**2021年度**

**商业饮食服务业发展中心部门决算**

**目录**

**第一部分 基本情况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分 2021年度部门决算表**

一、收入支出决算总表

二、收入决算总表

三、支出决算总表

**第三部分 2021年度部门决算情况说明**

一、收入支出情况说明

二、一般公共预算支出决算情况说明

三、预算绩效情况说明

四、其他事项情况说明

**第四部分 名词解释**

**第一部分 中心基本概况**

**一、部门职责**

商业饮食服务业发展中心是国资委所属事业单位。中心基本职责，负责全国商业饮食服务业专业人员培训，组织商业饮食行业人员技术交流和技能竞赛，组织商业饮食行业机构进行技术和产品展览及招商引资活动，接受相关部门委托，拟定商业饮食服务业行业岗位技术及标准，促进行业发展。

**二、机构设置**

根据部门决算编报要求，纳入 2021 年度部门决算编报范围的单位共1个。商业饮食服务业发展中心经中编办批准设立，事业编制人员30人，年末实有人数4人，其中退休人员2人。代码：295002012。2021年度，分类说明如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 数量 | 比上年增减 | 变动原因 |
| 合计 | 1 | 0 |  |
| 一、按单位基本性质 |  |  |  |
| 行政单位 |  |  |  |
| 事业单位 | 1 | 0 | 没有增减变动 |
| 其他 |  |  |  |
| 二、按执行会计制度 |  |  |  |
| 行政单位 |  |  |  |
| 事业单位（含行业） | 1 | 0 | 没有增减变动 |
| 民间非营利组织 |  |  |  |

商业饮食服务业发展中心是经费自理并执行独立核算的法人单位，2021年度决算由本单位独立完成。机构设置分为：办公室、财务处、综合处等处室。

**第二部分、2021年度部门决算表**

1. **收入支出决算总表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 公开01表 | | |
| 部门：商业饮食服务业发展中心 |  |  | 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 |  | 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 | 67.69 | 五、教育支出 | 36 |  |
| 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 |  | 八、社会保障和就业支出 | 39 |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 |  |
|  | 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 | 36.66 |
|  | 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 |  |
|  | 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 |  |
|  | 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 | 67.69 | **本年支出合计** | 58 | 36.66 |
| 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 | 31.03 |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 67.69 | **总计** | 62 | 67.69 |
| 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。 | | | | | |

1. **收入决算表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 | | | |
| 部门：商业饮食服务业发展中心 |  |  |  |  |  |  | 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 |
| 功能分类科目编码 | | | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | | | **67.69** |  |  | **67.69** |  |  |  |
| 215 | | | 资源勘探工业信息等支出 | 67.69 |  |  | 67.69 |  |  |  |
| 21507 | | | 国有资产监管 | 67.69 |  |  | 67.69 |  |  |  |
| 2150799 | | | 其他国有资产监管支出 | 67.69 |  |  | 67.69 |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 | | | | | | | | | | |

**三、支出决算表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 公开03表 | | | |
| 部门：商业饮食服务业发展中心 |  |  |  |  |  | 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 |
| 功能分类科目编码 | | | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | | | **36.66** | **36.66** |  |  |  |  |
| 215 | | | 资源勘探工业信息等支出 | 36.66 | 36.66 |  |  |  |  |
| 21507 | | | 国有资产监管 | 36.66 | 36.66 |  |  |  |  |
| 2150799 | | | 其他国有资产监管支出 | 36.66 | 36.66 |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 | | | | | | | | | |

**第三部分 2021年度部门决算情况说明**

**一、收入支出总体情况说明**

**1、收入情况**

2021年事业收入总计67.69万元，其中事业收入67.69万元，占100%。均为中心对行业人员技能培训收入，无经营收入及其他收入。比 2020 年度

决算数增加 20.16万元，增长 29.8%，主要原因是往期收款确认收入。

**2、支出情况。**

2021年度总支出36.66万元。其中：一般服务支出10.62万元，占29%；工资福利支出16.18万元，占44.1%；其他支出9.86万元，占26.9%。

（1）、一般服务支出10.62万元，主要用于中心正常运转的基本支出。比 2020 年度决算数减少 4.98万元，下降 46.9%，，主要是部分办公用房租赁费摊销到2022年度。

（2）、工资及福利支出16.18 万元，主要用于中心人员工社会保障和就业支出。比2020年度工资和福利支出增加1.27万元，主要是社会保障支出增加，增加7.8%。

（3）、其他支出9.86万元，主要用于退休人员个人和家庭补助支出。比2020年度其他类支出减少0.59万元，减少6%。

**二、一般公共预算、决算支出情况说明**

2021年度预算支出58万元。 2021年事业支出 36.66万元，比预算减少支出21.34万元。 2021年事业收入67.69万元，事业结余31.03万元。2021年度中心无财政拨款收入和经营收入。

**三、预算绩效情况说明**

根据预算绩效管理要求，我中心组织对 2021年度一般公共预算支出全面开展绩效评价。为强化预算管理，促进“决算是对预算执行情况的反映”要求的落实，中心主任办公室牵头，按照会计管理开展了部门评价，涉及到事业收入完成进度，一般服务类支出，为下一年制定预算提供经验。

制度建设方面。完善了财务管理制度、资产管理办法、预算绩效实施管理办法、合同管理办法及工作流程。

管理制度健全，流程管控措施有效，各项工作有序开展；财务管理制度完善，资金使用规范有效；全年各项工作完成率高，达到了预期效果。

2021年度决算支出36.66万元，比上年决算数减少4.29万元，降低11.7%。主要原因是全面贯彻落实党中央过紧日子的要求，压减日常费用，培训费等支出。

四、其他 国有资产占用情况

截至2021年12月31日，中心固定资产35.5万元，其中轿车1辆，24.7万元；通用设备16台（套），10.01万元；办公桌椅1套，0.7万元。2021年度无新增资产。

**第四部分 名词解释**

一、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

二、其他收入：除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、经营收入、投资收益、捐赠收入、利息收入、租赁收入等以外的各项收入。

三、事业支出：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。

四、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。

五、年度结转结余：指单位以前年度尚未完成结转到本年度仍按原规定用途继续使用的资金。

六、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。

商业饮食服务业发展中心

二零二二年八月六日