

# 2018 年度广东省职业技能鉴定指导中心 部门决算报告

# 目 录

## 第一部分 广东省职业技能鉴定指导中心概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 广东省职业技能鉴定指导中心 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 广东省职业技能鉴定指导中心 2018 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 广东省职业技能鉴定指导中心概况

### （一）部门主要职责

广东省职业技能鉴定指导中心的主要职责是：具体实施国家职业资格证书制度，组织实施全省职业技能鉴定，承办编制地方职业分类和职业标准；承担职业技能鉴定题库建设和管理、全省职业技能鉴定的考试和评价、全省技能鉴定机构的专业审评和质量督导等工作；承担全省职业技能鉴定、考评和质量督导人员的考核工作，指导全省职业技能鉴定专家和技师队伍建设及全省职业资格证书管理；开展职业技能鉴定理论研究、技术研发和咨询指导服务；承办职业能力开发评价对外国际交流合作；承担广东省职业技能鉴定南海中心、国家级职业能力开发评价示范基地建设和管理工作。

### （二）部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 广东省职业技能鉴定指导中心 2018 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算汇总表

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

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	3982.00	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	27.33	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	362.81
六、其他收入	6	2.09	六、科学技术支出	31	0.00
	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	4489.62
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	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

## 收入支出决算汇总表

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

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
	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
本年收入合计	22	4011.42	本年支出合计	47	4852.43
用事业基金弥补收支差额	23	0	结余分配	48	2.09
年初结转和结余	24	3071.20	年末结转和结余	49	2228.10
总计	25	7082.62	总计	50	7082.62

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

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

单位：万元

功能分类 科目编码	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
	科目名称	栏次							
		合计	1	2	3	4	5	6	7
208		社会保障和就业支 出	4011.42	3982.00	0.00	0.00	27.33	0.00	2.09
20801		人力资源和社会保 障管理事务	4011.42	3982.00	0.00	0.00	27.33	0.00	2.09
2080111		公共就业服务和职 业技能鉴定机构	4011.42	3982.00	0.00	0.00	27.33	0.00	2.09

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

单位：万元

功能分类 科目编码	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
	科目名称	栏次						
		合计	1	2	3	4	5	6
			4852.43	0.00	4821.33	0.00	31.10	0.00
205		教育支出	362.81	0.00	362.81	0.00	0.00	0.00
20503		职业教育	362.81	0.00	362.81	0.00	0.00	0.00
2050303		技校教育	362.81	0.00	362.81	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	4489.62	0.00	4458.52	0.00	31.10	0.00
20801		人力资源和社会保障 管理事务	4410.74	0.00	4379.64	0.00	31.10	0.00
2080111		公共就业服务和职业 技能鉴定机构	4410.74	0.00	4379.64	0.00	31.10	0.00
20807		就业补助	78.88	0.00	78.88	0.00	0.00	0.00
2080799		其他就业补助支出	78.88	0.00	78.88	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汇总表

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

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	3982.00	一、一般公共服务支出	29	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	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	362.81	362.81	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	4458.52	4458.52	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00



## 财政拨款收入支出决算汇总表

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

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
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	3982.00	本年支出合计	52	4821.33	4821.33	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	3071.20	年末结转和结余	53	2231.87	2231.87	0.00
一般公共预算财政拨款	26	3071.20		54			
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	7053.20	总计	56	7053.20	7053.20	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收入和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

单位：万元

功能分类 科目编码	项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
	科目名称	栏次			
		合计	1	2	3
		合计	4821.33	0.00	4821.33
205	教育支出		362.81	0.00	362.81
20503	职业教育		362.81	0.00	362.81
2050303	技校教育		362.81	0.00	362.81
208	社会保障和就业支出		4458.52	0.00	4458.52
20801	人力资源和社会保障管理事务		4379.64	0.00	4379.64
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构		4379.64	0.00	4379.64
20807	就业补助		78.88	0.00	78.88
2080799	其他就业补助支出		78.88	0.00	78.88

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

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

单位：万元

经济分类 科目编码		人员经费		公用经费		
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	0.00	302	商品和服务支出	0.00	
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国(境)费用	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省职业技能鉴定指导中心 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
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			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

单位：万元

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

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
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省职业技能鉴定指导中心 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
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	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	0.00		公用经费合计	0.00

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：广东省职业技能鉴定指导中心

单位：万元

合计	预算数				决算数						
	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费					
		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
23.80	4.80	12.00	0.00	12.00	7.00	15.79	3.07	11.16	0.00	11.16	1.56

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

单位：万元

部门：广东省职业技能鉴定指导中心

功能分类 科目编码	项 目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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 广东省职业技能鉴定指导中心 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

广东省职业技能鉴定指导中心 2018 年度总收入 7082.62 万元，其中本年收入 4011.42 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 3982 万元，比上年决算数减少 827 万元，下降 17%。主要变动情况：根据国务院职业资格清理整顿工作的要求，可开展鉴定的职业（工种）减少，相应的非税收入拨款也减少。

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 27.33 万元，比上年决算数减少 15 万元，下降 35%。主要变动情况：由于经营类服务减少，相应的收入减少。

5. 其他收入 2.09 万元，比上年决算数增加 0.8 万元，增长 40%。主要变动情况：根据审计调整，将相关往来款项转入其他收入，导致本金额增加。

#### (二) 年度支出总体情况

广东省职业技能鉴定指导中心 2018 年度总支出 7082.62 万元，其中本年支出 4852.43 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 0 万元，与上年决算数持平。

2. 项目支出 4821.33 万元，比上年决算数增加 422.44 万元，

增长 10%，主要变动情况：职业技能鉴定技术支持和证书购置项目同比增加 415.89 万元，主要是由于鉴定业务开展具有一定的周期性和阶段性，对项目结算有所影响。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 31.10 万元，比上年决算数增加 6.25 万元，增长 25%，主要变动情况：本年按规定将取得的公车处置拍卖款上缴财政，而上年无此项支出。

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

广东省职业技能鉴定指导中心 2018 年度财政拨款收入合计 3982 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 3982 万元，比上年决算数减少 827 万元，下降 17%；主要变动情况：根据国务院职业资格清理整顿工作的要求，可开展鉴定的职业（工种）减少，相应的非税收入拨款也减少。

### （二）2018 年度财政拨款支出说明

广东省职业技能鉴定指导中心 2018 年度财政拨款支出合计 4821.33 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4821.33 万元，比年初预算数增加 839.33 万元，增长 21%；主要变动情况：部分项目结算时使用上年结转资金，而非本年预算资金，如职业技能鉴定证书购置 409.91 万元，职业（工种）开发专项 65.78 万元，

因此项目支出变动较大。

### 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

广东省职业技能鉴定指导中心 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 15.79 万元，完成预算 23.80 万元的 66%。其中：因公出国（境）费支出决算为 3.07 万元，完成预算 4.80 万元的 64%；公务用车购置及运行费支出决算为 11.16 万元，完成预算 12 万元的 93%；公务接待费支出决算为 1.56 万元，完成预算 7 万元的 22%。

2018 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：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。

#### (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，因公出国（境）费 3.07 万元，占 19%；公务用车购置及运行费支出 11.16 万元，占 71%；公务接待费支出 1.56 万元，占 10%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 3.07 万元。全年使用财政拨款安排 1 个单位出国团组 3 个、累计 7 人次。开支内容包括：参加 3 次会议支出 3.07 万元，主要用于赴香港、澳门参加一试多证工作委员会会议及合作单位业务交流会议。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 11.16 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 11.16 万元，2018 年我单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于保障职业技能鉴定公务出行的公务用车运行及维护费用。

3. 公务接待费支出 1.56 万元，主要用于按规定开支的各类公务接待费用，包括鉴定机构来访交流鉴定业务、技能竞赛等方面的接待支出。2018 年，我单位共接待境外来访团组 2 个，来访 35 人次，主要包括接待港澳地区合作机构人员洽谈鉴定业务合作事宜；发生国内接待 9 次，接待人数共 85 人，主要包括接待人社部 and 地市鉴定机构、合作单位来访交流鉴定管理和技能竞赛等业务。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 593.88 万元，其中：政府采购货物支出 22.30 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 571.58 万元。

##### （二）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，应急保障用车 2 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 27 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

##### （三）预算绩效管理工作开展情况。

1. 绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2018 年度我部门组织对 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共

涉及资金 1950 万元，占一般公共预算项目支出总额的 49。主要项目绩效自评情况：组织单位项目支出类绩效自评 1 个，涉及一般公共预算支出 1950 万元。

**2. 绩效自评结果。**我单位今年开展了人员和公用经费项目支出绩效自评，并按要求将自评报告在网站进行了公开。

项目支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 91.29 分。项目支出目标实现程度及绩效：我单位根据有关法规，组织开展全省职业技能鉴定工作，提升劳动者素质和服务水平，为我省培养输送大批合格的高素质技能人才；2018 年度完成组织鉴定 74.2 万人次，鉴定合格获得证书 44.6 万人次。

发现的问题及原因：一是项目资金支出进度较慢，年末结转金额较大，原因是项目存在上年结转资金，结算支付时优先使用上年资金。二是绩效目标设置的合理性和预期性有待完善。原因主要是受国家职业资格改革的影响，报考职业的方向、报考人数、报考级别等具有不确定性，给职业技能鉴定组织管理工作带来一定的困难。

下一步改进措施：一是提高预算编制的科学性，加快项目资金结算进度；二是积极探索高质量、多元化的职业人才鉴定培养道路，通过科学规范的考评手段，提升鉴定质量和证书含金量，确保为我省经济建设提供合格的技能人才。

## 第四部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**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。

**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：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**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：**指在基本支出之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（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（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。