

平顶山市财经学校
2021 年度决算公开

二〇二二年九月

目 录

第一部分 平顶山市财经学校概况

- 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 平顶山市财经学校概况

一、部门职责

平顶山市财经学校是全日制公办中等专业学校，财政补助事业单位。主要职能是开展中专学历教育和干部培训教育及各类职业技能培训。

二、机构设置

平顶山市财经学校内设机构 26 个，包括办公室、组织人事宣传处、学生处、总务处、财务处、保卫处、膳食处、财会经贸部、计算机部、工艺美术部、电子电器部、学前教育部、公共教研室、健康教育部、实训中心、公寓办、图书馆、网络信息中心、招生就业办、干部培训中心等。纳入本单位 2021 年度决算编制范围的单位共 1 个，无二级预算单位。具体是：

1、平顶山市财经学校

第二部分 2021 年度决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

单位：平顶山市财经学校

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	5,780.22	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	119.86	五、教育支出	36	5,577.01
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	14.60	八、社会保障和就业支出	39	784.23
	9		九、卫生健康支出	40	162.16
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	259.46

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	17.27
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	5,914.68	本年支出合计	58	6,800.13
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	886.02	年末结转和结余	60	0.57
	30			61	
总计	31	6,800.70	总计	62	6,800.70

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：平顶山市财经学校

2021 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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5,914.68	5,780.22	0.00	119.86	0.00	0.00	14.60
205	教育支出	4,845.99	4,726.14	0.00	119.86	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,215.22	4,095.36	0.00	119.86	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,215.22	4,095.36	0.00	119.86	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	630.78	630.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	630.78	630.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	632.47	632.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	611.11	611.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	265.17	265.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	345.94	345.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080713	促进创业补贴	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	6.02	6.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	6.02	6.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
210	卫生健康支出	162.16	162.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	162.16	162.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	162.16	162.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	259.46	259.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	259.46	259.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	259.46	259.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.60
22999	其他支出	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.60
2299999	其他支出	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.60

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：平顶山市财经学校

2021 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
功能分类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		6,800.13	5,783.15	1,016.98	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,577.01	4,560.03	1,016.98	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,588.03	4,560.03	28.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,588.03	4,560.03	28.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	988.98	0.00	988.98	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	980.55	0.00	980.55	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	8.43	0.00	8.43	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	784.23	784.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	678.31	678.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	332.37	332.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	345.94	345.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080713	促进创业补贴	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	34.16	34.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	34.16	34.16	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	71.55	71.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	71.55	71.55	0.00	0.00	0.00	0.00

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
210	卫生健康支出	162.16	162.16	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	162.16	162.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	162.16	162.16	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	259.46	259.46	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	259.46	259.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	259.46	259.46	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	17.27	17.27	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	17.27	17.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	17.27	17.27	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：平顶山市财经学校

2021 年度

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	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	5,780.22	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	5,457.15	5,457.15	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	784.23	784.23	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	162.16	162.16	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	259.46	259.46	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,780.22	本年支出合计	59	6,663.00	6,663.00	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	882.78	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	882.78		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	6,663.00	总计	64	6,663.00	6,663.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：平顶山市财经学校

2021 年度

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		6,663.00	5,646.02	1,016.98
205	教育支出	5,457.15	4,440.17	1,016.98
20503	职业教育	4,468.17	4,440.17	28.00
2050302	中等职业教育	4,468.17	4,440.17	28.00
20509	教育费附加安排的支出	988.98	0.00	988.98
2050905	中等职业学校教学设施	980.55	0.00	980.55
2050999	其他教育费附加安排的支出	8.43	0.00	8.43
208	社会保障和就业支出	784.23	784.23	0.00
20805	行政事业单位养老支出	678.31	678.31	0.00
2080502	事业单位离退休	332.37	332.37	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	345.94	345.94	0.00
20807	就业补助	0.20	0.20	0.00
2080713	促进创业补贴	0.20	0.20	0.00
20808	抚恤	34.16	34.16	0.00
2080801	死亡抚恤	34.16	34.16	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	71.55	71.55	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	71.55	71.55	0.00

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
210	卫生健康支出	162.16	162.16	0.00
21011	行政事业单位医疗	162.16	162.16	0.00
2101102	事业单位医疗	162.16	162.16	0.00
221	住房保障支出	259.46	259.46	0.00
22102	住房改革支出	259.46	259.46	0.00
2210201	住房公积金	259.46	259.46	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：平顶山市财经学校

2021 年度

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	4,119.88	302	商品和服务支出	949.69	307	债务利息及费用支出	73.46
30101	基本工资	1,411.84	30201	办公费	75.54	30701	国内债务付息	73.46
30102	津贴补贴	403.61	30202	印刷费	3.78	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	416.88	30203	咨询费	17.19	310	资本性支出	123.69
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	10.70	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	1,016.47	30205	水费	42.71	31002	办公设备购置	47.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	345.94	30206	电费	36.75	31003	专用设备购置	44.15
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	6.17	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	156.27	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	40.17	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	77.51	30211	差旅费	20.51	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	259.46	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	337.16	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	31.90	30214	租赁费	0.98	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	379.30	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	12.61	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00

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
30302	退休费	319.76	30217	公务接待费	0.10	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	2.99	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	34.16	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.90
30305	生活补助	8.61	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	31.49
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	97.44	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	1.75	30228	工会经费	29.70	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	1.21	30229	福利费	39.87	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	8.79	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.65			
30399	其他对个人和家庭的补助	1.20	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	178.49			
人员经费合计		4,499.18	公用经费合计					1,146.84

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：平顶山市财经学校

2021 年度

金额单位：万元

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
11.60	0.00	11.50	0.00	11.50	0.10	8.89	0.00	8.79	0.00	8.79	0.10

注：本表反映单位本年度“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：平顶山市财经学校

2021 年度

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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

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

2021 年度收、支总计均为 6800.70 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 807.59 万元，增长 13.48%。主要原因是 2021 年增补 2020 年文明奖、2021 年在校生人数增加，免学费补助资金增加、电商直播实训设备、宿舍楼空调等教育费附加专项资金拨款收入。收入增加相应支出也增加较多。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 5914.68 万元，其中：财政拨款收入 5780.22 万元，占 97.73%；事业收入 119.86 万元，占 2.0%；其他收入 14.6 万元，占 0.25%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 6800.13 万元，其中：基本支出 5783.15 万元，占 85.04%；项目支出 1016.98 万元，占 14.96 %。

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 6663 .00 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 930.83 万元，增长 16.24 %。收入增加的主要原因是增补 2020 年文明奖、2021 年在校生人数增加，免学费补助资金增加、电商直播实训设备、宿舍楼空调等教育费附加专项资金拨款收入。收入增加相应支出也增加较多。

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 6663.00 万元，占本年支出合计的 97.98 %。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1821.28 万元，增长 37.62%。主要原因是上年结转项目资金支出；补发 2020 年文明奖；2021 年免学费资金拨款增加、教育费附加投入加大等。收入增加，支出相应增加。

（二）结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 6663 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 5457.15 万元，占 81.90%；社会保障和就业（类）支出 784.23 万元，占 11.77%；医疗卫生和计划生育（类）支出 162.16 万元，占 2.43%；住房保障（类）支出 259.46 万元，占 3.90%。

（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 3174.33 万元，支出决算为 6663.00 万元，完成年初预算的 209.90%。其中：

1. 教育支出（类）职业教育(款)中等职业教育（项）。年初预算为 2328.40 万元，支出决算为 4468.17 万元，完成年初预算的 191.90%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 在预算执行过程中根据实际情况进行了预算追加调整。追加增补绩效工资、物业补贴、取暖补贴、教龄津贴、

班主任津贴、目标考核奖、文明奖等人员经费、中职免学费、教育费附加等，收入增多相应的支出增加也较多。

2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 980.55 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中调整预算增加了教育费附加资金，主要用于电商直播实训设备、宿舍楼空调等项目。使用上年结转课桌凳高低床、篮球场改造、云机房建设等教育费附加项目资金支出。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 8.43 万。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是使用上年结转其他教育费附加项目资金。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 62.90 万元，支出决算 332.37 万元，完成年初预算的 528.41%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中追加离退休人员健康休养费、物业补贴、取暖补贴、文明奖等人员经费预算，收入增多相应的支出增加也较多。

5. 社会保障和就业支出（类）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 346.10 万元，支出决算 345.94 万元，完成年初预算的

99.95%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是有个别在职人员转退休，支出有所减少。

6. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)就业补助(项)。年初预算为 0.00 万元，支出决算 0.20 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中财政追加促进学生就业创业补贴预算，收入增加相应的支出也有所增加。

7. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为 0.00 万元，支出决算 34.16 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中离休人员去世，追加离休人员抚恤金，以及 2020 年结转的抚恤金在 2021 年支出。

8. 社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为 15.10 万元，支出决算 71.55 万元，完成年初预算的 473.84%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是统筹使用以往年度结转资金。

9. 医疗和计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 162.20 万元，支出决算为 162.16 万元，完成年初预算 99.98%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是教职工退休，使医保支出略微减少。

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 259.60 万元，支出决算为 259.46 万元，完成年初预算的 99.95%。决算数与年初预算数存在差异的原因是年内在职教职工退休、新招教师造成公积金人员增减变动，总体公积金支出比预算略微减少。

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 5646.02 万元。其中：人员经费 4499.18 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 1146.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、专用材料费、劳务费、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、国内债务付息、办公设备购置、专用设备购置、无形资产购置、其他资本性支出。

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 5.00 万元，支出决算为 8.89 万元，完成预算的 177.89%。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：“三公”经费财政拨款支出预算 5 万元仅是通过财政综合管理信息系统编报的公用经费资金列支的部分“三公”经费支出预算。另外免学费财政补助资金列支的“三公”经费支出预算 6.60 万元属于转移支付资金，不在财政综合管理信息系统编报。2021 年全部“三公”经费财政拨款支出预算合计 11.60 万元。2021 年度“三公”经费财政拨款支出 8.89 万元，“三公”经费财政拨款支出逐年递减。

(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 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 8.79 万元，完成预算的 175.80%，占 98.89%；公务接待费支出决算 0.10 万元，占 1.11%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为 5.00 万元，支出决算为 8.79 万元，完成预算的 175.80%。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：“三公”经费财政拨款支出预算 5.00 万元，仅是通过财政综合管理

信息系统编报的公用经费资金列支的部分公车运行维护费支出预算。另外免学费财政补助资金列支的公车运行维护费支出预算 6.50 万元属于转移支付资金，不在财政综合管理信息系统编报。2021 年全部“三公”经费财政拨款支出预算合计 11.50 万元。2021 年度公车运行维护费财政拨款支出 8.79 万元，公务用车购置及运行费财政拨款支出逐年递减。其中：

公务用车运行支出 8.79 万元。主要用于公务出行所需车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。2021 年年末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 10 辆。

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 台。

3. 公务接待费年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.10 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：未通过财政综合管理信息系统编制公务接待费预算。免学费财政补助资金列支的“公务接待费”支出预算 0.10 万元属于转移支付资金，不在财政综合管理信息系统编报。2021 年初单独填报“三公”经费预算时，填报免学费财政补助资金列支“公务接待费”经费预算 0.10 万元。其中：

外宾接待支出 0.00 万元，2021 年共接待国（境）外来访团组 0 人，来访外宾 0 人次。

其他国内公务接待支出 0.10 万元，主要用于合作办学等相关单位工作交流的接待支出。2021 年共接待国内来访团组 2 个、来宾 13 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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

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 574.61 万元，其中：政府采购货物支出 284.01 万元、政府采购工程支出 237.10 万元、政府采购服务支出 53.5 万元。授予中小企业合同金额 574.61 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 574.61 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

十一、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我单位共有车辆 10 辆，其中：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 10 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 1 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十二、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度 21 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 1016.98 万元。占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。

(二) 绩效自评结果。

自评项目名称是学生宿舍空调，年初预算数 0.00 万元，全年预算数 133.20 万元，全年执行数 127.87 万元，执行率 96.00%，自评得分 96 分，实施单位是平顶山市财经学校，该项目绩效指标总得分 96 分。

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。