

铁岭技师学院（辽宁工程职业学院） 部门决算公开细则

附件：1

目 录

第一部分 铁岭技师学院（辽宁工程职业学院）概况

- 一、主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 铁岭技师学院（辽宁工程职业学院）2020 年部门 决算表

- 一、2020 年度收入支出决算总表
- 二、2020 年度收入决算表
- 三、2020 年度支出决算表
- 四、2020 年度财政拨款收入支出决算总表
- 五、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况
表
- 八、2020 年度政府性基金财政拨款收入支出决算表
- 九、2020 年度国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 铁岭技师学院（辽宁工程职业学院）2020 年部门 决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 铁岭技师学院（辽宁工程职业学院）概况

一、主要职责

普通中、高等职业学历教育；技工学历教育；科学研究；招生培养初、中、高级技术工人及技师；举办中专、大专继续教育；招收及培训失业，在职初、中、高级技术工人和技师；为社会培养中高级技术工人，提高职业素质和水平。

二、部门决算单位构成

纳入铁岭市财政局 2020 年部门决算编制范围的预算单位 1 个即铁岭技师学院（辽宁工程职业学院）本级。

第二部分 铁岭技师学院（辽宁工程职业学院）决算公开表

（链接以下部门决算表）

- 一、2020 年度收入支出决算总表
- 二、2020 年度收入决算表
- 三、2020 年度支出决算表
- 四、2020 年度财政拨款收入支出决算总表
- 五、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况表
- 八、2020 年度政府性基金财政拨款收入支出决算表
- 九、2020 年度国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收支决算总体情况

(一) 2020 年收入总计 6738.51 万元。包括:

- 1.财政拨款收入 4846.15 万元，其中：公共预算财政拨款收入 4846.15 万元，政府性基金收入 0 万元。
- 2.上级补助收入 0 万元，主要是 收入。
- 3.事业收入 1892.36 万元，主要是 学费收入。
- 4.经营收入 0 万元，主要是 收入。
- 5.附属单位上缴收入 0 万元，主要是 收入。
- 6.其他收入 0 万元，主要是 收入。
- 7.用事业基金弥补收支差额 0 万元，主要是 收入。
- 8.上年结转和结余 0 万元，主要是 收入。

收入增减情况。与上年相比，今年收入减少 52.54 万元，降低 0.7%，主要原因：职业教育质量提升项目资金拨入较上年有所减少等**不确定因素**。

(二) 2020 年支出总计 6738.51 万元，包括:

- 1.基本支出 6629.17 万元，主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 4575.38 万元，对个人和家庭的补助支出 322.14 万元，商品和服务支出 1731.65 万元，资本性支出 0 万元。
- 2.项目支出 109.34 万元，主要包括 职业教育质量提升计划等业务支出。
- 3.上缴上级支出 0 万元。主要包括 等业务支出。
- 4.经营支出 0 万元，主要包括 等业务支出。
- 5.对附属单位补助支出 0 万元，主要包括 等业务支

出。

支出增减情况。与上年相比，今年支出减少 52.54 万元，降低 0.7%，主要原因：职业教育质量提升项目资金较上年有所减少。

(三) 年末结转和结余 0 万元

主要是部分未完成项目需下年度继续使用的资金。与上年相比，今年结转结余增加（减少）0 元，增长（降低）0 %。

二、2020 年部门财政拨款支出决算情况

(一) 总体情况

2020 年财政拨款支出 4846.15 万元，其中：基本支出 4736.81 万元，项目支出 109.34 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 1944.9 万元，降低 28.6%，主要原因：财政部门调整预算等。与年初预算相比，2020 年财政拨款支出完成年初预算的 100%，其中：基本支出完成年初预算的 100%，项目完成年初预算的 100%。

(二) 具体情况

2020 年财政拨款支出 4846.51 万元，按支出功能分类科目分，包括：一般公共服务支出 4.75 万元，国防支出 0 万元，公共安全支出 0 万元，教育支出 4000.88 万元，科学技术支出 0 万元，文化体育与传媒支出 0 万元，社会保障和就业支出 416.22 万元，医疗卫生与计划生育支出 156.44 万元，节能环保支出 0 万元，城乡社区支出 0 万元，农林水支出 0 万元，交通运输支出 0 万元，资源勘探信息等支出 0 万元，商业服务业等支出 0 万元，援助其他地区支出 0 万元，国土海洋气象等支出 0 万元，住房保障支出 267.87 万元，粮油物资储备支出 0 万元，其他支出 0 万元。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2020 年一般公共预算财政拨款安排“三公”经费支出 10.2 万

元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。2020 年“三公”经费支出总额比年初预算数增减 0 万元，主要原因是……。

1. 因公出国（境）费 0 万元，主要用于 等，参加出国（境）团组 个，累计 0 人次。2020 年因公出国（境）费比年初预算数增减 0 万元，主要原因是……。

2. 公务接待费 0 万元，主要用于 等，2020 年国内公务接待累计 0 批次， 0 人。2020 年公务接待费比年初预算数增减 万元，主要原因是……。

3. 公务用车购置费 0 万元，主要用于 等，当年购置公务用车 0 辆。2020 年公务用车购置费比年初预算数增减 0 万元，主要原因是……。

公务用车运行维护费 10.2 万元，主要用于招生、就业、培训等。截至年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量 6 辆。2020 年公务用车运行维护费比年初预算数减少 17.1 万元，主要原因是加强公务用车管理、压缩公务用车使用频次。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4736.81 万元，其中：人员经费 338.68 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、职业年金缴费、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、退休费、学生奖助学金等；日常公用经费 1349.13 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门 2020 年度机关运行经费支出 万元，比年初预算增加(减少) 万元，增长(降低) %，主要原因是……。

(二) 政府采购支出情况

本部门 2020 年度政府采购支出总额 420.83 万元，其中：政府采购货物支出 231.14 万元，政府采购工程支出 189.69 万元，政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 420.83 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 420.83 万元，占政府采购支出总额的 100 %。

(三) 国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，铁岭技师学院(辽宁工程职业学院)共有车辆 6 辆，其中：副县级以上领导干部用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 6 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆，其他用车主要是；单位价值 50 万元以上通用设备 2 台(套)，单价 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

(四) 预算绩效管理工作开展情况

根据财政绩效管理要求，我单位组织对 2020 年度预算项目支出开展了绩效自评，共涉及项目 2 个，涉及资金 109.34 万元，自评覆盖率(开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数)达到 100%，自评平均分(开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数)为 98 分。

通过绩效自评发现预算项目管理主要存在以下问题：一是财政资金使用效率还需提高；二是项目建设需要进一步强化管理；三是节约意识需要加强。

下一步我单位将采取以下措施加以改进：一是切实履行我单

位作为用款人的绩效评价主体责任，强化绩效理念，树立绩效意识。二是充分吸取、运用绩效自评成果，提高资金使用效率。三是牢固树立过紧日子思想，提高节约意识。四是强化项目管理。进一步科学论证、审查项目。五是全面跟踪项目实施进展情况，高效利用有限的财政资金。六是科学设置绩效评价标准，更加符合实际，客观科学。

第四部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4.经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5.附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6.其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

7.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支

差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

8.上年结转和结余:指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

9.基本支出:指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10.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。

11.上缴上级支出:指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12.经营支出:指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13.对附属单位补助支出:指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14.“三公”经费:指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、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。

15.机关运行经费:为保障行政单位(含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。

16.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

17.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

18.一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

19.一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

20.一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设支出（项）：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

21.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

22.一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

23.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

24.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

25.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

26.社会保障和就业（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

27.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

28. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

29.节能环保支出（类）污染防治（款）水体（项）：反映政府在排水、污水处理、水污染防治、湖库生态环境保护、水源地保护、国土江河综合整治、河流治理与保护、地下水修复与保护等方面的支出。

30.农林水事务（类）农业（款）其他农业支出（项）：反映其他用于农业方面的支出。

31.交通运输（类）成品油价格改革对交通运输的补贴（款）成品油价格改革补贴其他支出（项）：反映成品油价格改革财政补贴对其他方面的支出。

32.资源勘探信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）其他工业和信息产业监管支出（项）：反映其他用于工业和信息产业监管方面的支出。

33.援助其他地区支出（类）其他支出（款）其他（项）：反映援助其他地区资金中的其他支出。

34. 国土海洋气象等支出（类）国土资源事务（款）其他国土

资源事务支出（项）：反映其他用于国土资源事务方面的支出。

35.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。