

# 牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度 部门决算及有关情况说明

牡丹江市职业教育中心学校

2021 年 8 月 27 日

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、内设机构及编制
- 三、纳入部门决算编报范围的预算单位

## 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、部门预算执行总体情况说明
- 二、“三公”经费支出情况说明
- 三、机关运行经费支出情况说明
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况说明
- 六、预算绩效管理工作开展说明

## 第四部分 名词解释

## **第一部分 部门概况**

### **一、主要职责**

- (一) 职业教育；
- (二) 职业技能培训。

### **二、内设机构及编制**

牡丹江市职业教育中心学校设 10 个内设机构：计算机部、汽修部、旅游部、高考部、办公室、总务处、教导处、学生处、招生就业处、培训部。核定编制 161 名,实有 153 人。

### **三、纳入部门决算编报范围的预算单位**

2020 年度部门决算编报范围为牡丹江市职业教育中心学校一个预算单位。

## 第二部分 2020 年度部门决算

### 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

部门：牡丹江市职业教育中心学校 2020年度

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	2,987.99	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		五、教育支出		36	2,462.23
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	28.35	八、社会保障和就业支出		39	327.48
		9		九、卫生健康支出		40	95.17
		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	195.75
		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			3,016.34	本年支出合计			3,080.63
使用非财政拨款结余				结余分配			
年初结转和结余			145.29	年末结转和结余			80.99
		30				61	
总计			3,161.63	总计			3,161.63

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  
金额单位：万元

部门：牡丹江市职业教育中心学校 2020年度

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		3,016.34	2,987.99					28.35
205	教育支出	2,397.94	2,369.59					28.35
20503	职业教育	2,397.94	2,369.59					28.35
2050302	中等职业教育	2,369.59	2,369.59					
2050399	其他职业教育支出	28.35						28.35
208	社会保障和就业支出	327.48	327.48					
20805	行政事业单位养老支出	270.41	270.41					
2080502	事业单位离退休	270.41	270.41					
20808	抚恤	57.07	57.07					
2080801	死亡抚恤	57.07	57.07					
210	卫生健康支出	95.17	95.17					
21011	行政事业单位医疗	95.17	95.17					
2101102	事业单位医疗	95.17	95.17					
221	住房保障支出	195.75	195.75					
22102	住房改革支出	195.75	195.75					
2210201	住房公积金	147.50	147.50					
2210202	提租补贴	48.25	48.25					

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  
金额单位：万元

部门：牡丹江市职业教育中心学校

2020年度

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		3,080.63	2,506.78	573.85			
205	教育支出	2,462.23	1,888.38	573.85			
20503	职业教育	2,462.23	1,888.38	573.85			
2050302	中等职业教育	2,441.09	1,888.38	552.71			
2050399	其他职业教育支出	21.14		21.14			
208	社会保障和就业支出	327.48	327.48				
20805	行政事业单位养老支出	270.41	270.41				
2080502	事业单位离退休	270.41	270.41				
20808	抚恤	57.07	57.07				
2080801	死亡抚恤	57.07	57.07				
210	卫生健康支出	95.17	95.17				
21011	行政事业单位医疗	95.17	95.17				
2101102	事业单位医疗	95.17	95.17				
221	住房保障支出	195.75	195.75				
22102	住房改革支出	195.75	195.75				
2210201	住房公积金	147.50	147.50				
2210202	提租补贴	48.25	48.25				

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  
金额单位：万元

部门：牡丹江市职业教育中心学校

2020年度

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	1	栏 次	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	2,987.99	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	2,374.50	2,374.50		
	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	327.48	327.48		
	9		九、卫生健康支出	41	95.17	95.17		
	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	195.75	195.75		
	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	2,987.99	本年支出合计	59	2,992.90	2,992.90		
年初财政拨款结转和结余	28	10.75	年末财政拨款结转和结余	60	5.83	5.83		
一般公共预算财政拨款	29	10.75		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	2,998.74	总 计	64	2,998.74	2,998.74		

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支出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：牡丹江市职业教育中心学校      2020年度      公开05表      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		2,992.90	2,502.76	490.14
205	教育支出	2,374.50	1,884.36	490.14
20503	职业教育	2,374.50	1,884.36	490.14
2050302	中等职业教育	2,374.50	1,884.36	490.14
208	社会保障和就业支出	327.48	327.48	
20805	行政事业单位养老支出	270.41	270.41	
2080502	事业单位离退休	270.41	270.41	
20808	抚恤	57.07	57.07	
2080801	死亡抚恤	57.07	57.07	
210	卫生健康支出	95.17	95.17	
21011	行政事业单位医疗	95.17	95.17	
2101102	事业单位医疗	95.17	95.17	
221	住房保障支出	195.75	195.75	
22102	住房改革支出	195.75	195.75	
2210201	住房公积金	147.50	147.50	
2210202	提租补贴	48.25	48.25	

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

部门：牡丹江市职业教育中心学校      公开06表      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	2,004.63	302	商品和服务支出	145.45	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	819.43	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	462.13	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	202.08	30203	咨询费		310	资本性支出	
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	3.59	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	201.19	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	56.29	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	95.17	30208	取暖费	55.88	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	18.05	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	20.84	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	147.50	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	9.31	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	352.68	30215	会议费	0.10	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	26.05	30216	培训费	0.52	31013	公务用车购置	
30302	退休费	266.89	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		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	57.07	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.67	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	1.57	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	29.00	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	26.08	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				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	租金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.36			
人员经费合计		2,357.31	公用经费合计		145.45			

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：047027      制表日期：2016年3月      公开07表      金额单位：万元

合计	因公出国(境)费	预算数				合计	因公出国(境)费	决算数				
		公务用车购置及运行费						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	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	公务接待费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

部门：牡丹江市职业教育中心学校

2020年度

项		目		本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表  
金额单位：万元

部门：牡丹江市职业教育中心学校

2020年度

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。

### **第三部分 部门决算情况说明**

#### **一、部门预算执行总体情况说明**

##### **(一) 收入支出决算总体情况说明**

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度收入总计 3161.63 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 2987.99 万元，其他 28.35 万元，年初结转 145.29 万元。2020 年度的支出总计 3161.63 万元，其中教育支出 2462.23 万元，社会保障和就业支出 327.48 万元，卫生健康支出 95.17 万元，住房保障支出 195.76 万元，年末结转 80.99 万元。

与 2019 年度相比收入减少了 396.14 万元，同比减少 11.13%，主要原因是预算外学费返款收入本年为零。

##### **(二) 收入决算情况说明**

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度收入总计 3016.34 万元，其中：财政拨款收入 2987.99 万元，占 99.06%；其他收入 28.35 万元，占 0.94%。

##### **(三) 支出决算情况说明**

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度支出总计 3080.63 万元，其中：基本支出 2506.78 万元，占 81.37%；项目支出 573.85 万元，占 18.63%。

##### **(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明**

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度财政拨款收支总计 2987.99 万元，与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计减少 249.38 万元，下降 7.70%。主要原因是人员工资类调整。



## （五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### 1、财政拨款支出决算总体情况

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度财政拨款支出 2992.9 万元，占本年支出合计的 97.15%。与 2019 年度相比，财政拨款支出减少 244.47 万元，下降 7.55%，主要原因是受疫情影响本年学校开学时间段，收入支出减少。

### 2、财政拨款支出决算结构情况

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度财政拨款支出 2992.9 万元，主要用于以下方面：教育支出 2374.5 万元，占 79.34%；社会保障和就业支出 327.48 万元，占 10.94%；卫生健康支出 95.17 万元，占 3.18%；住房保障支出 195.75 万元，占 6.54%。

### 3、财政拨款支出决算具体情况

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度财政拨款支出年初预算为 2366.48 万元，支出决算为 2992.9 万元，完成年初预算的 126.47%。其中：

#### （1）教育支出

教育支出年初预算为 1592.01 万元，支出决算为 2374.5 万元，完成 149.15%。决算数大于预算数的主要原因是其中部分资金为项目资金，不需做年初预算。

#### （2）社会保障和就业支出

年初预算数为 473.25 万元，支出决算为 327.48 万元，完成 69.20%。决算数小于预算数的主要原因是按市财政局统一要求机关事业单位基本养老保险缴费由社会保障和就业

支出调整为教育支出，以及因退休教师离世而临时增加的死亡抚恤金和同时减少的退休工资。

### **(3) 卫生健康支出**

年初预算为 98.35 万元，支出决算为 95.17 万元，完成年初预算的 96.77%。决算数大于预算数的主要原因是退休人员增加，医疗经费需求的减少。

### **(4) 住房保障支出**

年初预算为 202.87 万元，支出决算为 195.75 万元，完成年初预算的 96.49%。决算数小于预算数的主要原因是退休教师离世导致提租补贴支出的减少。

## **(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度财政拨款基本支出 2502.76 万元，其中：

人员经费 2357.31 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、抚恤金、生活补助。

公用经费 145.45 万元，主要包括水费、取暖费、物业管理费、邮电费、维修（护）费、会议费、培训费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

## **(七) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表说明**

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

#### **(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表说明**

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

#### **二、“三公”经费支出说明**

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度无“三公”经费支出。

#### **三、机关运行经费支出说明**

牡丹江市职业教育中心学校是财政补助事业单位，没有机关运行经费支出。

#### **四、政府采购支出说明**

牡丹江市职业教育中心学校 2020 年度政府采购支出 337.71 万元。2020 年度本部门政府采购支出总额 337.71 万元，其中：政府采购货物支出 337.31 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

#### **五、国有资产占用情况说明**

截止 2020 年 12 月 31 日，牡丹江市职业教育中心学校共有车辆 3 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

#### **六、预算绩效情况说明**

根据财政预算绩效管理要求，2020年度本单位对一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目8个，涉及一般公共预算支出490.14万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

对2019-1+X、2020-1+X专项、防疫物资等8个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出490.14万元，从评价情况来看，项目总体立项比较规范、绩效目标明确、预算编制较为合理、资金到位及时、预算执行较好，有效保障了资金的安全、规范运行。通过项目实施，学校教学设备及办学条件等方面有所改善。

本单位2020年度开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2992.9万元，从评价情况来看，绩效目标明确，对预算资金支出经济性、效率性、有效性评价客观，预算资金使用情况良好，顺利完成各项工作任务。

## 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》，对牡丹江市职业教育中心学校2020年度部门决算中相关名词解释如下：

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金。

二、**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。

三、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

四、**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。

五、**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。

六、**教育支出（205类）**：反映政府教育事务支出。

1、**职业教育（20503款）**：反映各部门举办的各类职业教育支出。

七、**社会保障和就业支出（208类）**：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

1、**行政事业单位离退休（20805款）**：反映用于行政事业单位离退休方面的支出。

2、**抚恤（20808款）**：反映用于各类优抚对象和优抚事

业单位的支出。

**八、卫生健康支出（210 类）：**反映政府卫生健康方面的支出。

1、医疗保障的支出（21011 款）：反映行政事业单位医疗方面的支出。

**九、住房保障支出（221 类）：**集中反映政府用于住房方面的支出。

1、住房改革支出（22102 款）：反映行政事业单位用于财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

**十、“三公”经费：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。