



大连商业学校 2021 年度单位预算

目录

第一部分 大连商业学校概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 大连商业学校 2021 年单位预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、支出功能分类预算表
- 五、支出经济分类预算表
- 六、财政拨款预算总表
- 七、一般公共预算支出表
- 八、一般公共预算基本支出表
- 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 十、政府性基金预算支出表
- 十一、国有资本经营预算支出表
- 十二、项目支出表
- 十三、政府采购预算表
- 十四、政府购买服务预算表

第三部分 大连商业学校 2021 年单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

大连商业学校概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行党和国家教育改革与发展的方针、政策和规划，落实国家和省市有关法律、法规和规章。

(二) 培养中专学历经贸及服务人才，促进经济发展。提供商业学科中专学历教育及商业专业技术培训、公益性职业培训。

二、机构设置

大连商业学校内设校长室、副校长室、行政办公室、党委办公室、财务处、后勤安全处、发展规划处、招生就业办、教务处、学生处、财会金融系、酒店烹饪系、信息与艺术设计系、语言与学前教育系、经济管理系、休闲与形象设计系、信息技术中心、继续教育学院十八个处室。

第二部分

大连商业学校 2021 年单位预算表

(详见附件)

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、支出功能分类预算表
- 五、支出经济分类预算表
- 六、财政拨款预算总表
- 七、一般公共预算支出表
- 八、一般公共预算基本支出表
- 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 十、政府性基金预算支出表
- 十一、国有资本经营预算支出表
- 十二、项目支出表
- 十三、政府采购预算表
- 十四、政府购买服务预算表

第三部分

大连商业学校 2021 年单位预算情况说明

一、2021 年单位收支预算情况

2021 年收入预算 2791.71 万元，比 2020 年减少 975.46 万元。其中：一般公共预算拨款收入 2711.71 万元，政府性基金预算拨款收入 0 万元，国有资本经营预算拨款收入 0 万元，财政专户管理资金收入 80 万元，事业收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，其他收入 0 万元，上年结转结余 0 万元。

2021 年支出预算 2791.71 万元，比 2020 年减少 975.46 万元。其中：人员经费 2200.14 万元，公用经费 554.81 万元，部门预算项目经费 36.76 万元，本年预留项目经费 0 万元。

年终结转结余 0 万元。

二、2021 年财政拨款收支预算情况

2021 年财政拨款收入预算 2711.71 万元，比 2020 年减少 970.46 万元。其中：一般公共预算收入 2711.71 万元，政府性基金收入 0 万元，国有资本经营预算收入 0 万元。

2021 年财政拨款支出预算 2711.71 万元，比 2020 年减少 970.46

万元。按照“人员经费按实际，公用经费按定额，项目经费按需要与可能”的原则编制。其中：人员经费 2196.14 万元，公用经费 478.81 万元，部门预算项目经费 36.76 万元，本年预留项目经费 0 万元。

三、2021 年一般公共预算支出预算情况

(一) 一般公共预算支出预算总体情况

2021 年一般公共预算支出预算 2711.71 万元，占本年支出预算合计的 97.1%。与 2020 年相比，一般公共预算支出预算减少 970.46 万元，下降 26.4%。主要原因：在职教师人数减少，人员经费减少；在校学生数减少，公用经费减少。2021 年预算中未包含中职免学费补助资金支出。

(二) 一般公共预算支出预算结构

2021 年一般公共预算支出预算 2711.71 万元，主要用于以下方面：

1、教育支出（类）1931.46 万元，比 2020 年预算减少 928.05 万元，下降 32.5%。主要原因：在职教师人数减少，人员经费减少；在校学生数减少，公用经费减少。2021 年预算中未包含中职免学费补助资金支出。

2、社会保障和就业支出（类）268.53 万元，比 2020 年预算减少 4.3 万元，下降 1.6%。主要原因：2020 年有离退休人员去世，导致 2021 年离退休工资减少。

3、卫生健康支出（类）184.11 万元，比 2020 年预算增加 16.41 万元，增长 9.8%。主要原因：2021 年将职工基本医疗保险和生育保险合并计算，导致事业单位医疗支出增加。

4、住房保障支出（类）327.6万元，比2020年预算减少54.53万元，下降14.3%。主要原因：2021年住房公积金基数比上年下降，导致住房保障支出减少。

四、2021年一般公共预算基本支出预算情况

2021年一般公共预算基本支出预算2674.95万元，包括人员经费2196.14万元，公用经费478.81万元。其中：

1、工资福利支出2147.28万元，主要用于：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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费等。

2、商品和服务支出389.09万元，主要用于：办公费、印刷费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品服务支出等。

3、对个人和家庭的补助58.58万元，主要用于：离休费、退休费、生活补助、奖励金等。

4、资本性支出80万元，主要用于：购置固定资产、无形资产等。

五、“三公”经费预算情况说明

大连商业学校2021年“三公”经费财政拨款预算为1.5万元，包括因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行费，比2020年预算减少11.5万元。其中：

因公出国（境）费预算0万元，主要安排本单位人员的国际合作

交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、保险费、公杂费等支出。与 2020 年预算持平，主要原因是我校无因公出国相关支出。

公务接待费预算 1.5 万元，主要安排全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出。比 2020 年预算减少 1.5 万元，主要原因是我校公务接待相关支出减少。

公务用车购置及运行费预算 0 万元（其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 0 万元），主要安排编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。比 2020 年预算减少 10 万元，主要原因是依据市车办[2020]29 号文件，处置拍卖轿车一辆。

六、政府性基金预算支出预算情况

2021 年度本单位无政府性基金预算。

七、国有资本经营预算支出预算情况

2021 年度本单位无国有资本经营预算。

八、其他重要事项的情况说明

（一）支持职业教育发展经费项目情况

1、项目概述

支持职业教育发展经费 12 万元包括两个项目：公共基础课精品课程资源项目 9 万元和职业技能竞赛项目 3 万元。

公共基础课精品课程资源项目以国家教育部颁发的最新课程标准为纲要，用以完成历史学科的精品课程资源建设，包含完整的教学设计、微课资源、动画资源、游戏资源、习题资源。

职业技能竞赛项目是为深化我市中等职业学校学前教育专业教育教学改革，促进人才培养质量的提升，检验学生综合职业技能，展示专业教育教学成果，以赛促教，以赛促学，以赛促练，以赛促改，组织中等职业学校学前教育专业技能大赛。

2、立项依据

公共基础课精品课程资源项目的立项依据是教育部颁布《中等职业学校公共基础课程标准（2020年版）》和《教育信息化2.0行动计划》、《中国教育现代化2035》、《国家职业教育改革实施方案》等重要文件。

职业技能竞赛项目的立项依据是教育部《中等职业学校专业教学标准（试行）》和《幼儿园教师专业标准（试行）》等文件。

3、实施主体

大连商业学校。

4、实施方案

学校相关部门各司其职，严格遵守各项政策制度，做好相应组织、实施工作，完成公共基础课精品课程资源建设，合理使用全国职业院校技能竞赛参赛经费。预计办公费支出5.8万元，差旅费支出1.2万元，专用材料费支出0.5万元，劳务费支出4.5万元，合计12万元。

5、实施周期

该项目的实施周期为 2021 年 1 月至 2021 年 12 月。

6、年度预算安排

2021 年拟安排该项目一般公共预算 12 万元，其中：

(1) 公共基础课精品课程资源项目 9 万元，主要用于组织、实施公共基础课精品课程资源建设。

(2) 职业技能竞赛项目项目 3 万元，主要用于组织、实施幼师技能大赛。

(二) 机关（事业）运行经费预算

机关（事业）运行经费是指行政机关（事业）使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。2021 年度机关(事业)运行经费财政拨款预算 478.81 万元，比 2020 年预算减少 138.68 万元，下降 22.5%，主要原因是 2021 年学生人数减少，安排公用经费支出减少。

(三) 政府采购情况

2021 年度本单位政府采购预算 95.67 万元，其中：货物类预算 95.67 万元、服务类预算 0 万元、工程类预算 0 万元。

(四) 预算绩效情况

2021 年，按照“先有绩效，后有预算”原则，本单位共计编制绩效目标 2 个，预算金额 36.76 万元，占项目支出预算比重 100%。

(五) 国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，

应急保障用车 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 0 辆。单位价值 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

1. **财政拨款收入**：指市财政当年拨付的资金。

2. **事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。主要是：住宿费收入等。

3. **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。

4. **其他收入**：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

5. **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。

6. **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。

7. **“三公”经费**：指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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费以及按规定保留的公

务用车燃料费、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。

8. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人才资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目反映。

9. 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）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

10. 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）：反映事业单位开支的离退休经费。

11. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

12. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

13. 社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他城市生活救助（项）：反映除最低生活保障、临时救助、特困人员救助供养外，用于城市生活困难居民生活救助的其他支出，包括用于除优抚对象、失业人员之外城市生活困难居民的价格临时补贴支出。

14. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参

加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休人员）、军队（含武警）向转役复员离休人员发放的用于购买住房的补贴。