

2017 年广东警官学院广东省公安司法管
理干部学院部门决算报告

目 录

第一部分 广东警官学院广东省公安司法管理 干部学院概况

- 一、 部门主要职责
- 二、 部门决算单位构成

第二部分 广东警官学院广东省公安司法管理 干部学院 2017 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 广东警官学院广东省公安司法管理 干部学院 2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广东警官学院广东省公安司法管理 干部学院概况

一 部门主要职责

我院是全日制公安本科院校，同时也是承担着广东省公安机关民警研修、培训等工作，完成省公安厅组织的各类专题培训任务；同时还积极开拓省内外、境内外警务交流合作、举办港澳地区警务人员研修班、全国公安机关警务实战指挥教官培训班、各省市公安局研修班等。

二 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门 2017 年部门决算编报范围的单位共 4 个，包括本级和下属 3 个独立核算单位，分别是：广东警官学院、广东警官学院总务处伙食科、广东省广东警官学院教育发展基金会、广东省广东警官学院校友会。我院为事业单位，内设处级机构 26 个，包括 10 个教学部门、13 个党政管理部门、3 个教辅部门。我院现有嘉禾和滨江两个校区，占地面积共 373796 平方米。

第二部分 广东警官学院广东省公安司法管理干部学院 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广东警官学院广东省公安
司法管理干部学院

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	20,023.57	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	913.37	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	6,833.26	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	474.75	四、公共安全支出	29	1,387.74
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	26,888.52
六、其他收入	6	1,329.24	六、科学技术支出	31	19.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	4,797.49
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.17

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广东警官学院广东省公安
司法管理干部学院

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
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广东警官学院广东省公安
司法管理干部学院

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
本年收入合计	22	29,574.19	本年支出合计	47	33,092.92
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	1,076.91
年初结转和结余	24	12,028.16	年末结转和结余	49	7,432.52
总计	25	41,602.34	总计	50	41,602.34

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

单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		29,574.19	20,023.57	913.37	6,833.26	474.75	0.00	1,329.24
204	公共安全支出	1,238.00	1,238.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	438.00	438.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204029 9	其他公安支出	438.00	438.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	800.00	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204990 1	其他公共安全支出	800.00	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		29,574.19	20,023.57	913.37	6,833.26	474.75	0.00	1,329.24
205	教育支出	23,844.53	14,293.91	913.37	6,833.26	474.75	0.00	1,329.24
20502	普通教育	23,844.53	14,293.91	913.37	6,833.26	474.75	0.00	1,329.24
205020 5	高等教育	22,263.01	12,712.39	913.37	6,833.26	474.75	0.00	1,329.24
205029 9	其他普通教育支出	1,581.52	1,581.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		29,574.19	20,023.57	913.37	6,833.26	474.75	0.00	1,329.24
20607	科学技术普及	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206070 3	青少年科技活动	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207019 9	其他文化支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		29,574.19	20,023.57	913.37	6,833.26	474.75	0.00	1,329.24
208	社会保障和就业支出	4,472.49	4,472.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4,472.49	4,472.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208050 2	事业单位离退休	2,955.80	2,955.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208059 9	其他行政事业单位离 退休支出	1,516.69	1,516.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		29,574.19	20,023.57	913.37	6,833.26	474.75	0.00	1,329.24
	出							
21011	行政事业单位医疗	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210119 9	其他行政事业单位医 疗支出	0.17	0.17	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 03 表
单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		33,092.92	26,694.69	5,960.38	0.00	437.85	0.00
204	公共安全支出	1,387.74	0.00	1,387.74	0.00	0.00	0.00
20402	公安	438.00	0.00	438.00	0.00	0.00	0.00
2040299	其他公安支出	438.00	0.00	438.00	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	949.74	0.00	949.74	0.00	0.00	0.00
2049901	其他公共安全支出	949.74	0.00	949.74	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	26,888.52	21,897.20	4,553.47	0.00	437.85	0.00
20502	普通教育	26,888.52	21,897.20	4,553.47	0.00	437.85	0.00

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		33,092.92	26,694.69	5,960.38	0.00	437.85	0.00
2050205	高等教育	25,307.00	20,315.68	4,553.47	0.00	437.85	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,581.52	1,581.52	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	19.00	0.00	19.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	19.00	0.00	19.00	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	19.00	0.00	19.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,797.49	4,797.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	4,797.49	4,797.49	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		33,092.92	26,694.69	5,960.38	0.00	437.85	0.00
2080502	事业单位离退休	2,955.80	2,955.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支 出	1,841.69	1,841.69	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	0.17	0.00	0.17	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.17	0.00	0.17	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.17	0.00	0.17	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 04 表

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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	20,023.57	一、一般公共服务支出	30	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	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	1,387.74	1,387.74	0.00
	5		五、教育支出	34	16,606.05	16,606.05	0.00
	6		六、科学技术支出	35	19.00	19.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	4,797.49	4,797.49	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.17	0.17	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	51	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	52	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	20,023.57	本年支出合计	53	22,810.45	22,810.45	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	2,901.13	年末结转和结余	54	114.25	114.25	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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
一般公共预算财政拨 款	26	2,901.13		55			
政府性基金预算财 政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	22,924.70	总计	58	22,924.70	22,924.70	0.00

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：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		22,810.45	16,850.07	5,960.38
204	公共安全支出	1,387.74	0.00	1,387.74
20402	公安	438.00	0.00	438.00
2040299	其他公安支出	438.00	0.00	438.00
20499	其他公共安全支出	949.74	0.00	949.74
2049901	其他公共安全支出	949.74	0.00	949.74
205	教育支出	16,606.05	12,052.58	4,553.47
20502	普通教育	16,606.05	12,052.58	4,553.47

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		22,810.45	16,850.07	5,960.38
2050205	高等教育	15,024.53	10,471.06	4,553.47
2050299	其他普通教育支出	1,581.52	1,581.52	0.00
206	科学技术支出	19.00	0.00	19.00
20607	科学技术普及	19.00	0.00	19.00
2060703	青少年科技活动	19.00	0.00	19.00
208	社会保障和就业支出	4,797.49	4,797.49	0.00
20805	行政事业单位离退休	4,797.49	4,797.49	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		22,810.45	16,850.07	5,960.38
2080502	事业单位离退休	2,955.80	2,955.80	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休 支出	1,841.69	1,841.69	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	0.17	0.00	0.17
21011	行政事业单位医疗	0.17	0.00	0.17
2101199	其他行政事业单位医疗支 出	0.17	0.00	0.17

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：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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	7,336.27	302	商品和服务支出	1,227.52
30101	基本工资	1,070.82	30201	办公费	111.80
30102	津贴补贴	655.05	30202	印刷费	13.20
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	2.00
30104	其他社会保障缴费	0.00	30204	手续费	0.11
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	98.38
30107	绩效工资	5,437.82	30206	电费	379.92
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	23.54
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	172.58	30209	物业管理费	161.51
303	对个人和家庭的补助	8,186.31	30211	差旅费	34.70
30301	离休费	516.64	30212	因公出国（境）费用	0.79
30302	退休费	3,861.66	30213	维修（护）费	132.18
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	125.64	30215	会议费	3.19
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	1.60
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	3.51

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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
30307	医疗费	223.67	30218	专用材料费	39.46
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00
30311	住房公积金	1,088.94	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	2.19
30399	其他对个人和家庭的补助支出	2,369.78	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	219.42
			310	其他资本性支出	99.97
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	91.55
			31003	专用设备购置	5.09
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	3.33
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	15,522.58		公用经费合计	1,327.49

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 07 表

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

单位：万元

2017 年度预算数						2017 年度决算数					
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
75.00	50.00	0.00	0.00	0.00	25.00	27.26	23.75	0.00	0.00	0.00	3.51

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

单位：万元

部门：广东警官学院广东省公安司法管理干部学院

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		0	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

第三部分 广东警官学院广东省公安司法管理 干部学院 2017 年部门决算情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

广东警官学院广东省公安司法管理干部学院 2017 年度总收入 41602.34 万元，其中本年收入 29574.19 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 20023.57 万元，比上年决算数增加 3278.14 万元，增长 19.58%。主要变动情况：一是 2017 年增加金砖国家领导人会晤安保专项经费 280 万元，二是 2017 年“创新强校”工程专项增加 1617 万元，三是 2017 年中央支持地方高校发展专项增加 860 万元，四是离退休人员绩效考核补发增加。

2. 上级补助收入 913.37 万元，比上年决算数减少 6747.9 万元，下降 88.08%。主要变动情况：减少原因主要是 2016 年含公安厅旧房改造拨款。

3. 事业收入 6833.26 万元，比上年决算数增加 1311.01 万元，增长 23.74%。主要变动情况：一是学杂费及住宿费有 734 万元属 2016 年收入，省财政厅 2017 年跨年度才返拨，二是 2017 年学历教育及继续教育招生人数有所增加。

4. 经营收入 474.75 万元，比上年决算数增加 4.23 万

元，增长 0.9%。主要变动情况：增加的主要原因是固定资产出租收入正常增加。

5. 其他收入 1329.24 万元，比上年决算数增加 819.69 万元，增长 160.86%。主要变动情况：增加的主要原因是 2017 年其他收入含其他单位横向专项拨款。

从以上数据可以看出，财政拨款是我院收入的主要来源，为我院开展公安工作提供了必要的经费保障，事业收入主要由我院本专科学历教育学费、住宿费，成人教育学历教育及广东省在职人民警察培训收入构成，经营收入主要是由场馆出租出借及停车费等收入构成。事业收入中本专科学历教育学费收入、成人教育学费收入和在职民警培训收入严格按照财政厅规定的收支两条线执行。

（二）年度支出总体情况

广东警官学院广东省公安司法管理干部学院 2017 年度总支出 41602.34 万元，其中本年支出 33092.92 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 26694.69 万元，比上年决算数增加 7875.57 万元，增长 41.85%，主要变动情况是：一是 2017 年含 2016 年权责发生制支出 2518 万元，二是 2017 年旧房改造项目随着项目的完工支付 2386 万元，三是省财政厅拨 2016 年在职和离退休绩效考核相关配套经费。

2. 项目支出 5960.38 万元，比上年决算数增加 2446.97

万元，增长 69.65%，主要变动情况是：一是 2017 年财政拨创新强校专项、政法专项以及中央专项共增加支出 2365 万元，二是 2017 年含 2016 年权责发生制支出。

3.上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平，主要变动情况是：无。

4.经营支出 437.85 万元，比上年决算数减少 4.19 万元，下降 0.95%，主要变动情况是：实行厉行节约，经营成本减少。

5.对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平，主要变动情况是：无。

二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2017 年度财政拨款收入说明

广东警官学院广东省公安司法管理干部学院 2017 年度财政拨款收入合计 20023.57 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 20023.57 万元，比上年决算数增加 3278.14 万元，增长 19.58 %；主要变动情况是：一是 2017 年财政拨款增加 2365 万元(含 2017 年创新强校专项 2645 万元，2017 年政法专项 520 万元，2017 年中央专项 1160 万元，三项合计 4325 万元，较 2016 年的 1960 万元，增加 2365 万元)，二是省财政厅拨 2016 年在职和离退休绩效考核相关配套经费；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增

加 0 万元，增长 0 %；主要变动情况是：无。

(二) 2017 年度财政拨款支出说明

广东警官学院广东省公安司法管理干部学院 2017 年度财政拨款支出合计 22810.45 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 22810.45 万元，比上年决算数增加 7485.31 万元，增长 48.84 %；主要变动情况是：一是 2017 年省财政厅增拨 2014-2016 年补发在职人员绩效考核奖的经费以及离退休人员的慰问金 3078 万元，二是 2017 年增加金砖国家领导人会晤安保专项经费 280 万元，三是 2017 年“创新强校”工程专项增加 1617 万元以及 2017 年中央支持地方高校发展专项增加 860 万元等；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0 %；主要变动情况是：无。

三、2017 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

广东警官学院广东省公安司法管理干部学院 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 27.26 万元，完成预算 75.0 万元的 36.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为 23.75 万元，完成预算 50.0 万元的 47.5%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务接待费支出决算为 3.51 万元，完成预算 25.0 万元的 14.1%。

2017 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要增减变动情况是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的

要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

与上年相比，2017年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少73.02万元，下降72.8%。其中：因公出国（境）费支出决算减少1.08万元，下降4.3%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少67.9万元，下降100.0%；公务接待费支出决算减少4.03万元，下降53.4%。因公出国（境）费支出减少的主要增减变动情况是教师因公出国（境）访学及留学支出减少；公务用车购置及运行维护费支出减少的主要增减变动情况是2017年公务车运行费在自有资金中列支；公务接待费支出减少的主要增减变动情况是我院2017年进一步严格控制公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费23.75万元，占87.1%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0.0%；公务接待费支出3.51万元，占12.9%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出23.75万元。全年使用财政拨款安排我院机关及下属3个单位出国团组4个、累计4人次。开支内容包括：参加香港警务培训班会议支出0.80万元，主要用于教师警务战术培训；境外业务培训及考察22.96万元，主要用于教师赴美国访问学者费用。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆，主要包括 无；公务用车运行及维护支出 0 万元，2017 年我院机关及下属 3 个单位公务用车保有量为 34 辆，主要用于教职工上下班车以及交换机密文件等特种用车。

3.公务接待费支出 3.51 万元，主要用于接待外来单位业务交流活动。2017 年，我院机关及下属 3 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次，主要包括无；发生国内接待 27 次，接待人数共 286 人。主要包括接待省地市级公安局、公安类院校等。

四、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 4189 万元(与部门决算中行政单位和参照公务员法管理的事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致)，比上年增加 3128.58 万元，增长 295.03%。主要增减变动情况是：一是我院是高等学校，具体高校性质，执行的是高等学校会计制度，与其他行政事业单位有较大的区别。根据高等学校会计制度，商品和服务支出中办公费科目下设本专科业务费科目，而且所占比例相当较大，主要用于学生活动费用、学科建设费、课程建设费等与教学相关支出。同时，差旅费、培训费、维修费等主要是属于教学差旅费、学述培训、教学设

施维修等；二是 2018 年是我院本科质量评估年度,我院须按教育部要求在 2017 年进一步加大教育内涵建设经费的投入,而加大投入资金的去向主要集中在商品和服务支出科目,特别是在办公费下的本专科业务费科目及办公设备购置等科目。

(二) 政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 4167.19 万元,其中:政府采购货物支出 2004.07 万元、政府采购工程支出 1203.97 万元、政府采购服务支出 959.14 万元。政府采购中的财政性资金采购金额比上年的 1007 万元,增加 2961 元,增加 294.04%,增幅较大的主要原因是我院 2017 年创新强校项目和中央支持地方项目拨款增加,由于教学发展需要,该项目资金大部分用于实验室的建设、教学仪器和设备的购置。

(三) 国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 34 辆,其中,省级领导用车 0 辆、定向化保障岗位(厅级)用车 0 辆、机要通信应急保障用车(综合保障业务用车)0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 34 辆,其他用车主要是教职工上下班车以及交换机密文件等特种用车等;单位价值 50 万元以上通用设备 38 台(套),单价 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

(四) 预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。据省财政厅绩效管理处的要求，我院开展了 2017 年部门整体支出项目绩效自评工作，从评价情况来看，2017 年我院部门整体支出项目符合省财政厅综合指标体系各项得分标准，自评 98 分，优秀等次。

主要产出和效果：一是 2017 年我院高等教育学生平均就业率达 96.77%，年培训在职民警约 3500 人，完成省教育厅及省公安厅总体人才培养目标；二是为保障省级财政专项资金的预算分配和规范支出，制定并转发执行了 21 项与财务相关的管理制度，对财务工作和财经纪律的执行情况进行监管，使得财务管理规范、内控制度健全，监管体系完整，在明确经济责任和制衡权力的运用方面取得了很好的成效；三是全面落实省财政厅的债务管理意见，2017 年按政策规定未举借新债。同时，截至 2017 年底已全部还清基建贷款债务；四是我院的省财政专项资金预算执行进度较快，12 月 31 日时间节点公布的结果，国库系统自动生成显示：基本支出进度 99.99%，项目支出 99.87%，表明我院已全面落实省财政厅的预算管理要求，不断提高项目资金的使用效率。

发现的主要问题及原因：我院对省级财政专项资金的绩效设计、考核机制相对薄弱，绩效目标及绩效自评指标体系无法完全量化，一定程度影响了专项资金的使用效益。

下一步改进措施：一是进一步加强预算管理，提高预算编制质量，最大限度发挥资金使用效益。对“创新强校工程”专项经费的申报、立项进行充分论证，不断完善和优化预算流程和监控机制；二是加强项目的统筹安排，推动建立保障项目资金高效支出的长

效机制；三是健全绩效考核机制，根据项目实际执行的情况制定奖惩办法，以提高项目执行效率。让省级财政专项资金绩效管理工作能够合法、合规地顺利推进，真正实现省级财政专项资金预算目标与实际执行结果相衔接，提高资金使用的科学性

重点项目绩效评价报告。据财政预算管理要求，2017年度我部门组织对3个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金3073.97万元，占一般公共预算项目支出总额的51.57%。主要项目绩效自评情况：

2017年“创新强校”专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“创新强校”专项资金项目自评得分为100分。项目全年预算数为2645万元，执行数为2645万元，完成预算的100%。主要产出和效果：一是年度引进或入选省部级及以上高层次人才项目人数7人；二是公安类本科入警率95%，当年应届生毕业1420人，本科就业率96.77%；三是当年度获省级以上学科、技能竞赛数7项，当年度重大科研奖励（成果）数15项，当年度发明专利申报授权及专利奖数1项以及申报社会服务横向合作经费9项。发现的主要问题及原因：一是“创新强校工程”专项资金部分项目资金支出进度缓慢；二是我院属公安院校，经费来源较单一，不能通过扩大招生规模增加投入基数；三是个别项目由于在分配前项目负责人没有对项目专项资金进行较充分的科学论证，导致支出进度较慢。下一步改进措施：一是省财政厅提早“创新强校工程”专项资金的下拨速度，使高校有充分的时

间对“创新强校工程”资金进行研判与分配，拟达到最优的建设和使用效果；二是在分配“创新强校工程”专项资金时，能充分考虑我院的公安院校性质，在政策允许的范围内，提高我院的分配比例，分配金额应适当向我院倾斜；三是我院在对项目立项审核时必须严格把关，对论证不充分，实施过程不明确的不予以立项。努力用好“创新强校工程”专项资金以提高其使用绩效水平。

2017年“强师工程”专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“强师工程”专项资金项目自评得分为100分。项目全年预算数为1.25万元，执行数为1.25万元，完成预算的100%。主要产出和效果：一是按省表彰办审核同意遴选培育的教学成果奖数量进行遴选表彰并培育5个，按厅表彰办审核同意遴选培育的教学成果奖数量进行遴选表彰并培育1个，按校表彰办审核同意遴选培育的教学成果奖数量进行遴选表彰并培育6个，遴选并培育了学生获得省部级奖励5项；二是按照国家级教学成果奖申报推荐名额，从省级教学成果奖中择优向国家推荐。在项目主持人的引领下，推荐4个部级项目；三是主办“公安院校警察心理教育、咨询与训练教学研讨会”、参加中国人民公安大学主办的“公安院校实训教学改革与创新研讨会”、向中山大学等普通高校大学生开展“警察心理训练体验营活动”、举办“全国公安民警心理危机干预技能骨干培训班”、为广东省公安厅经侦局举办心理训练培训班；为黄埔海关缉私局举办两期警察心理训练培训班等。参加广东省公安厅举办“民警心理危机干预案例集编

辑研讨会”并为案例写作班学员授课，指导 50 多篇案例写作。发现的主要问题及原因：一是。下一步改进措施：一是对重点项目应该增加经费投入，经费分配应有较大倾斜；二是改革经费使用配套管理办法，减轻项目组负担；三是项目组成员的劳动应该得到尊重，应该有专门的劳务费用，体现多劳多得的分配原则。

2017 年普通高校本专科国家奖学金、励志奖学金和助学金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“创新强校”专项资金项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 427.72 万元，执行数为 427.72 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是解决了绝大部分特困学生的吃饭问题。；二是家庭经济困难的学生无需为生活问题过于忧虑，使学生无后顾之忧，激励他们勤奋学习、努力进取，并在德、智、体、美等方面得到全面发展。学生自身素质提高，意味着接受高等教育的毕业生的综合水平提高，从而促使社会建设加快，国家综合国力提高。发现的主要问题及原因：我院学生超过三分之一来自于贫困山区，加上公安专业的特殊性，学生外出兼职的机会比较少，需要解决的生活费压力比较大。下一步改进措施：增加我院的国家助学金名额。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。按省财政厅要求，我院组织对 2017 年中央支持地方高校发展项目经费开展绩效自评，涉及资金 1160 万元，自评 98 分，优秀等次。主要产出和效果：一是更换 55 台系统终端，购置服务器、

投影，布线、强电和环境改造；二是更换三个公安网机房电脑，四个机房弱电等改造；三是升级改造视频侦查技术实验室、多功能课室、立体显微镜实验室及网络检验系统等。为教学及在职民警培训提供了必要的保障。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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

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。

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。

“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。

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。