

**上海出版印刷高等专科学校  
2018 年度部门决算**

# 目 录

## 第一部分 上海出版印刷高等专科学校概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 上海出版印刷高等专科学校 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”经费及机关运行经费支出  
决算表

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

九、资产负债情况表

## 第三部分 上海出版印刷高等专科学校 2018 年度部门决算情况

说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 上海出版印刷高等专科学校概况

### 一、主要职能

上海出版印刷高等专科学校是由上海市人民政府举办的全日制普通高等学校，学校的主管部门是上海市教育委员会。学校依法实行信息公开制度，接受政府监管和社会监督，履行社会责任，积极参与上海经济社会的建设与发展。学校为非营利性事业单位，具有独立法人资格，依法享有办学自主权，承担相应的法律责任。

学校创建于1953年，是新中国建立的第一所出版印刷类高等学校，中国出版印刷专业教育的摇篮，国家新闻出版广电总局与上海市人民政府共建的特色学校；被国家新闻出版广电总局确定为“国家印刷出版人才培养基地”，连续三次被国家授予“技能人才培养突出贡献奖”，是国家100所示范性骨干高职院校建设单位。60年来培养了5万多名高层次技术骨干和行业高级管理人才。

其主要职责包括：

1. 学校立足上海，服务“长三角”，面向全国，坚持职业教育与世界职业技能标准和大赛相结合，强化实践实验教学，加强国际教育，培养具有诚信品质和国际水平的高素质高技能应用人才。

2. 学校教育以全日制专科生教育为主，积极发展中外合作

教育，适当开展各种层次的非学历教育和技能培训。目前学校已与美国罗切斯特理工学院、英国兰开夏中央大学、莫斯科印刷学院、德国斯图加特传媒学院、加拿大雪瑞丹学院等国际知名院校开展了合作办学项目，国际化办学成为学校的品牌。学校依法向学生、学员收取学费。学校坚持以就业为导向，工学结合，服务行业；多年的传承与积淀形成了工、文、艺融汇且有鲜明特色的“印刷工程与包装设计”、“出版传播与文化管理”、“艺术设计与影视动漫”三大专业群。

3. 学校依法自主制定学科专业建设规划，促进学科专业交叉、融合、创新；按照国家和上海市相关规定，有计划地调整、优化学科专业结构，依照相关程序，报上级主管部门备案或审批。

4. 学校依据国家和上海市招生政策，依法自主选拔人才。学校以提高人才培养质量和学生的综合竞争力为核心，制定人才培养方案，健全教育教学管理制度和质量保障体系，保证教育教学质量。

5. 学校依法颁发学历证书或者其他学业证书、专业培训资格证书等。

6. 学校发挥印刷媒体技术学科优势和专业特色，围绕国家和上海市专业技能人才培养发目标，重点开展国际标准研究和高技能人才培养。

7. 学校重视学生专业技能培养，形成了由课程实验、生产

实训、顶岗实习构成的实践教学体系。建有一流的实验、实训设施，专业设备种类齐全，实验实训项目丰富。

8. 学校弘扬“三位一体”办学传统，密切与社会、行业和企业事业单位的联系，构建知识服务平台、共建高水平基地、推进产学研的融合和进步。

9. 学校鼓励教师承接政府、企事业单位的社会服务和研究项目，为区域经济发展提供服务和咨询建议。

10. 充分发挥学校印刷媒体技术全国乃至世界一流的人才培养模式，积极承接国家人社部和上海市人社局教育培训项目，提供在职学习、岗位培训等，为构筑终身教育体系和学习型社会服务。

## **二、机构设置**

根据上述职责，上海出版印刷高等专科学校设 25 个内设机构，包括：学校办公室、组织处、人事处、纪监审办公室、教务处、科研规划处、学生工作部（处）、财务处、后勤保卫处、继续教育部、印刷实训中心、信息化办公室、图书馆（上海印刷博物馆）、上海出版传媒研究院、印刷包装工程系、出版与传播系、印刷设备工程系、艺术设计系、文化管理系、影视艺术系、基础教学部、营口路校区管委会、国顺东路校区管委会、思政教研部、现代传媒技术与艺术学院、技术技能人才培养学院。

## 第二部分 上海出版印刷高等专科学校 2018 年度部门决算表

2018 年度收入支出决算总表

单位:万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款收入	18,276.54	一、一般公共服务支出	
其中：政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入	4,897.05	四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	23,800.87
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	2,975.34	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	1,591.97
		九、医疗卫生与计划生育支出	522.95
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	357.27
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	26,148.93	本年支出合计	26,273.06
用事业基金弥补收支差额	242.88	结余分配	268.97
年初结转和结余	3,523.38	年末结转和结余	3,373.15
总计	29,915.19	总计	29,915.19

2018 年度收入决算表

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
功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项							
			合 计	26,148.93	18,276.54	4,897.05			2,975.34
205			教育支出	23,384.46	16,123.93	4,285.19			2,975.34
205	02		普通教育	23,384.46	16,123.93	4,285.19			2,975.34
205	02	05	高等教育	20,954.91	13,694.38	4,285.19			2,975.34
205	02	99	其他普通教育支出	2,429.54	2,429.54				

208			社会保障和 就业支出	1,755.59	1,370.60		384.99			
208	05		行政事业单 位离退休	1,755.59	1,370.60		384.99			
208	05	02	事业单位离 退休	35.02	35.02					
208	05	05	机关事业单 位基本养老 保险缴费支 出	1,222.89	947.90		274.99			
208	05	06	机关事业单 位职业年金 缴费支出	489.16	379.16		110.00			
208	05	99	其他行政事 业单位离退 休支出	8.52	8.52					
210			医疗卫生与 计划生育支 出	580.87	450.25		130.62			
210	11		行政事业单 位医疗	580.87	450.25		130.62			

210	11	02	事业单位医疗	580.87	450.25		130.62			
221			住房保障支出	428.01	331.77		96.25			
221	02		住房改革支出	428.01	331.77		96.25			
221	02	01	住房公积金	428.01	331.77		96.25			

2018 年度支出决算表

单位：万元

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						
类	款	项						
		合 计	26,273.06	16,424.15	9,848.92			
205		教育支出	23,800.87	13,960.48	9,840.40			
205	02	普通教育	23,800.87	13,960.48	9,840.40			
205	02	05 高等教育	21,371.33	13,960.48	7,410.85			
205	02	99 其他普通教育支出	2,429.54		2,429.54			
208		社会保障和就业支出	1,591.97	1,583.45	8.52			
208	05	行政事业单位离退休	1,591.97	1,583.45	8.52			

208	05	02	事业单位离 退休	35.02	35.02				
208	05	05	机关事业单 位基本养老保 险缴费支出	1,102.91	1,102.91				
208	05	06	机关事业单 位职业年金缴 费支出	445.53	445.53				
208	05	99	其他行政事 业单位离退休 支出	8.52		8.52			
210			医疗卫生与 计划生育支出	522.95	522.95				
210	11		行政事业单 位医疗	522.95	522.95				
210	11	02	事业单位医 疗	522.95	522.95				
221			住房保障支 出	357.27	357.27				
221	02		住房改革支 出	357.27	357.27				
221	02	01	住房公积金	357.27	357.27				

2018 年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	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	18,276.54	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出	16,123.93	16,123.93	
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	1,370.6	1,370.6	
		九、医疗卫生与计划生育支出	450.25	450.25	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			

		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	331.77	331.77	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	18,276.54	本年支出合计	18,276.54	18,276.54	
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	
一般公共预算财政拨款	0				
政府性基金预算财政拨款					
总计	18,276.54	总计	18,276.54	18,276.54	

2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			一般公共预算财政拨款支出决算数			
功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合 计	18,276.54	12,335.34	5,941.21
205			教育支出	16,123.93	10,191.24	5,932.69
205	02		普通教育	16,123.93	10,191.24	5,932.69
205	02	05	高等教育	13,694.38	10,191.24	3,503.14
205	02	99	其他普通教育支出	2,429.54		2,429.54
208			社会保障和就业支出	1,370.60	1,362.08	8.52
208	05		行政事业单位离退休	1,370.60	1,362.08	8.52
208	05	02	事业单位离退休	35.02	35.02	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	947.90	947.90	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	379.16	379.16	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	8.52		8.52
210			医疗卫生与计划生育支出	450.25	450.25	
210	11		行政事业单位医疗	450.25	450.25	
210	11	02	事业单位医疗	450.25	450.25	
221			住房保障支出	331.77	331.77	
221	02		住房改革支出	331.77	331.77	
221	02	01	住房公积金	331.77	331.77	

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类科目编码		项目	合计	人员经费	公用经费
类	款	科目名称			
301		工资福利支出	7,252.19	7,252.19	
301	01	基本工资	1,373.54	1,373.54	
301	02	津贴补贴	189.92	189.92	
301	03	奖金			
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资	3,427.25	3,427.25	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	947.9	947.9	
301	09	职业年金缴费	379.16	379.16	
301	10	职工基本医疗保险缴费	450.25	450.25	
301	11	公务员医疗补助缴费			
301	12	其他社会保障缴费	94.79	94.79	
301	13	住房公积金	331.77	331.77	
301	14	医疗费			
301	99	其他工资福利支出	57.6	57.6	
302		商品和服务支出	4,627.87		4,627.87
302	01	办公费	82.68		82.68
302	02	印刷费	71.37		71.37
302	03	咨询费			
302	04	手续费	0.9		0.9
302	05	水费	236.29		236.29
302	06	电费	267.95		267.95
302	07	邮电费	53.62		53.62
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费	945.1		945.1
302	11	差旅费	70.05		70.05
302	12	因公出国（境）费用	44.2		44.2
302	13	维修（护）费	426.88		426.88
302	14	租赁费	46.13		46.13
302	15	会议费	25.5		25.5

302	16	培训费	17.57		17.57
302	17	公务接待费	43.2		43.2
302	18	专用材料费	59.24		59.24
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费	167.26		167.26
302	26	劳务费	862.34		862.34
302	27	委托业务费	327.41		327.41
302	28	工会经费	150		150
302	29	福利费	153.36		153.36
302	31	公务用车运行维护费	19.2		19.2
302	39	其他交通费用	22		22
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出	535.64		535.64
303		对个人和家庭的补助	35.02	35.02	
303	01	离休费	35.02	35.02	
303	02	退休费			
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	07	医疗费			
303	08	助学金			
303	09	奖励金			
303	10	个人农业生产补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助支出			
310		资本性支出	420.27		420.27
310	02	办公设备购置	183.95		183.95
310	03	专用设备购置	153.48		153.48
310	07	信息网络及软件购置更新	8.3		8.3
310	13	公务用车购置			
310	19	其他交通工具购置			
310	22	无形资产购置			
310	99	其他资本性支出	74.53		74.53
合计			12,335.34	7,287.2	5,048.13

2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行经费决 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		
				小计		公务用车购置费		公务用车运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	0.00
106.6	106.6	44.2	44.2	19.2	19.2	0.00	0.00	19.2	19.2	43.2	43.2	

2018 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码						
类	款	项				
合计						

注：上海出版印刷高等专科学校 2018 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

资产负债情况表

单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
<b>一、资产合计</b>	---	---	108,655.47	115,599.41
(一) 流动资产	---	---	15,118.05	16,341.60
(二) 固定资产	---	---	92,361.77	95,572.26
其中：1. 房屋（平方米）	144,628	144,628	45,290.81	44,864.12
2. 通用设备（台/套/辆）	12,987	13,010	23,615.89	25,027.44
(1) 车辆	6	6	202.52	202.52
一般公务用车	2	2	51.21	51.21
执法执勤用车				
特种专业技术用车				
其他用车	4	4	151.31	151.31
(2) 单价 50 万元以上 通用设备（不含车辆）	53	56	4,451.20	4,639.06
3. 专用设备（台/套）	1,070	1,198	9,143.45	10,293.24
单价 100 万元以上专用设备	19	22	5,302.74	6,085.28
4. 其他固定资产	---	---	14,311.62	15,387.46
减：累计折旧及减值准备	---	---	0	33.76
(三) 长期投资	---	---	15	15
(四) 在建工程	---	---	1,160.65	3,704.31
(五) 无形资产	---	---	0	0
减：累计摊销	---	---		
(六) 其他资产	---	---		
<b>二、负债合计</b>	---	---	7,354.54	8,325.02
<b>三、净资产合计</b>	---	---	101,300.93	107,274.39

### **第三部分 上海出版印刷高等专科学校 2018 年度部门决算情况说明**

#### **一、关于上海出版印刷高等专科学校 2018 年度收入支出决算总体情况说明**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度收入总计为 29,915.19 万元、支出总计为 29,915.19 万元。与 2017 年度相比，收入、支出总计各减少 3,557.03 万元。主要原因：2018 年收到一次性项目经费比 2017 年有所减少。

#### **二、关于上海出版印刷高等专科学校 2018 年度收入决算情况说明**

本年收入合计 26,148.93 万元，其中：财政拨款收入 18,276.54 万元，占 69.89%；事业收入 4,897.05 万元，占 18.73%；其他收入 2,975.34 万元，占 11.38%。

#### **三、关于上海出版印刷高等专科学校 2018 年度支出决算情况说明**

本年支出合计 26,273.06 万元，其中：基本支出 16,424.15 万元，占 62.51%；项目支出 9,848.92 万元，占 37.49%。

#### **四、关于上海出版印刷高等专科学校 2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度财政拨款收支总决

算 18,276.54 万元。与 2017 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 812.77 万元，减少 4.26%。主要原因：2018 年度收到的一次性项目较 2017 年有所减少。

## **五、关于上海出版印刷高等专科学校 2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 18,276.54 万元，占本年支出合计的 69.56%。与 2017 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 812.77 万元，减少 4.26%。主要原因：2018 年度收到的一次性项目较 2017 年有所减少。

### **(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 18,276.54 元，主要用于以下方面：教育支出（类）16,123.93 万元，占 88.22%；社会保障和就业支出（类）1,370.60 万元，占 7.50%；医疗卫生与计划生育支出（类）450.25 万元，占 2.46%；住房保障支出（类）331.76 万元，占 1.82%。

### **(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 16,141.00 万元，支出决算为 18,276.54 万元，完成年初预算的 113.23%。决算数大于预算数的主要原

因：因政策原因调增基本工资和绩效工资；年中收到一次性项目经费。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。主要用于：维持日常运行基本支出和项目支出。年初预算为13,425.63万元，支出决算为13,694.38万元，完成年初预算的102.00%。决算数大于预算数的主要原因：因政策原因调增基本工资和绩效工资等。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。主要用于：出版传媒技术技能型院校产教融合示范项目、高校高层次文化艺术人才工作室和紧缺人才创新工作室、依法治校与现代学校制度建设推进项目、教育依法行政建设与提升项目等。年初预算为562.76万元，支出决算为2,429.54万元。完成年初预算的431.72%。决算数大于预算数的主要原因：年中收到上述部分一次性项目。

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）。主要用于：离休人员津贴发放。年初预算为35.02万元，支出决算为35.02万元。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险费缴费支出（项）。主要用于：缴纳教职工基本养老保险支出。年初预算为947.90万元，支出决算为947.90万元。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要用于：缴纳教职工职业年金支出。年初预算为 379.16 万元，支出决算为 379.16 万元。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：退休人员活动费。年初预算为 8.52 万元，支出决算为 8.52 万元。

7. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）。主要用于：缴纳教职工医疗保险支出。年初预算为 450.25 万元，支出决算为 450.25 万元。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：缴纳教职工住房公积金支出。年初预算为 331.77 万元，支出决算为 331.77 万元。

## **六、关于上海出版印刷高等专科学校 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 12,335.34 万元，包括人员经费 7,287.2 万元，公用经费 5,048.13 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 7,252.19 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、绩效工资、社保缴费等。

2、商品和服务支出 4,627.87 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费等。

3、对个人和家庭的补助 35.02 万元，主要用于：离退休人

员支出和住房公积金。

4、资本性支出 420.27 万元，主要用于办公设备购置、专用设备购置等。

## **七、关于上海出版印刷高等专科学校 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**

### **(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 106.60 万元，支出决算为 106.60 万元，完成预算的 100%，其中：因公出国（境）费决算为 44.20 万元，完成预算的 100%；公务用车购置及运行费支出决算为 19.20 万元，完成预算的 100%；公务接待费支出决算为 43.20 万元，完成预算的 100%。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2017 年度增加 3.11 万元，增长 3.01%，其中：因公出国（境）费支出决算与 2017 年持平；公务用车购置及运行维护费支出决算与 2017 年持平；公务接待费支出决算增加 3.11 万元，增长 3.01%。公务接待费支出增加的主要原因是接待批次、人次有所增加。

### **(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 44.20 万元，占 41.46%；公务用车购置及运行费支出决算 19.20 万元，占 18.01%；公务接待费支出决算 43.20 万元，占 40.53%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 44.20 万元。全年安排因公出国（境）团组 20 个、累计 33 人次。开支内容包括：出国交流的国际旅费、住宿费等。

2、公务用车购置及运行费支出 19.20 万元。其中：

公务用车运行维护支出 19.20 万元。主要用于公务用车的运行维护。2018 年，上海出版印刷高等专科学校开支财政拨款的公务用车保有量为 6 辆。

3、公务接待费支出 43.20 万元。其中：

国内公务接待支出 43.20 万。主要用于学校日常公务活动接待餐费等。列明公务接待批次 825 次、人次 8750 人。

## **八、关于上海出版印刷高等专科学校 2018 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

## **九、国有资本经营预算财政拨款情况说明**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度无机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 5,234.84 万元，其中：货物采购金额 1,542.26 万元、工程采购金额 388.61 万元、服务采购金额 3,312.97 万元。

2018 年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额 2,973.43 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 2,580.03 万元。在面向中小企业预留的政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 2,721.24 万元；在面向小微企业预留政府采购项目中，由小微企业供应商中标或成交的，采购金额 2,463.56 万元；在其他政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 252.19 万元。

### **（三）车辆、房屋特殊占用情况**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度无车辆/房屋特殊占用情况说明。

### **（四）预算绩效管理情况**

上海出版印刷高等专科学校 2018 年度预算绩效管理工作开展情况如下：

1. 制度建设情况。本部门建立了如下预算绩效管理制度：《预算绩效管理办法》，建立了预算编制、预算执行、绩效目标考评的预算绩效管理工作机制。遵循公正公开、分级分类、绩效导向的基本原则，预算编制对预算绩效实施事前控制，预算执行控制对预算绩效进行事中、事后控制，绩效目标考评对预

算绩效实行事后评价。预算执行考评以预算年度为周期，分为日常考评与年终考评。日常考评采用预算执行月报制度；年终考评在每年12月下旬至次年1月份进行。绩效目标考评以预算年度为周期，跨年度建设项目以建设周期年度为周期；跨年度重大支出项目，根据项目完成情况实施阶段性考评。

2. 工作机制建设情况。全过程绩效管理实施情况：2018年度开展的绩效评价项目3个，涉及预算金额1,578.84万元，平均得分85.41分（其中，绩效评级为“优”的项目1个；绩效评级为“良”的项目2个）。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、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。主要是：学费收入、住宿费收入、科研事业收入等。

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。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：拨入专款收入等。

五、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。

六、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开

展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级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）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。