

# 贵州商学院2021 年度决算公开 说明

# 目 录

## **第一部分：贵州商学院概况**

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及单位决算单位构成

## **第二部分：贵州商学院2021年度单位决算报表**

- 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、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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## **第三部分：贵州商学院2021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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

十一、预算绩效情况说明

**第四部分：名词解释**

**第五部分：附件**

# 第一部分 贵州商学院概况

## 一、单位主要职责

贵州商学院全面贯彻党和国家的教育方针，落实立德树人根本任务，履行人才培养、科学研究、社会服务、文化传承与创新的职能。学校以全日制本科教育为主体，积极创造条件发展研究生教育，拓展与境内外合作的学历教育，适度发展非学历教育。学校执行国家学位制度，依法颁发学历、学位证书和其他学业证书。学校以经济学、管理学为主干，学科专业设置涵盖经济学、管理学、工学、艺术学等学科门类。学校依据国家规定、社会需要和办学条件自主设置学科及专业。学校依据社会需要和办学条件，适时向上级主管部门申请调整和核定办学规模。

## 二、机构设置及单位决算单位构成

本单位纳入决算编制范围的独立核算单位共 1 个。

从预算单位构成看，贵州商学院部门决算为教育厅所属二级预算单位，单位性质为财政全额补助事业单位。

我单位没有下属单位，按照单位决算编报要求，单独编制本级决算。

## 第二部分 贵州商学院 2021 年度单位决算公开报表

### 表 1 收入支出决算总表

公开 01 表

单位： 贵州商学院

2021 年度

金额单位： 万元

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	20,078.90	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	1,511.86	五、教育支出	36	52,946.50
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	10,497.45	八、社会保障和就业支出	39	600.53
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00

## 表 1 收入支出决算总表

公开 01 表

单位： 贵州商学院

2021 年度

金额单位： 万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	1,040.92
	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

## 表 1 收入支出决算总表

公开 01 表

单位： 贵州商学院

2021 年度

金额单位： 万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	32,088.21	<b>本年支出合计</b>	58	54,587.95
使用非财政拨款结余	28	4,866.54	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	24,997.39	年末结转与结余	60	7,364.19
	30			61	
<b>收入总计</b>	31	61,952.14	<b>支出总计</b>	62	61,952.14

注： 1.本表反映单位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。

## 表 2 收入决算表

公开 02 表

单位： 贵州商学院

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	32,088.21	20,078.90	0.00	1,511.86	0.00	0.00	10,497.45
205	教育支出	30,446.76	18,437.45	0.00	1,511.86	0.00	0.00	10,497.45
20502	普通教育	30,292.04	18,282.73	0.00	1,511.86	0.00	0.00	10,497.45
2050205	高等教育	30,292.04	18,282.73	0.00	1,511.86	0.00	0.00	10,497.45
20503	职业教育	154.72	154.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	154.72	154.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	600.53	600.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	572.68	572.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	524.93	524.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 表 2 收入决算表

公开 02 表

单位： 贵州商学院

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	32,088.21	20,078.90	0.00	1,511.86	0.00	0.00	10,497.45
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.75	47.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	27.85	27.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	27.85	27.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,040.92	1,040.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,040.92	1,040.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,040.92	1,040.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

### 表 3 支出决算表

公开 03 表

单位： 贵州商学院

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	54,587.95	19,810.18	34,777.77	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	52,946.50	18,196.58	34,749.92	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	52,791.78	18,196.58	34,595.20	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	52,791.78	18,196.58	34,595.20	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	154.72	0.00	154.72	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	154.72	0.00	154.72	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	600.53	572.68	27.85	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	572.68	572.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	524.93	524.93	0.00	0.00	0.00	0.00

### 表 3 支出决算表

公开 03 表

单位： 贵州商学院

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	54,587.95	19,810.18	34,777.77	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.75	47.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	27.85	0.00	27.85	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	27.85	0.00	27.85	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,040.92	1,040.92	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,040.92	1,040.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,040.92	1,040.92	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度各项支出情况。

### 表 4 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位： 贵州商学院

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收入	1	20,078.90	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收入	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收入	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	19,607.84	19,607.84	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	600.53	600.53	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00

### 表 4 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位： 贵州商学院

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
	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	1,040.92	1,040.92	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

### 表 4 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位： 贵州商学院

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
	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>	27	20,078.90	<b>本年支出合计</b>	59	21,249.29	21,249.29	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,246.37	年末财政拨款结转和结 余	60	75.99	75.99	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1,246.37		61				

### 表 4 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位： 贵州商学院

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
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>合计</b>	32	21,325.27	<b>合计</b>	64	21,325.27	21,325.27	0.00	0.00

注： 本表反映单位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。

### 表 5 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位： 贵州商学院

2021 年度

金额单位： 万元

项 目		本年支出		
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	21,249.29	13,597.81	7,651.48
205	教育支出	19,607.84	11,984.21	7,623.63
20502	普通教育	19,453.12	11,984.21	7,468.91
2050205	高等教育	19,453.12	11,984.21	7,468.91
20503	职业教育	154.72	0.00	154.72
2050305	高等职业教育	154.72	0.00	154.72
208	社会保障和就业支出	600.53	572.68	27.85
20805	行政事业单位养老支出	572.68	572.68	0.00
2080502	事业单位离退休	524.93	524.93	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.75	47.75	0.00



表 5 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位： 贵州商学院

2021 年度

金额单位： 万元

项 目		本年支出		
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	21,249.29	13,597.81	7,651.48
20899	其他社会保障和就业支出	27.85	0.00	27.85
2089999	其他社会保障和就业支出	27.85	0.00	27.85
221	住房保障支出	1,040.92	1,040.92	0.00
22102	住房改革支出	1,040.92	1,040.92	0.00
2210201	住房公积金	1,040.92	1,040.92	0.00

注： 本表反映单位年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6 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： 贵州商学院

2021 年度

金额单位： 万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	8,895.12	302	商品和服务支出	3,709.99
30101	基本工资	2,910.25	30201	办公费	195.87
30102	津贴补贴	1,466.52	30202	印刷费	131.66
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	3.34
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.15
30107	绩效工资	1,896.80	30205	水费	139.77
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	740.45	30206	电费	124.98
30109	职业年金缴费	83.34	30207	邮电费	24.83
30110	职工基本医疗保险缴费	32.10	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	35.44	30209	物业管理费	424.42
30112	其他社会保障缴费	100.58	30211	差旅费	46.28

表6 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： 贵州商学院

2021年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30113	住房公积金	1,210.95	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	3.39	30213	维修（护）费	860.25
30199	其他工资福利支出	415.31	30214	租赁费	6.49
303	对个人和家庭的补助	651.47	30215	会议费	0.00
30301	离休费	35.35	30216	培训费	127.40
30302	退休费	427.60	30217	公务接待费	1.08
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	67.72
30304	抚恤金	19.30	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.67	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	352.71
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	502.33
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	136.65
30309	奖励金	21.24	30229	福利费	100.00

## 表 6 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： 贵州商学院

2021 年度

金额单位： 万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	17.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	79.40
30399	其他对个人和家庭的补助	147.31	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	367.68
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	341.23
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	145.66
			31003	专用设备购置	9.93
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00

表 6 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： 贵州商学院

2021 年度

金额单位： 万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31007	信息网络及软件购置更新	14.12
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	169.35
			31099	其他资本性支出	2.17
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00

## 表 6 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： 贵州商学院

2021 年度

金额单位： 万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	9,546.59		公用经费合计	4,051.22

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。

## 表 7 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： 贵州商学院

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
140.00	65.00	60.00	0.00	60.00	15.00	18.09	0.00	17.00	0.00	17.00	1.08

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。

### 表 8 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位： 贵州商学院

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

本单位 2021 年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。



### 表 9 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位： 贵州商学院

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	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表。

本单位 2021 年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分 贵州商学院 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

贵州商学院 2021 年度收支决算总计 61952.14 万元，与 2020 年相比，减少 2349.79 万元，降低 3.65%，主要原因是：2020 年财政拨款收入含申请拨回的上年生均拨款结余资金。2020 年财政拨款收入含申请拨回的上年生均拨款结余资金。

### 二、收入决算情况说明

贵州商学院 2021 年度收入合计 32,088.21 万元，其中：财政拨款收入 20,078.90 万元，占 62.57%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 1,511.86 万元，占 4.71%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位缴款 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 10,497.45 万元，占 32.71%。

### 三、支出决算情况说明

贵州商学院 2021 年度支出合计 54,587.95 万元，其中：基本支出 19,810.18 万元，占 36.29%；项目支出 34,777.77 万元，占 63.71%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

贵州商学院 2021 年度财政拨款收支决算总计 21,325.27 万元。与 2020 年相比，减少 7627.18 万元，降低 26.34%，主要原因是：2020 年度财政拨款收入支出均含申请拨回的上年

生均拨款结余资金。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

贵州商学院 2021 年度一般公共预算财政拨款支出 21249.29 万元，占本年支出合计的 38.93%。与 2020 年相比，减少 6456.79 万元，降低 23.30%，主要原因是：2020 年支出中含申请拨回的上年生均拨款结余资金。拨款结余资金。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：教育支出（类）19,607.84 万元，占 92.28%；社会保障和就业支出（类）600.53 万元，占 2.83%；住房保障支出（类）1,040.92 万元，占 4.90%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 16717.70 万元，支出决算为 21249.29 万元，完成年初预算的 127.11%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。年初预算为 15131.08 万元，支出决算为 19453.12 万元，完成年初预算的 128.56%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加部分专项资金，如中央支持地方高校发展改革资金、学生资助资金（中央）等。

2. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 154.72 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是：年中追加部分专

项资金，如高层次人才津贴、高层次人才住房补贴等。

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524.93万元，支出决算为524.93万元，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47.75万元，支出决算为47.75万元，完成年初预算的100%。

5. 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（项）。年初预算为0万元，支出决算为27.85万元，完成年初预算的100%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加部分专项资金。

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1013.94万元，支出决算为1040.92万元，完成年初预算的102.66%，决算数大于预算数的主要原因是：因公积金基数调整追加部分此类支出。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

贵州商学院 2021年度一般公共预算财政拨款基本支出13,597.81万元，其中：

（一）人员经费9,546.59万元，主要包括：基本工资2,910.25万元、津贴补贴1,466.52万元、绩效工资1,896.80万元、机关事业单位基本养老保险缴费740.45万元、职业年金缴费83.34万元、职工基本医疗保险缴费32.10万元、公务员医疗补助缴费35.44万元、其他社会保障缴费100.58万元、

住房公积金1,210.95万元、医疗费3.39万元、其他工资福利支出415.31万元、离休费35.35万元、退休费427.60万元、抚恤金19.30万元、生活补助0.67万元、奖励金21.24万元、其他对个人和家庭的补助147.31万元。

(二)公用经费4,051.22万元,主要包括:办公费195.87万元、印刷费131.66万元、咨询费3.34万元、手续费0.15万元、水费139.77万元、电费124.98万元、邮电费24.83万元、物业管理费424.42万元、差旅费46.28万元、维修(护)费860.25万元、租赁费6.49万元、培训费127.40万元、公务接待费1.08万元、专用材料费67.72万元、劳务费352.71万元、委托业务费502.33万元、工会经费136.65万元、福利费100.00万元、公务用车运行维护费17.00万元、其他交通费用79.40万元、其他商品和服务支出367.68万元、办公设备购置145.66万元、专用设备购置9.93万元、信息网络及软件购置更新14.12万元、无形资产购置169.35万元、其他资本性支出2.17万元。

## 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

贵州商学院2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为140.00万元,支出决算为18.09万元,完成预算的12.92%,决算数小于预算数,主要原因:一是认真贯彻落实“过紧日子”的要求,厉行节约,从严控制“三公”经费开支;二是受疫情影响,无因公出国事项。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算18.09万元，比上年减少0.90万元，降低4.74%，主要原因是：第一认真贯彻落实“过紧日子”的要求，厉行节约，从严控制“三公”经费开支；第二受疫情影响，无因公出国事项。其中，因公出国（境）费支出0.00万元，占“三公”经费支出总额的0.00%，比上年减少0.00万元，降低0%，主要原因是：2021年无安排因公出国事项；公务用车购置及运行维护费支出17.00万元，占“三公”经费支出总额的93.97%，比上年减少1.89万元，降低10.03%，主要原因是：加强了公务车的管理，节约了运行维护成本；公务接待费支出1.08万元，占“三公”经费支出总额的5.97%，比上年增加0.99万元，增长100.22%，主要原因是：疫情较上年有所好转，部分工作按计划开展。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算65.00万元，支出决算0.00万元，完成预算的0.00%。全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组共计0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费预算60.00万元，支出决算17.00万元，完成预算的28.33%。其中，公务用车购置支出0.00万元，购置0辆公务用车，公务用车运行维护费17.00万元。主要用于：公务车报销支出、燃油费、过路费、维护费。2021年，贵州商学院单位开支财政拨款的公务用车保有量为12辆。

3. 公务接待费预算15.00万元，支出决算1.08万元，完

成预算的 7.20%。具体是：国内公务接待支出 1.08 万元，主要是：接待餐费支出。2021 年国内公务接待 14 批次，138 人次。国（境）外公务接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次、0 人次。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

本单位 2021 年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

贵州商学院 2021 年度机关运行经费支出 0 万元，因上年无此项支出安排，故无上年度比较情况说明。

### （二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 120.54 万元，其中：政府采购货物支出 116.68 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 3.86 万元；授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，共有车辆 12 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1辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车11辆（其他用车主要是：工作用车）；单位价值50万元以上通用设备8台（套），单位价值100万元以上专用设备2台（套）。

## 十一、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，组织对2021年度一般公共预算项目支出开展了绩效自评工作。共计8个项目进行

了绩效自评，涉及资金2,982.72万元，自评覆盖率达到100%。

### （二）二级项目支出绩效自评结果

2021年度，我单位未开展项目绩效自评工作，故无项目绩效自评结果说明。

### （三）部分重点项目绩效评价结果

项目：高等教育资助资金

根据年初设定的绩效目标，本项目已完成全部目标任务，自评分为100分。



## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、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。

五、附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位缴款”等之外取得的收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

八、上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

十、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、

因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十五、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是指用一般公共预算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。

十六、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。

十七、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通本科高等院校（包括研究生）的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、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。

二十、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。

二十一、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（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、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。

## 第五部分 附件

## 高等教育资助资金绩效评价自评表

(2021)年度

单位（盖章）：

填报日期：2022/4/15

项目名称		高等教育资助资金						
主管部门及编码		贵州省教育厅			实施单位		贵州商学院	
项目 资金 (万 元)	资金来源	年初 预 算数	全年 预 算数	全年 执 行数	权重 分值	执行率	得分	原因分析
	年度资 金总 额：	219.7 7	219.7 7	219.77	10	100%	10	项目已完成。
	财政拨 款：	219.7 7	219.7 7	219.77	...	...	...	
	其中： 上级补 助：				...	...	...	
	本级安 排：	219.7 7	219.7 7	219.77	...	...	...	

	其他资金:				...	...	...		
<b>年度总体目标</b>	预算目标					实际完成情况			
	用于学生国家奖学金、励志奖学金、国家助学金，对学生应助尽助，不让一个学生因家庭经济困难而辍学。					项目已完成，达到预期目标。			
<b>绩效指标</b>	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重分值	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	资助发放完成率	=100%	完成	10	10.00		
		质量指标	资助工作完成率	=100%	完成	20	20.00		
		时效指标	资助发放及时率	=100%	完成	10	10.00		
		成本指标	本年度所需资金	=219.77万元	完成	10	10.00		
效益指标	社会效益指标	家庭经济困难学生负担	=持续改善	完成	30	30.00			

	满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥95%	≥95%	10	10.00	
总分						100	100	

<b>自评结论</b>	项目已完成，达到预期目标。		
<b>联系人</b>	徐子健	<b>联系电话</b>	18185028153

注：1. 绩效自评采取打分评价的形式，满分为 100 分，各部门（单位）可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值，各项指标得分加总 得出该项目绩效自评的总分。原则上一级指标分值统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度 10 分、预算资金执行率 10 分。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各项三级指标得分最高不能超过该指标分值上限。

2. 未完成原因分析：说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用实际完成值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/实际完成值（B）\*该指标分值。

4. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应 分值区间 100-80%（含）、80-50%（含）、50-0%合理确定分值。定量指标完成指标值的，记该指标所赋全部分值；未完成的，按照完成值与指标值的 比例计分。