

2019

# 单位决算公开文本

二〇二〇年九月

# 2019 年度单位决算公开文本

河北轨道运输职业技术学院

二〇二〇年九月

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2019 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 2019 年度单位决算报表

# 第一部分 单位概况

# 第一部分 单位概况

## 一、单位职责

1. 遵守国家法律、法规，贯彻党的教育方针，执行国家教育教学标准，保证学院教育教学质量符合国家标准和社会需求。
2. 保护学院的资产不受侵占、破坏和流失。
3. 确保学院章程及发展规划目标的实现。
4. 民主管理，校务公开。遵照国家有关规定收取费用并公开收费项目、标准。
5. 依法接受举办者、上级教育行政主管部门、师生员工、学生家长和社会监督。

## 二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2019 年度本单位决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 1 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	河北轨道交通职业技术学院	财政补助事业单位	财政性资金定额或定项补助

## 第二部分

# 2019 年单位决算情况说明

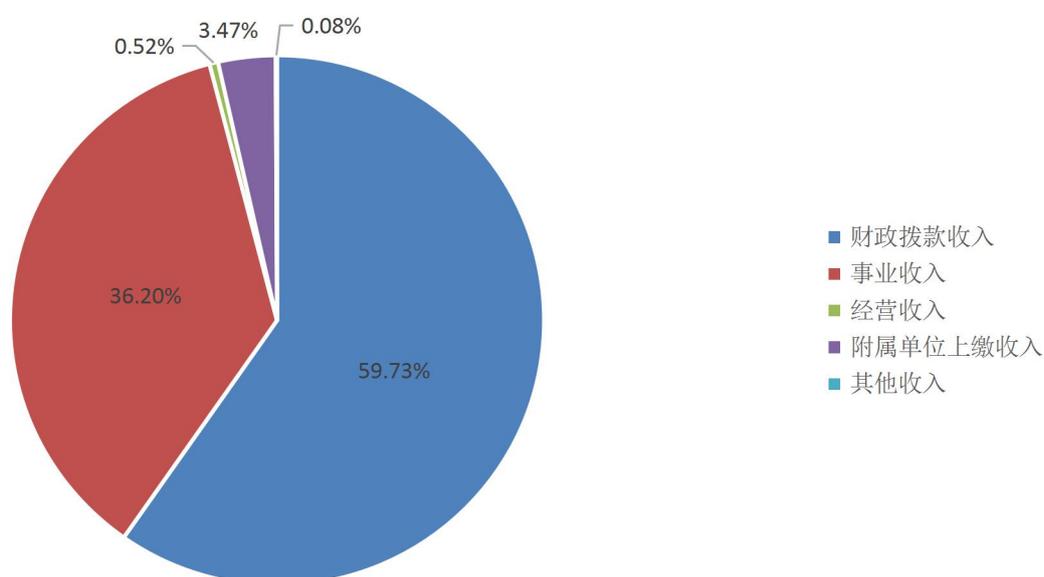
### 一、收入支出决算总体情况说明

本单位 2019 年度收支总计(含结转和结余)13068.07 万元。与 2018 年度决算相比,收支各增加 221.25 万元,增长 1.72%,主要原因是学院办学规模扩大,学生人数增加。

### 二、收入决算情况说明

本单位 2019 年度本年收入合计 12985.52 万元,其中:财政拨款收入 7756.64 万元,占 59.73%;事业收入 4700.39 万元,占 36.20%;经营收入 66.84 万元,占 0.52%;附属单位上缴收入 450.69 万元,占 3.47%;其他收入 10.97 万元,占 0.08%。如图所示:

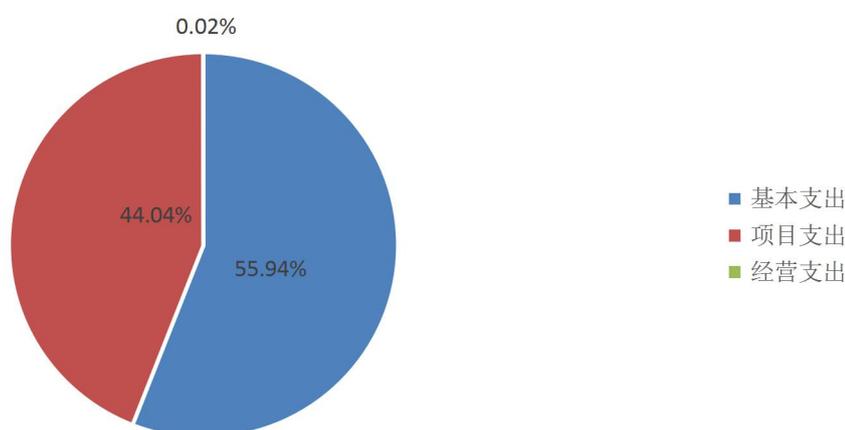
图1: 收入构成情况



### 三、支出决算情况说明

本单位 2019 年度本年支出合计 12977.15 万元，其中：基本支出 7259.77 万元，占 55.94%；项目支出 5715.01 万元，占 44.04%；经营支出 2.37 万元，占 0.02%。如图所示：

图2：支出情况构成（按支出性质）



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

#### （一）财政拨款收支与 2018 年度决算对比情况

本单位 2019 年度形成的财政拨款收支均为一般公共预算财政拨款，其中本年收入 7756.64 万元，比 2018 年度减少 670.46 万元，降低 7.96%，主要是高等职业教育收入减少；本年支出 7815.83 万元，比 2018 年度减少 552.08 万元，降低 6.60%，主要是高等职业教育支出减少。

图3：财政拨款收入

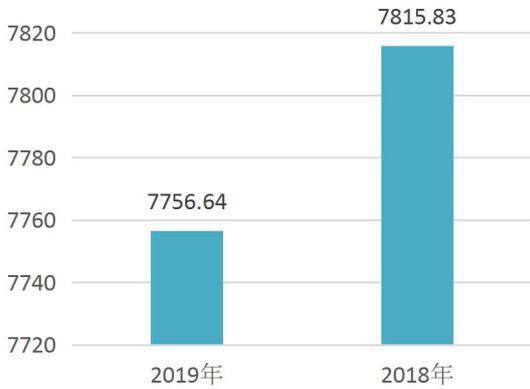
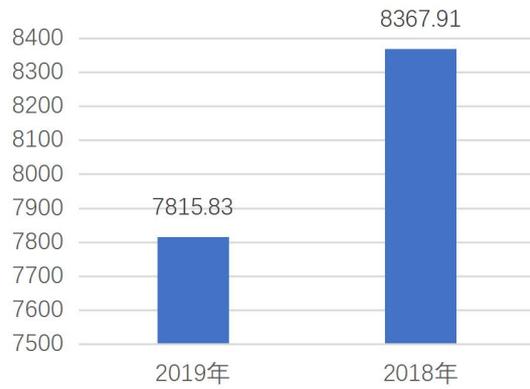


图4：财政拨款支出



### (二) 财政拨款收支与年初预算数对比情况

本单位2019年度一般公共预算财政拨款收入7756.64万元，完成年初预算的88.73%，比年初预算减少985.55万元，决算数小于预算数主要原因是年底未支付项目资金财政收回，收入减少；本年支出7815.83万元，完成年初预算的89.40%，比年初预算减少926.36万元，决算数小于预算数主要原因是年底未支付项目资金财政收回，支出减少。

### (三) 财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出7815.83万元，主要用于教育（类）支出7815.83万元，占100.00%。

### (四) 一般公共预算基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出2103.29万元，其中：人员经费2003.29万元，主要包括基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、退休费；公用经费100.00万元，全部为办公费。

### 五、一般公共预算“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2019 年度使用一般公共预算“三公”经费支出共计 0 万元，主要原因是学院“三公”经费由财政专户列支，2019 年度由财政专户列支 24.75 万元。具体情况如下：

**（一）因公出国（境）费支出 9.96 万元。**本单位 2019 年度因公出国（境）团组 2 个、共 10 人，参加其他单位组织的因公出国（境）团组 1 个、共 2 人。因公出国（境）费支出较预算减少 0.04 万元，支出较上年增加 9.96 万元，增长 100%，主要是 2019 年度新增因公出国费用额度。

**（二）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。**本单位 2019 年度公务用车购置及运行维护费与年初预算持平。其中：

**公务用车购置费：**本单位 2019 年度公务用车购置量 0 辆，发生“公务用车购置”经费支出 0 万元，与年初预算持平。

**公务用车运行维护费：**本单位 2019 年度发生“公务用车运行维护费”经费支出 0 万元，与年初预算持平。

**（三）公务接待费支出 14.79 万元。**本单位 2019 年度公务接待共 98 批次、1351 人次。公务接待费支出较预算减少 25.21 万元，降低 63.03%，主要是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，严控接待规模，从严审批，减少接待数量；较上年度增加 5.71 万元，增加 62.89%，主要是学生人数增加，就业招待费支出增加。

### 六、预算绩效情况说明

#### 1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目 65 个，共涉及资金 8007.24 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。其中，对所有项目均委托石家庄启新会计师事务所开展绩效评价。从评价情况来看，项目整体完成情况较好，为学院发展做出了积极的贡献。

#### 2. 单位决算中项目绩效自评结果

本单位在今年单位决算公开中反映省级职业教育专项经费弥补公用经费项目、省级职业教育专项经费宁安路校区教学楼整修项目等 3 个项目绩效自评结果。

(1) 省级职业教育专项经费弥补公用经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，省级职业教育专项经费弥补公用经费项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 1695.75 万元，执行数为 1695.75 万元，完成预算的 100%。该笔资金用于学院取暖费、水电等日常公用经费支出，保障了学院 2019 年正常运转，达到年初预设项目产出指标和效果指标，评价结果为优。

(2) 省级职业教育专项经费宁安路校区教学楼整修项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，省级职业教育专项经费宁安路校区教学楼整修项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数

## 第二部分 单位决算情况说明

为 320 万元，执行数为 320 万元，完成预算的 100%。项目年初设定目标为：教学楼换窗、外墙粉刷、卫生间整修、吊顶、灯具及开关更换后，将提升教学楼环境质量，为师生提供良好的学习场所。目标完成情况为：已按照预定目标完成项目工程，实现了改善教学楼环境质量，为师生提供一个良好的学习环境，各项绩效指标评价为优，圆满完成绩效目标。

(3) 省级职业教育专项经费调度员培训项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，省级职业教育专项经费调度员培训项目自评得分为 100 分。全年预算数为 105 万元，执行数为 104.28 万元，完成预算的 99.31%。该项目产品为调度考评中心系统，能够配合高铁调车调度员实训考评系统对铁路运输专业的学生进行实训及考核，并满足高铁调度员等行车关键岗位的培训、考核要求。项目年初设定目标包括可靠性、安全性、易维护性、正确性、使用率。目标完成情况为：调度员培训项目安装到位后，经过初次验收，设备数量、型号符合要求，功能完备、性能可靠。各功能模块齐，能够达到培训需求。目标设定科学合理，评价结果为优。

### 七、其他重要事项的说明

#### (一) 政府采购情况

本单位 2019 年度政府采购支出总额 2523.03 万元，从采购类型来看，政府采购货物支出 955.26 万元、政府采购工程支出

## 第二部分 单位决算情况说明

1025.54 万元、政府采购服务支出 542.23 万元。授予中小企业合同金 2523.03 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 2418.75 万元，占政府采购支出总额的 95.87%。按照院校一体化管理原则，上述采购事项在石家庄铁路运输学校报表中一并反映。

### （二）国有资产占用情况

单位价值 50 万元以上通用设备 2 套，比上年增加 1 套，主要是网络安全等级保护系统，单位价值 100 万元以上专用设备 12 套，比上年增加 1 套，主要是列车调度员培训系统。

### （三）其他需要说明的情况

1. 本单位 2019 年度未使用一般公共预算安排“三公”经费，政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款无收支及结转结余情况，故《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》《国有资本经营预算财政拨款支出决算表》表以空表列示。

2. 由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

## 第三部分 相关名词解释

### 第三部分 相关名词解释

**(一) 财政拨款收入：**本年度从本级财政单位取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**(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) 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。

**(四) 用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“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。

**(五) 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。

**(六) 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。

**(七) 年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**(八) 基本支出：**填列单位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。

### 第三部分 相关名词解释

**（九）项目支出：**填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**（十）基本建设支出：**填列由本级发展与改革单位集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

**（十一）其他资本性支出：**填列由各级非发展与改革单位集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

**（十二）“三公”经费：**指单位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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

**（十三）其他交通费用：**填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

### 第三部分 相关名词解释

**(十四)公务用车购置:**填列单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税、牌照费)。

**(十五)其他交通工具购置:**填列单位除公务用车外的其他各类交通工具(如船舶、飞机等)购置支出(含车辆购置税、牌照费)。

**(十六)机关运行经费:**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、专用材料以及一般设备购置费、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。

**(十七)经费形式:**按照经费来源,可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

# 第四部分

## 2019 年度单位决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：河北轨道交通职业技术学院

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	7756.64	一、一般公共服务支出	29	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	2.4
四、事业收入	4	4700.39	四、公共安全支出	32	
五、经营收入	5	66.84	五、教育支出	33	12974.7
六、附属单位上缴收入	6	450.69	六、科学技术支出	34	
七、其他收入	7	10.97	七、文化旅游体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	
	9		九、卫生健康支出	37	0.05
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	
	23		二十四、债务付息支出	51	
<b>本年收入合计</b>	24	12985.52	<b>本年支出合计</b>	52	12977.15
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	0.15
年初结转和结余	26	82.55	年末结转和结余	54	90.77
	27			55	
<b>总计</b>	28	13068.07	<b>总计</b>	56	13068.07

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

# 第四部分 2019 年度单位决算报表

## 收入决算表

公开 02 表

单位：河北轨道交通职业技术学院

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		12985.52	7756.64		4700.39	66.84	450.69	10.97
203	国防支出	2.81						2.81
20306	国防动员	2.81						2.81
2030601	兵役征集	2.81						2.81
205	教育支出	12982.71	7756.64		4700.39	66.84	450.69	8.16
20502	普通教育	439.74	439.74					
2050205	高等教育	439.74	439.74					
20503	职业教育	12542.98	7316.90		4700.39	66.84	450.69	8.16
2050305	高等职业教育	12542.98	7316.90		4700.39	66.84	450.69	8.16

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 第四部分 2019 年度单位决算报表

### 支出决算表

公开 03 表

单位：河北轨道交通职业技术学院

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
<b>合计</b>		<b>12977.15</b>	<b>7259.77</b>	<b>5715.01</b>		<b>2.37</b>	
203	国防支出	2.40		2.40			
20306	国防动员	2.40		2.40			
2030601	兵役征集	2.40		2.40			
205	教育支出	12974.70	7259.77	5712.56		2.37	
20502	普通教育	439.74	100.00	339.74			
2050205	高等教育	439.74	100.00	339.74			
20503	职业教育	12534.97	7159.77	5372.83		2.37	
2050305	高等职业教育	12534.97	7159.77	5372.83		2.37	
210	卫生健康支出	0.05		0.05			
21001	卫生健康管理事务	0.05		0.05			
2100199	其他卫生健康管理事务支出	0.05		0.05			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 第四部分 2019 年度单位决算报表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：河北轨道交通职业技术学院

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	7756.64	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34	7815.83	7815.83	
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37			
	9		九、卫生健康支出	38			
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48			
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23		二十四、债务付息支出	52			
<b>本年收入合计</b>	24	7756.64	<b>本年支出合计</b>	53	7815.83	7815.83	
年初财政拨款结转和结余	25	59.19	年末财政拨款结转和结余	54			
一、一般公共预算财政拨款	26	59.19		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
<b>总计</b>	29	7815.83	<b>总计</b>	58	7815.83	7815.83	

注：本表反映单位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收支和年末结转结余情况。

## 第四部分 2019 年度单位决算报表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：河北轨道交通职业技术学院

金额单位：万元

项目		本年支出		
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
合计		7815.83	2103.29	5712.54
205	教育支出	7815.83	2103.29	5712.54
20502	普通教育	439.74	100.00	339.74
2050205	高等教育	439.74	100.00	339.74
20503	职业教育	7376.09	2003.29	5372.81
2050305	高等职业教育	7376.09	2003.29	5372.81

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 第四部分 2019 年度单位决算报表

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：河北轨道交通职业技术学院

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	1995.29	302	商品和服务支出	100.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1268.69	30201	办公费	100.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	256.33	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	6.56	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	463.71	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		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	8.00	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	8.00		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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		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	
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用				
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		2003.29	公用经费合计					100.00

注：本表反映单位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

公开 07 表

单位：河北轨道交通职业技术学院

金额单位：万元

预算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6
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
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
7	8	9	10	11	12

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。本单位本年度无相关支出情况，按要求以空表列示。

## 第四部分 2019 年度单位决算报表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：河北轨道交通职业技术学院

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映单位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。本单位本年度无收支及结转结余情况，按要求以空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：河北轨道交通职业技术学院

金额单位：万元

科目		本年支出		
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
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本单位本年度无相关支出情况，按要求以空表列示。

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial data. This includes not only sales and purchases but also expenses and income. The document provides a detailed list of items that should be tracked, such as inventory levels, customer orders, and supplier invoices. It also outlines the procedures for recording these transactions, including the use of standardized forms and the importance of double-checking entries for accuracy.

The second part of the document focuses on the analysis of the recorded data. It describes various methods for identifying trends and anomalies in the financial records. This includes comparing current performance with historical data and industry benchmarks. The document also discusses the importance of regular audits to detect and correct any errors or discrepancies. It provides a step-by-step guide for conducting these audits, from the selection of samples to the final reporting of findings. The goal is to ensure that the financial records are not only accurate but also provide valuable insights into the company's financial health and operational efficiency.

The final part of the document addresses the reporting and communication of financial information. It discusses the importance of clear and concise reporting to management and other stakeholders. It provides a template for financial reports, including sections for executive summaries, detailed data analysis, and recommendations for future actions. The document also emphasizes the need for transparency and accountability in financial reporting, and provides guidance on how to handle any questions or concerns that may arise. Overall, the document serves as a comprehensive guide for anyone responsible for managing financial records, ensuring that all transactions are properly recorded, analyzed, and reported.