

# 2020 年度宜春学院部门决算

## 目 录

### 第一部分 宜春学院概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 宜春学院 2020 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、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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 宜春学院 2020 年部门决算情况说明

- 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 宜春学院概况

#### 一、部门主要职能

学校始终坚持立德树人，秉承“厚德、尚能、博学、笃行”校训，践行“地方性、应用性、开放性”办学理念，致力于培养“五有”人才。学校聚焦有特色高水平地方应用型大学办学定位，不断推进内涵式高质量发展，提升学校的办学层次、办学声誉。学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持立德树人根本任务，坚持为党育人，为国育才，全面贯彻党的教育方针，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，主动对接国家和区域经济社会发展需求，走创新发展、内涵发展、转型发展、特色发展之路，着力打造事业发展的“升级版”，努力建设为有特色高水平地方应用型大学。

#### 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共1个，包括宜春学院本级。

本部门 2020 年年末实有人数 1514 人，其中在职人员 1395 人，退休人员 442，离休人员 3 人；年末其他人员 119 人；年末学生人数 17938 人。

## 第二部分 宜春学院 2020 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开表 1

编制单位：宜春学院

2020 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
栏次		3	栏次		6
一、一般公共预算财政拨款收入	1	44,622.02	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	13,165.91	五、教育支出	36	91,364.70
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	105.81
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	9.00
八、其他收入	8	24,522.27	八、社会保障和就业支出	39	240.36
	9		九、卫生健康支出	40	1.46
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>82,310.19</b>	<b>本年支出合计</b>		<b>91,721.33</b>
使用非财政拨款结余	28	7,148.44	结余分配		0.00

年初结转和结余	29	4,102.46	年末结转和结余 104	1,839.76
	30			
<b>总计</b>	31	<b>93,561.10</b>	<b>总计</b>	<b>93,561.10</b>

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开表 2

编制单位：宜春学院

2020 年度

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	6	7	8
		合计	82,310.19	44,622.02	0.00	13,165.91	0.00	0.00	24,522.27
205		教育支出	81,975.69	44,287.52	0.00	13,165.91	0.00	0.00	24,522.27
20502		普通教育	81,950.94	44,262.77	0.00	13,165.91	0.00	0.00	24,522.27
2050205		高等教育	81,950.94	44,262.77	0.00	13,165.91	0.00	0.00	24,522.27
20503		职业教育	21.95	21.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305		高等职业教育	21.95	21.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599		其他教育支出	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999		其他教育支出	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206		科学技术支出	200.50	200.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604		技术与研究开发	87.00	87.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499		其他技术与研究开发支出	87.00	87.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699		其他科学技术支出	113.50	113.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999		其他科学技术支出	113.50	113.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	122.00	122.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807		就业补助	52.00	52.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080701	就业创业服务 补贴	52.00	52.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育 事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村 支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开表 3

编制单位：宜春学院

2020 年度

金额单位：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
支出功能分 类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次 合计						
			91,721.33	46,044.43	45,676.90	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	91,364.70	45,945.82	45,418.87	0.00	0.00	0.00
20502		普通教育	91,339.69	45,945.82	45,393.86	0.00	0.00	0.00
2050205		高等教育	91,339.69	45,945.82	45,393.86	0.00	0.00	0.00
20503		职业教育	24.21	0.00	24.21	0.00	0.00	0.00
2050305		高等职业教育	21.95	0.00	21.95	0.00	0.00	0.00
2050399		其他职业教育支出	2.26	0.00	2.26	0.00	0.00	0.00
20599		其他教育支出	0.80	0.00	0.80	0.00	0.00	0.00
2059999		其他教育支出	0.80	0.00	0.80	0.00	0.00	0.00
206		科学技术支出	105.81	80.81	25.00	0.00	0.00	0.00
20604		技术与研究开发	28.71	28.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499		其他技术与研究开发 支出	28.71	28.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20699		其他科学技术支出	77.10	52.10	25.00	0.00	0.00	0.00

2069999	其他科学技术支出	77.10	52.10	25.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	240.36	17.79	222.57	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	232.57	10.00	222.57	0.00	0.00	0.00
2080701	就业创业服务补贴	74.06	10.00	64.06	0.00	0.00	0.00
2080713	求职创业补贴	142.68	0.00	142.68	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	15.84	0.00	15.84	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	7.79	7.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	7.79	7.79	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.46	0.00	1.46	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.46	0.00	1.46	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	1.46	0.00	1.46	0.00	0.00	0.00

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

公开表 4

编制单位：宜春学院

2020 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	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		3	栏 次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	44,622.02	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	46,528.08	46,528.08	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	105.81	105.81	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	9.00	9.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	240.36	240.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1.46	1.46	0.00	0.00

			出					
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	<b>44,622.02</b>	<b>本年支出合计</b>	85	<b>46,884.72</b>	<b>46,884.72</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	4,102.46	年末财政拨款结转和结余	86	1,839.76	1,839.76	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	4,102.46		87				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		88				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		89				
<b>总计</b>	32	<b>48,724.48</b>	<b>总计</b>	90	<b>48,724.48</b>	<b>48,724.48</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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收入支出决算表

公开表 5

编制单位：宜春学院

2020 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
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	46,884.72	19,559.49	27,325.23
205			教育支出	46,528.08	19,460.89	27,067.19
20502			普通教育	46,503.07	19,460.89	27,042.19
2050205			高等教育	46,503.07	19,460.89	27,042.19
20503			职业教育	24.21	0.00	24.21
2050305			高等职业教育	21.95	0.00	21.95
2050399			其他职业教育支出	2.26	0.00	2.26
20599			其他教育支出	0.80	0.00	0.80
2059999			其他教育支出	0.80	0.00	0.80
206			科学技术支出	105.81	80.81	25.00
20604			技术与开发	28.71	28.71	0.00
2060499			其他技术与开发支出	28.71	28.71	0.00
20699			其他科学技术支出	77.10	52.10	25.00
2069999			其他科学技术支出	77.10	52.10	25.00
207			文化旅游体育与传媒支出	9.00	0.00	9.00
20701			文化和旅游	9.00	0.00	9.00
2070199			其他文化和旅游支出	9.00	0.00	9.00
208			社会保障和就业支出	240.36	17.79	222.57
20807			就业补助	232.57	10.00	222.57
2080701			就业创业服务补贴	74.06	10.00	64.06
2080713			求职创业补贴	142.68	0.00	142.68
2080799			其他就业补助支出	15.84	0.00	15.84
20808			抚恤	7.79	7.79	0.00
2080801			死亡抚恤	7.79	7.79	0.00
210			卫生健康支出	1.46	0.00	1.46
21007			计划生育事务	1.46	0.00	1.46
2100799			其他计划生育事务支出	1.46	0.00	1.46
213			农林水支出	0.00	0.00	0.00
21301			农业农村	0.00	0.00	0.00
2130199			其他农业农村支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开表 6

编制单位：宜春学院

2020 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	17,235.98	302	商品和服务支出	1,598.10	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	6,490.49	30201	办公费	21.87	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	35.31	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	3,815.10	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	205.70	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,678.85	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,154.18	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	230.63	30211	差旅费	110.97	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	2,625.72	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	30.94	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	725.41	30215	会议费	19.99	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	54.40	30216	培训费	59.71	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	25.92	30217	公务接待费	10.56	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	619.53	31013	公务用车购置	0.00

30304	抚恤金	7.79	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	11.93	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	139.09	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	576.39	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	8.73	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	60.91	30239	其他交通费用	34.52	31204	费用补贴	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	478.16	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		17,961.39	公用支出合计				1,598.10	

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开表 7

编制单位：宜春学院

2020 年度

金额单位：万元

项 目	行次	预算数	统计数
栏 次		1	2
一、“三公”经费支出	1	—	—
（一）支出合计	2	153.00	19.29
1. 因公出国（境）费	3	57.00	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	4	30.00	8.73
（1）公务用车购置费	5	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	6	30.00	8.73
3. 公务接待费	7	66.00	10.56
（1）国内接待费	8	—	10.56
其中：外事接待费	9	—	0.00
（2）国（境）外接待费	10	—	0.00
（二）相关统计数	11	—	—
1. 因公出国（境）团组数（个）	12	—	0.00
2. 因公出国（境）人次数（人）	13	—	0.00
3. 公务用车购置数（辆）	14	—	0.00
4. 公务用车保有量（辆）	15	—	5.00
5. 国内公务接待批次（个）	16	—	139.00
其中：外事接待批次（个）	17	—	0.00
6. 国内公务接待人次（人）	18	—	791.00
其中：外事接待人次（人）	19	—	0.00
7. 国（境）外公务接待批次（个）	20	—	0.00
8. 国（境）外公务接待人次（人）	21	—	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，年初预算数为批复的年初预算数；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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开表 8

编制单位：宜春学院

2020 年度

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	1	2	3	4	5	6
			栏次					
			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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开表 9

编制单位：宜春学院

2020 年度

金额单位：万元

项目			科目名称（项目名称、方向）	合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 国有资产占用情况表

公开表 10

编制单位：宜春学院

2020年

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	5
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	3	0
3. 机要通信用车	4	2
4. 应急保障用车	5	3
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 50 万元（含）以上通用设备（台，套）	10	27
三、单价 100 万元（含）以上专用设备（台，套）	11	7

注：本表反映截止 2020 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。

### 第三部分 宜春学院部门决算情况说明

#### 一、收入决算情况说明

本部门 2020 年度收入总计 86412.66 万元，其中年初结转结余 4102.46 万元，较 2019 年增加 520.79 万元，增长 14.54%。本年收入合计 82310.19 万元，较上年减少 28354.59 万元，降低 25.62%，主要原因是：一是当年财政拨款收入为 44622.02 万元，较上年减少了 38346.49 万元；二是当年教育事业收入为 13165.91 万元，较上年增加了 1845.85 万元；三是其他收入增加了 8184.41 万元，原因是债务收入较上年增加 12533.65 万元以及横向课题科研经费较上年减少 4216.33 万元。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 44622.02 万元，占 54.21%；事业收入 13165.91 万元，占 16%；其他收入（含上级补助收入）24522.27 万元，占 29.79%。

## 二、支出决算情况说明

本部门 2020 年支出总计 93561.10 万元，其中本年支出合计 91721.33 万元，较上年减少 25197.44 万元，降低 21.55%。主要原因是：新校区建设相关支出 17349.04 万元，较上年减少 28369.96 万元。年末结转和结余 1839.76 万元，较 2019 年减少 2262.70，均为财政性资金。主要原因是：部分基建项目经费属于夸年度用款，须结转至下一年度继续使用。

本年支出的具体构成为：基本支出 46044.43 万元，占 50.2%；项目支出 45676.9 万元，占 49.8%。

## 三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2020 年度财政拨款支出预算数 48724.48 为万元，决算数为 46884.72 万元，完成预算的 96.22%。其中：

（一）教育支出预算数为 48093.42 万元，决算数为 46528.08 万元，完成预算的 96.75%，主要原因是存在部分项目资金为跨年度使用资金，当年未执行完毕。

（二）科学技术支出预算数为 225.50 万元，决算数为 105.81 万元，完成预算的 46.92%，主要原因是该资金主要为科研项目，研究年限超过一年，当年未执行完毕。

（三）文化体育与传媒支出预算数为 9 万元，决算数为 9 万元，完成预算的 100%。

（四）社会保障和就业支出预算数为 383.10 万元，决算数为 240.36 万元，完成预算的 62.74%，主要原因为存在部分就业补助金下年度发放。

（五）卫生健康支出年初预算数 3.46 万元，决算数为 1.46 万元，完成预算的 42.19%。主要原因为计划生育特殊困难家庭补助经费下年度发放。

（六）农林水支出年初预算数为 10 万元，决算数为 0，完成预算的 0%，主要原因为该资金为科研项目资金，年底拨付才拨付到位，相关开支未报账。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 19559.49 万元，其中：

（一）工资福利支出 17235.98 万元，较 2019 年增加 5401.13 万元，增长 46%，主要原因是：较上年度，年初预算安排更多财政资金用于支出工资福利支出，以及以前年度列入的对其他个人和家庭的补助本年度列入了工资福利支出。

（二）商品和服务支出 1598.1 万元，较 2019 年减少 1363.67 万元，下降 46%，主要原因是：当年压缩了财政性公用经费的支出。

（三）对个人和家庭补助支出 725.41 万元，较 2019 年减少 2938.59 万元，减少 80%，主要原因是：以前年度奖金列入了对

个人和家庭的补助，2020年按照规定列入了工资福利支出，该部分资金涉及金额3815.10万元。

（四）资本性支出0万元，较2019年减少3131.18万元，减少100%，主要原因是：财政收入主要用于了人员经费，学校资本性支出均用事业收入安排。

## 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为153万元，决算数为19.29万元，完成预算的12.61%，决算数较上年减少72%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为57万元，决算数为0.00万元，与2019年决算数持平，主要原因为疫情严格控制职工出国。

（二）公务接待费支出年初预算数为66万元，决算数为10.56万元，较2019年决算数增加10.56万元。主要原因是：上年度预算未用财政资金安排公务接待费支出，此外，学校大力压减公务接待费支出。全国公务接待157批，累计接待人次759人，其中外事接待0批，外事接待人次0人。

（三）公务用车购置及运行维护费支出年初预算数为30万元，决算数为8.73万元，较上年度减少59.08万元。其中：公务用车购置费预算数为0万元，决算数为0万元，较上年度减少



48.98 万元，主要原因为当年未发生公务车购置支出；公务用车运行维护费支出年初预算数为 30 万元，决算数为 8.73 万元，完成预算的 29.1%，较上年度减少 10.10 万元，主要原因是：公务车购置未发生，同时支出压缩。年末公务用车保有 5 辆。

## 六、机关运行经费情况说明

本部门不属于机关单位或参照公务员法管理的事业单位，所以没有机关运行经费。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 3365.14 万元，其中政府采购货物支出 1920.70 万元，政府采购工程支出 115.80 万元，政府采购服务支出 1328.64 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中，授予小微企业 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2020 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开表 10《国有资产占用情况表》。本部门共有车辆 5 辆，机要通信用车 2 辆、应急保障用车 3 辆。

## 九、预算绩效管理工作开展情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我校组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 3 个，二级项目

6个，共涉及资金6,481.00万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

我校组织对“购买服务”“人才引进与培养”等3个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出2494.90万元，政府性基金0万元。从评价结果来看，我校对专项资金进行了项目管理，能够做到转款专用，学校制定了内控制度和内部稽核制度，确保项目资金落到实处，产生实效。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

我校今年在市级部门决算中反映“2020年人才引进与培养经费”及“购买服务”项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标：

“2020年人才引进与培养经费”项目绩效自评得分为97分，项目全年预算数为1100万元，执行数为974.917万元，完成预算的89%。主要绩效目标完成情况：一是博士人才引进7人、硕士54人；二是国家级或省部级重点课题立项数17项；三是年末专任教师中具有博士学位占比27.25%。发现的问题及原因：博士人才引进人数未达全年计划目标，主要原因为因财力原因学校放缓了博士引进力度，硕士招录受疫情影响有2个紧缺专业未能招录。

## 项目支出绩效自评表

（2020年度）

实施单位（盖章）：宜春学院

项目名称	人才引进与培养			主管部门	宜春学院			
项目资金 (万元)		年初 预算 数 ①	全年 预算 数 ②	全年执行 数 ③	分值	预算执 行率 ③/②	得分	
	年度资金总额	1100	1100	974.91	10	89%	9	
	其中：当年财政拨款	1100	1100	974.91	-		-	
	上年结转资 金				-		-	
	其他资金				-		-	
项目实际支出 明细情况 (万元)	明细内容(至主要末级经济科目)			项目实际支出				
	1. 购房补贴			629.70				
	2. 差旅费			8.72				
	3. 津贴补贴			311.49				
	4. 培训费			25				
	合计			974.91 万元				
年度总体目标 完成情况	预期目标			实际完成情况				
	人才队伍建设是一个长期性过程，通过年度项目经费资助，有效弥补的我校人才引进过程的经费不足，为学校年度人才引进完成提供了一定工作经费保障，希望今后能够更多的经费支持。			全年度博士引进、硕士招录任务全部完成，而且引进与招录人员与岗位要求一致性比较高，用人单位和服务对象（学生）对新招录人员满意率较高，学校办学水平和办学实力得到提升。				
绩效指标	一级 指标	二级 指标	三级 指标	分值	预期目 标值	实际完成值	评价 得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标 (50 分)	产出数 量	引进培养 博士、硕士 以上人才 数量	8	博士 10 人，硕士 56 人以 上	博士 8 人，硕 士 54 人	7	因财力原因学 校放缓了博士 引进力度，硕士 招录受疫情影响 有 2 个紧缺 专业未能招录
			教学计划 执行率	5	98%以上	100%	5	
			省级以上 科研课题 数	5	50 项	65 项	5	
		产出质 量	引进的人 才与岗位 需求一致	7	95%	96%	7	

		率						
		教学质量评价良好率	5	85%以上	88%	5		
		国家级或省级重点课题数	5	10个以上	17个	5		
	产出时效	年末专任教师中具有博士学位占比	5	25%以上	27.25%	5		
		年末专任教师中具有硕士学位及以上占比	5	80%以上	81.23%	5		
	产出成本	每引进1个博士人才与省内同类院校平均所花经费占比	5	90%-110%	115%	4	为达到申硕条件，学校提高相关引进待遇来吸引人才。今后将随学校人才需求和人才市场变化调整相关待遇。	
	效益指标 (30分)	经济效益	生师比在规定的范围内	5	17.5:1内	16.89:1	5	
			专任教师中硕士、博士学位占比与申硕要求	5	达到申硕要求	达到申硕要求	5	
		社会效益	全年新增社会科学类研究课题或论文	5	300以上	420	5	
			学校在社会影响力	5	有提升	有提升	5	
可持续影响		学校办学实力	5	有提升	有提升	5		
		对学校长期发展影响	5	有促进	有提升	5		

			响					
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	学生对教师的满意度	5	90%	95%	5	
			用人单位对引进人员的满意度	5	90%	92%	5	
总分(含预算执行率10分)				100			97	

“购买服务”项目绩效自评得分为 98.45 分，项目全年预算数为 970 万元，执行数为 970 万元，完成预算的 100%。“学生困难及助学贷款”项目绩效自评得分为 100 分，项目全年预算数为 550 万元，执行数为 550 万元，完成预算的 100%。主要绩效目标完成情况：一是报修完成率超过 99%；二是环境卫生全年保持干净整洁；三是全年安保在岗，无安全事故发生。存在的问题及原因：巡查中发现有 8 天的道路保洁未在规定时间内完成，因员工身体原因、天气状况、机械故障等因素未及时完成道路保洁，要进一步加强物业公司员工、机械设备的日常管理。

## 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

实施单位：宜春学院

项目名称	购买服务			主管部门	宜春学院		
项目资金 (万元)	年初预算数 ①	全年预算数 ②	全年执行数 ③	分值	预算执行率 ③/②	得分	
年度资金总额	970	970	970	10	100%	10	
其中：	970	970	970	-	100%	-	

	当年财政拨款							
	上年结转资金					-		-
	其他资金		0	0		-		-
项目实际支出 明细情况 (万元)	明细内容(至主要末级经济科目)			项目实际支出				
	1. 物业管理费			970 万元				
	合计							
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况			
	购买专业的物业公司为学校物业管理服务,保障学校校园环境卫生干净整洁,公共楼栋安全有序,规避学校用工风险,提高学校物业服务水平与质量。维护学校安全稳定,无安全事故。				按照合同约定,安保服务、保洁服务、零星维修服务均完成。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	预期目标值	实际完成值	评价得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	产出数量	提供就业岗位	3	提供就业岗位160个以上	公司职工为205人	3	
			服务范围 物业水电 维修	3	报修项目完成百分百	报修项目完成99.8%	2.95	学生报修地点、内容不详;规范报修程序
			垃圾分类 督导员工作	2	不得发生因督导员工作不到位而被各级管理部门通报	没发生被上级部门通报的情况	2	
校园道路、 广场保洁 天数			3	全天候保洁达标	巡查中发现有8天的道路保洁未在规定时间内完成	2.8	因员工身体原因、天气状况、机械故障等因素未及时完成道路保洁;加强物业公	

						司员工、机械设备的日常管理
产出质量	水电运行保障率	2	全天候保障供水供电	完成全天候供水供电	2	
	水电设施设备完好率	3	95%以上	98%	3	
	卫生环境情况	3	95%以上	97%	3	
	安全事故处理效果情况	3	良好	及时处理	3	
	服务范围公共楼栋安保	3	全天候安保服务达到要求，全年无事故	达到预期要求	3	
	服务范围公共楼栋室内保洁率	4	全天候保洁达要求	巡查中发现7天个别卫生死角的保洁不达标	3.5	公共区域人员流动量大，未及时发现卫生死角；加强巡查督查力度，提高员工素质。
	服务范围物业水电维修	4	维修及时、有记录，报修人员满意	达到预期要求	4	
产出时效	报修处理是否及时	3	有效投诉或检查未按时完成维修项目一次扣0.1分	检查中发现有3次超时完成	2.7	上课时间段无法及时进入，未能完成维修；加强沟通联系及时完成维修
	环境卫生、垃圾分类转运是否每天及时	3	及时	及时	3	

		完成					
		服务范围公共楼栋室内保洁完成及时率（3分）	3	按合同条款要求，每天完成各项室内保洁工作，且巡回保洁。	巡查有6天个别地方的保洁不达标	2.5	公共区域人员流动量大，未及时巡扫，提高员工素质，加强巡查督查力度
		治安、消防及时报告处置	3	按合同条款要求，完成巡查等工作，发现问题及时报告。	按合同要求完成	3	
	产出成本	购买服务预算执行	5	970万元	970万元	5	
效益指标 (30分)	社会效益	环境整洁程度考核量分	5	达标率90%以上	达标率92%	5	
		提升、美化、亮化学 校办学环境，提高服 务师生水平	4	服务水平稳步上升	服务水平稳步上升	4	
		刑事案件发生率	6	无刑事案件发生	无刑事案件发生	6	
	生态效益	防尘措施	5	减少灰尘，保护环境	达到要求	5	
	可持续影响	保持生态平衡	5	不得使用禁用清洁剂、药品	达到要求	5	
		提升校园环境品质	5	按要求实施灭鼠、不得焚烧垃圾	达到要求	5	
	满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	师生满意度	10	师生满意度达到85%以上	89%	10
总分（含预算执行率10分）			100			98.45	



### （三）部门评价项目绩效评价结果

## 宜春学院引进人才经费项目支出绩效评价报告

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

宜春学院是宜春市目前唯一的一所全日制公办本科院校。学校近年来获批为服务国家特殊需求项目——学士学位授予单位开展培养硕士专业学位研究生试点工作单位，江西省首批十所转型发展试点高校之一。现有本科专业 69 个，其中，国家特色专业 2 个，省一流专业建设点 7 个，省特色专业 8 个；国家“卓越人才教育培养计划”专业 2 个，省“卓越人才教育培养计划”试点专业 5 个；国家综合改革试点专业 1 个，省综合改革试点专业 4 个。有专业学位硕士点 1 个。有博士后科研工作站 1 个，院士工作站 2 个。有省重点实验室（研究中心）5 个、省高校重点实验室（工程中心、重点基地）6 个、省文化艺术科学重点研究基地 1 个、省 2011 协同创新中心 1 个、省非物质文化遗产研究基地 1 个。

学校近几年面临着“双一流”建设、硕士点授予单位的申请、本科教学水平审核性评估等发展的机遇与挑战。学校现有人才还远远不能满足学校现在和今后近几年事业发展的需要，急需引进和培养高层次创新人才来满足教学、科研和学科建设等事业的需要。拟通过本项目资助，引进或培养学校急需人才。项目资助经费，主要弥补学校相关经费的不足，主要用于人才引进时，给予人才购房补贴安家费（安家费），引进后进修培养费、开展科学

研究的启动经费（含办公设备、调研、差旅等）以及引进过程中工作经费。

通过 2020 年度的项目资助和学校其他经费投入，当年共引进博士 8 名、硕士 54 名，专任教师中博士占比达到 27.25%，硕士占比达到 81.23%，教学科研项目申请数量大幅增加，获国家级或省级重点课题 17 项，获省级以上科研课题 65 项，社会科学类研究课题或论文 420 项。

2020 年学校引进人才项目财政资金预算 1100 万元，资金全部按时到位。具体经费使用如下：博士购房补贴（安家费）629.7 万元，师资培训经费 25 万元，引才工作经费 8.72 万元，人才津贴补贴 311.49 万元，当年项目实际支出 974.91 万元，预算执行率 89%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

人才队伍建设是一个长期性过程，为此，学校制订了每个时间都有 5 年中长期师资建设规划和近期的阶段性计划，并围绕中长期建设规划和年度工作计划开展人才队伍建设工作。

项目绩效总体目标是通过项目经费资助和学校其他经费投入，持续加大博士等高层次人才引进，加强教师的在职培训与进修，进一步夯实师资人才队伍数量基础，提升师资人才队伍素质水平，达到申硕的师资队伍条件要求，满足学校学科专业、教学科研、社会服务的人才需要。在项目实施过程，严格按照项目管理要求和经费管理办法，确保项目绩效评价结果总体为优秀，切实使得项目投入取得实效。

项目绩效阶段目标通过项目年度投入,严格按照项目申报要求和绩效评价要求,推进项目实施过程,每年引进或培养一定数量的学校急需的博士研究生,选送了一批教师外出访学、进修、培训,通过全年的努力,逐步改善了我校师资队伍结构与素质。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的主要落实财监〔2020〕3号、赣财绩〔2020〕2号和宜春市财政局关于“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有要求”精神,贯彻“谁干事、谁花钱、谁负责”的管理理念,推进项目顺利实施,确保项目投入有实效。

绩效评价对象为宜春学院2020年引进人才经费项目。

### (二) 绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

本项目绩效评价遵循了科学规范、公正公开、分级分类和绩效相关的原则,采取了经济效益、社会效益和生态效益相结合的原则。在评价过程严格遵循既定程序,科学可行,又根据评价对象(高校人才引进项目)特点分类组织实施,支出与其产出之间有紧密相关关系。评价结果客观公正,可以接受社会公开监督。体现了对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

评价指标体系(具体绩效评价结果见附表)。

评价方法是采取项目实施部门自评和组织专家进行复评相结合的方式。

### （三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作学校高度重视，组织了相关部门，研究制订项目绩效评价的指标体系，收集整理相关佐证材料，组织校内专家对照评价指标体系和项目实施的情况进行评价，并出具评价初步报告，评价初步报告由学校财经工作领导小组审核后，报学校研究审定。

### 三、综合评价情况及评价结论

根据绩效评价体系，围绕“决策、过程、产出、效益”四个方面，对引进人才项目经费绩效进行客观、公正、科学的评价。项目实施以来，决策科学、论证充分、绩效目标合理、资金预算分配科学；经费管理规范，资金到位率、执行率高，资金使用合规，管理制度健全并且执行有效；学校人才数量不断夯实，人才质量（博士占比）很大提升，参加各类进修培训人数和科研课题数量不断增加，而支出引进成本与同类院校相比相对较少；通过项目资助，学校师资队伍整体素质得到提高，教学科研水平逐年上升，社会服务能力不断加强，学校各类排名持续向前，社会影响力不断增加，师生员工的满意率一直保持在高位。

经组织专家评价，宜春学院引进人才经费绩效评价为优秀（具体评价量分见附表）。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况。

1. 立项依据充分。人才是第一资源，党和国家都非常重视人才，人才队伍建设好坏关系学校生存和发展，所以引进人才项目既符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，也符合

教育发展规划和政策要求；与高校职责范围相符，属于高校履职所需；宜春学院系公立本科院校，属于全额财政拨款单位，整个支出纳入公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；引进人才项目由学校人事处负责，不属同类项目或重复项。

2. 立项程序规范。本项按照财政规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，学校通过协议约束双方权责，不存在任何风险。

3. 绩效目标合理性。根据市财政要求，制订了项目绩效目标，并开展了评价；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合学校正常的业绩水平。

4. 绩效指标明确。项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；并且通过清晰、可衡量的指标值予以体现，具有可操作性。

5. 预算编制科学。预算编制经过了科学论证，反复沟通，并经过学校经费预算程序进行确立；预算内容均是围绕人才引进及相关后续的培养等工作进行，与项目内容相匹配；预算额度参考人才市场的行情和学校多年工作实际进行合理测算；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务也很匹配。

6. 资金分配合理。预算资金分配依据引进数量和学校其他配套资金安排通盘考虑，确保了预算的执行率，整个项目资金分配额度合理，与学校实际相适应。

## （二）项目过程情况。

1. 资金管理规范。资金到位率 100%，预算执行率 89%。资

金使用符合国家财经法规和财务管理制度，学校专门有科研经费管理办法、进修管理办法、宜春学院差旅经费等有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施保障。管理制度健全，已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；相关协议、合同等资料齐全并及时归档；项目实施的人员等条件落实到位。

### （三）项目产出情况。

1. 产出数量。通过项目资助，当年共引进博士 8 名，硕士达 54 名；共新增立项市级及以上各类课题 780 项。

2. 产出质量。引进的人才与岗位需求一致性达 96%，当年立项的国家级或省级重点课题 17 个，省级以上科研课题 65 项。

3. 产出时效。项目立项数逐年增加，项目质量同比增加。全年新增社会科学类研究课题或论文 420 项远超预期目标值，省级以上科研课题达到 65 项，国家级或省级重点课题数 17 个，超出目标 70%。

4. 产出成本。为达到申硕条件学校提高相关引进待遇来吸引人才，与同类院校博士人才引进成本相比略高，今后将随学校人才需求和人才市场变化调整相关待遇。硕士人才除正常薪酬外没有额外花费。

#### （四）项目效益情况。

1. 对师资队伍的贡献。相比前三年，学校生师比显著降低，由 2017 年的 19.6:1 下降为 2020 年 16.97:1，专业教师中具有博士学位占比提高 10.65%，完全达到了申硕的师资队伍要求。

2. 对教学科研的贡献。目前按教学计划课程的正常开设课率 100%，除少数紧缺专业少数课程和医学临床实践教学外，其他课程全部是由本校教师开设。科研成果在质量和数量上很大提高。

3. 对社会的贡献。毕业生的初次就业率在同类院校排名位居前列，学校服务社会能力显著提升，近三年共派出科技特派员 112 名，挂职锻炼 10 名。

4. 可持续影响。学校影响力稳步提升，在第三方机构发布的全国高校排名情况由 2018 年的 578 名上升为 2020 年的 413 名，上升名次 166 位（软科版）。

5. 满意度。师生对引进人才都很满意，在每年度学生对教师的教学质量评价中，评价结果在优良的为 100%；引进人员都能顺利通过试用期考核，正常转正定级，教职工年度的年度考核结果，合格（称职）及以上等次为 98.7%以上。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

#### （一）主要经验及做法

1. 实行分项管理，保证资金专款专用。全部的资金实行了分项分级管理，制订了相关制度，保证了资金专款专用。其中新引进人才安家费（购房补贴）、学位津贴（生活补贴）全部根据当

年的引才政策、签订的协议约定进行支付，不用年限支取安家费（购房补贴）的还需提供本人的购房合同。科研启动经费除进行总量控制之外，还必须按照学校科研项目经费管理办法执行。教师外出进修培训经费按学校进修培训管理规定执行。

2.实施目标管理。建立了教学院、职能部门专项资金项目建设责任制。将专项资金项目建设的职责和目标任务落实和分解到职能部门，并严格按财政部下达的专项资金管理办法对建设项目进行绩效考核和跟踪问效，提高专项资金项目效率。

3.健全监督机制。严格按照上级要求和规范程序进行操作，建立了资金管理制度，严格资金管理，做到专款专用；实行审计监察制度，进一步严格年度预算与决算制度、政府采购制度等。

## （二）主要问题及原因分析

1.人才经费供需矛盾问题凸显。近三年来，财政虽安排了人才专项经费 2200 万元，但均从我校生均经费中安排，并未实际增加我校经费。为满足学校申硕要求，人才经费需求不断增加，人才经费供需矛盾问题日益突出。

2.教职工收入持续下降。作为地方本科性院校，无论是地理区位上，还是福利待遇上，对于人才的吸附作用都处于劣势，随着国家不断提高人民收入水平和学校改革发展财力投入不断加大，学校储备财力所剩无几，收入增长空间有限，长此以往，必将造成人才流失，甚至带来其他不稳定因素，学校事业发展面临巨大挑战。



## 六、有关建议

在生均拨款之外设立人才专项经费。根据本科专业建设国家标准、申报硕士授权单位、高质量发展的需要，近五年来学校在人才引进方面投入大量资金。目前，申硕任务尚未完成，引进、稳定高层次高水平人才，并为他们创造干事创业平台，促进学校高质量发展等工作将持续发力。宜春学院作为宜春市的人才高地，积极参与了宜春市经济社会的发展与建设，希望宜春市进一步加大对宜春学院人才引进与培养的扶持力度。为此，建议在生均拨款之外设立人才专项经费。

## 七、其他需要说明的问题

无。

## 第四部分 名词解释

1. “支出明细表”中“其他工资福利支出”的具体是由非在编职工工资及临时工工资等构成。

2. “支出明细表”中“其他对个人和家庭的补助”主要为当年引进博士高层次人才的安家费等构成。

3. “三公”经费支出：“三公”经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆

购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

4. 机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

5. 上年结转结余：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。