

2022 年度
郑州财经技师学院决算

二〇二三年九月

目 录

第一部分 郑州财经技师学院概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度单位决算表

- 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 2022 年度单位决算情况说明

- 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 郑州财经技师学院概况

一、单位职责

（一）培养适应现代化生产、服务需要的高级技工、预备技师，同时面向社会开展各类职业技能培训，并承担企业技师和高级技师的提升培训与研修交流、考核鉴定与评价等任务。

（二）学院办学层次主要有预备技师、高级工、中级工、中专等，开设旅游与酒店管理、计算机应用、城市轨道交通运营管理、物流管理、市场营销、会计、幼儿教育、汽车维修、服装制作与营销等 20 多个专业。

二、机构设置

郑州财经技师学院内设机构 10 个，包括：包括：党政办公室、教务处、学生处、总务处、招生办公室、财务处、人事处、基建处、保卫处、组织宣传处。

从决算单位构成看，郑州财经技师学院决算包括：本级决算。纳入本单位 2022 年度决算编制范围的单位共 1 个，具体包括：

1. 郑州财经技师学院本级

第二部分 2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：郑州财经技师学院

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	10,594.10	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		五、教育支出	36	10,370.25
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
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	613.14	八、社会保障和就业支出	39	283.86
	9		九、卫生健康支出	40	85.72
	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	209.63
	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	257.70
	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	11,207.24	本年支出合计	58	11,207.16
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.08

	30			61	
总计	31	11,207.24	总计	62	11,207.24

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：万元

单位：郑州财经技师学院

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		11,207.24	10,594.10					613.14
205	教育支出	10,370.33	10,014.89					355.44
20503	职业教育	10,370.33	10,014.89					355.44
2050302	中等职业教育	1,352.37	1,352.37					
2050303	技校教育	9,017.97	8,662.52					355.44
208	社会保障和就业支出	283.86	283.86					
20805	行政事业单位养老支出	262.85	262.85					
2080501	行政单位离退休	6.20	6.20					
2080502	事业单位离退休	95.86	95.86					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	160.79	160.79					

20807	就业补助	20.00	20.00					
2080799	其他就业补助支出	20.00	20.00					
20899	其他社会保障和就业支出	1.01	1.01					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.01	1.01					
210	卫生健康支出	85.72	85.72					
21011	行政事业单位医疗	85.72	85.72					
2101102	事业单位医疗	85.72	85.72					
221	住房保障支出	209.63	209.63					
22102	住房改革支出	209.63	209.63					
2210201	住房公积金	209.63	209.63					
229	其他支出	257.70						257.70
22999	其他支出	257.70						257.70
2299999	其他支出	257.70						257.70

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：万元

单位：郑州财经技师学院

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		11,207.16	9,797.27	1,409.89			
205	教育支出	10,370.25	9,238.06	1,132.19			
20503	职业教育	10,370.25	9,238.06	1,132.19			
2050302	中等职业教育	1,352.37	699.67	652.70			
2050303	技校教育	9,017.89	8,538.39	479.49			
208	社会保障和就业支出	283.86	263.86	20.00			
20805	行政事业单位养老支出	262.85	262.85				
2080501	行政单位离退休	6.20	6.20				
2080502	事业单位离退休	95.86	95.86				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	160.79	160.79				

20807	就业补助	20.00		20.00			
2080799	其他就业补助支出	20.00		20.00			
20899	其他社会保障和就业支出	1.01	1.01				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.01	1.01				
210	卫生健康支出	85.72	85.72				
21011	行政事业单位医疗	85.72	85.72				
2101102	事业单位医疗	85.72	85.72				
221	住房保障支出	209.63	209.63				
22102	住房改革支出	209.63	209.63				
2210201	住房公积金	209.63	209.63				
229	其他支出	257.70		257.70			
22999	其他支出	257.70		257.70			
2299999	其他支出	257.70		257.70			

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：郑州财经技师学院

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	10,594.10	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、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	10,014.89	10,014.89		
	6		六、科学技术支出	38				
	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	283.86	283.86		
	9		九、卫生健康支出	41	85.72	85.72		
	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	209.63	209.63		
	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	10,594.10	本年支出合计	59	10,594.10	10,594.10		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				

一般公共预算财政拨款	29			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	10,594.10	总计	64	10,594.10	10,594.10		

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：郑州财经技师学院

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		10,594.10	9,796.21	797.89
205	教育支出	10,014.89	9,237.00	777.89
20503	职业教育	10,014.89	9,237.00	777.89
2050302	中等职业教育	1,352.37	699.67	652.70
2050303	技校教育	8,662.52	8,537.33	125.19
208	社会保障和就业支出	283.86	263.86	20.00
20805	行政事业单位养老支出	262.85	262.85	
2080501	行政单位离退休	6.20	6.20	
2080502	事业单位离退休	95.86	95.86	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	160.79	160.79	
20807	就业补助	20.00		20.00
2080799	其他就业补助支出	20.00		20.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.01	1.01	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.01	1.01	
210	卫生健康支出	85.72	85.72	
21011	行政事业单位医疗	85.72	85.72	
2101102	事业单位医疗	85.72	85.72	
221	住房保障支出	209.63	209.63	
22102	住房改革支出	209.63	209.63	
2210201	住房公积金	209.63	209.63	

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明细表

公开 06 表

单位：郑州财经技师学院

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,003.37	302	商品和服务支出	5,533.25	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	701.97	30201	办公费	140.40	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	580.75	30202	印刷费	31.71	30702	国外债务付息	
30103	奖金	654.47	30203	咨询费	52.47	310	资本性支出	949.17
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	72.68	31002	办公设备购置	122.68
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	147.19	30206	电费	176.67	31003	专用设备购置	723.49
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	81.15	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	74.68	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	366.67	31007	信息网络及软件购置更新	58.48
30112	其他社会保障缴费	32.72	30211	差旅费	20.66	31008	物资储备	
30113	住房公积金	216.98	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	476.05	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	594.62	30214	租赁费	753.74	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	310.41	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	4.33	30216	培训费	11.76	31013	公务用车购置	
30302	退休费	98.94	30217	公务接待费	0.03	31019	其他交通工具购置	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费	295.24	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	140.82	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	44.52
30306	救济费		30226	劳务费	2,899.18	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	37.47	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金	66.32	30228	工会经费	48.61	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	16.76	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.12	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	24.97	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	4.25			
			30299	其他商品和服务支出	21.67			
人员经费合计		3,313.79	公用经费合计				6,482.43	

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

单位：郑州财经技师学院

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

单位：郑州财经技师学院

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	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。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：郑州财经技师学院

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
1.15		1.12		1.12	0.03	1.15		1.12		1.12	0.03

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 11207.24 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 1,639.74 万元，增长 17.14%。主要原因是 7.20 水毁资产购置、校区租赁费用和劳务费增加。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 11,207.24 万元，其中：财政拨款收入 10,594.10 万元，占 94.53%；其他收入 613.14 万元，占 5.47%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 11,207.16 万元，其中：基本支出 9,797.27 万元，占 87.42%；项目支出 1,409.89 万元，占 12.58%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 10,594.10 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,026.59 万元，增长 10.73%。主要原因是 7.20 水毁资产购置、校区租赁费用和劳务费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 10,594.10 万元，占支出合计的 94.53%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,026.59 万元，增长 10.73%。主要原因是 7.20 水毁资产购置、校区租赁费用和劳务费增加。

(二) 结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 10,594.10 万元，主要用于以下方面：教育支出 10014.89 万元，占 94.53%；社会保障和就业支出 283.86 万元，占 2.68%；卫生健康支出 85.72 万元，占 0.81%；住房保障支出 209.63 万元，占 1.98%。

(三) 具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 10,535.52 元，支出决算为 10,594.10 万元，完成年初预算的 100.56%。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 0 万元，支出决算为 1352.37 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该资金一部分为上年结转的专项资金，不在年初预算之内；一部分为中职免学费资金，属年度执行中上级部门当年下达专款，用于弥补我单位运转经费不足，也不在年初预算之内。

2. **教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）。**年初预算为 10040.39 万元，支出决算为 8662.52 万元，完成年初预算的 86.28%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是因疫情校舍未能按计划完成修缮，学生人数减少，下半年不再租赁校区，疫情期间停课，劳务费支出减少。

3. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。**年初预算为 0 万元，支出决算为 6.20 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因

是预算执行过程中事业单位离退休费拨付为行政单位离退休费。

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 34.41 万元，支出决算为 95.86 万元，完成年初预算的 278.58%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算执行过程中离退休费政策性调整。

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 162.18 万元，支出决算为 160.79 万元，完成年初预算的 99.14%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算执行过程中机关事业单位基本养老保险缴费支出政策性调整。

6. 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 20 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算执行过程中上级主管部门下达专款。

7. 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 1.01 万元，支出决算为 1.01 万元。完成年初预算的 100%。决算数与预算数不存在差异。

8. 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 86.16 万元，支出决算为 85.72

万元，完成年初预算的 99.49%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算执行过程中医疗保险政策性调整。

9. 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 211.37 万元，支出决算为 209.63 万元，完成年初预算的 99.18%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因预算执行过程中住房公积金政策性调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 9796.21 万元。其中：人员经费 3313.79 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、助学金；公用经费 6,482.43 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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2022 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2022 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

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。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.15 万元，支出决算为 1.15 万元，完成预算的 100%。2022 年度“三公”经费支出决算数与预算数不存在差异。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022 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 1.12 万元，完成预算的 100%，占 97.39%；公务接待费支出决算 0.03 万元，完成预算的 100%，占 2.61%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数不存在差异。

2. 公务用车购置及运行费预算为 1.12 万元，支出决算为 1.12 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数不存在差异。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行维护支出 1.12 万元。主要用于租车费用。2022 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 0.03 万元，支出决算为 0.03 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数不存在差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。2022 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.03 万元。主要用于接待来我院进行质量管理体系监督审核工作人员餐费。2022 年共接待国内来访团组 1 个、来宾 3 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

2022 年度政府采购支出总额 2,324.89 万元，其中：政府采购货物支出 1,856.09 万元、政府采购工程支出 228.26 万元、政府采购服务支出 240.54 万元。授予中小企业合同金额 2,324.89 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 2,183.88 万元，占授予中小企业合同金额的 93.93%。

十二、国有资产占用情况说明

2022 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 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

我单位预算绩效管理工作依据相关法律法规、部门职能及事业发展规划等要求，将单位整体支出和项目支纳入绩效管理评价体系，设置预算支出、范围、预期效果的绩效目标。一是，年初按要求制定预算绩效目标，力争做到科学、规范。二是，中期对所有项目全面开展绩效监控，及时发现问题，及时整改落实。三是，年度终了全面开展绩效自评价，并将评价结果作为改进预算管理和安排以后年度预算的重要依据。我单位当年不涉及重点项目预算，无重点项目绩效评价。

（二）项目绩效自评结果。

我单位对 2022 年 2 个项目支出绩效进行了自评，项目支出绩效自评平均得分为 87.7 分，其中：自评结果 1 个为优，1 个为良，0 个为中，0 个为差。项目支出绩效自评报告见附件。具体情况如下：

1. 市级配套助学金项目，自评得分为 83.48 分，自评结果为良，预算执行率为 67.39%。存在的问题及原因主要是因我校 2022 年学生人数小于预计招生人数，申请助学金学生减少，导致助学金覆盖率降低。下一步的改进措施是根据政策实施过程中的不可控因素，对预计招生人数进行综合考量，更加精准的设置绩效目标，合理制定项目管理的目标值。

2. 中等职业教育免学费市级补助资金项目，自评得分为 91.92 分，自评结果为优，预算执行率为 59.69%，存在的

问题及原因主要是受疫情影响，我校 2022 年学生人数少于预计招生人数，致使受助人数量减少。下一步的改进措施是根据政策实施过程中的不可控因素，对预计招生人数进行综合考量，更加精准的设置绩效目标，合理制定项目管理的目标值。

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、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。

三、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。

四、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。

五、教育支出：反映在教育事务方面的支出。

六、社会保障和就业支出：反映在社会保障和就业方面的支出，我单位主要为行政事业单位养老支出。

七、卫生健康支出：反映在卫生健康方面的支出，我单位主要为规定比例为职工缴纳的医疗保险。

八、住房保障支出：反映用于住房方面的支出，我单位主要为按规定比例为职工缴纳的住房公积金。

九、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、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十一、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。

十二、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。

十三、“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。