

2023 年度  
河南省商务中等职业学校决算

二〇二四年九月

# 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 2023 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2023 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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、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，其中行政部门 23 个，教辅部门 4 个，教学部门 8 个。

第二部分  
河南省商务中等职业学校  
2023 年度决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

部门：河南省商务中等职业学校

2023年度

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	11,132.50	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	600.00	五、教育支出	36	11,372.18
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	453.74	八、社会保障和就业支出	39	379.90
	9		九、卫生健康支出	40	432.00
	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	355.00
	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	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	12,186.24	<b>本年支出合计</b>	58	12,539.08
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	2,679.92	年末结转和结余	60	2,327.09
	30			61	
<b>总计</b>	31	14,866.16	<b>总计</b>	62	14,866.16

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



## 支出决算表

公开03表

部门：河南省商务中等职业学校

2023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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		12,539.08	6,546.30	5,992.78	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11,372.18	5,379.40	5,992.78	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	11,372.18	5,379.40	5,992.78	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	11,276.68	5,379.40	5,897.28	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	95.50	0.00	95.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	379.90	379.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	379.90	379.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	64.90	64.90	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	315.00	315.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	432.00	432.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	432.00	432.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	432.00	432.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	355.00	355.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	355.00	355.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	355.00	355.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：河南省商务中等职业学校

2023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	11,132.50	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、国有资本经营预算财政拨款	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	10,444.24	10,444.24	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	379.90	379.90	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	432.00	432.00	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
	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	355.00	355.00	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
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>11,132.50</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>11,611.14</b>	<b>11,611.14</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	2,230.68	年末财政拨款结转和结余	60	1,752.04	1,752.04	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2,230.68		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				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>13,363.18</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>13,363.18</b>	<b>13,363.18</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

部门：河南省商务中等职业学校

2023年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		11,611.14	5,730.60	5,880.54
205	教育支出	10,444.24	4,563.70	5,880.54
20502	普通教育	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	10,444.24	4,563.70	5,880.54
2050302	中等职业教育	10,348.74	4,563.70	5,785.04
2050305	高等职业教育	95.50	0.00	95.50
208	社会保障和就业支出	379.90	379.90	0.00
20805	行政事业单位养老支出	379.90	379.90	0.00
2080502	事业单位离退休	64.90	64.90	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	315.00	315.00	0.00
210	卫生健康支出	432.00	432.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	432.00	432.00	0.00
2101102	事业单位医疗	432.00	432.00	0.00
221	住房保障支出	355.00	355.00	0.00
22102	住房改革支出	355.00	355.00	0.00
2210201	住房公积金	355.00	355.00	0.00

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明细表

公开06表

部门：河南省商务中等职业学校

2023年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,701.84	302	商品和服务支出	1,433.13	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,086.67	30201	办公费	13.99	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	71.79	30202	印刷费	11.71	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	29.88	310	资本性支出	15.15
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	1,236.49	30205	水费	39.52	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	298.60	30206	电费	130.33	31003	专用设备购置	15.15
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	55.88	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	374.97	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	150.54	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	74.23	30211	差旅费	74.84	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	330.97	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	83.79	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	228.12	30214	租赁费	14.56	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	580.47	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	5.34	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	57.86	30217	公务接待费	0.77	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.14	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	340.45	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	126.95	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	165.00	30228	工会经费	48.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	355.47	30229	福利费	93.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.76	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	9.43	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	201.38			
人员经费合计		4,282.32	公用经费合计					1,448.28

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

金额单位：万元

部门：河南省商务中等职业学校

2023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
科目代码	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。

说明：我部门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。



## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：河南省商务中等职业学校

2023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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.53	0.00	2.76	0.00	2.76	0.77	3.53	0.00	2.76	0.00	2.76	0.77

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分  
河南省商务中等职业学校  
2023 年度决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 14866.16 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 56.71 万元，增长 0.38%。主要原因是调整了年初结转和结余导致 2023 年度资金年初结转结余数增大。

## 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 12186.24 万元，其中：财政拨款收入 11132.50 万元，占 91.35%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 600 万元，占 4.92%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 453.74 万元，占 3.72%。

## 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 12539.08 万元，其中：基本支出 6546.30 万元，占 52.21%；项目支出 5992.78 万元，占 47.79%；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

2023 年度财政拨款收、支总计均为 13363.18 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 655.31 万元，下降 4.67%。主要原因是财政拨款收入较上年减少。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 11611.14 万元，占支出合计的 92.60%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出

减少 176.16 万元，下降 1.49%。主要原因是财政拨款收入较上年减少。

## （二）结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 11611.14 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 10444.24 万元，占 89.95%；社会保障和就业（类）支出 379.90 万元，占 3.27%；卫生健康（类）支出 432 万元，占 3.72%；住房保障（类）支出 355 万元，占 3.06%。

## （三）具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7110.60 万元，支出决算为 11611.14 万元，完成年初预算的 163.29%。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 5848.4 万元，支出决算为 10348.74 万元，完成年初预算的 176.95%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是学校标准化建设工程验收达标，追加验收达标公办中职学校奖补资金。。

2. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为 95.3 万元，支出决算为 95.5 万元，完成年初预算的 100.21%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加职业院校教师教学能力大赛培训班项目 9 万元。

3. 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 64.9 万元，支出决算为 64.9 万元，完成年初预算的 100%。

4. 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 315 万元,支出决算为 315 万元,完成年初预算的 100%。

5. 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 432 万元,支出决算为 432 万元,完成年初预算的 100%。

6. 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 355 万元,支出决算为 355 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5730.60 万元。其中:人员经费 4282.32 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、其他对个人和家庭的补助支出;公用经费 1448.28 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、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、专用设备购置。

## 七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 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。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营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、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。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 36 万元，调减预算数为 32.47 万元，支出决算为 3.53 万元，完成预算的 9.81%。2023 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贯彻落实过“紧日子”要求，厉行节约，从严控制“三公”经费支出，“三公”经费支出减少。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023 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；公务用车购置及运行费支出决算 2.76 万元，完成预算的 15.33%，占 78.19%；公务接待费支出决算 0.77 万元，完成预算的 9.63%，占 21.81%。

1. 因公出国（境）费预算为 10 万元，调减预算数 10 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，2023 年度无出国组团。

2. 公务用车购置及运行费预算为 18 万元，调减预算数 15.24 万元，支出决算为 2.76 万元，完成预算的 15.33%。决算数与预算数存在差异的主要原因是我校加强公务用车管理，公务用车支出下降。其中：

公务用车购置支出为 0 万元。

公务用车运行维护支出 2.76 万元。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、报销费等支出。2023 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3. 公务接待费预算为 8 万元，调减预算数 7.23 万元，支出决算为 0.77 万元，完成预算的 9.63%。决算数与预算数存在差异的主要原因是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 0.77 万元。主要用于按规定开支的各类校企合作企业来访公务接待支出。2023 年共接待国内来访团组 15 个、来宾 156 人次（不包括陪同人员）。

#### 十、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。

#### 十一、政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 3930.95 万元，其中：政府采购货物支出 831.91 万元、政府采购工程支出 3036.8 万元、政府采购服务支出 62.23 万元。授予中小企业合同金额 3734.15 万元，占政府采购支出总额的 94.99%，其中：授予小微企业合同金额 734.15 万元，占授予中小企业合同金额的 19.66%。

#### 十二、国有资产占用情况说明

2023 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、执法执勤用车辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车辆 2 辆；单位价值 100 万元(含)以上设备 2 台（套）。

### 十三、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。2023年预算编制时，预算项目均按要求编制了绩效目标，从项目成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四大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，预期达到的社会经济效益、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教育厅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。学校对2023年度项目支出开展绩效评价共计8个项目，涉及金额1956.08万元，从评价情况看，项目结转资金在预算执行时及时、有效，工程类项目按照工程进度及时间节点支付，项目目标得到较好的实现，绩效管理level不断提高。承办的师资培训等项目按照项目实施方案得到执行。免学费资金有效弥补了学校人员与公用经费不足部分，为学校事业发展提供了资金支持。

通过项目实施，学校全面落实了职业教育改革的各项政策，挖掘教育潜力，提升职业教育质量和教育服务水平，按下职教“快

进键”。项目的实施对弘扬了“工匠精神”，发展壮大技能人才队伍，增强我国智能制造高质量发展“技”动能，助力高质量发展“加速跑”。

## （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承办部门结合年初项目绩效目标设置情况，从预算执行情况、成本指标、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。

8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，职业院校省级骨干教师培训、2022年省级课程思政示范课、2022年中职学校教学能力大赛承办、中等职业学校免学费省级资金（2022部门结转）、职业院校“双师型”教师培养培训、学生综合实训（宿舍）配套设施项目（2022部门结转）6个项目预算执行率100%，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，提前下达2023年中职免学费省级资金预算执行率4.55%，2023年第二批中职免学费省级资金-省级预算执行率13.69%。主要原因为充分发挥中央直达资金使用效益，更好发挥财政政策效能，学校在预算执行中优先使用免学费中央资金。

学校为落实省教育厅、财政厅各项职业教育改革政策，稳

步推进职教预算项目执行，推动学校职业教育高质量发展，及时向项目执行部门了解项目执行中的问题，督促项目实施落地。学校成立项目办公室负责项目的立项、专家评审、项目入库、预算执行、预算调整方案制定、绩效评价等工作，在预算执行中，“绩效评价+财会监督”、“绩效评价+内控”多种工作融合推进，进一步巩固提升内部管理效率，从而筑牢制度藩篱，增强财经纪律意识，完善结果运用，抓好整改落实，促进学校绩效工作创新发展。

## 项目自评表

项目名称		2022年省级课程思政示范课									
主管部门		河南省教育厅		实施单位	河南省商务中等职业学校						
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数		分值	执行率 %	得分		
		年度资金总额（万元）：		4		4	4		10	100	10
		政府性预算资金		4		4	4		-	100	-
		财政专户管理资金		0		0	0		-	0	-
		单位资金		0		0	0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		资金预算编制合理，项目实施过程管理规范。		5	5				
		拨付合规性		资金拨付严格按照学校财务管理制度执行，每笔款项有明确的用途、金额，并且附有相应的凭证或单据。		5	5				
		使用规范性		项目资金用于幼儿园环境创设、信息技术课程思政示范课程创新的项目活动，未挪作他用。		5	5				
		预算绩效管理情况		项目资金高效利用，完成了预期效益。		5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	幼儿园环境创设课程思政示范课程建立课程考核评价机制，推进任务+思政课程资源开发模式 信息技术课程思政示范课程创新课程思政主线，把握课程思政主线方向，确保课程思政可实施，课程团队通过设计递进式的立体化教学确保课程目标可实现。				幼儿园环境创设课程思政示范课程项目完成了该课程的考核评价机制，创立了该课程融思政元素于项目任务之中的资源开发模式，效果良好。 信息技术课程思政示范课程在项目任务中，根据授课任务挖掘思政元素，确保了思政目标具体可实现。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施		
	成本指标	经济成本指标									
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	中职教育资源库学习资源类型的完成率		≥90%	95%	20	20	0.00%		
		质量指标	中职教育资源库建设功能完整度		完整	100%	10	10	0.00%		
		时效指标	中职教学资源库验收及时率		及时	100%	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标									
		社会效益指标		受益人群幸福感和获得感	提升	100%	25	25	0.00%		
		生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度指标		教职工满意度	≥95%	96%	2.5	2.5	0.00%			
	服务对象满意度指标		学生满意度	≥95%	98%	2.5	2.5	0.00%			
总分						100	100				

## 项目自评表

项目名称		中等职业学校免学费省级资金									
主管部门		河南省教育厅			实施单位		河南省商务中等职业学校				
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
	年度资金总额（万元）：	0		84.87		84.87		10	100	10	
	政府性预算资金	0		84.87		84.87		-	100	-	
	财政专户管理资金	0		0		0		-	0	-	
	单位资金	0		0		0		-	0	-	
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
	安排科学性	安排科学			5	5					
	拨付合规性	拨付合理			5	5					
	使用规范性	使用规范			5	5					
	预算绩效管理情况	管理科学、合规			5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	按序时计划完成资金支付，发挥财政资金效益。资金用于弥补人员和公用经费不足。				序时计划完成资金支付，发挥财政资金效益。资金用于弥补公用经费不足。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施		
	成本指标	经济成本指标									
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	中等职业学校免学费资金发放计划完成率	100%	100%	100%	10	10	0.00%		
		质量指标	学生资助政策覆盖率	100%	100%	100%	10	10	0.00%		
			中职免学费学生资助政策覆盖率	100%	100%	100%	10	10	0.00%		
		时效指标	中等职业学校免学费资金从审批完成到发放资金所用的时间	序时进度	100%	100%	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标									
		社会效益指标	受益人群幸福感和获得感	提升	100%	100%	25	25	0.00%		
		生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度指标	学校满意度	≥90%	95%	95%	2.5	2.5	0.00%			
		受助家庭（包括家长和学生）满意度	≥90%	95%	95%	2.5	2.5	0.00%			
总分						100	100				

## 项目自评表

项目名称	2022年中职学校教学能力大赛承办								
主管部门	河南省教育厅			实施单位		河南省商务中等职业学校			
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分	
	年度资金总额（万元）：		25	25	25	10	100	10	
	政府性预算资金		25	25	25	-	100	-	
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
	单位资金		0	0	0	-	0	-	
资金管理情况				情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性		按照教育厅和财政厅相关要求，统筹规划资金安排		5	5			
	拨付合规性		严格执行财政厅和教育厅文件要求的资金管理规定		5	5			
	使用规范性		按照管理规定，每一笔资金使用保证合规、合理		5	5			
	预算绩效管理情况		对各项支出进行精细化管理，确保资金有效使用		5	5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	于2022年9月26日调试完成所有设备，所有参赛成员完成参赛视频上传，27日报道，28日参加竞赛。经评审，有87个教学团队入围现场决赛。				按照计划，于2022年9月27日-28日较好完成教学能力大赛的各项工作，有87个团队参加了决赛。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	会议总成本	≤25万元	25万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	会议数量	4次	4次	5	5	0.00%	
			会议天数	3天	3天	5	5	0.00%	
		质量指标	安全事故发生数	0次	0次	10	10	0.00%	
		时效指标	会议按期完成率	100%	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	会议精神贯彻情况	完成	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	直接服务对象满意度	≥98%	98%	3	3	0.00%		
		间接服务对象满意度	≥99%	99%	2	2	0.00%		
总分					100	100			

## 项目自评表

项目名称		2023年第二批中职免学费省级资金-省级										
主管部门		河南省教育厅		实施单位		河南省商务中等职业学校						
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分		
		年度资金总额（万元）：		0		497.2		68.08		10	13.69	1.37
		政府性预算资金		0		497.2		68.08		-	13.69	-
		财政专户管理资金		0		0		0		-	0	-
		单位资金		0		0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施					
		安排科学性		资金安排科学		5	5					
		拨付合规性		拨付合规		5	5					
		使用规范性		使用规范		5	5					
		预算绩效管理情况		管理合理、合规		5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况							
	用于弥补学校人员及公用经费不足				序时计划完成资金支付，发挥财政资金效益。68.08万元用于弥补学校公用经费不足部分							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施			
	成本指标	经济成本指标										
		社会成本指标										
		生态环境成本指标										
	产出指标	数量指标	中职免学费受助学生占应受助学生数		100%	100%	13	13	0.00%			
		质量指标	执行资助补助标准达标率		100%	100%	13	13	0.00%			
		时效指标	资助补助资金按规定及时发放率		100%	100%	14	14	0.00%			
	效益指标	经济效益指标										
		社会效益指标		因贫失学学生人数	0%	0%	25	25	0.00%			
		生态效益指标										
满意度指标	服务对象满意度指标		学生及家长满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%				
总分						100	91.37					

## 项目自评表

项目名称	职业院校省级骨干教师培训										
主管部门	河南省教育厅		实施单位		河南省商务中等职业学校						
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
	年度资金总额（万元）：	31.1		31.1		31.1		10	100	10	
	政府性预算资金	31.1		31.1		31.1		-	100	-	
	财政专户管理资金	0		0		0		-	0	-	
	单位资金	0		0		0		-	0	-	
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施					
	安排科学性	按照教育厅和财政厅要求，统筹规划资金安排			5	5					
	拨付合规性	严格执行财政厅和教育厅的资金管理规定			5	5					
	使用规范性	参照管理规定，每一笔资金的使用保证合规、合理			5	5					
	预算绩效管理情况	对各项支出进行精细化管理，确保资金有效使用			5	5					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	预计2023年暑期完成历史骨干教师培训工作				保质保量完成了60人任务历史骨干教师培训工作。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施		
	成本指标	经济成本指标									
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	职业院校教师省级培训人次	≥60人	60人	20	20	0.00%			
		质量指标	教师高水平教学能力提升情况	提升	100%	10	10	0.00%			
		时效指标	培训完成及时性	及时	100%	10	10	0.00%			
	效益指标	经济效益指标									
		社会效益指标	师资队伍建设机制体制健全性	健全	100%	25	25	0.00%			
		生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度指标	师生或受训人员的满意度	99%	100%	5	5	0.00%				
总分						100	100				

## 项目自评表

项目名称	职业院校“双师型”教师培养培训									
主管部门	河南省教育厅			实施单位		河南省商务中等职业学校				
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分
	年度资金总额（万元）：	35.2		35.2		35.2		10	100	10
	政府性预算资金	35.2		35.2		35.2		-	100	-
	财政专户管理资金	0		0		0		-	0	-
	单位资金	0		0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	按照教育厅和财政厅相关要求，统筹规划资金安排			5	5				
	拨付合规性	严格执行教育厅和财政厅文件的资金管理规定			5	5				
	使用规范性	参照管理办法，每一笔资金使用保证合规、合理			5	5				
	预算绩效管理情况	对各项支出进行精细化管理，确保资金有效使用。			5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	预2023年暑期进行双师型教师电子商务专业培训工作				按照计划，较好完成了40人的双师型教师培训工作。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标								
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	职业院校“双师型”教师培训人次	≥40人	40人	20	20	0.00%		
		质量指标	教师高水平教学能力提升情况	提升	100%	10	10	0.00%		
		时效指标	培训完成及时性	及时	100%	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	师资队伍建设机制体制健全性	健全	100%	25	25	0.00%		
		生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标	师生或受训人员的满意度	99%	100%	5	5	0.00%			
总分						100	100			

## 项目自评表

项目名称		学生综合实训（宿舍）配套设施项目										
主管部门		河南省教育厅			实施单位		河南省商务中等职业学校					
项目资金（万元）		年初预算数			全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
		年度资金总额（万元）：		0	843.61	843.61	10	100	10			
		政府性预算资金		0	843.61	843.61	-	100	-			
		财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-			
		单位资金		0	0	0	-	0	-			
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施					
		安排科学性		安排合理		5	5					
		拨付合规性		拨付及时		5	5					
		使用规范性		使用规范到位		5	5					
		预算绩效管理情况		资金管理到位		5	5					
年度总体目标		预期目标				实际完成情况						
		满足更多师生学习需要，完善学校硬件设施，促进我校职业教育发展，提高我校社会声誉。				达到年度预期目标。						
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施		
		成本指标	经济成本指标	项目建设投入资金		≤1000万	843.61万	10	10	0.00%		
			社会成本指标									
			生态环境成本指标									
		产出指标	数量指标	学生综合实训（宿舍）配套设施项数		≥4项	4项	10	10	0.00%		
			质量指标	工程施工合格率		100%	100%	10	10	0.00%		
			时效指标	建设审批手续及时性		及时	100%	5	5	0.00%		
				项目施工进度		施工计划	100%	5	5	0.00%		
		效益指标	经济效益指标									
			社会效益指标	消防应急预案完备性		完备	100%	25	25	0.00%		
生态效益指标												
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度		≥95%	98%	5	5	0.00%				
		总分					100	100				

## 项目自评表

项目名称		提前下达2023年中职免学费省级资金								
主管部门		河南省教育厅			实施单位		河南省商务中等职业学校			
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分
	年度资金总额（万元）：		435.1	435.1	19.8	10	4.55	0.46		
	政府性预算资金		435.1	435.1	19.8	-	4.55	-		
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
	单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
	安排科学性		资金安排科学		5	5				
	拨付合规性		拨付合理		5	5				
	使用规范性		使用规范		5	5				
	预算绩效管理情况		管理合理、合规		5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	免学费资金用于弥补人员和公用经费不足				序时计划完成资金支付，发挥财政资金效益。19.8万元用于弥补人员及公用经费不足。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标								
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	中等职业学校免学费资金发放计划完成率		100%	100%	13	13	0.00%	
		质量指标	中职免学费学生资助政策覆盖率		100%	100%	13	13	0.00%	
		时效指标	年度预算执行率		≥95%	4.55%	14	0.67	-95.21%	由于优先使用中职免学费中央资金，因此中职免学费省级资金预算执行率较低
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	受益人群幸福感和获得感		提升	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度		≥95%	95%	5	5	0.00%		
总分						100	77.13			

## 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、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

九、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。

十、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、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、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、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。

十七、“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。

十八、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。