	2,527.70		2,527.70
210			医疗卫生与计划生育支出	250.83	250.83	
21007			计划生育事务	13.09	13.09	
2100799			其他计划生育事务支出	13.09	13.09	
21011			行政事业单位医疗	237.74	237.74	
2101102			事业单位医疗	237.74	237.74	
211			节能环保支出	8.00		8.00
21199			其他节能环保支出	8.00		8.00
2119901			其他节能环保支出	8.00		8.00
221			住房保障支出	448.61	448.61	
22102			住房改革支出	448.61	448.61	
2210201			住房公积金	448.61	448.61	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								公开06表
编制单位：吉安职业技术学院		2018年度		金额单位：万元				
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	7,486.42	302	商品和服务支出	2,694.92	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,059.44	30201	办公费	95.84	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	362.59	30202	印刷费	49.70	30702	国外债务付息	
30103	奖金	343.32	30203	咨询费	6.24	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	33.60	30204	手续费	0.04	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	2,048.24	30205	水费	98.45	310	资本性支出	60.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	495.77	30206	电费	398.35	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	140.64	30207	邮电费	19.92	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	264.74	30208	取暖费	4.47	31003	专用设备购置	60.00
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费	226.39	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	96.51	30211	差旅费	183.70	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	873.84	30212	因公出国(境)费用	5.46	31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	10.99	30213	维修(护)费	118.79	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	756.76	30214	租赁费	2.45	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	390.17	30215	会议费	1.11	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	105.23	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	110.01	30217	公务接待费	13.74	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	507.72	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	14.22	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	7.61	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费	5.00	30226	劳务费	417.46	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	40.88	31099	其他资本性支出	
30308	助学金	230.75	30228	工会经费	75.05	312	对企业补助	
30309	奖励金	21.62	30229	福利费	50.08	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	26.07	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.97	30239	其他交通费用	4.05	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	243.73	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		7,876.60	公用支出合计					2,754.92

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表			
编制单位：吉安职业技术学院	2018年度		公开07表 金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	185.50	49.89
1.因公出国（境）费	2	80.00	5.46
2.公务用车购置及运行维护费	3	45.00	26.07
（1）公务用车购置费	4		
（2）公务用车运行维护费	5	45.00	26.07
3.公务接待费	6	60.50	18.36
（1）国内接待费	7	60.50	18.36
其中：外事接待费	8		
（2）国（境）外接待费	9		
二、相关统计数	10	—	—
1.因公出国（境）团组数（个）	11	—	2
2.因公出国（境）人次数（人）	12	—	3
3.公务用车购置数（辆）	13	—	
4.公务用车保有量（辆）	14	—	9
5.国内公务接待批次（个）	15	—	347
其中：外事接待批次（个）	16	—	
6.国内公务接待人次（人）	17	—	5,825
其中：外事接待人次（人）	18	—	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	—	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	—	

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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：吉安职业技术学院								2018年度			公开08表 金额单位：万元	
项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余				
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出					
类	款	项	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。

九、国有资产占用情况表

编制单位：吉安职业技术学院		2018年度		公开09表 单位：台、辆、套	
项 目		栏次	决算数		
一、车辆数合计(台、辆)		1	9		
1. 副部(省)级及以上领导用车		2			
2. 主要领导干部用车		3			
3. 机要通信用车		4			
4. 应急保障用车		5			
5. 执法执勤用车		6			
6. 特种专业技术用车		7			
7. 离退休干部用车		8			
8. 其他用车		9	9		
二、单价50万元(含)以上通用设备(台,套)		10	22		
三、单价100万元(含)以上专用设备(台,套)		11	26		

注：本表反映截止2018年12月31日，部门占用的国有资产情况。

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2018 年度收入总计 27730.11 万元，较 2017 年增加 1408.55 万元，增长 5.35%；其中年初结转和结余 6261.16 万元，较 2017 年增加 2037.22 万元，增长 48.23%；本年收入合计 21401.99 万元，较 2017 年减少 681.33 万元，下降 3.09%，主要原因是：2016 年的事业收入 1356.49 万在 2017 年度补拨回并于当年账面确认收入，所以 2018 年度总收入较 2017 年度减少。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 15355.15 万元，占 71.75%；事业收入 5483.58 万元，占 25.62%；上级补助收入 563.26 万元，占 2.63%。

二、支出决算情况说明

本部门 2018 年度支出总计 27730.11 万元，其中本年支出合计 19984.92 万元，较 2017 年增加 563.84 万元，增长 2.90%，主要原因是社会保障和就业支出 2018 年度较 2017 年度增加；年末结转和结余 7481.74 万元，较 2017 年增加 983.23 万元，增长 15.13%。

本年支出的具体构成为：基本支出 14487.57 万元，占 72.49%；项目支出 5497.35 万元，占 27.51%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2018 年度财政拨款本年支出年初预算数为 9420.43 万元，决算数为 16047.19 万元，完成年初预算的 170.34%，均为一般公共预算财政拨款支出。其中：

（一）教育支出年初预算数为 8018.79 万元，决算数为 12184.06 万元，完成年初预算的 151.94%；

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 672.54 万元，决算数为 3155.68 万元，完成年初预算的 469.22%；

（三）医疗卫生与计划生育支出年初预算数为 286.86 万元，决算数为 250.83 万元，完成年初预算的 87.44%；

（四）节能环保支出年初预算数为 0 万元，决算数为 8 万元；

（五）住房保障支出年初预算数为 442.24 万元，决算数为 448.61 万元，完成年初预算的 101.44%。

以上各项支出的决算与预算差异主要原因是：1. 财政年中追加给本部门的项目经费（资产采购专项经费、职业教育专项经费等）未做年初预算；2. 上年末结转结余未做年初预算。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 10631.51 万元，其中：

（一）工资福利支出 7486.42 万元，较 2017 年增加 2942.47 万元，增长 64.76%，主要原因是：1. 工资调增；2.

住房公积金及发放的奖励金 2017 年在“对个人和家庭的补助”中核算而 2018 年则在“工资福利支出”核算；

(二) 商品和服务支出 2694.92 万元，较 2017 年增加 992.59 万元，增长 58.31%，主要原因是：教职工及学生总人数较 2017 年增加，故师生配套支出诸如办公费用、教学费用、后勤水电费用等都相应增加；

(三) 对个人和家庭补助支出 390.17 万元，较 2017 年减少 1654.64 万元，下降 80.92%，主要原因是：住房公积金及发放的奖励金 2017 年在“对个人和家庭的补助”中核算而 2018 年则在“工资福利支出”核算；

(四) 资本性支出 60 万元，较 2017 年减少 321.15 万元，下降 84.26%，主要原因是：2018 年度专用设备的购置金额主要在项目支出中列支，在基本支出中金额减少。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 185.5 万元，决算数为 49.89 万元，完成预算的 26.89%，决算数较 2017 年减少 41.11 万元，下降 45.18%，其中：

(一) 因公出国（境）支出年初预算数为 80 万元，决算数为 5.46 万元，完成预算的 6.83%，决算数较 2017 年减少 2.49 万元，下降 31.32%。决算数较年初预算数减少的主要原因是：2018 年因公出国（境）实际支出情况为：院本级

段幼平同志赴德国职业教育培训 1.95 万；吉安师范学校龚萌、彭丽霞两位老师赴英国学习 3.51 万；除此外无其他审批的因公出国（境）事项；

（二）公务接待费支出年初预算数为 60.5 万元，决算数为 18.36 万元，完成预算的 30.35%，决算数较 2017 年减少 19.38 万元，下降 51.35%。决算数较年初预算数减少的主要原因是：我校经费支出厉行节约，经费申请严格按审批制度，不该支出的经费一律不予以支出；

（三）公务用车购置及运行维护费支出 26.07 万元，其中：公务用车购置费 2018 年无支出，公务用车运行维护费支出年初预算数为 45 万元，决算数为 26.07 万元，完成预算的 57.93 %，决算数较 2017 年减少 19.24 万元，下降 42.46%。决算数较年初预算数减少的主要原因是：我校公务用车严格按照公务车使用管理制度减少经费开支。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2018 年度机关运行经费支出 2754.92 万元，较 2017 年增加 671.45 万元，增长 32.23%，主要原因是：2018 年教职工及学生人数较 2017 年均有增长，相应的运行经费也随之增长。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2018 年度政府采购支出总额 4.28 万元，其中：政府采购货物支出 4.28 万元、政府采购工程支出 0 万元、

政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 4.28 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 4.28 万元，占政府采购支出总额的 100%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 9 辆，均为一般公务用车。其中：中巴车和大巴车各 1 辆主要用于学生教学实习（实践），无副部（省）级及以上领导用车、主要领导干部用车、机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车、其他用车；单位价值 50 万元以上通用设备 22 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 26 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据《预算法》和省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》，江西省教育厅委托第三方机构对我校 2017-2018 年全省高职院校生均经费资金进行绩效评价，共涉及资金 10222.77 万元。在预算整体绩效评价中，预算绩效目标编制完整合理，部门预算的预算完成率较高，预算在执行中的约束力较好，经费支出绩效评价能达预期指标。

（二）部门决算中项目绩效评价结果。

我校今年在市级部门决算中反映 2018 年度“生均经费”

绩效评价结果。

“生均经费”绩效评价综述：根据机构出具的绩效评价结果，我校“生均经费”绩效评价得分为83.34分；主要产出和效果：一是进一步完善了学校办学条件；二是进一步改善了师生学习、生活环境；三是提高了教职人员整体素质及归属感。发现的问题：未对“生均经费”设置专账进行核算。下一步改进措施：严格各项经费对口支出，全面细化经费核算。

“生均经费”支出绩效评价表如下：

吉安职业技术学院生均经费绩效评价					
(2018年度)					
序号	评价项目	预置总分	评分标准	得分	扣分原因
1	预算设置	9	/	9	
2	预算执行	6	超目标值（超过目标值(10%)的1.33，超过目标值上限每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止	4.67	预算调整率143.35%，超过目标值10%
3	财务管理	18	/	16	未对生均经费设置专账核算
4	数量指标	22	/	18	1. 2018年设备办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出较2017年下降，扣2分 2. 2018年校舍维修改造面积、学校建筑总面积、设备购置等支出较2017年下降，扣2分
5	时效指标	25	时效指标的计算过程为：实际完成率=Σ〔（每个指标的实际产出数/每个指标的计划产出数）×项目权数〕*5分 项目权数=指标的计划产出数之和/支出预算调整数	21.73	
6	人才培养成本	20	1. 生均投入情况（4分）高等职业教育学校全年支出经费-学生资助资金）/在校学生人数（省教育厅提供） 2. 图书资料、教学仪器设备购置等投入情况（4分） 3. 校舍建设、校舍维修改造投入情况（4分） 4. 教师培养投入情况（4分） 5. 人员经费，特别是教师工资福利待遇是否符合规定（1分） 6. 人员经费支出占学校全年支出经费的比值（3分）	13.94	对学校学生生均培养投入资金、校舍建设、教学设备购置、教师培养等投入情况，教师工资、人员经费开支情况进行横向比较后，最终得出此项指标的总分
合计		100		83.34	

第四部分 名词解释

1. 教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）：反映各部门举办的各类中等专业学校的支出。
2. 教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）：反映工业、交通、劳动保障等部门举办的技工学校支出。

3. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映国家批准设立的高等职业大学、专业职业教育等方面的支出。
4. 教育支出（类）教育附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映用教育费附加安排的，除农村、城市中小学校舍建设、改善教学设施和办学条件及中等职业学校教学设施以外的其他用于教育方面的支出。
5. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵管理教育（项）：反映退役士兵职业教育、转业士官待分配期间管理教育、医疗等支出。
6. “三公”经费支出是指一般公共预算财政拨款中的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护支出、公务接待费支出。
7. 机关运行经费支出是指一般公共预算财政拨款基本支出中机关运行经费，包括：一般公共预算财政拨款基本支出的商品和服务支出、其他资本性支出。