

2018 年广东省工商行政管理干部素质教育中心部门决算公开

目 录

第一部分 广东省工商行政管理干部素质教育中心 概况概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广东省工商行政管理干部素质教育中心 2018 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

第三部分 广东省工商行政管理干部素质教育中心 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广东省工商行政管理干部素质教育中心概况

（一） 部门主要职责

广东省工商行政管理干部素质教育中心（以下简称素教中心）是财政核拨经费的原广东省工商行政管理局直属正处级公益一类事业单位，主要职能是对全省工商系统在职干部进行培训，以提高工商队伍整体素质和执法水平，主要职责是：

1. 参与研究制定全省工商系统干部教育培训工作的规划和制度、编制省局机关及直属单位年度培训计划，承担省工商局机关培训任务；

2. 负责全省工商系统公务员初任培训，科级以上领导干部任职和业务技能培训，市、县工商局领导班子后备干部培训，工商所长培训，各级工商干部的业务岗位资格培训等；指导市、县工商局抓好科以下人员在职培训；

3. 负责全省工商系统教育培训网站的策划、建设、管理及信息收集、更新工作，组织实施系统内远程教育培训；

4. 负责全省工商系统在职人员的学历教育，组织全系统中青年干部到有关高校进修和培训；

5. 开展工商行政管理理论研究、学术交流与合作等工作；

6. 承办全省工商行政管理政策法规和业务知识宣传普及工作；

7. 负责本单位行政管理、财务管理、教学和后勤保障；

8. 完成省工商局交办的其他任务。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 广东省工商行政管理干部素质教育中心 2018 年部门决算表

公开 01 表

收入支出决算总表

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

单位：万元

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	2,678.8	一、一般公共服务支出	26	2492.1
二、上级补助收入	2	0.0	二、外交支出	27	
三、事业收入	3	0.0	三、国防支出	28	
四、经营收入	4	17.4	四、公共安全支出	29	
五、附属单位上缴收入	5	0.0	五、教育支出	30	
六、其他收入	6	1.3	六、科学技术支出	31	
	7		七、文化体育与传媒支出	32	
	8		八、社会保障和就业支出	33	317.9
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	34.2
	10		十、节能环保支出	35	

收入支出决算总表

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	36	
	12		十二、农林水支出	37	
	13		十三、交通运输支出	38	
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	
	15		十五、商业服务业等支出	40	
	16		十六、金融支出	41	
	17		十七、援助其他地区支出	42	
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	
	19		十九、住房保障支出	44	
	20		二十、粮油物资储备支出	45	
	21		二十一、其他支出	46	
本年收入合计	22	2,697.5	本年支出合计	47	2,844.2
用事业基金弥补收支差额	23	0.5	结余分配	48	12.2

收入支出决算总表

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
年初结转和结余	24	490.6	年末结转和结余	49	332.2
总计	25	3188.6	总计	50	3188.6

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,697.5	2,678.8			17.4		1.3
201	一般公共服务支出	2,341.6	2,323.0			17.4		1.3
20115	工商行政管理事务	2,341.6	2,323.0			17.4		1.3
2011501	行政运行	883.4	864.7			17.4		1.3
2011502	一般行政管理事务	280.0	280.0					
2011507	信息化建设	138.0	138.0					
2011599	其他工商行政管理事务支出	1,040.3	1,040.3					
208	社会保障和就业支出	321.7	321.7					
20805	行政事业单位离退休	321.7	321.7					

2080502	事业单位离退休	119.5	119.5					
2080599	其他行政事业单位离退休支出	202.2	202.2					
210	医疗卫生与计划生育支出	34.2	34.2					
21011	行政事业单位医疗	34.2	34.2					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	34.2	34.2					

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 03 表

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,844.2	1,523.1	1,314.7		6.3	
201	一般公共服务支出	2,492.1	1,205.2	1,280.6		6.3	
20115	工商行政管理事务	2,492.1	1,205.2	1,280.6		6.3	
2011501	行政运行	879.1	872.8			6.3	
2011502	一般行政管理事务	459.2		459.2			
2011507	信息化建设	139.1		139.1			
2011599	其他工商行政管理事务支出	1,014.7	332.4	682.3			
208	社会保障和就业支出	317.9	317.9				
20805	行政事业单位离退休	317.9	317.9				
2080502	事业单位离退休	119.5	119.5				
2080599	其他行政事业单位离退休支出	198.5	198.5				

210	医疗卫生与计划生育支出	34.2		34.2			
21011	行政事业单位医疗	34.2		34.2			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	34.2		34.2			

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 04 表

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

单位：万元

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	2,678.8	一、一般公共服务支出	15	2,485.1	2,485.1	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		七、文化体育与传媒支出	21			
			八、社会保障和就业支出		317.9	317.9	
	8		九、医疗卫生与计划生育支出	22	34.2	34.2	
本年收入合计	9	2,678.8	本年支出合计	23	2,837.2	2,837.2	
年初财政拨款结转和结余	10	490.6	年末结转和结余	24	332.2	332.2	
一般公共预算财政拨款	11	490.6		25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
合计	13	3169.4	合计	27	3,169.4	3,169.4	

注：本表反映部门本年度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

公开 05 表

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

单位：万元

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		2,837.2	1,522.5	1,314.7
201	一般公共服务支出	2,485.1	1,204.6	1,280.6
20115	工商行政管理事务	2,485.1	1,204.6	1,280.6
2011501	行政运行	872.2	872.2	
2011502	一般行政管理事务	459.2		459.2
2011507	信息化建设	139.1		139.1
2011599	其他工商行政管理事务支出	1,014.7	332.4	682.3
208	社会保障和就业支出	317.9	317.9	
20805	行政事业单位离退休	317.9	317.9	
2080502	事业单位离退休	119.5	119.5	
2080599	其他行政事业单位离退休支出	198.5	198.5	

210	医疗卫生与计划生育支出	34.2		34.2
21011	行政事业单位医疗	34.2		34.2
2101199	其他行政事业单位医疗支出	34.2		34.2

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

公开 06 表

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

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
301	工资福利支出	1,143.70	302	商品和服务支出	33.6
30101	基本工资	200.4	30201	办公费	8.6
30102	津贴补贴	163.3	30209	物业管理费	18
30103	奖金	290.9	30213	维修（护）费	7
30107	绩效工资	320.4			
30112	其他社会保障缴费	3.7			
30113	住房公积金	106.8			
30199	其他工资福利支出	58.1			
303	对个人和家庭的补助	345.2			
30302	退休费	167			
30304	抚恤金	7.5			
30305	生活补助	31			
30307	医疗费补助	21.7			
30309	奖励金	32.8			
30399	其他对个人和家庭的补助支出	85.3			
	人员经费合计	1,488.90		公用经费合计	33.6

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

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

单位：万元

预算数						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	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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
40		28		28	12	14.48		14.29		14.29	0.19

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：广东省工商行政管理干部素质教育中心

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
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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收支情况。

第三部分 广东省工商行政管理干部素质教育中心 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广东省工商行政管理干部素质教育中心 2018 年度总收入 3188.64 万元（含年初结转和结余等），其中本年收入 2697.5 万元，具体情况如下：

1. 财政拨款收入 2678.82 万元，比上年决算数减少 142.97 万元，下降 5.34 %。主要变动情况：2018 年素教中心年初预算批复的基本支出退休人员经费因政策等原因部分退休费直接从社保领取，因此导致 2018 年财政拨款收入比上年决算数下降了。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 17.40 万元，比上年决算数减少 20.21 万元，下降 116.15%。主要变动情况：2018 年度素教中心履行职能投入大量人员去承办系统内培训班，经营性质的培训班自然减少，经营收入锐减。

5. 其他收入 1.28 万元，比上年决算数减少 0.37 万元，下降 28.9%。主要变动情况：基本户财政存量资金已清缴国库，基本户利息收入逐年减少。

（二）年度支出总体情况

广东省工商行政管理干部素质教育中心 2018 年度总支出

3188.64 万元（含年末结转和结余等），其中本年支出 2844.17 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1523.11 万元，比上年决算数减少 329.83 万元，下降 21.66%，主要变动情况：一是 2017 年由于集中发放了在职人员 2016 年度的绩效考核奖、2014-2016 三年绩效考核奖而相应增加住房公积金、住房改革补贴等，导致 2018 年基本支出在职人员经费支出与 2017 年决算数对比下降；二是 2018 年素教中心退休人员经费开支因政策变动等原因，退休人员大部分退休费直接从社保领取，导致 2018 素教中心社会保障和就业支出比上年决算数下降了。

2. 项目支出 1314.75 万元，比上年决算数减少 178.97 万元，下降 13.61%，主要变动情况：素教中心 2018 年由于国家机构改革等原因，下半年系统培训班不能按计划举行，导致系统培训项目经费开支减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 6.31 万元，比上年决算数减少 3.47 万元，下降 55%，主要变动情况：素教中心 2018 年履行职能投入大量人员去承办系统内培训班，经营性质的培训班自然减少，经营收入锐减，经营支出相应也下降。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

素质中心 2018 年度财政拨款收入合计 2678.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2678.82 万元，比上年决算数减少 142.97 万元，下降 5.34%，主要变动情况：2018 年素教中心预算批复的基本支出退休人员经费因政策等原因部分退休费直接从社保领取，因此导致 2018 年财政拨款收入比上年决算数下降了。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

素质中心 2018 年度财政拨款支出合计 2837.23 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2485.13 万元，比年初预算数增加 562.53 万元，增长 29.26%，主要变动情况：财政在 2018 年度自动追加 9 条财政资金指标，分别是追加在职人员绩效考核奖、退休人员慰问金、公费医疗清算经费以及有关工资报酬经费等。

三、2018 年度财政拨款“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

素质中心 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 14.48 万元，完成预算 40 万元的 36%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元；公务用车购置及运行费支出决算为 14.29 万元，完成预算 28 万元的 51.04%；公务接待费支出决算为 0.19 万元，完成预算 12 万元的 1.58%。

2018 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：
2018 年我单位严格执行中央八项规定精神和厉行节约的

要求,节约开支,从严控制“三公”经费开支,全年实际支出比预算数大大减少。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中,公务用车购置及运行费支出14.29万元,占98.69%;公务接待费支出0.19万元,占1.31%。具体情况如下:

1.公务用车购置及运行维护费支出14.29万元,其中:公务用车购置支出为0万元,2018年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出14.29万元,2018年度素教中心公务用车保有量为4辆,主要用于公务车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

2.公务接待费支出0.19万元,主要用于接待相关单位来函交流调研工作等方面。2018年素教中心发生国内接待2批次,接待人数共9人,主要包括南京市工商局6人持接待函来我中心学习管理、培训工作经验进行接待0.14万元;国家市场监督管理总局3人应我中心邀请参与全省消委会系统消费维权业务培训班授课进行接待0.05万元。

四、其他重要事项的情况说明

(一) 政府采购支出情况说明

2018年素教中心政府采购支出总额21.68万元,其中:政

府采购货物支出 2.55 万元、政府采购工程支出 3.59 万元、政府采购服务支出 15.55 万元。授予中小企业合同金额 21.47 万元，占政府采购支出总额的 99.03%，其中：授予小微企业合同金额 1.8 万元，占政府采购支出总额的 8.3%。

（二）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中，其他用车 4 辆，其他用车主要是 1 辆轿车、2 辆小型普通客车，1 辆中型客车，都是一般公务用车。单位价值 50 万元以上通用设备 1 台，单价 100 万元以上专用设备 0 台。

（三）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2018 年度素教中心组织对一般公共预算 1 个一级项目支出开展绩效自评。共涉及资金 928 万元，占一般公共预算项目支出总额的 84.67%；主要项目绩效自评情况：

共组织对‘系统培训费’‘培训业务管理经费’等两个二级项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 928 万元，对‘系统培训费’‘培训业务管理经费’等项目委托广州云管理财税咨询有限公司开展绩效评价。

组织素教中心整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 3169.45 万元，素教中心整体支出绩效评价委托广州云管理财税咨询有限公司具体实施。

绩效自评结果。素教中心今年开展了部门整体支出及系统培训及业务管理经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 95.51 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是中心项目总体目标明确，符合中心职能定位，且大部分实现量化标准，预算执行总体情况较好。二是中心 2018 年运行情况良好，2018 年中心的培训与整体的发展各方面有所进步。

发现的问题、原因及改进措施：

1. 在制定计划时，因为要考虑实际存在的各种不确定因素很多，以后我们在做相关计划的时候多做调查研究，综合考虑各种情况，并制定各种及时补救方案。

2. 进一步加强各科室及外部的沟通协调，及早确认情况，确保预算支出的计划落实。

3. 培训工作的成效很大程度上取决于服务保障能力，今后我们要进一步抓好后勤管理，提高服务保障水平。

系统培训及业务管理经费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，系统培训及业务管理经费绩效自评得分为 96.46 分。系统培训及业务管理经费目标实现程度及绩效：一是项目立项规范，目标设置完整合理。二是项目立项制度完整，计划安排合理。三是资金落实到位，资金分配合理。五是业务管理有效，严控制

度执行。六是财务管理制度健全，资金使用合规。七是项目产出达标，社会经济效益明显。八是绩效效果明显，实现可持续发展。

2018年，中心共计划培训各类各级干部9553人，包括脱产培训班4402人和网培训班5151人，已完成培训9409人，培训人数实际完成率=实际培训学员人数/计划培训学员人数=98.50%，培训班完成率评定为优秀。其中各类脱产培训班共47期，培训4402人次；网络培训班报名人数共5151人，启动学习人数为5059人，完成学习人数为5007人。通过培训后工作效率提升率100%，根据2018年培训效果跟踪调查的满意度问卷汇总表及2018年培训效果跟踪调查暨满意度问卷得出下表，各个市的学员均在原来的基础上得到提升，通过培训后工作效率提升率100%，通过培训后工作效率提升率为优秀水平。通过培训学习新法律、法规，监管和服务社会的能力和水平提高率100%，根据2018年培训效果跟踪调查的满意度问卷汇总表及2018年培训效果跟踪调查暨满意度问卷得表1-4，各个市的通过培训学习新法律、法规，监管和服务效益的能力和水平提高率都在原来的基础上得到较大的提升，总提升率超过100%，通过培训学习新法律、法规，监管和服务社会的能力和水平提高率为优秀水平。

培训学员对培训服务的满意率100%，中心对以下38个班的评分进行了汇总，根据2018年广东省干部培训项目质量评估结果汇总表和管理评估调查表得知：学员对开展的培训班服务评估为4.82分，学员对培训服务的满意=4.82/5*100%=96.40%，培训

学员对培训服务的满意率评定为非常满意。

发现的问题及原因：

1. 累积资金支付率处于良好阶段。累积资金支出完成率处于良好的阶段，项目支出的系统培训及业务管理经费 2017 年结转资金为 467.32 万元，2018 年项目预算经费为 928 万元，而 2018 年内中心实际支付项目经费 1111.66 万元，累积资金支出完成率为 79.67%，这是由于部分费用带有随机性，很难准确预测到。

2. 缺乏对环境和保洁工作的评分制度。为了确保培训工作的顺利完成，中心应完善好课室、楼道保洁的相关制度及评分情况，通过学员的满意度情况及建议改善环境和保洁工作。

3. 缺乏对饭堂后期调查工作。中心总结中缺乏学员对饭堂满意度的调查，这不利于中心全面的总结和规划下一年在工作。

下一步改进措施：

（一）总结经验，加强精确预算

根据以前年度的经费预算，深化中心预算制度，对往年的预算表和结算表进行详细深入的研究，掌握预算编制的相关要求，加强系统培训及业务管理经费的精确预算。

（二）做好后期反馈工作，建立强硬后盾

中心加强监管，做好环境，饭堂等部门的调查工作，通过学员的反馈对部门进行针对性的调整，为项目培训提供的后勤保障。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

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**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、**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。

七、**结余分配**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、**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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：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所发生的支出。

十二、“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：指为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。