

附件 4

大连市烹饪中等职业专业 学校 2022 年度决算

目 录

第一部分 大连市烹饪中等职业技术专业学校概况

一、主要职能

二、决算单位构成

第二部分 大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度决算情况说明

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 大连市烹饪中等职业技术专业学校概况

一、主要职能

(一)培养中专学历人才，促进教育事业发展。

(二)依据教育行政主管部门或有关部门确定的专业设置，开展中专学历教育及相关技能培训。

二、决算单位构成

从预算单位构成看，大连市烹饪中等职业技术专业学校决算仅包括本单位，无下属行政事业单位。大连市烹饪中等职业技术专业学校内设机构7个，包括：办公室、人事、总务处、培训处、政教处、教务处、实习处。

第二部分 大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度收入支出总计 3380 万元。与 2021 年度相比，收入支出总计各增加 1220.16 万元，增长 56.5%。主要原因：本年较上年新增支付搬迁改造项目，工资调整导致人员经费增加。

2022 年度年末结转和结余 0 万元。主要是无原因形成的结余。与 2021 年度相比，结转结余增加 0 万元，增长 0%，主要原因。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 3380 万元，其中：财政拨款收入 3372.14 万元，占 99.8%；事业收入 7.91 万元，占 0.2%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 3380 万元，其中：基本支出 2253.8 万元，占 66.7%；项目支出 1126.2 万元，占 33.3%；

四、财政拨款收入支出总体情况说明

大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度财政拨款收入支出总计 3372.13 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入支出总计各增加 1220.91 万元，增长 56.8%。主要原因：本年较上年新增支付搬迁改造项目，工资调整导致人员经费

增加。与年初预算相比，2022 年度财政拨款支出完成年初预算的 73.8%，决算数小于预算数的主要原因：搬迁改造项目尚未完成，款项未支付完毕。

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

大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3372.13 万元，占本年支出合计的 99.7%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1220.91 万元，增长 56.75%。主要原因：本年较上年新增支付搬迁改造项目，工资调整导致人员经费增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3372.13 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）2736.46 万元，占 81.15%；社会保障和就业支出（类）256.2 万元，占 7.6%；卫生健康支出（类）123.40 万元，占 3.66%；住房保障支出 256.08 万元，占 7.59%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4568.93 万元，支出决算为 3372.13 万元，完成年初预算的 73.8%。决算数小于预算数的主要原因：搬迁改造项目尚未完成，款项未支付完毕。其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。主要用于：反映各部门(不含人力资源社会保障部门)举办的中等职业学校支出。年初预算为 4075.01 万元，支出决算为 2736.46 万元，完成年初预算的 67.2%。决算数小于预算数的主要原因：搬迁改造项目尚未完成，款项未支付完毕。

2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小小学教学设施（项）：反映教育费附加安排用于改善城市中小小学教学设施和办学条件的支出。年初预算为 1.85 万元，支出决算为 1.85 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数。

3. 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）：除城市中小小学校舍建设，城市中小小学教学设施项目以外的教育费附加。年初预算为 8.85 万元，支出决算为 3.45 万元，完成年初预算的 38.9%。决算数小于预算数的主要原因：专项进度为完成，待 2023 年继续支付。

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）。主要用于：支付离退休人员的离休费及财政支付的退休房补和独子费。年初预算为 20.12 万元，支出决算为 24.72 万元，完成年初预算的 122.8%。决算数大于预算数的主要原因：退休人员变动等，根据实际发生额列支。

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）。主要用于：反映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。年初预算为 126.03 万元，支出决算为 158.48 万元，完成年初预算的 125.7%。决算数大于预算数的主要原因：根据实际发生额列支。

6. 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）。主要用于：反映事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。年初预算为 18.78 万元，支出决算为 18.78 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。主要用于：按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。年初预算为 0 万元，支出决算为 54.2 万元，决算数大于预算数的主要原因：按实际发生额列支。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。年初预算为 72.47 万元，支出决算为 70 万元，完成年初预算的 96.6%。决算数小于预算数的主要原因：按实际发生额列支。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员

医疗补助（项）。主要用于：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。年初预算为 55.14 万元，支出决算为 53.32 万元，完成年初预算的 96.7%。决算数小于预算数的主要原因：按实际发生额列支。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：事业单位在职人员住房公积金支出。年初预算为 142.59 万元，支出决算为 178.41 万元，完成年初预算的 125.1%。决算数大于预算数的主要原因：根据实际发生额列支。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。主要用于：事业单位在职人员购房补贴支出。年初预算为 58.81 万元，支出决算为 77.67 万元，完成年初预算的 132%。决算数大于预算数的主要原因：根据实际发生额列支。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

大连市烹饪中等职业技术学校 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2253.8 万元，其中：人员经费 2113.25 万元，公用经费 140.55 万元。基本支出中：

1. 工资福利支出 2034.2 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、绩效工资、养老保险缴费、职业年金缴费、医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金缴费

2. 商品和服务支出 139.63 万元，主要用于：办公费、

水费、电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费。

3. 对个人家庭和补助支出 79.05 万元，主要用于：离休费、退休补贴、抚恤金等。

4. 资本性支出 0.92 万元，主要用于小型办公设备购置。

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

大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，，决算数与预算数一致的主要原因，其中：因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数与预算数一致的主要原因：2022 年度未安排因公出国（境）计划；公务用车购置及运行费支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数一致的主要原因：2022 年度无公务用车购置及运行计划，其中：公务用车购置费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数一致的主要原因：2022 年度无公务用车购置计划；公务用车运行维护费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数一致的主要原因：2022 年度无公务用车运行维护计划；公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数一致的主要原因：2022 年度无公公务接待计划。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2021 年度决算数减少 0 万元，主要原因：2021 年度、2022 年度均未发生“三公”经费，其中：因公出国（境）费支出决算减少（0 万元，0 主要原因：2021 年度、2022 年度均未发生因公出国（境）费；公务用车购置及运行费支出决算减少 0 万元，主要原因：2021 年度、2022 年度均未发生公务用车购置及运行费，其中：公务用车购置费支出决算减少 0 万元，，主要原因：2021 年度、2022 年度均未发生公务用车购置费；公务用车运行维护费支出决算减少 0 万元，主要原因：2021 年度、2022 年度均未发生公务用车运行维护费；公务接待费支出决算减少 0 万元，主要原因：2021 年度、2022 年度均未发生公务接待费。

（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，占“三公”经费财政拨款支出的 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，占“三公”经费财政拨款支出的 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占“三公”经费财政拨款支出的 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个、累计 0 人次，开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行费支出 0 万元。

公务用车购置支出 0 万元。购置公务用车 0 辆。公务用

车运行维护费支出 0 万元。2022 年，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费支出 0 万元。其中：

国内接待费支出 0 万（含外宾接待支出 0 万元），全年公务接待共 0 批次、0 人，其中：接待外宾 0 批次、0 人次。

国（境）外接待费支出 0 万元，全年公务接待共 0 批次，0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收入和支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

根据财政部政府采购信息统计报表相关数据，2022 年度政府采购支出总额 1553.93 万元，其中：政府采购货物支出 787.91 万元、政府采购工程支出 691.01 万元、政府采购服务支出 75 万元。授予中小企业合同金额 0 元，占政府采购

支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 1553.93 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级以上领导用车 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；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

国有资产占有使用车辆总数与公务用车保有量一致。

（四）关于 2022 年度绩效评价情况的说明

1. 绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算项目 6 个，预算资金 3329.08 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

组织对 0 个项目开展了部门评价。

2. 绩效自评结果。纳入本单位绩效自评范围的预算项目共计 6 个，自评情况如下：

辽宁省现代职业教育发展资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 98 分。项目全年预算数为 2 万元，执行数为 2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是促进现代职业教育改革发展，提升技术技能人才供给的能力；二是奖励教学成果获奖老师 40 人、教学成果奖数量 1 个。发现的主要问题及原因：一是绩效指标设置水平需进一步提高；二是部分项目的预算执行进度与序时进度有差距。下一步改进措施：一是加强绩效评价工作的培训；二是根据项目性质加快预算执行进度。

中职免学费补助资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 97.4 分。项目全年预算数为 168.48 万元，执行数为 158.64 万元，完成预算的 94.2%。项目绩效目标完成情况：一是通过中职免学费资助政策的顺利、有效实施，促进中职教育发展；二是帮助享受免学费政策的学生顺利完成毕业。发现的主要问题及原因：一是绩效指标设置水平需进一步提高；二是部分项目的预算执行进度与序时进度有差距。下一步改进措施：一是加强绩效评价工作的培训；二是根据项目性质加快预算执行进度。

中职国家助学金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 88.2 分。项目全年预算数为

9.6 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 55.5%。项目绩效目标完成情况：一是助学金足额按时发放，促进中职教育发展；二是提高学生积极性。发现的主要问题及原因：一是绩效指标设置水平需进一步提高；二是部分项目的预算执行进度与序时进度有差距。下一步改进措施：一是加强绩效评价工作的培训；二是根据项目性质加快预算执行进度。

《本级预算项目绩效自评表》见附件。

第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、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。

三、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、附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

五、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。主要是：非同级财政拨款收入，包括合作办学收入、上级教育主管部门以及其他部门拨付的奖励、专项补助经费等。

六、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

七、年初结转和结余：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。

八、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。

九、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十一、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十二、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十三、“三公”经费：指单位使用本级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）费反映单位参加国际交流合作、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、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、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；公务用车购置及运行费反映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。

十四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，主要包括办公及印刷费、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。

十五、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十六、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十七、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映除行政运行、一般行政管理事务以外其他用于教育管理事务方面的支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十一、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。

二十二、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除小学教育、初中教育、高中教育、高等教育项目以外其他用于普通教育方面的支出。

二十三、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。

二十四、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）：反映人力资源社会保障部门举办的技工教育支出。

二十五、教育支出（类）成人教育（款）成人高等教育（项）：反映各部门举办函授、夜大、高等教育自学考试等方面的支出。

二十六、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

二十七、教育支出（类）特殊教育（款）工读学校教育（项）：反映各部门举办工读学校的支出。

二十八、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）：反映教育费附加安排用于城市

中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

二十九、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）：反映教育费附加安排用于改善城市中小学教学设施和办学条件的支出。

三十、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）：反映除上述二十八、二十九以外的教育费附加支出。

三十一、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除十五至三十以外其他用于教育方面的支出。

三十二、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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

三十三、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。

三十四、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。

三十五、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。

三十六、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

三十七、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。

三十八、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）：反映除三十二至三十七以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

三十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

四十、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。

四十一、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。

四十二、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。

四十三、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（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

四十四、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）
用于体育事业的彩票公益金支出（项）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

第四部分 大连市烹饪中等职业技术专业学校 2022 年度决算表