

2021 年度
河南省商务中等职业学校决算

二〇二二年八月

目 录

第一部分 河南省商务中等职业学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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明细表
- 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 2021 年度部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

说明

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

九、机关运行经费支出情况说明

十、政府采购支出情况说明

十一、国有资产占用情况说明

十二、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

河南省商务中等职业学校概况

一、部门职责

(一) 贯彻落实国家及我省关于发展职业教育的实施意见，牢固树立主动为社会服务意识，推进产学研用结合，推动我省职业教育持续健康发展。

(二) 立德树人，教书育人。培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

(三) 服务地方经济发展，弘扬工匠精神，培养技能型人才。

二、机构设置

学校内设机构 35 个，包括办公室、人事处等 35 个处室及系部。学校事业编制 140 人，现有编制内实有人数 134 人，实有在职人数 270 人，离退休 45 人；在校生人数 10762 人。

第二部分
河南省商务中等职业学校
2021 年度决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：元

部门：河南省商务中等职业学校

2021年度

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	108,087,000.00	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	1,200,000.00	五、教育支出	36	106,234,136.28
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	301,400.00
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	918,702.38	八、社会保障和就业支出	39	11,131,000.00
	9		九、卫生健康支出	40	2,300,000.00
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	2,780,000.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	110,205,702.38	本年支出合计	58	122,746,536.28
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	150,307.49
年初结转和结余	29	35,661,701.98	年末结转和结余	60	22,970,560.59
	30			61	
总 计	31	145,867,404.36	总 计	62	145,867,404.36

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：元

部门：河南省商务中等职业学校

2021年度

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		110,205,702.38	108,087,000.00		1,200,000.00			918,702.38
205	教育支出	96,494,702.38	94,376,000.00		1,200,000.00			918,702.38
20503	职业教育	96,494,702.38	94,376,000.00		1,200,000.00			918,702.38
2050302	中等职业教育	89,445,702.38	87,327,000.00		1,200,000.00			918,702.38
2050303	技校教育	6,579,000.00	6,579,000.00					
2050305	高等职业教育	470,000.00	470,000.00					
208	社会保障和就业支出	8,631,000.00	8,631,000.00					
20805	行政事业单位养老支出	6,131,000.00	6,131,000.00					
2080502	事业单位离退休	649,000.00	649,000.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,482,000.00	5,482,000.00					
20807	就业补助	2,500,000.00	2,500,000.00					
2080799	其他就业补助支出	2,500,000.00	2,500,000.00					
210	卫生健康支出	2,300,000.00	2,300,000.00					
21011	行政事业单位医疗	2,300,000.00	2,300,000.00					
2101102	事业单位医疗	2,300,000.00	2,300,000.00					
221	住房保障支出	2,780,000.00	2,780,000.00					
22102	住房改革支出	2,780,000.00	2,780,000.00					
2210201	住房公积金	2,780,000.00	2,780,000.00					

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
金额单位：元

部门：河南省商务中等职业学校

2021年度

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
合 计		122,746,536.28	50,541,394.89	72,205,141.39			
205	教育支出	106,234,136.28	39,330,394.89	66,903,741.39			
20502	普通教育	1,835,037.53		1,835,037.53			
2050299	其他普通教育支出	1,835,037.53		1,835,037.53			
20503	职业教育	104,399,098.75	39,330,394.89	65,068,703.86			
2050302	中等职业教育	97,886,941.13	39,330,394.89	58,556,546.24			
2050303	技校教育	5,307,794.40		5,307,794.40			
2050305	高等职业教育	1,204,363.22		1,204,363.22			
206	科学技术支出	301,400.00		301,400.00			
20602	基础研究	301,400.00		301,400.00			
2060299	其他基础研究支出	301,400.00		301,400.00			
208	社会保障和就业支出	11,131,000.00	6,131,000.00	5,000,000.00			
20805	行政事业单位养老支出	6,131,000.00	6,131,000.00				
2080502	事业单位离退休	649,000.00	649,000.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,482,000.00	5,482,000.00				
20807	就业补助	5,000,000.00		5,000,000.00			
2080799	其他就业补助支出	5,000,000.00		5,000,000.00			
210	卫生健康支出	2,300,000.00	2,300,000.00				
21011	行政事业单位医疗	2,300,000.00	2,300,000.00				
2101102	事业单位医疗	2,300,000.00	2,300,000.00				
221	住房保障支出	2,780,000.00	2,780,000.00				
22102	住房改革支出	2,780,000.00	2,780,000.00				
2210201	住房公积金	2,780,000.00	2,780,000.00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：元

部门：河南省商务中等职业学校

2021年度

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	国有资本经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	108,087,000.00	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	104,265,741.39	104,265,741.39		
	6		六、科学技术支出	38	301,400.00	301,400.00		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	11,131,000.00	11,131,000.00		
	9		九、卫生健康支出	41	2,300,000.00	2,300,000.00		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	2,780,000.00	2,780,000.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	108,087,000.00	本年支出合计	59	120,778,141.39	120,778,141.39		
年初财政拨款结转和结余	28	35,661,701.98	年末财政拨款结转和结余	60	22,970,560.59	22,970,560.59		
一般公共预算财政拨款	29	35,661,701.98		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总 计	32	143,748,701.98	总 计	64	143,748,701.98	143,748,701.98		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：元

部门：河

2021年度

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		120,778,141.39	48,573,000.00	72,205,141.39
205	教育支出	104,265,741.39	37,362,000.00	66,903,741.39
20502	普通教育	1,835,037.53		1,835,037.53
2050299	其他普通教育支出	1,835,037.53		1,835,037.53
20503	职业教育	102,430,703.86	37,362,000.00	65,068,703.86
2050302	中等职业教育	95,918,546.24	37,362,000.00	58,556,546.24
2050303	技校教育	5,307,794.40		5,307,794.40
2050305	高等职业教育	1,204,363.22		1,204,363.22
206	科学技术支出	301,400.00		301,400.00
20602	基础研究	301,400.00		301,400.00
2060299	其他基础研究支出	301,400.00		301,400.00
208	社会保障和就业支出	11,131,000.00	6,131,000.00	5,000,000.00
20805	行政事业单位养老支出	6,131,000.00	6,131,000.00	
2080502	事业单位离退休	649,000.00	649,000.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,482,000.00	5,482,000.00	
20807	就业补助	5,000,000.00		5,000,000.00
2080799	其他就业补助支出	5,000,000.00		5,000,000.00
210	卫生健康支出	2,300,000.00	2,300,000.00	
21011	行政事业单位医疗	2,300,000.00	2,300,000.00	
2101102	事业单位医疗	2,300,000.00	2,300,000.00	
221	住房保障支出	2,780,000.00	2,780,000.00	
22102	住房改革支出	2,780,000.00	2,780,000.00	
2210201	住房公积金	2,780,000.00	2,780,000.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：河南省商务中等职业学校

金额单位：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	32,928,751.66	302	商品和服务支出	11,543,784.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	10,009,700.59	30201	办公费	245,030.90	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	682,286.00	30202	印刷费	18,548.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费	59,132.21	310	资本性支出	69,216.00
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	9,511,302.53	30205	水费	616,573.25	31002	办公设备购置	53,616.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5,482,000.00	30206	电费	912,614.38	31003	专用设备购置	15,600.00
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	525,715.91	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	2,300,000.00	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	1,491,792.41	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	74,000.00	30211	差旅费	253,136.90	31008	物资储备	
30113	住房公积金	2,780,000.00	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1,541,711.81	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	2,089,462.54	30214	租赁费	103,740.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	4,031,248.34	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	79,142.36	31013	公务用车购置	
30302	退休费	600,000.00	30217	公务接待费	24,440.00	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	168,638.54	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	7,560.00	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	2,235,847.28	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	43,000.00	39906	赠与	
30308	助学金	1,200,000.00	30228	工会经费	438,000.00	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	2,223,688.34	30229	福利费	546,000.00	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	71,146.75	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	214,057.34			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1,955,515.96			
人员经费合计		36,960,000.00	公用经费合计					11,613,000.00

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：403203

部门：河南省商务中等职业学校

公开07表

金额单位：元

预算数						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
360,000.00	100,000.00	180,000.00		180,000.00	80,000.00	95,586.75		71,146.75		71,146.75	24,440.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：元

部门：河南省商务中等职业学校

2021年度

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
河南省商务中等职业学校
2021 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计均为 14586.74 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 1475.16 万元，增长 11.25%。主要原因是国家对职业教育投入增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 11020.57 万元，其中：财政拨款收入 10808.70 万元，占 98.08%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 120 万元，占 1.09%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 元，占 0%；其他收入 91.87 万元，占 0.83%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 12274.65 万元，其中：基本支出 5054.14 万元，占 41.18%；项目支出 7220.51 万元，占 58.82%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计均为 14374.87 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1428.21 万元，增长 11.03%。主要原因是国家对职业教育投入增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 12077.81 万元，占支出合计的 98.40%。与上年度相比，一般公共预算财政

拨款支出增加 2697.33 万元，增长 28.75%。主要原因是国家对职业教育投入增加。

(二) 结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 12077.81 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 10426.57 万元，占 86.33%；科学技术（类）支出 30.14 万元，占 0.25%；社会保障和就业（类）支出 1113.10 万元，占 9.22%；卫生健康（类）支出 230 万元；占 1.90%；住房保障(类)支出 278 万元，占 2.30%；

(三) 具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7929.40 万元，支出决算为 12077.81 万元，完成年初预算的 152.32%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 183.50 万元，上年结转免学费资金于 2021 年度支付。

2. 教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 6808.3 万元，支出决算为 9591.85 万元，完成年初预算的 141.72%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加项目资金等。

3. 教育（类）职业教育（款）技校教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 530.78 万元，完成年初预算的

80.68%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加预算项目 2021 年中职免学费补助资金中央资金。

4. 教育（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 120.44 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加预算项目。

5. 科学技术（类）基础研究（款）其他基础研究支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 30.14 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上年结转第二批中原院士基金于 2021 年度支付。

6. 社会保障和就业支出（类）支出行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 64.9 万元，支出决算为 64.9 万元，完成年初预算的 100%。

7. 社会保障和就业支出（类）支出行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 548.2 万元，支出决算为 548.2 万元，完成年初预算的 100%。

8. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 500 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上年结转 2020 年全民技能振兴工程项目奖补资金及本年度追加省级高技能人才培养示范基地资金于 2021 年度支付。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 230 万元，支出决算为 230 万元，完成年初预算的 100%。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 278 万元，支出决算为 278 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4857.30 万元。其中：人员经费 3696 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴；公用经费 1161.30 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、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、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 36 万元，支出决算为 9.56 万元，完成预算的 26.56%。2021 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是一是

受疫情影响，部分工作计划未能开展；二是我校认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费支出，“三公”经费支出下降。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 7.11 万元，完成预算的 39.5%，占 74.37%；公务接待费支出决算 2.44 万元，完成预算的 30.5%，占 25.52%；具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为 10 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是受疫情影响及认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，2021 年无出国团组。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为 18 万元，支出决算为 7.11 万元，完成年初预算的 39.5%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我校加强公务用车管理，公务用车费用下降。其中：

公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出 7.11 万元。主要用于主要用于主要用于开展工作所需公务用车的燃油费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2021 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3.公务接待费年初预算为8万元,支出决算为2.44万元,完成年初预算的30.55%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是积极落实中央关于厉行节约的要求,从严控制公务接待支出,该项经费支出下降。其中:

外宾接待支出0万元。

其他国内公务接待支出2.44万元。主要用于按规定开支的各类公务接待支出。2021年共接待国内来访团组7个、来宾396人次(不包括陪同人员)。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元,支出决算为0万元。

九、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关,也不是参照公务员管理事业单位,没有机关运行经费支出。

十、政府采购支出情况说明

2021年度政府采购支出总额3189.73万元,其中:政府采购货物支出3189.73万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额3189.73万元,占政府采购支出总额的100%,其中:授予小微企业合同金额3075.62万元,占政府采购支出总额的96.42%。

十一、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我单位共有车辆 2 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 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 2 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 4 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

十二、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

学校贯彻落实《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、《河南省省级预算绩效运行监控管理办法》等文件精神，按照绩效管理有关要求，将绩效管理理念贯穿预算编制、执行、预算调整、财会监督全过程。2021年预算编制时，预算项目均按要求编制了绩效目标，从项目产出指标、项目效益指标、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、实效、质量，预期达到的社会效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况，在预算执行中，每年年度中旬按照绩效运行监控要求对各项目支出情况进行分析，督促项目实施部门加快预算执

行进度；对无法实施的项目按照省供销社和财政厅要求进行预算调整；年度终了，按照年初设置的各指标对预算项目进行评价。

(二) 项目绩效自评结果。

年度预算执行结束后，按照省财政厅预算项目绩效评价有关规定，我校及时组织各项目部门结合年初项目绩效目标设置情况，从预算执行情况、产出指标、效益指标、满意度指标等方面逐条进行全面、完整的评价，确保结果的真实性、准确性，客观、公正地反映预算项目的执行情况和存在的问题。将评价结果和预算安排相结合，逐步优化支出结构，不断提升资金使用效益。

9个自评项目评价结果显示，我校项目支出预算管理符合省级预算管理绩效管理要求，绩效目标设置合理，从预算执行情况看，各项经费支出平稳有序，中职课程思政研究示范中心、2021年河南省中职文明风采竞赛、2021年河南省中职技能大赛、中职课程思政示范课、学生公寓租赁费5个项目预算执行率100%， “双师型” 教师培养培训预算执行

率99.04%，以上项目预算执行进度情况较好，绩效目标随预算执行较好完成。个别预算项目执行率不高、目标值完成度较低，学生综合实训（宿舍）配套设施项目预算执行率3.56%，文明校园生态建设项目预算执行率1.85%，提前下达2021年中职免学费补助资金省级资金预算执行率84.19%，主要原因一是项目资金按项目实施节点及进度付款，没有达到合同约定的付款条件；二是因疫情原因，学校项目实施受到较大影响，导致部分项目资金无法支出。

（三）以单位为主体开展的重点绩效评价结果。

2021年河南省商务中等职业学校没有项目纳入2021年度本部门省级重点绩效评价。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。