

牡丹江技师学院 2019 年度 部门决算及有关情况说明

牡丹江技师学院
2020 年 8 月 31 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 2019 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

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

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、内设机构及编制

根据上述职能，学校设 17 个内设机构：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。

截止 2019 年末，学校编制人数 332 人，现有在职职工 235 人，离退休人员 322 人，自收自支人员 10 人，外聘教师及临时工 87 人。

三、纳入部门决算编报范围的预算单位

技师学院 2019 部门决算编报范围：牡丹江技师学院本级

第二部分 2019 年度部门决算表

参见附件 1、附件 2、附件 3、附件 4、附件 5、附件 6、附件 7、附件 8

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

2019 年度，学校通过加强内控管理，规范各项业务流程，制定和完善各项规章制度和办法，树立预算法规意识，科学合理编制预算，基本杜绝了无预算、超范围、超预算开支，财务状况保持良性的发展趋势。

学校当年全口径收入 5090.5 万元，比上年同期增加 0.5%，比当年预算减少 23.7%。比上年同期增加主要原因是养老保险及职业年金拨款口径调整所致，比预算减少主要原因是当年产教融合项目和高技能项目由于政策原因未实施和项目资金没有到位所致。

学校当年全口径支出 5280.2 万元，比上年减少 0.7%，比预算减少 20.9%，实际支出比预算减少的主要原因是，产教融合项目和高技能项目由于政策原因未实施所致。

截止 2019 年末，学校拥有资产总计 12669.02 万元，负债总计 166.54 万元，净资产总计 12502.48 万元，负债项目

主要包括：扣留维修改造项目质保金、计提的各项税金、代收的培训鉴定费等。土地、房屋、设备以及无形资产是学校资产的主要构成部分，这些资产为学校行使职业教育功能提供可靠物力保障和支撑，产生了积极的社会效益。

学校 2019 年学校资产负债率为 1.31%，资产负债率较低，表明财务风险较低；现金比率 505.03%，流动比率为 523.21%，远高于通常的 200%，表明偿债能力较强。

综合上述资产负债分析，显示学校总体财务状况较好，无当期及未来中长期财务风险。

二、“三公”经费支出说明

2019 年度预算安排的“三公”经费支出 8 万元，均为公务用车运行维护费，本年度实际支出为零，上年为 4.43 万元。减少原因为，2018 年学校按照《牡丹江市市属事业单位公务用车制度改革总体方案》要求，对学校所有公务车辆实施车改，取消大、小型车辆共计 10 台，取消车辆按照行政事业单位国有资产减少规定进行了账务处理，截止 2019 年末，学校实有公务用车数量为零。

三、机关运行经费支出说明

本年度学校严格规范各种支出行为，优化支出结构，加大管理和控制力度，通过严格控制与教学教研、实习实训无关的外出考察等方面的开支，提高了经费使用效益。

2019 年度，学校运行经费支出 735.26 万元，同比增加 7.8%，增加的主要原因：一是 2019 年度补缴建校期间政府

给予当时暂缓交纳的人防建设费 43.92 万元；二是学校东四创新创业基地维修、改造、建设增加支出 33 万元。

2019 年度，学校运行经费支出主要包括：办公费 10.86 万元、印刷费 1.84 万元、咨询费 2.27 万元、水费 14.62 万元、电费 28.96 万元、邮电费 19.82 万元、公用取暖费 167.98 万元、差旅费 17.10 万元、维修（护）费 133.11 万元、租赁费 1.89 万元、培训费 2.51 万元、专用材料费 49.88 万元、税金及其他附加费用 0.17 万元、其他交通费用 1.62 万元、物业管理费 9.58 万元、委托业务费及劳务费 32.59 万元、工会经费 26.14 万元、其他商品和服务的支出 82.82 万元（包括：上缴人防建设费、国庆演出费用、招聘教师支出、新闻传媒宣传、广告牌匾制作等支出）、设备购置 131.49 万元。

四、政府采购支出说明

2019 年度政府采购支出总计 207.31 万元，其中：政府采购货物类支出 118.17 万元、政府采购工程类支出 75.04 万元、政府采购服务类支出 14.10 万元。

五、国有资产占用情况说明

截止 2019 年末，技师学校国有资产（固定资产、无形资产）占用共计 11769.26 万元（净值），其中：

1、土地、房屋及构筑物面积 63778.34 平方米，价值 10568.44 万元。

2、通用设备 3577（台套），价值 344.65 万元

3、专用设备 714（台套），价值 384.42 万元

- 4、图书资料 1192 册，价值 7.66 万元
- 5、家具用具 13868 件，价值 186.71 万元
- 6、无形资产 22 项，价值 277.38 万元

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

截至 2019 年 12 月 31 日，学校共有车辆 12 台，全部为学生实习用车，学校 2019 年已实施车改，目前学校公务用车数量为零。

六、预算绩效情况说明

2019 年度，学校共组织对“维修改造项目”、“设备采购项目”、“服务类项目”、“产教融合项目” 4 个项目开展了绩效评价，涉及资金 1816.6 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 1816.6 万元，执行数为 716.6 万元，完成预算的 39.4%。

减少原因：一是当年产教融合项目土地未落实，项目无法实施。二是由于高技能项目资金没有到位，设备未进行政府采购。

主要产出和效果：2019 年度学校使用预算资金，进行了实训基地建设、校舍维修、实习设备购置，选择财政招标入围单位购买服务类，取得了卓有成效的成果。

一是通过实训基地建设、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，大力开展非全日制培训，进一步提升办学活力，同时也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。

2019 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《2019 年政府收支分类科目》和《2019 年部门决算报表编制说明》，对牡丹江技师学校 2019 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。