

牡丹江市商业干部学校 2020 年度 部门决算及有关情况说明

牡丹江市商业干部学校

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

按照《黑龙江省机构编制委员会关于印发黑龙江省科学技术厅主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（黑编〔2009〕75号），牡丹江市商业干部学校主要职责为：

（一）负责系统内干部的短期培训和在职职工的岗位培训。

（二）进行商业理论和商业经济研究。

（三）依托省内大专院校开办应用专业大专、本科班学历教育。

二、内设机构及编制

根据上述职责，牡丹江市商业干部学校机构规格为副处级。本单位人员总编制 22 人，实有人数 39 人，其中：在职人员 15 人，退休人员 22 人，遗属人员 2 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商业干部学校一个预算单位。

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：牡丹江市商业干部学校

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	241.90	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	106.97
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	136.09
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	0.05
	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	241.90	本年支出合计	58	243.11
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1.20	年末结转和结余	60	
	30			61	
总 计	31	243.11	总 计	62	243.11

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：牡丹江市商业干部学校 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		241.90	241.90					
205	教育支出	105.76	105.76					
20508	进修及培训	105.76	105.76					
2050802	干部教育	105.76	105.76					
208	社会保障和就业支出	136.09	136.09					
20805	行政事业单位养老支出	136.09	136.09					
2080502	事业单位离退休	136.09	136.09					
221	住房保障支出	0.05	0.05					
22102	住房改革支出	0.05	0.05					
2210202	提租补贴	0.05	0.05					

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：牡丹江市商业干部学校 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		243.11	243.11				
205	教育支出	106.97	106.97				
20508	进修及培训	106.97	106.97				
2050802	干部教育	106.97	106.97				
208	社会保障和就业支出	136.09	136.09				
20805	行政事业单位养老支出	136.09	136.09				
2080502	事业单位离退休	136.09	136.09				
221	住房保障支出	0.05	0.05				
22102	住房改革支出	0.05	0.05				
2210202	提租补贴	0.05	0.05				

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：牡丹江市商业干部学校

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	1	栏 次	2	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	241.90	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	105.76	105.76		
	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	136.09	136.09		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	0.05	0.05		
	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	241.90	本年支出合计	59	241.90	241.90		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	241.90	总 计	64	241.90	241.90		

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：牡丹江市商业干部学校 2020年度 金额单位：万元

项	目	本年支出		
		小计	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		241.90	241.90	
205	教育支出	105.76	105.76	
20508	进修及培训	105.76	105.76	
2050802	干部教育	105.76	105.76	
208	社会保障和就业支出	136.09	136.09	
20805	行政事业单位养老支出	136.09	136.09	
2080502	事业单位离退休	136.09	136.09	
221	住房保障支出	0.05	0.05	
22102	住房改革支出	0.05	0.05	
2210202	提租补贴	0.05	0.05	

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：牡丹江市商业干部学校 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	87.93	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	50.30	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	32.51	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	3.62	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		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.51	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		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	153.97	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	148.18	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	4.95	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.83	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		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		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				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		241.90	公用经费合计					

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: 047063

公开07表

部门: 牡丹江市商业干部学校

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门: 牡丹江市商业干部学校 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	
档次		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

部门: 牡丹江市商业干部学校 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
档次		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

2020 年度收、支总计 243.11 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 4.47 万元，增长 1.87% ，主要是在职及退休人员增资。

（二）收入决算情况说明

2020 年度收入合计 241.90 万元，其中：财政拨款收入 241.90 万元，占 100% 。

（三）支出决算情况说明

2020 年度支出合计 243.11 万元，其中：基本支出 243.11 万元，占 100% 。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 241.90 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 52.15 万元，增长 27.48% ，主要是本单位是差额拨款事业单位，2019 年度的工资缺口用事业收入补充，2020 年的工资缺口直接列入一般公共预算基本支出。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度财政拨款支出 241.90 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年度相比，财政拨款支出增加 52.15 万元，增长 27.48% ，主要是本单位是差额拨款事业单位，

2019 年度的工资缺口财政用事业收入补充，2020 年的工资缺口直接列入一般公共预算基本支出。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 241.90 万元，其中：人员经费 241.90 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费（残疾人保障金）、退休费、抚恤金、生活补助（遗属补助）。

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明。

我单位 2020 年度无“三公”经费支出，空表。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算表情况说明。

我单位 2020 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，空表。

（九）国有资本经营预算财政拨款支出决算表情况说明。

我单位 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款支出，空表。

二、“三公”经费支出说明

我单 2020 年度无“三公”经费支出。

三、机关运行经费支出说明

我单位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

我单位 2020 年度无政府采购支出。

五、国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，我单位共有车辆 0 辆（台），单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

六、预算绩效情况说明

2020 年度，按照财政支出部门绩效预算要求，我单位对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及二级项目 0 个、项目资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%。

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》，对牡丹江市商业干部学校 2020 年度部门决算中相关名词解释如下：

一、财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、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。

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、“三公”经费支出：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）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

五、机关运行经费支出：指为保障行政单位（包括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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

六、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

七、教育支出：反映教育事务支出。

八、事业单位离退休支出：反映事业单位开资的离退休费。

九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

十一、工资福利支出：反映单位开资的在职职工的各类劳动报酬，以及缴纳的各项社会保险费等。

十二、津贴补贴：按规定发放的津贴补贴，包括提租补贴、采暖补贴等。

十三、奖金：年终一次性奖金。

十四、其他社会保障缴费：残疾人保障金。

十五、对个人和家庭的补助：对于个人和家庭的补助支出。

十六、退休费：事业单位的退休费及提租补贴、采暖补贴等。

十七、抚恤金：机关事业单位职工和离退休人员丧葬费。

十八、生活补助：机关事业单位职工遗属生活补助。