

四川省商务学校

2021 年单位预算编制说明

目录

一、基本职能及主要工作·····	3
(一) 四川省商务学校职能简介·····	3
(二) 四川省商务学校 2021 年重点工作·····	3
二、收支预算情况说明·····	3
(一) 收入预算情况·····	3
(二) 支出预算情况·····	4
三、财政拨款收支预算情况说明·····	4
四、一般公共预算当年拨款情况说明·····	4
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况·····	4
(二) 一般公共预算当年拨款结构情况·····	4
(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况·····	5
五、一般公共预算基本支出情况说明·····	6
六、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明·····	6
七、政府性基金预算支出情况说明·····	7
八、国有资本经营预算支出情况说明·····	7
九、其他重要事项的情况说明·····	7
(一) 机关运行经费·····	7
(二) 政府采购情况·····	7
(三) 国有资产占有使用情况·····	7
(四) 绩效目标设置情况·····	8
十、名词解释·····	8

一、基本职能及主要工作

（一）四川省商务学校（以下简称川商校）职能简介。

旨在培养中等职业技能人才，开展旅游服务、财经商贸、信息技术、烹饪等专业中专学历教育；开展现代服务、商贸流通等职业培训和继续教育。

（二）川商校 2021 年重点工作。为贯彻执行国家加大力度发展中职教育的方针，学校拟于 2021 年启动两项重点项目。一是学校综合实训基地建设，二是学校各专业教学设施设备更新改造。

二、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，川商校所有收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、事业收入；其他收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。川商校 2021 年收支总预算 7436.19 万元,比 2020 年收支预算总数增加 2295.81 万元，主要原因是根据学校发展规划，学校拟于 2021 年启动两项重点项目。一是学校综合实训基地建设，二是学校各专业教学设施设备更新改造。

（一）收入预算情况

川商校 2021 年收入预算 7436.19 万元，其中：上年结转 283.89 万元，占 3.82%；一般公共预算拨款收入 5310.4 万元，占 71.42%；事业收入 1741.90 万元，占 23.42%；其他收入 100 万元，占 1.34%。

（二）支出预算情况

川商校 2021 年支出预算 7436.19 万元，其中：基本支出 4140.6 万元，占 55.68%；项目支出 3295.59 万元，占 44.32%。

三、财政拨款收支预算情况说明

川商校 2021 年财政拨款收支总预算 5594.29 万元，比 2020 年财政拨款收支总预算增加 2483.89 万元，主要原因是根据学校发展规划，学校拟于 2021 年启动两项重点项目。一是学校综合实训基地建设，二是学校各专业教学设施设备更新改造。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 5310.40 万元、上年结转一般公共预算拨款收入 283.89 万元；支出包括：教育支出 4692.29 万元、社会保障就业支出 385 万元、卫生健康支出 217 万元、住房保障支出 300 万元。

四、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

川商校 2021 年一般公共预算当年拨款 5310.4 万元，比 2020 年预算数增加 2200 万元，主要原因是根据学校发展规划，学校拟于 2021 年启动两项重点项目。一是学校综合实训基地建设，二是学校各专业教学设施设备更新改造。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

中等职业教育支出 4408.40 万元，占 83.01%；事业单位离退休支出 105 万元，占 1.98%；机关事业单位基本养老保险缴费支出 280 万元，占 5.27%；事业单位医疗支出 217 万元，占 4.09%；住房公积金支出 300 万元，占 5.65%；。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）2021 年预算数为 4408.40 万元，主要用于：工资福利支出 1855.70 万元，商品及服务支出 1149.70 万元，资本性支出 1403 万元（其中房屋建筑物构建 1200 万元，配套办公设备购置 20 万元，配套专用设备购置 109 万元，大型修缮 74 万元）。

2. 社会保障就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）2021 年预算数为 105 万元，主要用于：对退休职工的生活补贴。

3. 社会保障就业支出（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）2021 年预算数为 280 万元，主要用于：支付在编职工每月基本养老保险单位应缴部分。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2021 年预算数为 217 万元，主要用于：支付在编职工每月基本医疗保险单位应缴部分。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2021 年预算数为 300 万元，主要用于：支付在编职工每月住房公积金单位应缴部分。

五、一般公共预算基本支出情况说明

川商校 2021 年一般公共预算基本支出 2298.70 万元，其中：

人员经费 2087.70 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

公用经费 211 万元，主要包括：物业管理费、公务接待费、工会经费、福利费。

六、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

川商校 2021 年“三公”经费财政拨款预算数 15.50 万元，其中：公务接待费 0.5 万元，公务用车购置及运行维护费 15 万元。受新冠肺炎疫情影响，2021 年省级年初单位预算暂不编列因公出国（境）经费，执行中确需安排出国（境）任务和计划的，按照“一事一议”的方式报省政府批准后安排经费。

（一）公务接待费较 2020 年预算下降 48.45%。主要原因是学校为厉行节约，严格按照接待费管理办法开展公务接待活动。

2021 年公务接待费计划用于支付同级及上级单位来校开展业务活动的公务接待支出。

（二）公务用车购置及运行维护费较 2020 年预算减少 16.67%。主要原因是：学校为厉行节约，严格按照公务车改革后相应支出减少。

单位现有公务用车 3 辆，其中：轿车 1 辆，其他专用汽车 1 辆，小型客车 1 辆。

2021 年安排公务用车运行维护费 15 万元，用于 3 辆公务用车燃料费、保险费、维修费、过路过桥费等方面支出，主要保障学校招生等工作开展。

2021 年度未安排公务用车购置费预算。

七、政府性基金预算支出情况说明

川商校 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

八、国有资本经营预算支出情况说明

川商校 2021 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

川商校为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

（二）政府采购情况

2021 年，川商校安排政府采购预算 1446.40 万元，主要用于采购建筑物施工服务，车辆维修、加油、和保养服务，机动车保险服务，车辆及其他运输机械租赁服务，物业管理服务；购置服务器，台式计算机，投影仪，触控一体机；购买复印纸。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年底，川商校共有车辆 3 辆（车辆数应与“三公”经费说明中单位现有公务用车保有量一致），定向保障

用车 3 辆。

2021 年单位预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

（四）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，2021 年川商校 100 万元及以上项目按要求编制了绩效目标，共编制绩效目标 5 个，共计财政资金 3270.22 万元，从项目完成、项目效益、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、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

十、名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

（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）事业单位经营收入：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“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是银行存款利息收入等。

（五）上年结转：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。

（六）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。

（七）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。

（八）“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是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。

（九）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：表 1. 单位收支总表

表 1-1. 单位收入总表

表 1-2. 单位支出总表

表 2. 财政拨款收支预算总表

表 2-1. 财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

表 3. 一般公共预算支出预算表

表 3-1. 一般公共预算基本支出预算表

表 3-2. 一般公共预算项目支出预算表

表 3-3. 一般公共预算“三公”经费支出预算表

表 4. 政府性基金预算支出预算表

表 4-1. 政府性基金预算“三公”经费支出预算表

表 5. 国有资本经营预算支出预算表

表 6. 2021 年省级单位预算项目绩效目标