

2019 年度

山东省日照师范学校

部门决算

# 目 录

## 第一部分部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2019 年度部门决算表

- 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、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

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

- 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、重要事项情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

山东省日照师范学校是一所以教育类专业为主体，学前教育专业为骨干，具有艺术教育特色的市属全日制公办普通中等专业学校，具有独立法人资格。学校主要职责是：

1. 全面贯彻落实党和国家的教育方针、政策、法规，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。
2. 研究制定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革，管理和指导学校教育教学工作。
3. 领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。
4. 加强学校管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，突出职业教育特色，培养良好校风，逐步实现学校管理的规范化、科学化和精细化。
5. 加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。
6. 发展各类教育事业，组织开展各种教育教学科研活动和全市教干、教师教育培训活动。

## 二、机构设置

(一) 决算单位构成。日照师范部门决算包括：山东省日照师范学校部门决算即 2019 年度全部收支决算。

纳入山东省日照师范学校 2019 年度部门决算编制范围的预算

单位 1 个，即山东省日照师范学校本级。

## （二）机构设置情况。

学校在上级规定的内设机构数和干部职数以内，设置办公室、学生处、教务处、培训处、总务处、计财处、保卫科、信息技术科等 8 个科（处）室和工会、团委 2 个群团组织。各科处室职责为：办公室，负责日常校务、党务工作；学生处，负责学生教育、管理、就业工作；教务处，负责学校教学、科研工作；培训处，负责学校招生、师资培训工作；总务处，负责学校后勤保障服务工作；计财处，负责学校财务和审计工作；保卫科，负责学校安全工作；信息技术科，负责学校信息化、教学设备配备工作。根据学校工作需要，设立学生生活服务中心，负责师生食堂、校园超市等生活服务工作；设立基建办，负责学校基础建设工作，设立专业部，负责专业建设与发展工作。

## 第二部分

### 2019 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：山东省日照师范学校

单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	3489.23	一、一般公共服务支出	30	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	31	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
四、事业收入	4	367.00	四、公共安全支出	33	
五、经营收入	5		五、教育支出	34	3269.59
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
七、其他收入	7		七、社会保障和就业支出	36	308.83
	8		八、住房保障支出	37	185.69
	9		九、卫生健康支出	38	92.1
	10			39	
	11			40	
	12			41	
	13			42	
	14			43	
	15			44	
	16			45	
	17			46	
	18			47	
	19			48	
	20			49	
	21			50	
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	3856.23	本年支出合计	54	3856.23
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27		年末结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	3856.23	总计	58	3856.23

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。



# 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 山东省日照师范学校

功能分类 科目编码	项目 科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3,856.23	3,489.23		367.00			
205	教育支出	3,269.59	2,902.59		367.00			
20503	职业教育	2,729.59	2,362.59		367.00			
2050302	中专教育	2,728.09	2,361.09		367.00			
2050399	其他职业教育支出	1.50	1.50					
20509	教育费附加安排的支出	540.00	540.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	540.00	540.00					
208	社会保障和就业支出	308.83	308.83					
20805	行政事业单位离退休	298.85	298.85					
2080502	事业单位离退休	107.36	107.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.05	119.05					
2080599	其他行政事业单位离退休支出	72.45	72.45					
20808	抚恤	8.70	8.70					
2080801	死亡抚恤	8.70	8.70					
20899	其他社会保障和就业支出	1.28	1.28					
2089901	其他社会保障和就业支出	1.28	1.28					
210	卫生健康支出	92.10	92.10					
21011	行政事业单位医疗	92.10	92.10					
2101102	事业单位医疗	92.10	92.10					
221	住房保障支出	185.69	185.69					
22102	住房改革支出	185.69	185.69					
2210201	住房公积金	185.69	185.69					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门： 山东省日照师范学校

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		3,856.23	3,316.23	540.00			
205	教育支出	3,269.59	2,729.59	540.00			
20503	职业教育	2,729.59	2,729.59				
2050302	中专教育	2,728.09	2,728.09				
2050399	其他职业教育支出	1.50	1.50				
20509	教育费附加安排的支出	540.00		540.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	540.00		540.00			
208	社会保障和就业支出	308.83	308.83				
20805	行政事业单位离退休	298.85	298.85				
2080502	事业单位离退休	107.36	107.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.05	119.05				
2080599	其他行政事业单位离退休支出	72.45	72.45				
20808	抚恤	8.70	8.70				
2080801	死亡抚恤	8.70	8.70				
20899	其他社会保障和就业支出	1.28	1.28				
2089901	其他社会保障和就业支出	1.28	1.28				
210	卫生健康支出	92.10	92.10				
21011	行政事业单位医疗	92.10	92.10				
2101102	事业单位医疗	92.10	92.10				
221	住房保障支出	185.69	185.69				
22102	住房改革支出	185.69	185.69				
2210201	住房公积金	185.69	185.69				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：山东省日照师范学校

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	决算数	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
栏 次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	3,489.23	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35	2,902.59	2,902.59	
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	308.83	308.83	
	9		九、卫生健康支出	39	92.10	92.10	
	10		十、节能环保支出	40			
	11		十一、城乡社区支出	41			
	12		十二、农林水支出	42			
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49	185.69	185.69	
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51			
	22		二十二、其他支出	52			
	23		二十三、债务还本支出	53			
	24		二十四、债务付息支出	54			
	25			55			
本年收入合计	26	3,489.23	本年支出合计	56	3,489.23	3,489.23	
年初财政拨款结转和结余	27		年末财政拨款结转和结余	57			
一、一般公共预算财政拨款	28			58			
二、政府性基金预算财政拨款	29			59			
总计	30	3,489.23	总计	60	3,489.23	3,489.23	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门：山东省日照师范学校

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		3,489.23	2,949.23	540.00
205	教育支出	2,902.59	2,362.59	540.00
20503	职业教育	2,362.59	2,362.59	
2050302	中专教育	2,361.09	2,361.09	
2050399	其他职业教育支出	1.50	1.50	
20509	教育费附加安排的支出	540.00		540.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	540.00		540.00
208	社会保障和就业支出	308.83	308.83	
20805	行政事业单位离退休	298.85	298.85	
2080502	事业单位离退休	107.36	107.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.05	119.05	
2080599	其他行政事业单位离退休支出	72.45	72.45	
20808	抚恤	8.70	8.70	
2080801	死亡抚恤	8.70	8.70	
20899	其他社会保障和就业支出	1.28	1.28	
2089901	其他社会保障和就业支出	1.28	1.28	
210	卫生健康支出	92.10	92.10	
21011	行政事业单位医疗	92.10	92.10	
2101102	事业单位医疗	92.10	92.10	
221	住房保障支出	185.69	185.69	
22102	住房改革支出	185.69	185.69	
2210201	住房公积金	185.69	185.69	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：山东省日照师范学校

人员经费			公用经费						
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	2,111.87	302	商品和服务支出	521.98	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	616.48	30201	办公费	17.91	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	471.64	30202	印刷费	1.86	30702	国外债务付息		
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		
30107	绩效工资	288.15	30205	水费	26.18	310	资本性支出	177.68	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	119.05	30206	电费	44.81	31001	房屋建筑物购建		
30109	职业年金缴费	72.45	30207	邮电费	3.38	31002	办公设备购置	40.79	
30110	职工基本医疗保险缴费	92.10	30208	取暖费	45.92	31003	专用设备购置	39.61	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	62.45	31005	基础设施建设		
30112	其他社会保障缴费	0.74	30211	差旅费	8.78	31006	大型修缮		
30113	住房公积金	185.69	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	48.34	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	107.76	31008	物资储备		
30199	其他工资福利支出	265.56	30214	租赁费		31009	土地补偿		
303	对个人和家庭的补助	137.70	30215	会议费		31010	安置补助		
30301	离休费		30216	培训费	8.96	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	102.21	30217	公务接待费	0.29	31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	1.49	31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	8.70	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	5.69	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	58.81	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	48.95	
30308	助学金	21.11	30228	工会经费	49.88	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	8.58	31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	6.27	31204	费用补贴		
			30240	税金及附加费用	18.73	31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	49.94	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39906	赠与		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39999	其他支出		
人员经费合计		2,249.57	公用经费合计						699.66

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：山东省日照师范学校

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
0.30	0	0	0	0	0.30	0.29	0	0	0	0	0.29

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门： 山东省日照师范学校

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	0	0	0	0	0

注：本表反映部门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。本部门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。

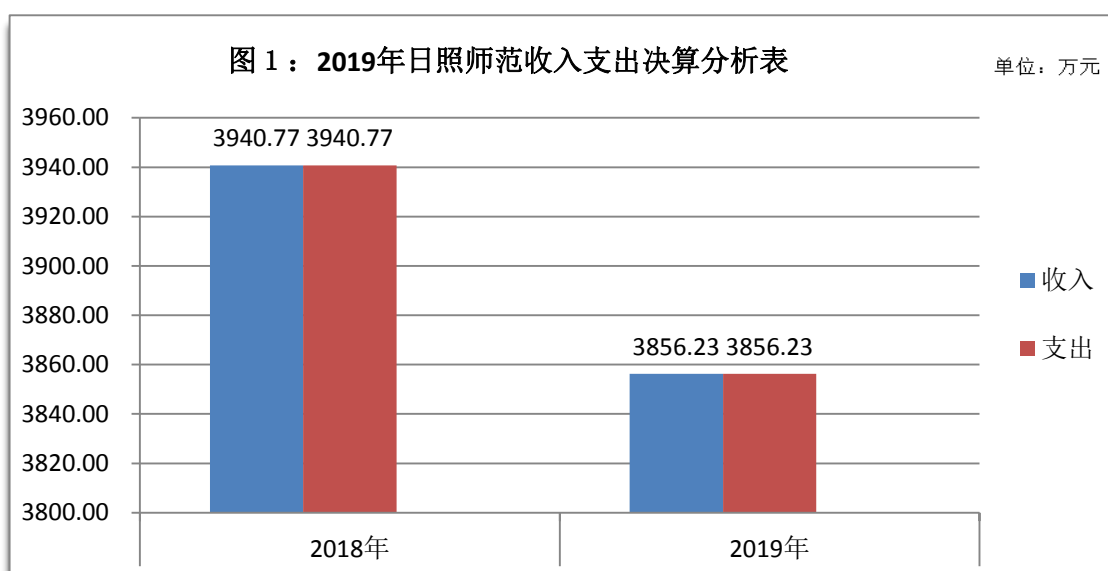
### 第三部分

## 2019年度部门决算情况说明



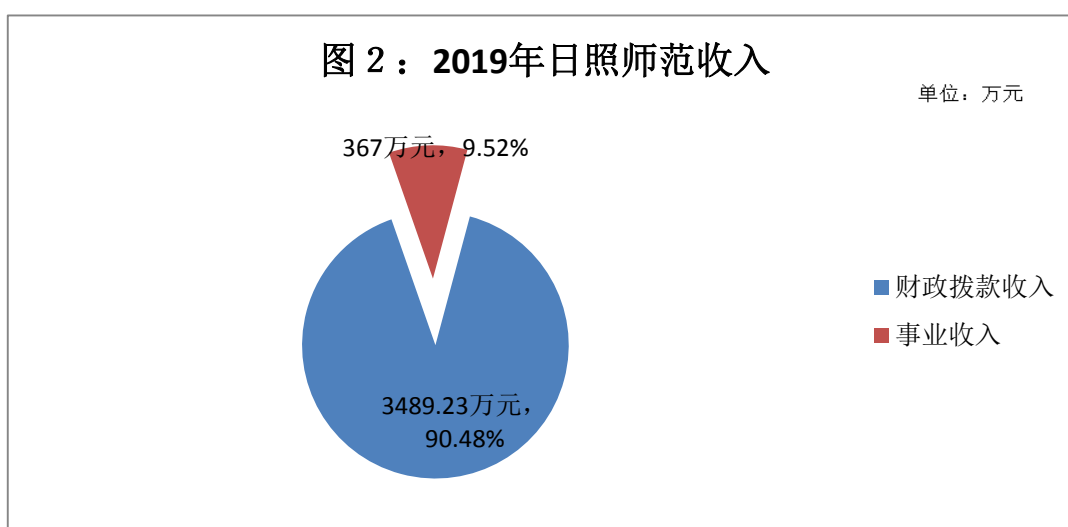
## 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 7712.46 万元。与 2018 年相比，收、支各减少 84.54 万元，下降 2%，主要是人员经费减少。



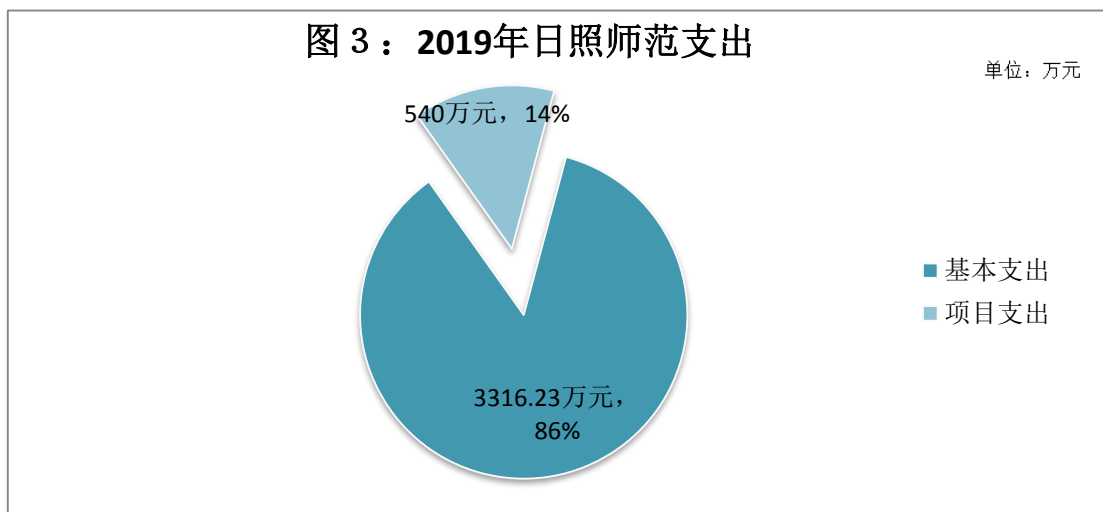
## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 3856.23 万元，其中：财政拨款收入 3489.23 万元，占 90.48%，事业收入 367 万元，占 9.52%。



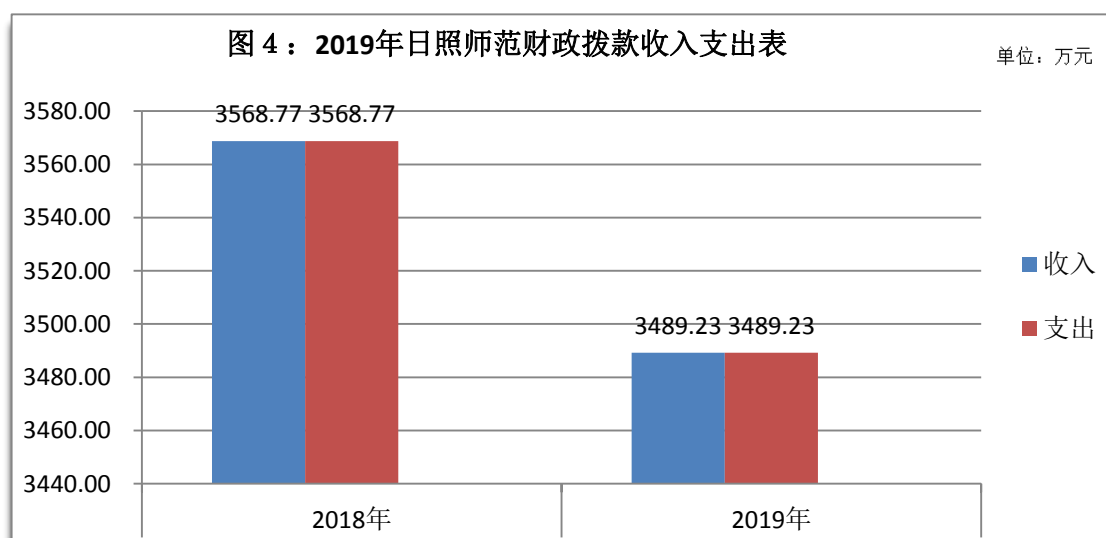
### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 3856.23 万元，其中：基本支出 3316.23 万元，占 86%；项目支出 540 万元，占 14%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

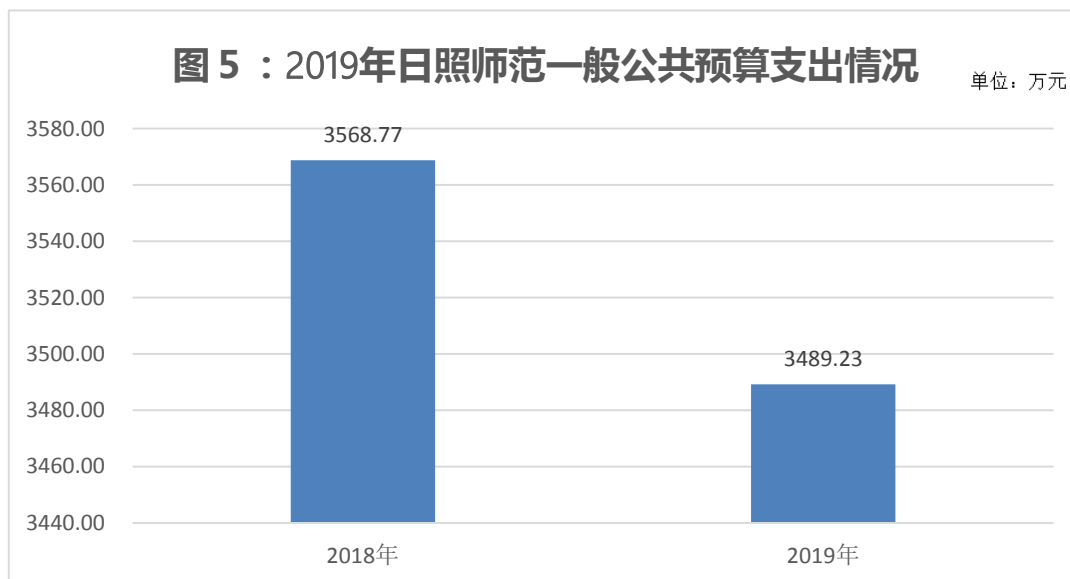
2019 年度财政拨款收、支总计 7712.46 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各减少 79.54 万元，下降 2%。主要是人员经费减少。



## 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

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 3489.23 万元，占本年支出合计的 90%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 79.54 万元，下降 2%。主要是人员经费的减少。

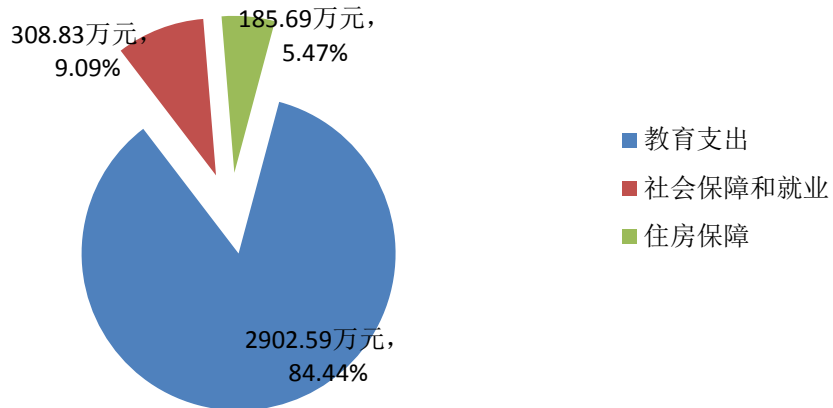


### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 3489.23 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 2902.59 万元，占 85.44%；社会保障和就业支出 308.83 万元，占 9.09%；住房保障支出 185.69 万，占 5.47%。

图 6：2019年一般公共预算财政拨款支出决算结构

单位：万元



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3226.02 万元，支出决算为 3489.23 万元，完成年初预算的 108%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费等增加。其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。主要反映用于中等职业教育的支出。年初预算为 2621.36 万元，支出决算为 2902.59 万元，完成年初预算的 118%。决算数大于年初预算数主要原因是学校教育附加类项目增加。

2、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为 300.31 万元，支出决算为 308.84 万元，完成年初预算的 103%。决算数大于年初预算数主要原因是预算时增加的公积金补贴等未计算在内。

3、卫生健康支出（类）中等职业学校教学施

(款)。年初预算为 128.01 万元，支出决算为 92.11 万元，完成年初预算的 72%。决算数小于预算数主要原因是决算时部分补贴计入别的支出科目。

4、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 176.34 万元，支出决算为 185.69 万元，完成年初预算的 105%。决算数大于预算数主要原因是预算时增加的住房补贴等未计算在内。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2949.23 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 2249.57 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 699.66 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费、维修(护)费、租赁费、会议费、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、其他商品和服务支出等。

## 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”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括山东省日照师范学校一个预算单位。2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为0.29万元，完成年初预算的97%，其中：因公出国（境）费0万元，完成年初预算的100%；公务用车购置及运行维护费0万元，完成年初预算的100%；公务接待费0.29万元，完成年初预算的97%。

2019年“三公”经费决算比年初预算数减少0.1万元，主要原因是公务接待经费节约。其中：因公出国（境）费0万元、公务用车购置及运行费0万元、公务接待费减少0.1万元。公务接待费减少的主要原因是学校力行节约，严禁浪费。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，2019年使用财政拨款安排0单位，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2019年使用财政拨款购置公务用车0辆，公务用车运行维护费0万元，2019年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0.29万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的100%。其中：国内接待费

0.29 万元，主要用于临沂大学学校及荷泽师范考察，共计接待 4 批次、31 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，0 共计接待 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

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 九、重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

本部门所属预算单位为事业单位，无机关运行经费支出。

### （二）政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 369.96 万元，其中：政府采购货物支出 50.65 万元、政府采购工程支出 247.31 万元、政府采购服务支出 72 万元。授予中小企业合同金额 369.96 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 170.85 万元，占政府采购支出总额的 46.18%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，符合规定的领导干部用车 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、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### （四）预算绩效情况

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管

理要求，日照师范学校按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对本部门预算项目进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金923.46万元，占部门预算项目支出总额的82.42%。其他项目资金未纳入绩效管理，主要原因是2019年部门预算中项目支出包含的日常运转经费197万元未纳入绩效管理。

组织对“1号、2号学生公寓楼维修改造项目”、“6号学生公寓楼改建（科技楼改建为学生公寓楼）还款项目”、“生均经费助学金和班主任费项目”和“与曲阜师范大学合作办学”等4个项目开展了部门评价，涉及资金923.46万元，上述项目本部门自行开展绩效评价。从评价情况来看，上述4个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

**2、部门决算中项目绩效自评结果。**日照师范学校2019年度市级部门预算项目绩效自评的4个项目，自评等级都为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、年初设置的产出指标值过高、社会满意度评价未能实际测评等问题。

今年在部门决算中反映了2019年度日照师范学校项目



支出绩效自评情况，以及“1号、2号学生公寓楼维修改造项目”、“6号学生公寓楼改建（科技楼改建为学生公寓楼）还款项目”、“生均经费助学金和班主任费项目”和“与曲阜师范大学合作办学”等4个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）。

### **3、部门评价项目绩效评价结果**

以“1号、2号学生公寓楼维修改造项目”为例，该项目绩效评价综合得分89，评价结果为“良”。（绩效评价报告详见“第五部分 附件”）。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**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取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。日照师范学校事业收入的主要来源为住宿费。

**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、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等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（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、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。主要是上年年末未发放的，需要考评上年度绩效工资等。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类基金。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。主要是本年度部分绩效工资需要在年底综合考评，因此未能及时发放的部分。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或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、“三公”经费：**指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）

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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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。

**十六、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。**主要反映用于中职教育人员经费及日常经费支出。

**十七、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）。**主要反映学校建设维修等项目支出。

**十八、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。**主要反映用于退休人员工资支出。

**十九、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。**主要用于反映机关事业单位基本养老保险缴费支出。

**二十、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。**主要用于反映单位抚恤费支出。

**二十一、社会保障和就业（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）。**主要用于反映单位其他社会保

障支出。

**二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。**主要用于退休教职工医疗保险支出。

**二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。**主要用于教职工医疗保险支出。

**二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**主要用于教职工住房公积金支出。

## 第五部分

### 附件

## 2019 年度日照师范部门预算项目绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	“1 号、2 号学生公寓楼维修改造项目”	日照师范学校	89	良
2	“6 号学生公寓楼改建（科技楼改建为学生公寓楼）还款项目”	日照师范学校	89	良
3	生均经费班主任费国家助学金项目	日照师范学校	90	良
4	日照师范与曲阜师范大学合作办学项目	日照师范学校	91	良



# 市级预算项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		1 号、2 号学生公寓楼维修改造项目			主管部门	日照市教育局		
项目预算执行情况 (10 分) 单位万元		年初预算数	全年预算数	全年 执行数	分值	执行 率	得分	
	年度资金总额	200	200	200	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	200	200	200	-		-	
	上年结转资金	0	0	0	-		-	
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成室内改造装修任务，共计 210 个房间，住宿学生数量 1310 人，建筑面积 6700 平方米。学校总体办学条件得以改善，为创建省优质特色中职学校打下良好基础。			已完成工程建设，并验收。			
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度指标 值	实际完 成指标 值	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
年度 绩效 指标	产出 指标 (50 分)	数量指标	住宿床位	1310 个	1310 个	8	8	
			房间数	210 间	210 间	8	8	
			建筑面积	6700 平方米	6700 平方米	2	2	
		质量指标	整体工程质量	良好	良好	8	8	
			水、电、暖等安装工程及装修工程	良好	良好	8	8	
		时效指标	建设期	100%	100%	3	3	
			原 1#2#学生公寓楼室内改造装修工程	100%	100%	3	3	
		成本指标	竣工验收合格	100%	100%	5	5	
			控制材料成本	100%	100%	5	5	
		效益指 标 (30 分)	社会效益 指标	社会声誉	良好	良好	10	7
	办学目标			良好	良好	10	7	没实际测算，估算
	可持续影响指标		教育目标	良好	良好	10	7	没实际测算，估算
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度 指标	学生家长	≥90%	≥90%	4	3	没实际测算，估算
学生使用			≥98%	≥98%	6	5	没实际测算，估算	
总分		89 分						

# 市级预算项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		6号学生公寓楼改建（科技楼改建为学生公寓楼） 还款项目			主管部门	日照市教育局		
项目预算执行情况 (10分) 单位万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	300	300	300	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	300	300	300	-		-	
	上年结转资金	0	0	0	-		-	
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成该项目 2019 年度预算拨款			100%			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	住宿床位	1230个	1230个	8	8	
			房间数	135间	135间	8	8	
			建筑面积	9100平方米	9100平方米	2	2	
		质量指标	整体工程质量	合格	合格	8	8	
			水、电、暖等安装工程及装修工程	合格	合格	8	8	
		时效指标	建设期	100%	100%	3	3	
			科技楼改建为学生宿舍楼	100%	100%	3	3	
		成本指标	竣工验收合格	100%	100%	5	5	
	控制材料成本		100%	100%	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	社会声誉	良好	良好	10	7	没实际测算，估算
			办学目标	良好	良好	10	7	没实际测算，估算
		可持续影响指标	教育目标	良好	良好	10	7	没实际测算，估算
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生家长	≥90%	≥90%	4	3	没实际测算，估算
学生使用			≥98%	≥98%	6	5	没实际测算，估算	
总分		89分						

# 市级预算项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		生均经费班主任费国家助学金项目			主管部门		日照市教育局		
项目预算执行情况 (10分) 单位万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	260.6	260.6	260.6	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	260.6	260.6	260.6	-		-		
	上年结转资金	0	0	0	-		-		
	其他资金								
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		完成该项目 2019 年度预算拨款			100%				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	培养在校学生	2356 名	2356 名	9	9		
			培养迎接合格毕业生	789 名	789 名	9	9		
		质量指标	培养合格中职学生	合格	合格	9	9		
			培养合格中职毕业生	合格	合格	9	9		
		时效指标	1 年	1 年	1 年	5	5		
	成本指标	中职生均经费班主任费 国家助学金	260.6 万 元	260.6 万 元	9	9			
	效益指标 (30分)	社会效益指标	培养 2356 名合格中职生、789 名中职毕业生	100%	100%	10	7	没实际测算，估算	
			办学目标	良好	良好	10	7	没实际测算，估算	
		可持续影响指标	为我市普及高中段教育做贡献	较长时间影响	较长时间影响	10	8		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众相关部门满意度	≥95%	≥95%	4	3	没实际测算，估算	
家长学生满意度			≥95%	≥95%	6	5	没实际测算，估算		
总分		90 分							

# 市级预算项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		日照师范与曲师大合作办学项目			主管部门	日照市教育局			
项目预算执行情况 (10分) 单位万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	40	40	40	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	40	40	40	-		-		
	上年结转资金	0	0	0	-		-		
	其他资金								
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		完成该项目 2019 年度预算拨款			100%				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	培养 3+4 本科段前三年学生	200 名	200 名	15	15		
		质量指标	培养 3+4 本科段前三年学生	学业优良	100%	100%	15	15	
		时效指标	1 年	1 年	1 年	1 年	10	10	
		成本指标	人均财政拨款 0.2 万元，合计 40 万元	40 万元	40 万元	40 万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	办学声誉	提升办学水平，扩大办学知名度，促进日照经济和社会发展。	100%	100%	15	12	没实际测算，估算
		可持续影响指标	教育目标	持续培养高层次学前教育人才	较长时间影响	较长时间影响	15	11	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	≥95%	≥95%	4	3	没实际测算，估算
学生满意度			≥95%	≥95%	≥95%	6	5	没实际测算，估算	
总分		91 分							

# 2019 年度日照师范学校绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项的政策背景及实施的目的

为加快发展日照市中职教育，加快高中段教育普及进度，保障学校师生的教育、教学要求，形成适应省规范化中职学校办学标准要求，日照市人民政府专题会议纪要（2015）第 23 号《规划和城建项目专题会议纪要》，同意日照师范学校校园总体规划，在征得上级主管部门同意后，我校于 2018 年对科技楼进行学生公寓楼改造，当年 9 月竣工交付使用，2019 年为工程款余款还款；1 号、2 号学生公寓楼维修改造项目于 2019 年 5 月动工，当年 9 月竣工交付使用。生均经费和曲师大合作办学项目属于政策性资金安排。以上项目的正常实施极大改善了学生的住宿条件，丰富了学校教育教学设施的配备，教育教学环境不断提高，保障了本科段学生的继续深造，教学质量和学校声誉度不断提高。

### （二）项目内容和预算支出情况

我校 2019 年度使用财政拨款安排的项目有 4 个，预算总支出 923.46 万元，其中涉及财政拨款 923.46 万元。项目内容和预算支出情况如下：

#### 项目内容和预算支出：

序号	项目名称	项目内容	预算支出
1	1 号、2 号学生公寓楼维修改造项目	完成 1 号、2 号学生公寓楼维修改造任务	200 万元
2	6 号学生公寓楼改建（科技楼改建为学生公寓楼）还款项目	完成该项目 2019 年度预算拨款	300 万元
3	生均经费班主任费国家助学金项目	完成该项目预算拨款，保障学校正常运转	383.4.6 万元

4	日照师范与曲阜师范大学合作办学项目	完成该项目预算拨款，保障3+4合作办学项目顺利推进	40万元
总计			923.46万元

### （三）项目绩效目标

#### 1. 项目绩效总目标

学校总体办学条件得以改善，为学生提供安全舒适的住宿条件，保障本科段学生顺利进入高校继续深造，为创建省优质特色中职学校打下良好基础。

#### 2. 项目 2019 年度绩效目标

完成建筑面积 15800 平方米的楼房室内改造装修任务，共计 345 个学生公寓房间，住宿学生数量 2384 人，极大改善学生住宿条件，培养合格中职学生和毕业生，为曲师大输送本科段学生。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价的范围和目的

本次评价对象是 2019 年度财政安排的教育发展资金 923.46 万元的使用绩效。主要评价 1 号、2 号学生公寓楼维修改造项目、6 号学生公寓楼改建（科技楼改建为学生公寓楼）工程款支付情况以及生均经费班主任费国家助学金项目和日照师范与曲阜师范大学合作办学项目。

教育发展资金绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对预算支出项目从投入、过程、产出和效果四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

### （二）评价依据

1. 国家发改委《建设项目经济评价方法与参数》
2. 其他问价与资料

### （三）评价指标体系

项目一级、二级指标及权重依据日照市级预算项目支出

绩效管理文件规定，对项目总目标进行了梳理，结合项目特点和评价重点对项

目的三级、四级指标及权重进行了设置。

#### （四）评价方法

本次绩效评价，为保证评价结果的客观、公正，采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行评价。在进行绩效评价时，遵循客观性、可操作性，通过文本资料审核，建设单位及使用人员访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

### 三、评价结论情况

#### （一）综合评价结论

本部门 2019 年开展绩效自评项目 4 个，从自评情况看，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但个别项目与预期绩效存在一定差距。通过开展项目绩效自评，1 号、2 号学生公寓楼维修改造项目自评得分 89 分；6 号学生公寓楼改建（科技楼改建为学生公寓楼）还款项目自评得分 89 分；生均经费班主任费国家助学金项目自评得分 90 分；日照师范与曲阜师范大学合作办学项目自评得分 91 分。

#### （二）绩效分析

依据项目的所有相关资料，经过审核的基础数据表和相关支撑性证明材料，结合现场评价结果，对项目进行评价。

##### 1. 投入情况分析

四个项目 2019 年度实际到位资金 923.46 万元，截止项目评价时，2019 年度实际支出项目资金 923.46 万元，项目资金严格按照实施方案预算科目计划进行支出。

##### 2. 过程管理分析

项目所涉及资金严格按照财务管理制度规定做到专款专用、支付手续完备，会计核算及时，记录信息完整，符合资金管理规定。

##### 3. 产出情况分析

截止 2019 年 12 月按照项目计划目标，完成了 3 座学生公寓楼（建筑面积 15800 平方米）的楼房室外内改造装修任务<sub>38</sub>，共计 345 个学生公寓房间，容纳住宿学生 2384 人，极大改善学生住宿条件；为社会培养合格中职学生和输送毕业

生，为曲师大输送本科段学生。

#### 4. 效益实现分析

按照项目预算绩效管理目标，2019 年完成项目符合设计要求，质量合格，使用情况良好，达到了管理绩效预期的要求。生均经费等和曲师大合作办学项目运转良好，也达到了预期效果。所有项目整体进度实施合理，完成及时率达 100%。

### （三）取得的成效

1. 改善了学生学习生活条件。学生能在舒适温暖的宿舍里学习生活；3+4 本科段学生有能力到大学里面学习。

2. 促进了学校办学特色的发展。生均公用经费、中职助学金和班主任费项目的实施，进一步满足了规范化中职学校对办学设施等的要求，为创建特色中职学校奠定基础。

### （四）存在问题

#### 1. 项目绩效目标设定的科学性有待于进一步加强

绩效评价作为一项全新的工作，如何设定绩效目标把握不准，虽能够把握定性指标，但在定量指标的把握上难以准确，绩效目标设定不够科学，导致绩效评价较为困难。

#### 2. 过程监控尚需进一步加强

在项目实施的过程中，时间节点的设定不够精准，受到客观情况的影响较大。项目推进中，没能做到及时督促检查和落实绩效目标。

### 四、意见建议

#### 1. 强化项目绩效理念，深入推进评价工作

进一步加强绩效评价宣传教育培训工作，强化绩效管理理念，增强绩效评价的主动性、规范性，切实加强组织领导，健全完善评价机制，实行多层次评价方式，采用以定量评价为主、定性评价为辅、定量与定性相结合的方法进行评价，提升整体绩效管理水平和。

#### 2. 做好项目立项、实施和绩效评价的组织管理工作

加强对各部门项目立项和绩效目标设定的指导和帮助，科学合理的设定绩效目标，确保资金使用的经济性和效益性，明确绩效评价的方式方法和管理框架。



### 3. 加强项目的过程控制，提高预算执行效率

项目实施过程中，严格过程控制，对项目资金实施全过程监控，及时跟踪项目资金的使用方向、使用进度和绩效落实情况，做好督促检查和推进工作，保证预算执行进度，确保项目绩效落到实处，提高项目资金的使用效率。