

广西工商技师学院  
2020 年部门决算公开说明

# 目 录

## 第一部分：广西工商技师学院概况

- 一、主要职能。
- 二、部门决算单位构成。

## 第二部分：广西工商技师学院 2020 年部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表。
- 表二：收入决算表。
- 表三：支出决算表。
- 表四：财政拨款收入支出决算总表。
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表。
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表。
- 表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表。
- 表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表。
- 表九：国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表。

## 第三部分：广西工商技师学院 2020 年度部门决算情况

### 说明

- 一、2020 年度收入支出决算总体情况。
- 二、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。
- 三、2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。
- 四、2020 年度政府性基金支出决算情况。
- 五、2020 年度国有资本经营预算支出决算情况。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

#### **第四部分：名词解释**

## 第一部分：广西工商技师学院概况

### 一、主要职能

根据《中华人民共和国职业教育法》的有关规定，开展中等职业学历教育和职业培训活动，培养具有良好职业道德和中、高级专业技能人才。

### 二、部门决算单位构成

纳入 2020 年部门决算的单位共 1 个，为广西工商技师学院。学院设置办公室、人事科、财务科、党委办公室、招生办公室、就业办公室、职业技能鉴定所、教育教学研究室、总务科、学生管理科、教务科、新校区建设办公室、校企合作办公室、校团委等部门。

## 第二部分：广西工商技师学院 2020 年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出  
决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

上述报表详见附件。

### 第三部分：广西工商技师学院 2020 年度部门决算 情况说明

#### 一、2020年度收入支出决算总体情况

**（一）学院 2020 年度总收入 6439.37 万元**，其中本年收入 5393.90 万元，较 2019 年度决算数减少 2014.83 万元，下降 27.20%。收入具体情况如下：

1. **一般公共预算财政拨款收入 4537.28 万元**，为自治区本级财政当年拨付的资金。较 2019 年度决算数减少 2237.91 万元，下降 33.03%，主要是教育支出资金减少 718.91 万元、高技能实训大楼建设资金减少 1019 万元，以及就业补助资金减少 500 万元。

2. **事业收入 569 万元**，为事业单位开展业务活动取得的收入，为学院的教育收费。较 2019 年度决算数增加 170.96 万元，增长 42.95%，主要原因是学院教育收费的增加。

3. **其他收入 287.21 万元**，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较 2019 年度决算数增加 52.11 万元，增长 22.17%，主要原因是学院新增培训项目获得梧州市人力资源和社会保障局的补助收入。

4. **年初结转和结余 1045.86 万元**，为以前年度支出预算

因客观条件变化未执行完毕、结转 to 本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。较 2019 年度决算数增加 728.78 万元，增长 309.99%，主要原因是学院高技能实训大楼结转资金 490.26 万元，其他收入结转 234.96 万元。

**(二) 学院 2020 年度总支出 6439.37 万元**，其中本年支出 5725.45 万元，较 2019 年度决算数减少 953.93 万元，下降 14.28%。支出具体情况如下：

**1. 教育支出 5395.02 万元**，较 2019 年度决算数减少 550.91 万元，下降 9.27%，主要原因是减少 2019 年教育现代化推进工程（第一批）中央基建投资预算（拨款）2,000.00 万元（高技能实训大楼项目资金）。

**2. 社会保障和就业支出 177.51 万元**，按国家规定发放的离退休人员工资津补贴及离退休人员管理方面的支出；较 2019 年度决算数减少 409.37 万元，下降 69.75%，主要是减少 2018 年度国家级高技能人才培训基地和技能大师工作室中央财政补助资金 500.00 万元。

**3. 卫生健康支出 61.45 万元**，按国家规定缴纳医疗保险和生育保险；较 2019 年度决算数增加 2.46 万元，增长 4.17%，主要原因是事业单位职工基本医疗缴费增加。

**4. 住房保障支出 91.45 万元**，按照国家政策规定向职工发放的住房公积金支出；较 2019 年度决算数增加 3.88 万元，增长 4.43%，主要原因是按政策增加住房公积金缴费。

**5. 年末结转和结余 713.94 万元**，为本年度或以前年度预

算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。较2019年度决算数减少332.12万元，下降31.75%，主要是支付2018年结转高技能实训大楼资金490.26万元及2018年度国家级高技能人才培训基地和技能大师工作室中央财政补助资金50.85万元等。

## 二、2020年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

学院2020年度一般公共预算财政拨款支出5087.26万元，较2019年度决算数减少1109.66万元，下降17.91%。其中：基本支出2619.96万元，项目支出2467.31万元。

学院2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3933.55万元，支出决算为5087.26万元，完成年初预算的129.33%，主要是追加资金金额较大。其中：

**(一) 教育支出年初预算为3666.22万元**，支出决算为4756.85万元，完成年初预算的129.75%，决算比预算增加1090.63万元，主要是财政追加奖助学金等教育经费；

**(二) 社会保障和就业支出年初预算为119.97万元**，支出决算为177.51万元，完成年初预算的147.96%，决算比预算增加57.54万元，主要是财政追加养老保险和改革前获得荣誉改革后退休人员退休补助；

**(三) 卫生健康支出年初预算为59.25万元**，支出决算为61.45万元，完成年初预算的103.71%，决算比预算增加2.2万元，主要是追加医疗保险；

**(四) 住房保障支出年初预算为88.11万元**，支出决算为91.45万元，完成年初预算的103.79%。决算比预算增加

3.34 万元，全部是人员增加薪酬变动等追加住房公积金；

### 三、2020年度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 2619.96 万元，支出具体情况如下：

**（一）工资福利支出年初预算为 1507.57 万元**，支出决算为 1545.63 万元，完成年初预算的 108.35%，决算比预算增加 38.06 万元，主要是人员增加薪酬变动等追加工资薪酬经费等。

**（二）对个人和家庭的补助年初预算为 212.98 万元**，支出决算为 215.40 万元，完成年初预算的 101.14%，决算比预算增加 2.42 万元，主要是财政追加改革前获得荣誉改革后退休人员退休补助。

**（三）商品和服务支出年初预算为 858.44 万元**，支出决算为 858.92 万元，完成年初预算的 100.06%，基本完成年初预算。

### 四、2020年度政府性基金支出决算情况

学院无政府性基金年初预算数和支出数。

### 五、2020年度国有资本经营预算支出决算情况

学院无国有资本经营年初预算数和支出数。

### 六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

学院 2020 年度一般公共预算财政拨款没有安排“三公”经费支出，学院的“三公经费”、会议费、培训费均在纳入



财政专户管理收入安排中支出。因公出国（境）费支出决算 0 万元；公务用车购置及运行费支出决算 2.68 万元；公务接待费支出决算 2.31 万元。

### **支出数对比及增减变动原因：**

“三公”经费支出总计 4.99 万元，比年初预算数减少 13.76 万元，比上年支出数减少 6.3 万元，下降 55.80%。增减变动原因：比年初预算减少的原因主要是我局认真贯彻落实中央八项规定要求，厉行节约，根据实际工作需要严格控制“三公”经费支出。其中：

因公出国（境）费 0 万元，年初预算数为 0 万元。

公务用车购置及运行维护费 2.68 万元，比年初预算数减少 3.8 万元，比上年决算数减少 0.59 万元，增长 18.04%，主要原因是由于办学招生规模扩大引起相关车辆运行使用量增加以及车辆逐步陈旧老化导致运行维护费增加所致。

公务接待费 2.31 万元，比年初预算数减少 5.19 万元，比上年决算数减少 1.46 万元，下降 38.73%，主要原因是学院厉行节约，严格控制支出。

具体情况如下：

**（一）因公出国（境）费支出 0 万元。**

**（二）公务用车购置及运行费支出 2.68 万元。**其中：公务用车购置支出 0 万元；公务用车运行支出 2.68 万元。主要用于开展职业教育等业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2019 年单位其他公务用车保有量为 4 辆（实际运行使用 2 辆），全年运行费支出 2.68 万元，平均

每辆 1.34 万元，比去年减少 0.59 万元。

**(三) 公务接待费支出 2.31 万元。**国内公务接待批次 20 次，178 人，国（境）外公务接待批次为 0。

**(2) 会议费支出情况：无。**

**(3) 培训费支出情况：**培训费 9.35 万元，与年初预算相比减少 31.9 万元，与上年同比减少 6.71 万元，同比下降 41.78%，主要是疫情原因，导致培训有所减少。

## **七、其他重要事项情况说明**

### **(一) 机关运行经费支出情况说明**

学院 2020 年度无机关运行经费支出。

### **(二) 政府采购支出情况说明**

2020 年学院政府采购支出总额 401.75 万元，其中：政府采购货物支出 318.44 万元、政府采购服务支出 83.31 万元。授予中小企业合同金额 401.44 万元，占政府采购支出总额的 99.92%，其中：授予小微企业合同金额 236.59 万元，占政府采购支出总额的 58.89%。

### **(三) 国有资产占用情况说明**

截至 2020 年 12 月 31 日，学院共有一般公务用车车辆 4 辆，其中有两辆在使用，另外两辆使用期限已满待报废处理。单价 100.00 万元以上专用设备 2 台（套），主要是学院教学仪器设备。

### **(四) 预算绩效管理工作开展情况**

根据财政预算管理要求，学院组织对 2020 年度预算项目支出全面开展绩效自评。共 5 个项目涉及资金 2526.04 万

元，占预算项目支出总额的 84.68%。

学院共组织对“2020年中央现代职业教育质量提升计划”、“广西经贸高级技工学校高技能实训大楼”、“事业单位在职人员绩效工资（中央资金）”、“事业单位在职人员绩效工资（自治区资金）”、“桂财教函〔2020〕203号 追加2020年中等职业教育国家奖学金、助学金和免学费”5个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出2293.15万元，财政专户资金232.89万元。从评价情况来看，自评90分以上的项目2个，占自评项目的40%；80分以上的项目1个，占自评项目的20%；70分以上的项目2个，占自评项目的40%。

## 第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指自治区财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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”“事业收入”“经营收入”“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（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。

六、年初结转和结余：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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各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。

十三、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。

附件：广西工商技师学院 2020 年部门决算报表

2021 年 9 月 6 日