

基建、修缮、固定资产报销业务

一、基建、修缮等工程项目

按照《顺德职业技术学院采购管理办法》、“关于印发《采购方式操作指引》的通知”要求，执行不同的招投标方式提供对应佐证材料，根据不同付款进度提供中标通知书、合同审批表、合同、合同备案表、工程量清单、验收单、结算表、结算审核报告、报增单（存在固定资产的工程项目）、发票等。

二、设备、软件等涉及固定资产、无形资产购置项目

根据不同付款进度提供中标通知书、合同审批表、合同、合同备案表、验收单、报增单、发票等。

注意：

1. 政府招标或通过政府集中采购的项目必须提供中介出具的中标通知书、政府采购合同审批表、政府采购项目验收报告表。

2. 报增单由资产与设备处出具，项目验收通过凭购置项目申报书、中标通知书、学校合同备案表、合同、政府采购项目验收报告表（政府采购项目）、学校验收单，到资产和设备处办理。

三、工程留尾款的项目

需根据保修时间，超过一年的通过长期应付款核算；一年（含一年）以下通过应付账款核算，支付尾款除提供合同外、

验收单及资料外，还需提供《项目设备/软件质量调查表》等资料。

四、基建、修缮、固定资产等报销业务流程

签订合同的基建、修缮、固定资产项目通过合同管理模块报销，流程参阅本指南第五篇“合同管理”；不需要签订合同的基建、修缮、固定资产等业务通过网上自助报销-日常报销模块报销，流程参阅本指南第一篇第一节“日常业务报销指南”。

填写报销单需按照项目经济分类描述中内容对应填列。

费用明细填写：

项目	子项目	关键字摘要	单据数	金额	描述
房屋建筑物构建	房屋建筑物构建				反应用于购买、自行建造办公用房、仓库、职工生活用房、教学科...
设备购置	通用设备购置费				反映用于购置并计入财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的通用...
	家具购置费				反映用于购置并计入财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的家具...
专用设备购置	专用设备购置				反应用于购置具有专门用途、并计入财务会计制度规定纳入固定资产...
基础设施建设	基础设施建设				反映用于农田设施、道路、铁路、桥梁、水坝和机场、车站、码头...
大型修缮	大型修缮				反映按财务会计制度规定允许资本化的房屋设备、建筑物、公共基...
信息网络及软件购置更新	信息网络及软件购置更新				反映用于信息网络和软件方面的支出，如服务器购置、软件购置、...
公务用车购置*	公务用车购置*				反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）。
其他交通工具购置*	其他交通工具购置*				反映单位除公务用车外的其他各类交通工具购置支出。
文物和陈列品购置	文物和陈列品购置				反映文物和陈列品购置支出。
无形资产购置	无形资产购置				反映著作权、商标权、专利权、土地使用权等无形资产购置支出、...
其他资本性支出	图书				反应用于购置并计入财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的图书...
	厨具用品购置费				反应用于购置并计入财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的厨具...
	其他资本性支出				反映上述科目中未包括的资本性支出（不含对企业补助）。
合计：					