

**上海立信会计金融学院
2018 年度部门决算**

目 录

第一部分 上海立信会计金融学院概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海立信会计金融学院 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 上海立信会计金融学院 2018 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海立信会计金融学院概况

一、主要职能

上海立信会计金融学院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。主要职能包括：

1. 学校立足上海，服务“长三角”，面向全国，坚持普通高等教育与职业教育相结合，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视野的高素质复合型应用人才。

2. 学校教育以全日制本科生和研究生教育为主，积极发展留学生教育和中外合作教育，适当开展各种层次的非全日制学历教育和非学历教育。学校依法向学生、学员收取学费。

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，依法授予学士、硕士学位等。

6. 学校发挥多学科特别是财经学科优势和专业特色，围绕国家和上海经济社会发展中的重大问题，重点开展应用研究。

7. 学校积极开展各级各类重点学科建设，自主设置独立建制和非独立建制的科研机构，瞄准学术前沿，建设高水平创新团队，打造学术智库。

8. 学校崇尚并保障学术自由，倡导严谨求实的学术风气，反对和杜绝一切学术不端行为。学校支持师生开展学术研究，建立科学的评价体系，推动学术进步。

9. 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、推进科学研究成果的转化应用。

10. 学校鼓励教师承接政府、企事业单位的决策咨询研究项目，为区域经济发展提供决策咨询建议。学校提供在职学习、岗位培训等，为构筑终身教育体系和学习型社会服务。

11. 学校坚持文化引领，以社会主义核心价值观为导向，构建符合时代要求和体现立信特色的大学文化。学校坚守文化育人，营造以诚信为基石的校园文化氛围，建设多元文化载体，发挥文化传承作用，促进师生全面发展。

二、机构设置

根据上述职责，上海立信会计金融学院设 61 个内设机构，包括：

1、职能部门

学校设置 22 个职能部门，分别是：党委办公室（保密工作办公室），校长办公室（信访工作办公室），党委组织部（关心下一代工作委员会）、党校，党委宣传部（新闻中心）、精神文明办公室，党委统战部，纪委办公室、监察处，党委学生工作部（学生处）、党委武装部，研究生处，党委保卫部（保卫处、安全生产办公室），机关党委，发展规划处、政策法规处，教务处（招生工作办公室），科研处、学科建设处，人事处（人才交流中心），离退休人员工作处（老干部工作办公室），就业与创业工作处，国际交流处（港澳台事务办公室），财务处，审计处，资产管理处，后勤管理处（节能工作办公室），基建处。

2、群团组织

学校设置 2 个群团组织，分别是：工会、妇委会，团委。

3、教学单位

学校设置 12 个教学单位，分别是：会计学院（审计硕士教育中心），金融学院，工商管理学院，国际经贸学院，财税与公共管理学院，统计与数学学院，信息管理学院，外国语学院，保险学院，法学院，马克思主义学院（思想政治理论课教学部），体育与健康学院（体育教学部）。

4、科研单位

学校设置 4 个科研单位，分别是：自贸区研究院，科技金融研究院，“一带一路”战略研究院，工商管理研究中心。

5、直属单位

学校设置 21 个直属单位，分别是：图书馆，信息化建设办公室，现代教育技术与服务中心，实验教学中心，学术期刊编辑部，高教研究所，教学质量控制与评估办公室，教师教学与发展中心，创新创业学院，产学研基地管理中心，国际交流学院（中丹学院），继续教育学院、国际财经学院，国际教育学院，校友事务及教育发展办公室（校友会、基金会），档案馆，博物馆，松江校区管理办公室，徐汇校区管理办公室，后勤服务中心，产业管理办公室（序伦资产经营公司、上海金院资产管理有限公司），立信会计出版社。

第二部分 上海立信会计金融学院 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	86,079.51	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	0	三、国防支出	
三、事业收入	24,711.84	四、公共安全支出	
四、经营收入	0	五、教育支出	85,949.47
五、附属单位上缴收入	0	六、科学技术支出	
六、其他收入	3,131.27	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	7,570.98
		九、医疗卫生与计划生育支出	2,547.21
		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	1,872.91
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	10,437.58
本年收入合计	113,922.62	本年支出合计	108,378.15
用事业基金弥补收支差额	0	结余分配	263.35
年初结转和结余	18,031.58	年末结转和结余	23,312.7
总计	131,954.2	总计	131,954.2

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	113,922.62	86,079.51	0.00	24,711.84	0.00	0.00	3,131.27
205			教育支出	85,097.32	59,904.71	0.00	22,061.34	0.00	0.00	3,131.27
205	02		普通教育	85,097.32	59,904.71	0.00	22,061.34	0.00	0.00	3,131.27
205	02	05	高等教育	83,272.52	58,079.91	0.00	22,061.34	0.00	0.00	3,131.27
205	02	99	其他普通教育支出	1,824.80	1,824.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	7,570.98	5,903.24	0.00	1,667.74	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	7,570.98	5,903.24	0.00	1,667.74	0.00	0.00	0.00
208	05	02	事业单位离退休	57.21	57.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,351.18	4,159.94	0.00	1,191.24	0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	2,140.47	1,663.98	0.00	476.50	0.00	0.00	0.00

208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	22.12	22.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	2,547.21	1,981.37	0.00	565.84	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	2,541.81	1,975.97	0.00	565.84	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	2,541.81	1,975.97	0.00	565.84	0.00	0.00	0.00
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	5.40	5.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	5.40	5.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	1,872.91	1,455.98	0.00	416.93	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	1,872.91	1,455.98	0.00	416.93	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	1,872.91	1,455.98	0.00	416.93	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	16,834.20	16,834.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	99		其他支出	16,834.20	16,834.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	99	01	其他支出	16,834.20	16,834.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	108,378.15	74,588.99	33,789.16	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	85,949.47	62,625.41	23,324.06	0.00	0.00	0.00
205	02		普通教育	85,949.47	62,625.41	23,324.06	0.00	0.00	0.00
205	02	05	高等教育	84,124.67	62,625.41	21,499.26	0.00	0.00	0.00
205	02	99	其他普通教育支出	1,824.80		1,824.80	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	7,570.98	7,548.86	22.12	0.00	0.00	0.00

208	05		行政事业单位离退休	7,570.98	7,548.86	22.12	0.00	0.00	0.00
208	05	02	事业单位离退休	57.21	57.21		0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,351.18	5,351.18		0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	2,140.47	2,140.47		0.00	0.00	0.00
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	22.12		22.12	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	2,547.21	2,541.81	5.40	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	2,541.81	2,541.81		0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	2,541.81	2,541.81		0.00	0.00	0.00
210	99		其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40	0.00	0.00	0.00
210	99	01	其他医疗卫生与计划生育支出	5.40		5.40	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	1,872.91	1,872.91		0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	1,872.91	1,872.91		0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	1,872.91	1,872.91		0.00	0.00	0.00
229			其他支出	10,437.58		10,437.58	0.00	0.00	0.00
229	99		其他支出	10,437.58		10,437.58	0.00	0.00	0.00
229	99	01	其他支出	10,437.58		10,437.58	0.00	0.00	0.00

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	86,079.51	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	59,904.71	59,904.71	
		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	5,903.24	5,903.24	
		九、医疗卫生与计划生育支出	1,981.37	1,981.37	
		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	1,455.98	1,455.98	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出	10,437.58	10,437.58	

本年收入合计	86,079.51	本年支出合计	79,682.89	79,682.89	
年初财政拨款结转和结余	7,996.56	年末财政拨款结转和结余	14,393.18	14,393.18	
一般公共预算财政拨款	7,996.56				
政府性基金预算财政拨款					
总计	94,076.06	总计	94,076.06	94,076.06	

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	79,682.89	56,069.94	23,612.94
205			教育支出	59,904.71	46,756.87	13,147.84
205	02		普通教育	59,904.71	46,756.87	13,147.84
205	02	05	高等教育	58,079.91	46,756.87	11,323.04
205	02	99	其他普通教育支出	1,824.80		1,824.80
208			社会保障和就业支出	5,903.24	5,881.12	22.12
208	05		行政事业单位离退休	5,903.24	5,881.12	22.12
208	05	02	事业单位离退休	57.21	57.21	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,159.94	4,159.94	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	1,663.98	1,663.98	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	22.12		22.12
210			医疗卫生与计划生育支出	1,981.37	1,975.97	5.40
210	11		行政事业单位医疗	1,975.97	1,975.97	
210	11	02	事业单位医疗	1,975.97	1,975.97	

210	99		其他医疗卫生与 计划生育支出	5.40		5.40
210	99	01	其他医疗卫生与 计划生育支出	5.40		5.40
221			住房保障支出	1,455.98	1,455.98	
221	02		住房改革支出	1,455.98	1,455.98	
221	02	01	住房公积金	1,455.98	1,455.98	
229			其他支出	10,437.58		10,437.58
229	99		其他支出	10,437.58		10,437.58
229	99	01	其他支出	10,437.58		10,437.58

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	35,603.3	35,603.3	
301	01	基本工资	6,388.41	6,388.41	
301	02	津贴补贴	853.18	853.18	
301	03	奖金	0	0	
301	06	伙食补助费	0	0	
301	07	绩效工资	17,172.1	17,172.1	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	4,159.94	4,159.94	
301	09	职业年金缴费	1,663.98	1,663.98	
301	10	职工基本医疗保险缴费	1,975.97	1,975.97	
301	11	公务员医疗补助缴费	0	0	
301	12	其他社会保障缴费	378.55	378.55	
301	13	住房公积金	1,455.98	1,455.98	
301	14	医疗费	0	0	
301	99	其他工资福利支出	1,555.2	1,555.2	
302		商品和服务支出	18,759.98		18,759.98
302	01	办公费	1,132.26		1,132.26
302	02	印刷费	908.65		908.65
302	03	咨询费	77.31		77.31
302	04	手续费	7.03		7.03
302	05	水费	562.42		562.42
302	06	电费	1,426.46		1,426.46
302	07	邮电费	80.14		80.14
302	08	取暖费	0		0
302	09	物业管理费	2,343.67		2,343.67
302	11	差旅费	656.84		656.84
302	12	因公出国（境）费用	183		183
302	13	维修（护）费	1,782.83		1,782.83
302	14	租赁费	1,082.37		1,082.37
302	15	会议费	9.18		9.18
302	16	培训费	190.02		190.02
302	17	公务接待费	25		25
302	18	专用材料费	93.72		93.72
302	24	被装购置费	0		0
302	25	专用燃料费	70.22		70.22
302	26	劳务费	1,587.59		1,587.59
302	27	委托业务费	237.45		237.45

302	28	工会经费	600		600
302	29	福利费	498.09		498.09
302	31	公务用车运行维护费	80.13		80.13
302	39	其他交通费用	1,022.68		1,022.68
302	40	税金及附加费用	0		0
302	99	其他商品和服务支出	4,102.91		4,102.91
303		对个人和家庭的补助	57.21	57.21	
303	01	离休费	56.06	56.06	
303	02	退休费	1.15	1.15	
303	03	退职（役）费	0	0	
303	04	抚恤金	0	0	
303	05	生活补助	0	0	
303	07	医疗费	0	0	
303	08	助学金	0	0	
303	09	奖励金	0	0	
303	10	个人农业生产补贴	0	0	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	0	0	
310		资本性支出	1,649.45		1,649.45
310	02	办公设备购置	1,459.79		1,459.79
310	03	专用设备购置	171.88		171.88
310	07	信息网络及软件购置更新	0		0
310	13	公务用车购置	0		0
310	19	其他交通工具购置	0.43		0.43
310	22	无形资产购置	0		0
310	99	其他资本性支出	17.36		17.36
合计			56,069.94	35,660.51	20,409.43

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	
389.4	288.13	183	183	86.4	80.13	0.00	0.00	86.4	80.13	120	25	0.00

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：上海立信会计金融学院 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
一、资产合计	—	—	309,844.67	328,561.64
（一）流动资产	—	—	43,921.87	48,605.94
（二）固定资产	—	—	198,253.58	201,534.04
其中：1. 房屋（平方米）	410,836	410,836	133,047.12	133,047.12
2. 通用设备（台/套/辆）	37,933	43,318	22,233.12	46,697.35
（1）车辆	29	29	810.65	810.65
一般公务用车	10	10	212.79	212.79
执法执勤用车				
特种专业技术用车				
其他用车	19	19	597.86	597.86
（2）单价 50 万元以上通用设备（不含车辆）	30	31	2,644.42	2,794.22
3. 专用设备（台/套）	17,866	5,001	26,625.84	5,001.03
单价 100 万元以上专用设备	15	15	4,260.48	4,260.48
4. 其他固定资产	—	—	16,347.50	16,788.54
减：累计折旧及减值准备	—	—		
（三）长期投资	—	—	3,101.91	3,101.91
（四）在建工程	—	—	64,567.32	75,319.75
（五）无形资产	—	—		
减：累计摊销	—	—		
（六）其他资产	—	—		
二、负债合计	—	—	6,487.22	7,102.40
三、净资产合计	—	—	303,357.45	321,459.24

第三部分 上海立信会计金融学院 2018 年度部门决算情况说明

一、关于上海立信会计金融学院 2018 年度收入支出决算总体情况说明

上海立信会计金融学院 2018 年度收入总计为 131,954.20 万元、支出总计为 131,954.20 万元。与 2017 年度相比，收入、支出总计各增加 1,053.06 万元。主要原因：2018 年收到的一次性项目较 2017 年有所增加。

二、关于上海立信会计金融学院 2018 年度收入决算情况说明

本年收入合计 113,922.62 万元，其中：财政拨款收入 86,079.51 万元，占 75.56%；事业收入 24,711.84 万元，占 21.69%；其他收入 3,131.27 万元，占 2.75%。

三、关于上海立信会计金融学院 2018 年度支出决算情况说明

本年支出合计 108,378.15 万元，其中：基本支出 74,588.99 万元，占 68.82%；项目支出 33,789.16 万元，占 31.18%。

四、关于上海立信会计金融学院 2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海立信会计金融学院 2018 年度财政拨款收支总决算 94,076.06 万元。与 2017 年度相比，财政拨款收、支总计各增

加 22,529.17 万元，增长 31.49%。主要原因：2018 年收到的一次性项目较 2017 年有所增加。

五、关于上海立信会计金融学院 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

上海立信会计金融学院 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 79,682.89 万元，占本年支出合计的 60.39%。与 2017 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 8,135.99 万元，增长 11.37%。主要原因：2018 年收到的一次性项目较 2017 年有所增加。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

上海立信会计金融学院 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 79,682.89 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）59,904.71 万元，占 75.18%；社会保障和就业支出（类）5,903.24 万元，占 7.41%；医疗卫生与计划生育支出（类）1,981.37 万元，占 2.49%；住房保障支出（类）1,455.98 万元，占 1.83%；其他支出（类）10,437.58 万元，占 13.09%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海立信会计金融学院 2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 58,753.00 万元，支出决算为 79,682.89 万元，完成年初预算的 135.62%。决算数大于预算数的主要原因：年中基建账并入；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。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。主要用于：维持学校日常运行的基本支出和项目支出、高峰高原学科建设、市属高校本科教学教师激励计划等项目支出。年初预算为 48,914.80 万元，支出决算为 58,079.91 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中收到上述一次性项目经费。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。主要用于：布局结构调整及功能完善补助经费、彩虹行动计划、主流文化与高雅艺术进校园等项目支出。年初预算为 497.00 万元，支出决算为 1,824.80 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中收到上述一次性项目经费。

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 57.21 万元，支出决算为 57.21 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 4,159.94 万元，支出决算为 4,159.94 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 1,663.98 万元，支出决算为 1,663.98 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 22.12 万元，支出决算为 22.12 万元。

7、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（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 1,975.97 万元，支出决算为 1,975.97 万元。

8、医疗卫生与计划生育支出（类）其他医疗卫生与计划生育支出（款）其他医疗卫生与计划生育支出（项）。主要用于：在职市管保健对象医疗保健统筹金。年初预算为 6.00 万元，支出决算为 5.40 万元。决算数小于预算数的主要原因：年初按人数和标准编制预算，年中据实列支。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：在职教工住房公积金。年初预算为 1,455.98 万元，支出决算为 1,455.98 万元。

10、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。主要用于：基本建设项目支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 10,437.58 万元。决算数大于预算数的主要原因：根据年终决算口径，基建纳入决算。

六、关于上海立信会计金融学院 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海立信会计金融学院 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 56,069.94 万元，包括人员经费 35,660.51 万元，公

用经费 20,409.43 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 35,603.30 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费和其他工资福利支出。

2、商品和服务支出 18,759.98 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用及其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭补助支出 57.21 万元，主要用于：离休费和退休费。

4、资本性支出 1,649.45 万元，主要用于：办公设备购置、专用设备购置和其他资本性支出。

七、关于上海立信会计金融学院 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。

上海立信会计金融学院 2018 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 389.40 万元，支出决算为 288.13 万元，完成预算的 73.99%，其中：因公出国（境）费决算为 183.00 万元，完成预算的 100%；公务用车购置及运行费支出决算为 80.13 万元，完成预算的 92.74%；公务接待费支出决算为 25.00 万元，

完成预算的 20.83%。2018 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：根据国家和本市关于厉行节约反对浪费的有关精神和要求，严格执行因公出国、公务接待等支出标准，控制各项支出。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2017 年度增加 1.95 万元，增长 0.68%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 0.91 万元，降低 0.49%；公务用车购置及运行费支出决算减少 6.27 万元，降低 7.26%；公务接待费支出决算增加 9.13 万元，增长 57.53%。因公出国（境）费支出减少的主要原因是严格控制因公出国（境）费。公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是运行维护费有所减少。公务接待费支出增加的主要原因是接待批次和人数有所增加。

（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 183.00 万元，占 63.51%；公务用车购置及运行费支出决算 80.13 万元，占 27.81%；公务接待费支出决算 25.00 万元，占 8.68%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 183.00 万元。全年安排因公出国（境）团组 7 个、累计 38 人次。开支内容包括：参加国际学术会议、出国交流及访学等。

2、公务用车购置及运行费支出 80.13 万元。其中：

公务用车运行支出 80.13 万元。主要用于公务车保险、加

油、维修、通行费等。2018年，上海立信会计金融学院开支财政拨款的公务用车保有量为29辆。

3、公务接待费支出25万元。其中：

国内公务接待支出25万（含外宾接待支出12.58万元）。主要用于学校日常公务活动形成的内、外宾接待，公务接待批次500个、人次5,000人，其中：接待外宾批次126个、人次1,258人。

八、关于上海立信会计金融学院 2018 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海立信会计金融学院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

上海立信会计金融学院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

上海立信会计金融学院2018年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

上海立信会计金融学院2018年度政府采购金额（以合同签订为准）为10,494.72万元，其中：货物采购金额4,602.47万元、工程采购金额231.79万元、服务采购金额5,660.46万元。

2018 年度本单位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 4,786.12 万元。

（三）车辆、房屋特殊占用情况

上海立信会计金融学院 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

上海立信会计金融学院 2018 年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位认真贯彻财政部和本市预算绩效管理工作要求，深化预算绩效管理工作，强化绩效管理与预算管理的有机融合，制订了《上海立信会计金融学院预算管理暂行办法》、《上海立信会计金融学院财务报销规定（修订稿）》等制度文件，将绩效目标编制、绩效跟踪和绩效评价等环节与预算编制、预算执行、预算监督等紧密结合，进一步落实各项目责任部门的主体责任，提高预算绩效管理水平。2018 年度开展的绩效评价项目 2 个，涉及预算金额 2,767.00 万元，平均得分 86.40 分（其中绩效评级为“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、住宿费和科研事业收入等。

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、横向课题等。

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。