

# 木兰县技工学校 2016 年度部门决算说明

## 目 录

### 第一部 分木兰县技工学校概况

- 一、 部门职责、机构设置
- 二、 部决决算单位构成人员构成，编报范围

### 第二部分 2016 年度技工校部门决算表

- 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 2016 年度技工校部门决算情况说明

- 一、2016 年度收入支出决算总体情况说明
- 二 2016 年度财政拨款收入支出决算情况说明
- 三、2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 四 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 五 其他重要事项说明
  - (一)“三公”经费支出情况说明
  - (二)机关运行经费支出说明。
  - (三)政府采购支出说明
  - (四)国有资产占用情况说明
  - (五)预算绩效管理工作开展情况说明

### 第四部分 专业名词解释

## **第一部分 木兰县技工学校基本情况**

### **一、部门职责和机构设置**

#### **(一) 部门职责**

木兰技工校成立于 1979 年 10 月,是全额拨款的事业单位,财务隶属县财政局,执行事业财务会计制度是一所劳动部门举办的职业教育学校,主要业务范围包括:培养各类技术技能培养各类技术人才,轮训岗前技术工人,培训市场短缺人才。

#### **(二) 机构设置**

1 教务科 2 总务科 3 招生办 4 党群办公室及 5 个教研室

### **二、部门决算单位构成、人员构成、编报范围**

木兰县技工学校内设股室 9 个,编制 29 人,其中行政编 1 人,事业编 28 人,在职人数为 26 人,离退休人员 20 人。无纳入技工校部门预算管理的单位。

## 第二部分木兰县技工学校 2016 年度部门决算表

附件 1

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：木兰县技工学校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	307.06	一、一般公共服务支出	14	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3		三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	284.65
六、其他收入	6	0.01	六、科学技术支出	19	
	7		七 医疗卫生与计划生育支出	20	10.80
	8		八 住房保障支出	21	13.45
<b>本年收入合计</b>	9	307.07	<b>本年支出合计</b>	22	<b>308.90</b>
用事业基金弥补收支差额	10	1.83	结余分配	23	
年初结转和结余	11	4.07	年末结转和结余	24	4.07
	12			25	
<b>合计</b>	13	312.97	<b>合计</b>	26	<b>312.97</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

编制单位：哈尔滨市木兰县技工学校

2016 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
支出功能分类科目编码	科目名称							
栏	次	1	2	3	4	5	6	7
合 计		307.07	307.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
205	教育支出	282.82	282.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20503	职业教育	282.82	282.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2050303	技校教育	282.82	282.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
210	医疗卫生与计划生育支出	10.80	10.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
21005	医疗保障	10.80	10.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
2100502	事业单位医疗	10.80	10.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	13.45	13.45	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	13.45	13.45	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	13.45	13.45	0.00	0.00	0.00	0.00	

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

编制单位：哈尔滨市木兰县技工学校

2016 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
支出功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		308.90	308.90	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	284.65	284.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	284.65	284.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	284.65	284.65	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育 支出	10.80	10.80	0.00	0.00	0.00	0.00
21005	医疗保障	10.80	10.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2100502	事业单位医疗	10.80	10.80	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	13.45	13.45	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.45	13.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.45	13.45	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度的各项支出情况。

附件 4

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：木兰县技工学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	307.06	一、一般公共服务支出	15			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19	282.81	282.81	
	6		六、科学技术支出	20			
	7		九 医疗卫生与计划生育支出	21	10.80	10.80	
	8		十 住房保障支出	22	13.45	13.45	
<b>本年收入合计</b>	9	307.06	<b>本年支出合计</b>	23	307.06	307.06	
年初财政拨款结转和结余	10	4.07	年末结转和结余	24	4.07	4.07	
一般公共预算财政拨款	11	4.07		25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
<b>合计</b>	14	311.13	<b>合计</b>	28	311.13	311.13	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总支出和年末结转结余情况。

附件 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：木兰县技工学校

单位：万元

项 目		本年支出合计	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		307.06	307.06	
205	教育支出	282.81	282.81	
205030	职业教育	282.81	282.81	
2050303	技校教育	282.81	282.81	
210	医疗卫生与计划生育支出	10.80	10.80	
21005	医疗保障	10.80	10.80	
2100502	事业单位医疗	10.80	10.80	
221	住房保障支出	13.45	13.45	
22102	住房保障支出	13.45	13.45	
2210201	住房公积金	13.45	13.45	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：木兰县技工学校

金额单位万元

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	182.27	302	商品和服务支出	9.22	310	其他资本性支出	1.06	
30101	基本工资	103.11	30201	办公费	2.44	31001	房屋建筑物购建		
30102	津贴补贴	52.77	30202	印刷费		31002	办公设备购置	1.088	
30103	奖金	13.53	30203	咨询费		31003	专用设备购置		
30104	其他社会保障缴费	12.86	30204	手续费		31005	基础设施建设		
30106	伙食补助费		30205	水费		31006	大型修缮		
30107	绩效工资		30206	电费	0.08	31007	信息网络及软件购置更新		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费	0.50	31008	物资储备		
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	4.79	31009	土地补偿		
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费		31010	安置补助		
303	对个人和家庭的补助	114.51	30211	差旅费	0.21	31011	地上附着物和青苗补偿		
30301	离休费		30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿		
30302	退休费	93.66	30213	维修(护)费		31013	公务用车购置		
30303	退职(役)费		30214	租赁费	0.16	31019	其他交通工具购置		
30304	抚恤金	5.64	30215	会议费		31020	产权参股		
30305	生活补助	1.76	30216	培训费	0.30	31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30217	公务接待费	0.13	304	对企事业单位的补贴		
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴		
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴		
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息		
30310	生产补贴		30226	劳务费	0.15	30499	其他对企事业单位的补贴		
30311	住房公积金	13.45	30227	委托业务费		307	债务利息支出		
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息		
30313	购房补贴		30229	福利费	0.40	30707	国外债务付息		
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费		399	其他支出		
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与		
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	0.05				
人员经费合计		296.78	公用经费合计						10.28

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。

附件 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 木兰县技工校

单位：万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
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
0.13					0.13	0.13					0.13

注：本表反映部门本年度“三公经费”支出预决算情况。其中，2016 年度预算数为“三公”经费年初预算数，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。

附件 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门： 木兰县技工校

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。

### 第三部分 2016 年度技工校部门决算情况说明

#### 一、2016 年度收入支出总体情况说明

##### 1、收入总计 307.07 万元，情况如下

(1) 财政拨款收入 307.06 万元，系技工校 2016 年当年从县级财政取得的资金。较 2015 年决算增加 2.2 万元，增长 0.72%，增加原因：加大了财政供养人员的工资。

(2) 事业收入 0.00 万元，系技工校开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。较 2015 年决算增加 0.00。

(3) 经营收入 0.00 万元，系技工校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。

(4) 其他收入 0.01 万元，系技工校在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”之外取得的收入。与 2015 年决算持平。

(5) 用事业基金弥补收支差额 1.83 万元，系事业单位在用当年的“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补当年收支缺口的资金。较 2015 年决算 0.08 万元增加 1.75 万元，增加 20 倍，增加原因是专业业务，办公费用及银行手续费增多。

(6) 上年结转和结余 4.07 万元，系技工校以前年度支出预算未完成，按有关规定结转 to 当年或以后年度继续使用的资金。

2、支出总计 308.9 万元，情况如下：

(1) 一般公共服务支出 308.9 万元，用于技工校机保障机构正常运转、开展各项活动所发生的基本支出和项目支出。较 2015 年决算 304.98 万元增加 3.92 万元，增长 1.28%，主要是国家加大财政供养人员的工资。

(2) 社会保障和就业支出 12.9 万元，用于技工校开支的实行归口管理的行政事业单位离退休经费和离退休干部管理机构的各项支出和医疗保障支出。较 2015 年决算 1 万元增加 11.9 万元，增长 1190%，主要是国家加大了财政供养人员工资。

(3) 住房保障支出 13.45 万元，用于技工校按照人事部和财政部规定的基本工资和津贴补贴规定比例为职工发放的住房公积金支出。较 2016 年决算 8.25 万元增加 5.15 万元，增长 62.4%，增长原因是财政供养人员工资增加。

(4) 年末结转和结余 4.07 万元，为本年度或以前年度支出预算未完成，需要推迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入。

## 二、2016 年度财政拨款收入支出决算情况说明

(1) 公共预算财政拨款收入总计 307.06 万元。其中基本支出收入 307.06 万元，占财政拨款收入 100%；项目支出收入 0.00 万元，较 2015 年决算 304.88 万元增加 2.22 万元，增 0.72%，增长原因是国家加大了财政供养人员工资。

(2、) 公共预算财政拨款支出总计 307.06 万元，其中基本支出 307.06 万元，占总支出 100%，项目支出 0.00 万元。较 2015 年决算增加 2.22 万元，增长 0.72%，增长原因是国家加大了财政供养人员工资

### 三、2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

(1) 公共预算财政拨款支出总计 307.06 万元，其中基本支出 307.06 万元，占总支出的 100%：，较 2015 年决算增加 2.22 万元，增长 0.72%，增长原因是国家加大了财政供养人员工资

(2) 社会保障和就业支出 12.9 万元，用于技工校开支的实行归口管理的行政事业单位离退休经费和离退休干部管理机构的各项支出和医疗保障支出。较 2015 年决算 1 万元增加 11.9 万元，增长 1190%，主要是国家加大了财政供养人员工资。

(3) 住房保障支出 13.45 万元，用于技工校按照人事部和财政部规定的基本工资和津贴补贴规定比例为职工发放的住房公积金支出。较 2016 年决算 8.25 万元增加 5.15 万元，增长 62.4%，增长原因是财政供养人员工资增加了

(4) 年末结转和结余 4.07 万元，为本年度或以前年度支出预算未完成，需要推迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

### 四、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有此项业务发生，因此本表为空表。

## 五 其他重要事项说明

### （一）“三公”经费支出情况说明

年初预算数 2016 年木兰技工校 “三公经费”财政拨款预算 0.13 万元，全年支出决算 0.13 万元，比 2015 年决算数增加 0.13 万元，原因是学习交流，业务增加，情况如下

（1）因公出国（境）费用：我单位没有此项费用

（2）公务用车购置及运行费：我单位没有此项费用

（3）公务接待费 2016 年年初预算数 0.13 万元，决算数 0.13 万元，比 2015 年决算数增加 0.13 万元，用于和兄弟院校学习交流六次每次 7 人。

### （二）机关运行经费支出说明

我单位 2016 年机关运行经费支出 10.28 万元，比 2015 年 7.13 万元增加 3.15 万元，增长 44%，原因是财政供养人员及专业业务增加。

### （三）政府采购支出说明

我单位 2016 年没有此项业务支出

### （四）国有资产占用情况说明

我单位截止 2016 年 12 月 31 日，固定资产 41.85 万元，其中 {房屋：(1)车库 300 平方米，账面净值 21 万元，(2)门卫 50 平方米，账面价值 8.13 万元}。通用设备 8.15 万元，家具

用具类 4.57 万元。

截至 2016 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0.00 辆，其中，部级领导干部用车 0.000 辆、一般公务用车 0.00 辆、一般执法执勤用车 0.00 辆、特种专业技术用车 0.00 辆、其他用车 0.00 辆，单位价值 200 万元以上大型设备 0.00 台（套）。

#### （五）预算绩效管理工作开展情况

我单位对 2016 年没有此项业务发生

### 第四部分 专业名词解释

一、财政拨款收入：指由财政当年拨付的资金。按现行管理制度，县级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、上级补助收入：指行政（事业）单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指行政（事业）单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按

照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，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。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、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。

九、结余分配：指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业

展目标所发生的支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指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（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

十五、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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、住房保障支出：用于技工校按照人事部和财政部规定的基本工资和津贴补贴规定比例为职工发放的住房公积金支出。