

牡丹江技师学院

2020 年度部门决算

牡丹江技师学院

2021 年 8 月 27 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置
- 三、人员构成

第二部分 2020 年度部门决算报表

- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 部门决算情况说明

- 一、关于收入支出总体情况说明
- 二、关于财政拨款收入支出总体情况说明
- 三、关于一般公共预算财政拨款收入支出情况说明
- 四、关于政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 五、关于国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 六、一般公共预算“三公”经费支出的说明
- 七、关于机关运行经费情况说明
- 八、关于政府采购支出情况说明
- 九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附录

第一部分 部门概况

一、主要职责

牡丹江技师学院是 2005 年由原市八所技校合并，经市政府批准成立的全额拨款事业单位，副厅级，隶属于牡丹江市政府，主要职责为：培养中、高级技术工人、技师、高级技师及中等职业学校实习指导教师；职工上岗、转岗、在职培训和再就业、失业、创业培训；农村富余劳动力转移培训；职业资格证书培训。

二、机构设置

技师学院 2020 年度无附属单位，部门决算中仅包括部门本级决算。部门本级内设机构共 17 个：党政办公室、组织人事处、计划财务处、纪检审计处、招生就业处、总务处、保卫处、工会、科研处、教育教学管理处、电子信息系、餐旅商贸系、汽车化工系、机械工程系、德育教育工作部、培训处、学生公寓管理处。

三、人员构成

2020 年末，牡丹江技师学院实有人数 650 人，其中：在职职工 229 人，离退休人员 324 人，自收自支人员 10 人，外聘教师及临时工 87 人。与 2019 年度决算相比，年末实有人数减少 4 人，其中：在职职工增加 6 人，离退休人员减少 2 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：牡丹江技师学院

2020 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,564.13	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	365.96	五、教育支出	36	3,867.02
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	812.55
	9		九、卫生健康支出	40	149.59
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	309.43
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	4,930.09	本年支出合计	58	5,138.58
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	222.45	年末结转和结余	60	13.96
	30			61	
总计	31	5,152.54	总计	62	5,152.54

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：牡丹江技师学院

2020 年度

金额单位：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		4,930.09	4,564.13		365.96			
205	教育支出	3,658.53	3,292.57		365.96			
20503	职业教育	3,658.53	3,292.57		365.96			
2050303	技校教育	3,658.53	3,292.57		365.96			
208	社会保障和就业支出	812.55	812.55					
20805	行政事业单位养老支出	767.71	767.71					
2080502	事业单位离退休	434.20	434.20					
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	333.51	333.51					
20808	抚恤	44.84	44.84					
2080801	死亡抚恤	44.84	44.84					
210	卫生健康支出	149.59	149.59					
21011	行政事业单位医疗	149.59	149.59					
2101102	事业单位医疗	149.59	149.59					
221	住房保障支出	309.43	309.43					
22102	住房改革支出	309.43	309.43					
2210201	住房公积金	232.28	232.28					
2210202	提租补贴	77.15	77.15					

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：牡丹江技师学院

2020 年度

金额单位：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		5,138.58	5,138.58				
205	教育支出	3,867.02	3,867.02				
20503	职业教育	3,867.02	3,867.02				
2050303	技校教育	3,867.02	3,867.02				
208	社会保障和就业支出	812.55	812.55				
20805	行政事业单位养老支出	767.71	767.71				
2080502	事业单位离退休	434.20	434.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	333.51	333.51				
20808	抚恤	44.84	44.84				
2080801	死亡抚恤	44.84	44.84				
210	卫生健康支出	149.59	149.59				
21011	行政事业单位医疗	149.59	149.59				
2101102	事业单位医疗	149.59	149.59				
221	住房保障支出	309.43	309.43				
22102	住房改革支出	309.43	309.43				
2210201	住房公积金	232.28	232.28				
2210202	提租补贴	77.15	77.15				

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：牡丹江技师学院

2020 年度

金额单位：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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,564.13	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3,515.02	3,515.02		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	812.55	812.55		
	9		九、卫生健康支出	41	149.59	149.59		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	309.43	309.43		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	4,564.13	本年支出合计	59	4,786.58	4,786.58		
年初财政拨款结转和结余	28	222.45	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	222.45		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	4,786.58	总计	64	4,786.58	4,786.58		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算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：牡丹江技师学院

2020 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
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
合计		4,786.58	4,786.58	
205	教育支出	3,515.02	3,515.02	
20503	职业教育	3,515.02	3,515.02	
2050303	技校教育	3,515.02	3,515.02	
208	社会保障和就业支出	812.55	812.55	
20805	行政事业单位养老支出	767.71	767.71	
2080502	事业单位离退休	434.20	434.20	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	333.51	333.51	
20808	抚恤	44.84	44.84	
2080801	死亡抚恤	44.84	44.84	
210	卫生健康支出	149.59	149.59	
21011	行政事业单位医疗	149.59	149.59	
2101102	事业单位医疗	149.59	149.59	
221	住房保障支出	309.43	309.43	
22102	住房改革支出	309.43	309.43	
2210201	住房公积金	232.28	232.28	
2210202	提租补贴	77.15	77.15	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：牡丹江技师学院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,635.86	302	商品和服务支出	445.92	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	622.39	30201	办公费	3.81	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,058.88	30202	印刷费	2.84	30702	国外债务付息	
30103	奖金	330.32	30203	咨询费		310	资本性支出	144.95
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	10.47	31002	办公设备购置	144.95
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	466.13	30206	电费	25.01	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	304.40	30207	邮电费	7.29	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	246.41	30208	取暖费	112.15	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	8.75	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	54.94	30211	差旅费	17.04	31008	物资储备	
30113	住房公积金	232.28	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	96.77	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	320.12	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	559.85	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	40.20	30216	培训费	3.48	31013	公务用车购置	
30302	退休费	394.40	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	42.83	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	44.84	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	9.24	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	12.60	39906	赠与	
30308	助学金	0.63	30228	工会经费	20.39	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.49			
30399	其他对个人和家庭的补助	70.54	30240	税金及附加费用	0.74			
			30299	其他商品和服务支出	69.26			
人员经费合计		4,195.71	公用经费合计					590.87

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

预算代码：025002

公开 07 表

部门：牡丹江技师学院

2020 年度

金额单位：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

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。本单位无一般公共预算财政拨款三公经费支出，故本表为空表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：牡丹江技师学院

2020 年度

金额单位：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入、支出及结转和结余情况。本单位无政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：牡丹江技师学院

2020 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本单位无国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

第三部分 部门决算情况说明

一、关于收入支出总体情况说明

(一) 总体情况。牡丹江技师学院 2020 年度部门决算收支总额 5152.54 万元，其中：本年收入 4930.09 万元，年初结转和结余 222.45 万元；本年支出 5138.58 万元，年末结转和结余 13.96 万元。

(二) 与 2019 年度决算相比。2020 年度部门决算收入总额减少 160.41 万元，下降 3.15%，主要原因是由于当年免学费资金收入确认口径与财政不一致形成的；支出总额减少 141.62 万元，下降 2.68%，主要原因是由于当年疫情原因，学校 1-8 月未开学，水电等公用经费减少而形成的；年末结转和结余减少 208.49 万元，下降 93.72%，主要原因是由于当年疫情原因，生源减少，学费随之减少。

收入增减变化及原因情况表

金额单位：万元

项目	2020 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	4930.09	5090.5	-3.15%	
1.财政拨款收入	4564.13	4720.66	-3.32%	免学费拨款口径不一致
2.上级补助收入				
3.事业收入	365.96	369.84	-1.05%	学校 1-8 月未开学
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

2021 年支出决算分项目增减变化及原因情况表

金额单位：万元

项目	2020 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	5138.58	5280.2	-2.68%	
1.基本支出	5138.58	5280.2	-2.68%	学校 1-8 月未开学，费用减少
2.项目支出				
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

金额单位：万元

支出功能分类科目		2020 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
科目编码	科目名称				
2050303	技校教育	3867.02	3975.24	-2.72%	免学费拨款口径不一致
2080502	事业单位离退休	434.2	426.34	1.84%	退休人员增加
2080505	机关事业单位基本养老 老保险缴费支出	333.51	406.1	-17.87%	核算口径不一致
2080801	死亡抚恤	44.84	30.03	49.32%	死亡人员增加
2101102	事业单位医疗	149.59	136.03	9.97%	职工增加
2210201	住房公积金	232.28	231.67	0.26%	职工增加
2210202	提租补贴	77.15	74.8	3.14%	职工增加

二、关于财政拨款收入支出总体情况说明

(一) 总体情况。牡丹江技师学院 2020 年度财政拨款收入 4564.13 万元，年初财政拨款结转和结余 222.45 万元；本年支出 4786.58 万元。

(二) 与 2019 年度决算相比。财政拨款收入减少 156.53 万元，下降 3.32%；财政拨款支出增加 288.37 万元，增长 6.41%；年末财政拨款结转和结余与 2019 年度相比，减少 222.45 万元，下降 100%。

(三) 与 2020 年初预算相比。财政拨款收入减少 236.57 万元，下降 4.93%；财政拨款支出减少 14.12 万元，下降 0.29%。

三、关于一般公共预算财政拨款收入支出情况说明

(一) 总体情况。牡丹江技师学院 2020 年度一般公共预算财政拨款收入 4564.13 万元；本年支出 4786.58 万元。

(二) 与 2019 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 156.53 万元，减少 3.32%，主要原因是免学费资金拨款口径不一致形成的；一般公共预算财政拨款支出增加 288.37 万元，增长 6.41%，主要原因是职工人数增加及退休人员增加形成的。

(三) 与 2020 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 236.57 万元，下降 4.93%，变化的主要原因人员变化导致基数核算实际有差异形成的；一般公共预算财政拨款支出减少 14.12 万元，下降 0.29%，变化的主要原因是人员变化导致基数核算实际有差异形成的。

(四) 一般公共预算财政拨款基本支出构成情况。2020 年度财政拨款基本支出 4786.58 万元，其中：人员经费 4195.71 万元，主要包括基本工资、津

贴补贴、奖金、机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离退休费、生活补助、抚恤金、助学金、其他工资福利支出；公用经费 590.87 万元，主要包括办公费、印刷费、水电费、邮电费、取暖费、差旅费、物业管理费、维修费、工会经费、委托业务费、专用材料费、培训费、税金及附加、其他交通费用、其他商品和服务支出。

四、关于政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020 年度牡丹江技师学院政府性基金预算财政拨款收支为 0。

五、关于国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2020 年度牡丹江技师学院国有资本经营预算财政拨款收支为 0。

六、关于一般公共预算“三公”经费支出的说明

2020 年度预算安排的“三公”经费支出 2 万元，均为公务接待费，本年度实际支出为零，上年支出为零。

七、关于机关运行经费支出情况说明

牡丹江技师学院为事业单位，机关运行经费为 0。

八、关于政府采购支出情况说明

2020 年度政府采购支出总计 537.20 万元，其中：政府采购货物类支出 429.21 万元、政府采购工程类支出 107.99 万元。授予中小企业合同金额 203.09 万元，占政府采购支出总额的 37.81%，其中：授予小微企业合同金额 154.06 万元，占政府采购支出总额的 28.68%。

九、关于国有资产占用使用情况说明

截止 2020 年 12 月 31 日，牡丹江技师学院单位价值在 50 万元以上通用设备 2 台，型号为 FVP-1000A 数控机床。

十、预算绩效情况说明

2020 年度，学校共组织对“公用经费项目”、“实习实训设备采购项目”两个项目开展了绩效评价，涉及资金 609.89 万元，占预算项目支出总额的 100%。

根据年初设定的绩效目标，项目全年预算数为 609.89 万元，执行数为 591.48 万元，完成预算的 96.98%。

主要产出和效果：2020 年度学校使用预算资金，进行了校舍维修、实习设备购置，取得了预期效果。

一是通过校舍维修，为学生和培训学员提供了良好学习环境，改善了学生住宿条件。

二是通过增加教学设备，使学生对企业生产、技术、管理有了较全面的认识和了解，稳定了学制教育规模；同时，通过大力开展非全日制培训，进一步提升办学活力，推动学校教学改革的进行，实现育人质量和经济效益双提升，为促进就业和地方经济发展做出了贡献。

2020 年度，学校利用财政拨款预算资金，改善了办学条件和环境，使办学质量不断提高，学校各项事业呈现了稳步发展的态势，为我市及国内企业培养了大批优秀高技术人才，为我市经济建设和发展做出了一定贡献。

第四部分 名词解释

根据《2020 年政府收支分类科目》和《2020 年部门决算报表编制说明》，对牡丹江技师学校 2020 年部门决算中相关名词解释如下：

一、财政拨款收入：

是指财政部门核拨给单位的财政预算资金。收入包括：财政补助收入，上级补助收入，事业收入，经营收入，其他收入。

二、基本支出：

包括工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、其他资本性支出。

1、工资福利支出：

反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。包括：在职人员基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、伙食费、伙食补助、绩效工资、其他工资福利支出等。

2、商品和服务支出：

反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费以及军事建筑物的购置费等在本科目中反映。包括：办公费、印刷费、水电费、邮电费、取暖费、旅差费、维修费、会议费、工会经费、公务用车维护费等方面支出。

3、对个人和家庭的补助：

反映用于对个人和家庭的补助支出。包括：离退休工资、抚恤金、生活补助、助学金、提租补贴等方面支出。

4、其他资本性支出：

用于购置固定资产土地无形资产以及购置基础设施、大型修缮所发生的支出。包括：房屋建筑物、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、学习网络及软件购置、车辆购置等方面支出。

三、“三公”经费支出：

“三公”经费支出包括因公出国（境）支出，公务用车购置及运行维护支出、公务接待费支出。

四、机关运行经费支出项目包括：

办公费、印刷费、水电费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

第五部分 附录

牡丹江技师学院 2020 年度未对部门预算整体支出绩效自评