

2020年度
临沂市高级财经学校决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2020年度单位决算表

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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020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支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

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

单位概况

一、单位职责

临沂市高级财经学校贯彻党的教育方针和决策部署，落实省委、市委和主管部门的工作要求，主要职责是：

（一）临沂市高级财经学校为全日制中等职业学校，主要承担财经商贸领域的中专生、三二连读专科生的培养，同时承担各类社会培训和成人学历继续教育等职责。

（二）临沂市高级财经学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想统领学校工作全局，全面贯彻党的教育方针和法律法规，遵循中等职业教育规律，依法自主管理，制定学校发展规划并组织实施。

（三）临沂市高级财经学校坚持“以技能为中心，以就业为导向”的办学理念，对受教育者进行思想政治和职业道德教育，传授文化知识和专业知识，培养职业技能，进行职业指导，全面提高受教育者的整体素质，为社会培养有理想、有道德、有文化、有纪律、热爱社会主义祖国和社会主义事业，具有一定的文化素养、牢固的专业知识、娴熟的专业技能的中初级专业技术人才。

（四）临沂市高级财经学校围绕区域经济及社会发展需要，积极发展职业教育并大力开展各种培训，努力培养生产、管理和服务第一线的应用型财经专业人才。

（五）临沂市高级财经学校坚持推进体制创新和制度创新，面向社会、面向基层、面向生产一线，不断深化教育教

学改革，积极发展区内外交流、合作办学，努力形成鲜明的办学特色。

（六）完成上级交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设23个职能科（股）室，分别是：党委办公室（校长办公室与其合署）、人事科、宣教科、总务科、教务科、督导室、财务科、学生科（团委与其合署）、保卫科、招生就业指导办公室、函授培训办公室、后勤服务中心、文化基础教研室、会计教研室、财税教研室、经贸教研室、农经管教研室、物流教研室、计算机教研室、粮油食品工程教研室、德育体育教研室、网络信息管理中心、图书馆。另外按照有关章程、规定设置纪委（监察室）、工会。

第二部分

2020年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：临沂市高级财经学校

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	5,852.96	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	8,000	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	933.57	五、教育支出	36	6,004.16
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	565.71
	9		九、卫生健康支出	40	183.04
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	1,323.57
	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	0.00
	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	6,249.89
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	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
本年收入合计	27	14,786.53	本年支出合计	58	14,326.38
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	1,421.8	年末结转和结余	60	1,881.96
	30			61	
总计	31	16,208.33	总计	62	16,208.33

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。

收入决算表

公开02表

单位：临沂市高级财经学校

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		14,786.53	13,852.96	0.00	933.57	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,037.78	5,104.21	0.00	933.57	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,025.78	5,092.21	0.00	933.57	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,025.78	5,092.21	0.00	933.57	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	12	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	12	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	565.71	565.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	565.71	565.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	152.57	152.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	275.43	275.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	137.71	137.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	183.04	183.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	183.04	183.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	183.04	183.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8,000	8,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,000	8,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,000	8,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：临沂市高级财经学校

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		14,326.38	4,044.26	10,282.12	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,004.16	3,295.51	2,708.65	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5,992.16	3,295.51	2,696.65	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,992.16	3,295.51	2,696.65	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	12	0.00	12	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	12	0.00	12	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	565.71	565.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	565.71	565.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	152.57	152.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	275.43	275.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	137.71	137.71	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	183.04	183.04	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	183.04	183.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	183.04	183.04	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,323.57	0.00	1,323.57	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,323.57	0.00	1,323.57	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,323.57	0.00	1,323.57	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6,249.89	0.00	6,249.89	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	6,249.89	0.00	6,249.89	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	6,249.89	0.00	6,249.89	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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

单位：临沂市高级财经学校

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	1	5,852.96	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	2	8,000	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	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	5,070.59	5,070.59	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	565.71	565.71	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	183.04	183.04	0.00	0.00
	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	1,323.57	0.00	1,323.57	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	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	6,249.89	0.00	6,249.89	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
本年收入合计	27	13,852.96	本年支出合计	59	13,392.81	5,819.34	7,573.47	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,421.8	年末财政拨款结转和结余	60	1,881.96	131.85	1,750.11	0.00
一般公共预算财政拨款	29	98.23		61				
政府性基金预算财政拨款	30	1,323.57		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	15,274.76	总计	64	15,274.76	5,951.19	9,323.57	0.00

注：1. 本表反映单位本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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：临沂市高级财经学校

金额单位：万元

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		5,819.34	4,009.26	1,810.08
205	教育支出	5,070.59	3,260.51	1,810.08
20503	职业教育	5,058.59	3,260.51	1,798.08
2050302	中等职业教育	5,058.59	3,260.51	1,798.08
20599	其他教育支出	12	0.00	12
2059999	其他教育支出	12	0.00	12
208	社会保障和就业支出	565.71	565.71	0.00
20805	行政事业单位养老支出	565.71	565.71	0.00
2080502	事业单位离退休	152.57	152.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	275.43	275.43	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	137.71	137.71	0.00
210	卫生健康支出	183.04	183.04	0.00
21011	行政事业单位医疗	183.04	183.04	0.00
2101102	事业单位医疗	183.04	183.04	0.00

注：1. 本表反映单位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：临沂市高级财经学校

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	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	3,833.24	302	商品和服务支出	127.88	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,040.96	30201	办公费	1.44	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	592.81	30202	印刷费	0.07	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	543.49	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	780.87	30205	水费	1.43	310	资本性支出	19.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	258.44	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	125.65	30207	邮电费	2.37	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	134.67	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	19.14
30111	公务员医疗补助缴费	44.7	30209	物业管理费	3.93	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	13.76	30211	差旅费	0.54	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	297.9	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	20.56	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	28.95	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	1.9	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	23.93	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	36.98	31022	无形资产购置	0.00

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
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.56	31099	其他资本性支出	0.05
30308	助学金	2.68	30228	工会经费	36	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.06	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.61	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	9.88	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.37	30240	税金及附加费用	0.9	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	9.63	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						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		3,862.19	公用经费合计					147.07

注：1. 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。

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：临沂市高级财经学校

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
20.00	0.00	18.00	0.00	18.00	2.00	2.71	0.00	2.33	0.00	2.33	0.38

注：1. 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

单位：临沂市高级财经学校

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		1,323.57	8,000	7,573.47	0.00	7,573.47	1,750.11
212	城乡社区支出	1,323.57	0.00	1,323.57	0.00	1,323.57	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,323.57	0.00	1,323.57	0.00	1,323.57	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,323.57	0.00	1,323.57	0.00	1,323.57	0.00
229	其他支出	0.00	8,000	6,249.89	0.00	6,249.89	1,750.11
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	8,000	6,249.89	0.00	6,249.89	1,750.11
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	8,000	6,249.89	0.00	6,249.89	1,750.11

注：1. 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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：临沂市高级财经学校

金额单位：万元

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		0	0	0

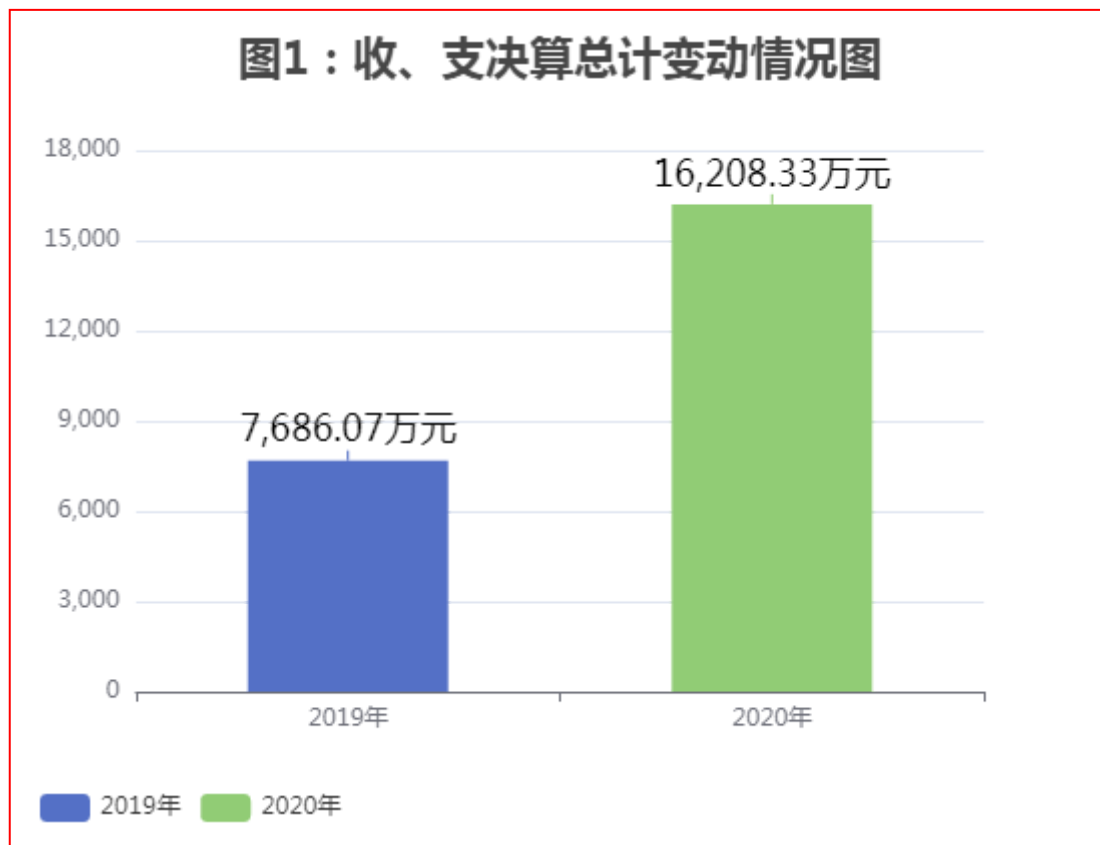
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计16,208.33万元。与2019年度相比，收、支总计各增加8,522.26万元，增长110.88%。主要是本年度我校新增政府债券收入8000万元，人员工资增长及学生人数增加导致基本支出和办学支出增加522.26万元。

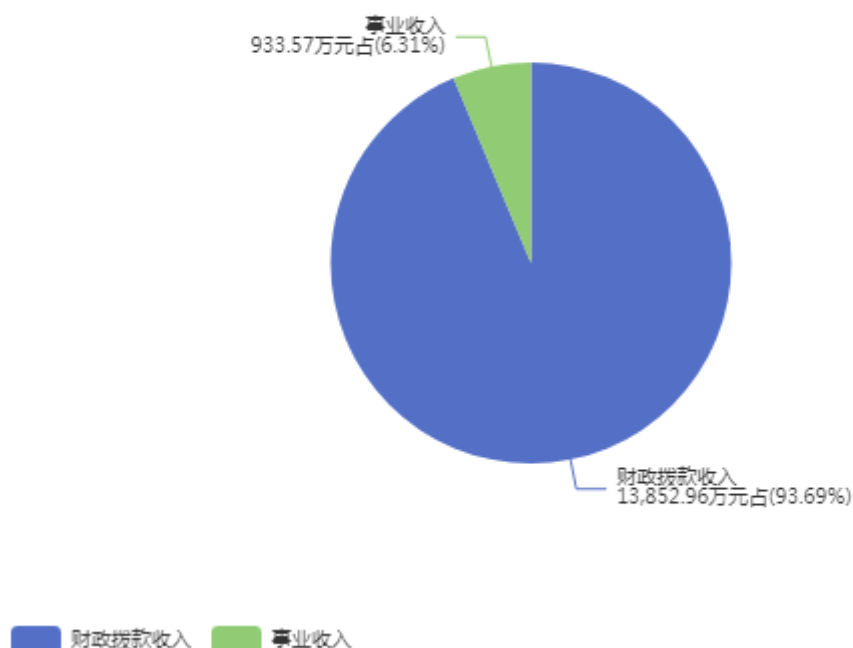


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计14,786.53万元，其中：财政拨款收入13,852.96万元，占93.69%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入933.57万元，占6.31%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

图2：本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入13,852.96万元。与2019年度相比，增加9,976.85万元，增长257.39%。主要是主要是学校综合实训楼建设于2020年5月18日申请发行专项债券8000万元，2020年新考录10名教师工资及其他人员薪级工资正常晋升。

2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。

3、事业收入933.57万元。与2019年度相比，增加122.57万元，增长15.11%。主要是1、本年度对出租房屋合理规划，重新装饰，通过公开竞标方式对外出租，租金收入比上年度增加约75万。2、2020年学校招生比2019年多近600人，住宿费收入增加近48万元。

4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。

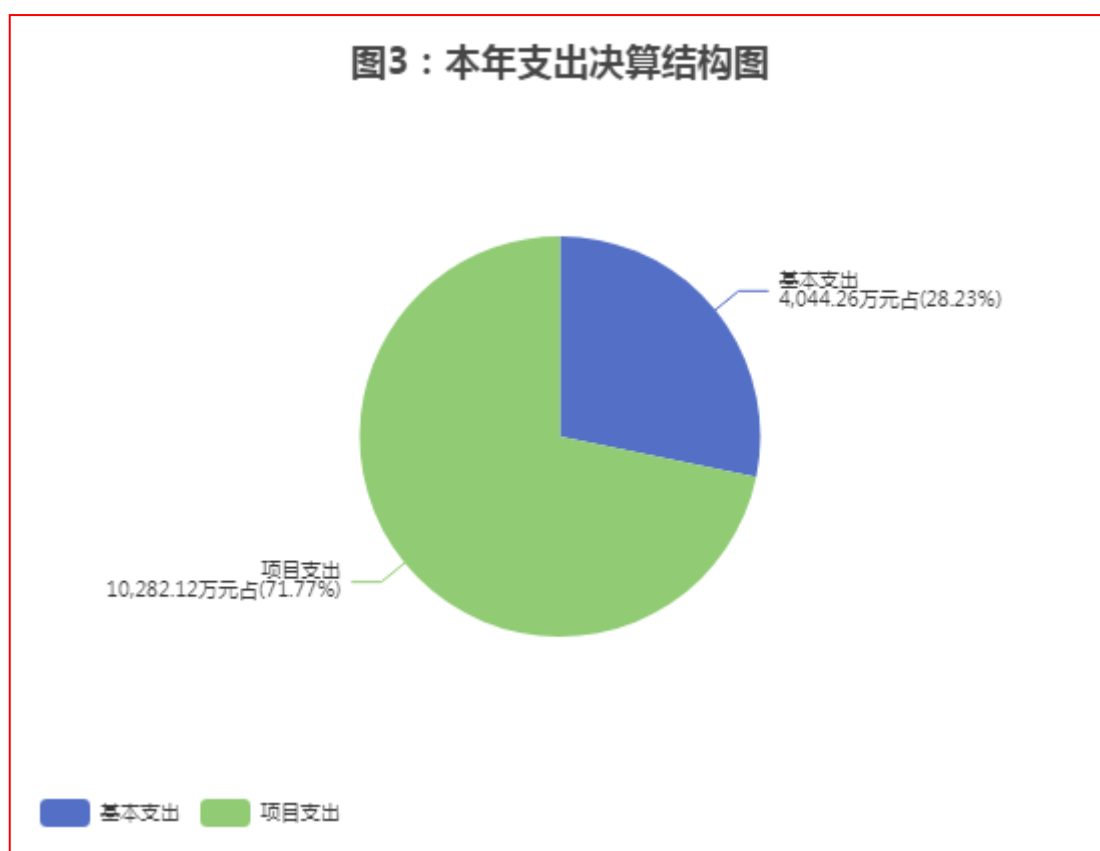
5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

6、其他收入0万元。与2019年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计14,326.38万元，其中：基本支出4,044.26万元，占28.23%；项目支出10,282.12万元，占71.77%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出4,044.26万元。与2019年度相比，增加686.4万元，增长20.44%。主要是人员工资正常增长，新进考录人员10人，调入1人，工资增长。

2、项目支出10,282.12万元。与2019年度相比，增加7,369.73万元，增长253.05%。主要是主要是学校综合实训楼

建设于2020年5月18日申请发行专项债券8000万元，综合实训楼建设政府债券支出较去年增加较大。

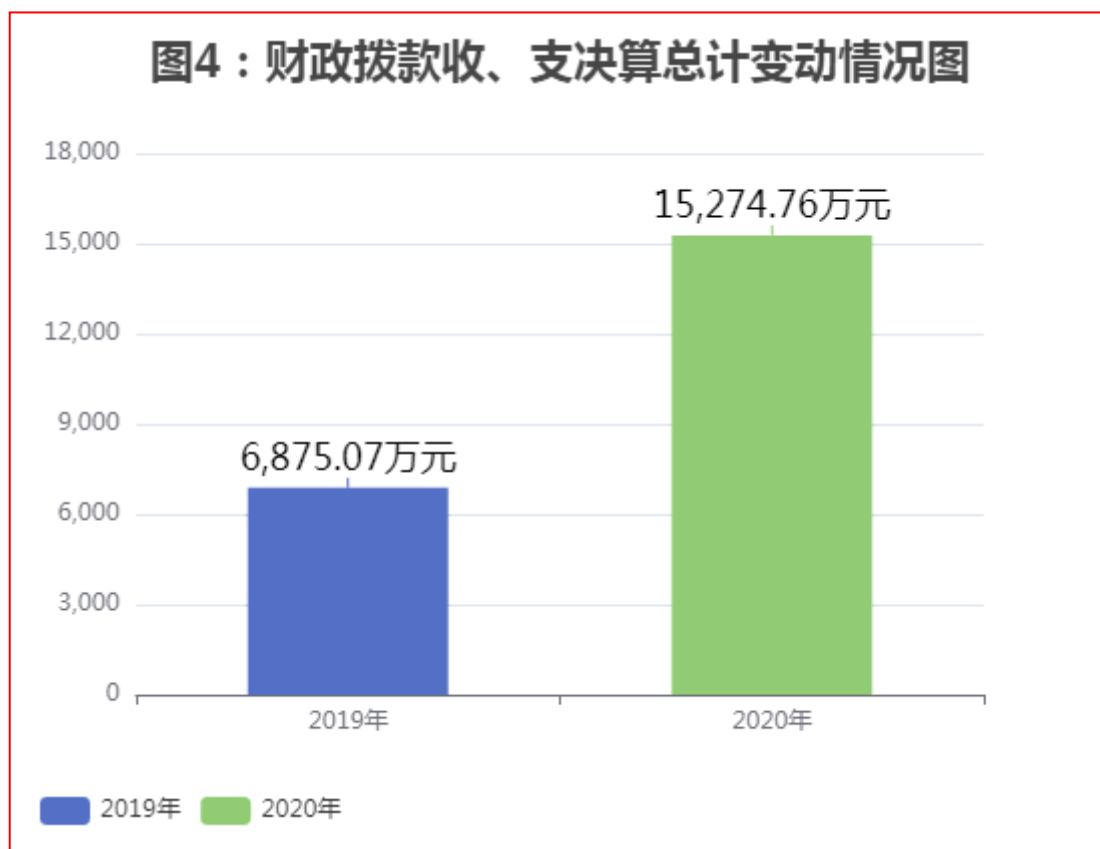
3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

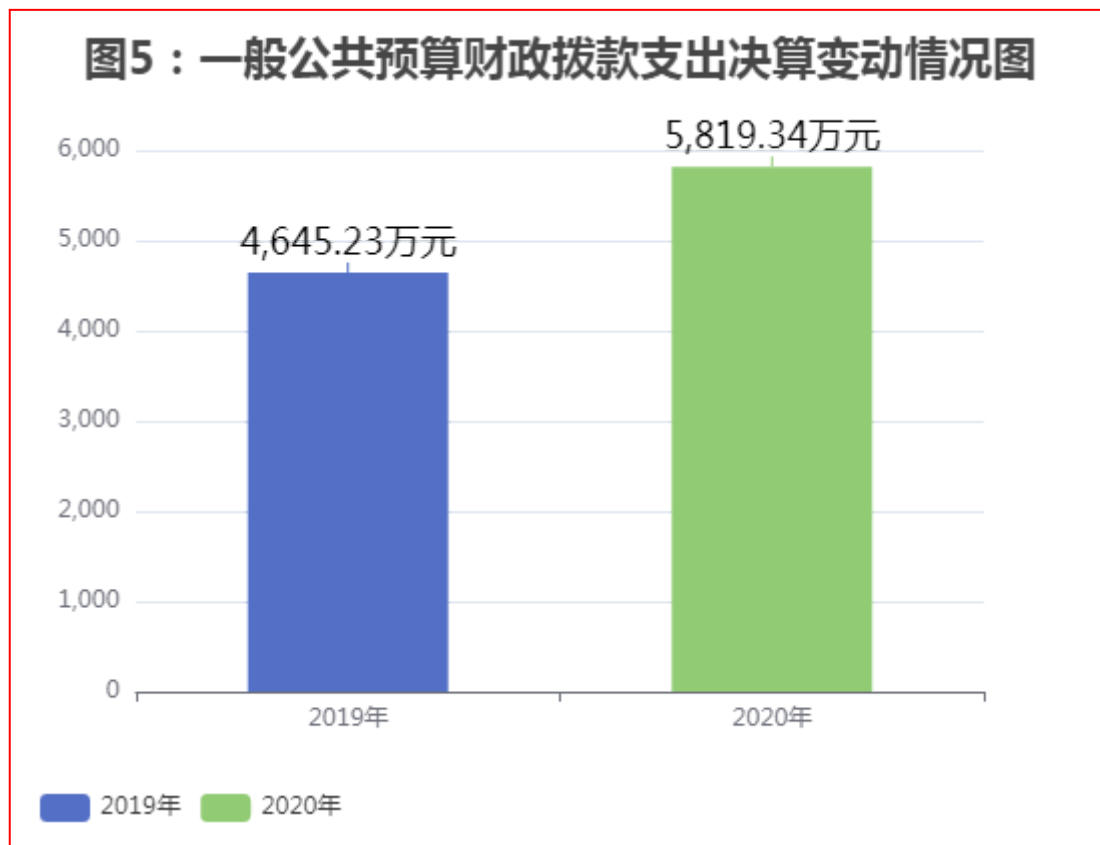
2020年度财政拨款收、支总计15,274.76万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加8,399.69万元，增长122.18%。主要是本年度我校新增政府债券收入8000万元，人员工资增长及学生人数增加导致基本支出和办学支出增加，导致本年度财政拨款收、支总计增长较大。



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

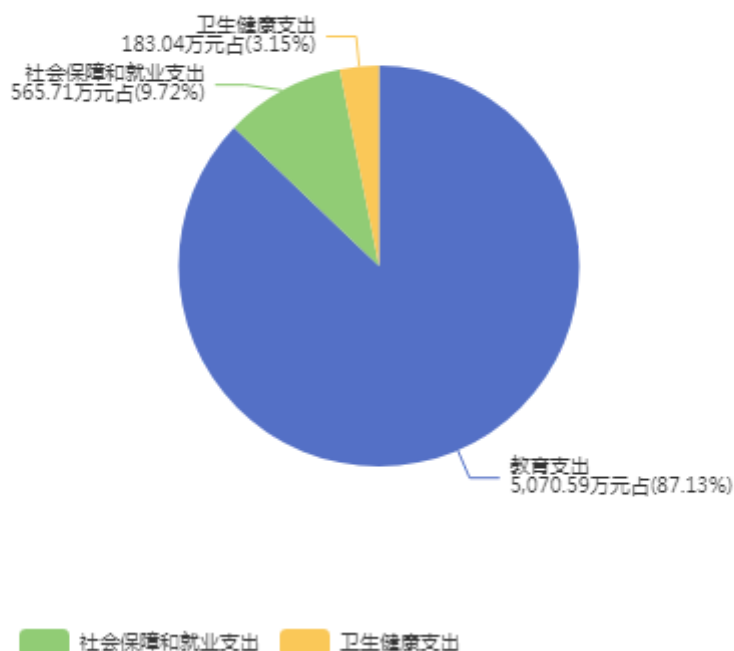
2020年度一般公共预算财政拨款支出5,819.34万元，占本年支出合计的40.62%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加1,174.11万元，增长25.28%。主要是本年度学生人数较上年增长，同时人员工资增长晋级及职业教育发展专项资金按照示范校建设进度拨付较多。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出5,819.34万元，主要用于以下方面：教育（类）支出5,070.59万元，占87.13%；社会保障和就业（类）支出565.71万元，占9.72%；卫生健康（类）支出183.04万元，占3.15%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4,888.25万元，支出决算为5,819.34万元，完成年初预算的119.05%。决算数大于年初预算数的主要原因本年度按照示范校建设进度由省财政厅拨付示范校建设资金，学校承办技能大赛及各类职业教育发展专项年初未列入我校预算，年中按照财政拨款进度拨入我校。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为4,125.16万元，支出决算为5,058.59万元，完成年初预算的122.63%。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加增人增资等。

2、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为12万元，决算数大于

年初预算数主要原因是本年度省级教育发展资金4项大赛奖励年中拨入我校。

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152.57万元，支出决算为152.57万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

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275.43万元，支出决算为275.43万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为137.71万元，支出决算为137.71万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为197.38万元，支出决算为183.04万元，完成年初预算的92.73%。决算数小于年初预算数主要原因是2020年度预算编制完成后，医疗保险缴费降低了单位缴费比例，单位医疗保险缴费下降，市财政局调减了预算指标卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），同时本年度考录毕业生10人及调入1人，总体决算数小于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算4,009.26万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,862.19万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、离休费、退休费、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费147.07万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、专用设备购置、其他资本性支出。

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说明

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为20万元，支出决算为2.71万元，比年初预算减少17.29万元，完成年初预算的13.55%。决算数小于年初预算数的主要原因是我校严格执行中央八项规定，厉行节约、严格控制支出，加强公务用车管理，规范公务接待活动，本年度我校公务用车运行维护费用和公务接待支出明显下降。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为18万元，支出决算为2.33万元，比年初预算减少15.67万元，完成年初预算的12.94%。决算数小于年初预算数的主要原因是由于我校一辆公车（鲁QA019C）年限已达9年且车辆运行状态不佳，年初预算编制时考虑到学校车辆老化，维修维护支出较大，但在实际运行中加强公务用车管理及养护，该车继续使用，未出现大修理情况。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年临沂市高级财经学校等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费2.33万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、车辆保险、过路过桥费、车辆保养与日常维修维护费用等支出。截至2020年12月31日，临沂市高级财经学校等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费年初预算为2万元，支出决算为0.38万元，比年初预算减少1.62万元，完成年初预算的19%。决算数小于年初预算数的主要原因是我校严格执行中央八项规定，厉行节约、严格控制支出，规范公务接待活动。其中：

国内接待费0.38万元，主要用于到校培训及指导专家食宿费用，国际合作办学接待费，共计接待10批次、25人次

（含外事接待2批次、6人次）；

国（境）外接待费0万元，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

2020年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余1,323.57万元，本年收入8,000万元，本年支出7,573.47万元，年末结转和结余1,750.11万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1,323.57万元，决算数大于年初预算数主要原因是该资金为2020年度政府性基金预算财政拨款年初结转资金，年初无预算，本年度根据学校基建结算情况支出1323.57万元。

（二）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为6,249.89万元，决算数大于年初预算数主要原因是我校由于新建综合实训楼，于2020年5月18日申请政府专项债券8000万元，用于我校综合实训楼建设。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额7,806.3万元，其中：政府采购货物支出1,255万元、政府采购工程支出6,346.3万元、政府采购服务支出205万元。授予中小企业合同金额7,255万元，占政府采购支出总额的92.94%，其中：授予小微企业合同金额3,526万元，占政府采购支出总额的45.17%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，符合规定领导干部用车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2辆，其他用车主要是单位正常公务用车。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）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金1,991.37万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，我校该项目资金支出全部严格按照程序规范管理，项目支出均有相关授权审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用资金项目资金的情况。项

目具体实施过程中，按照临沂市高级财经学校财务管理制度的规定，财务开支实行校长审批制度，五万元以下经费开支经办人签名，科室负责人签名、财务审核、分管校长审批、校长审批。五万元以上经费开支，经党委会讨论通过再另行支付。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

组织对“办学支出”、“联合办学支出”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及资金1,991.37万元。从评价情况来看，上述2个项目完成情况较好，主要表现为：每个项目立项程序完整、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，全面完善项目的实施细则，明确资金的使用步骤及项目任务完成的时间，保证财政资金使用的及时性和有效性。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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

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、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。

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。

九、结余分配：指事业单位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结余。

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。

十一、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。

十二、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：指单位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、过桥过路费、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）举办的中等职业学校支出。

十七、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

十八、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。

十九、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、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。

二十一、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。

二十二、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出

（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

二十三、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）：其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：临沂市高级财经学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	办学支出	100	优
2	联合办学支出	100	优
3			

项目支出绩效自评表 (2020年度)								
项目名称	联合办学支出							
主管部门	教育局				实施单位	临沂市高级财经学校		
项目资金(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	1030	898.57	898.57	10	100	9	
	其中：财政拨款	1030	898.57	898.57	-			
	其他资金				-			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	创造必要的办学条件，保证教育教学质量，为学生搞好服务，为学校发展提供资金保障。				全部完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50)	数量指标(25)	新校建设完工	13696平方米	13696平方米	10	10	
		质量指标(10)	二期工程完工质量合格	≥1	100%	10	10	
		时效指标(10)	按期支付工程款项	支付完成率	100%	10	10	
		成本指标(5)						
	效益指标(30)	经济效益指标						
		社会效益指标	为社会培养毕业生	2000人	2000人	10	10	
			校园环境改善程度	显著改善	100%	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标(5)	长效管理机制健全	健全	100%	10	10	
	满意度指标(10)	满意度指标	档案管理机制健全	健全	100%	10	10	
			家长满意度	80%	80%	10	10	
			教师满意度	80%	80%	10	10	
	总分						100	99.00

项目支出绩效自评表 (2020年度)	
-----------------------	--

项目名称	办学支出							
主管部门	教育局				实施单位	临沂市高级财经学校		
项目资金(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	1092.8	1092.8	1092.8	10	100	10	
	其中：财政拨款	1092.8	1092.8	1092.8	-			
	其他资金				-			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	创造必要的办学条件，保证教育教学质量，为学生搞好服务，为学校发展提供资金保障。				全部完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50)	数量指标(25)	在校生人数	5120名	5120名	10	10	
		质量指标(10)	育人	≥1	100%	10	10	
		时效指标(10)	项目完成及时性	及时	100%	10	10	
		成本指标(5)	成本节约					
	效益指标(30)	经济效益指标						
		社会效益指标	育人数量	≥1	100%	10	10	
			校园环境改善程度	显著改善	100%	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标(5)	长效机制健全	健全	100%	10	10	
	满意度指标(10)	满意度指标	家长满意度	80%	80%	10	10	
			教师满意度	80%	80%	10	10	
总分						100	100	

财政项目支出绩效自我评价报告

项目名称：联合办学资金

项目单位：临沂高级财经学校

主管部门：临沂市教育局

摘要

一、项目基本情况

（一）基本信息

项目基本内容：临沂市高级财经学校新校区建设项目位于临沂市兰山区临西十路与聚才六路交汇处，新校区总规划用地 130898 m²（196 亩），总建筑面积约 11 万平方米。工程项目建设分两期进行，目前已经搬迁启用的为一期工程教学楼两栋、综合办公楼一栋、学生公寓四栋、餐厅礼堂一栋及体育运动场所、看台等其他配套附属设施等。一期工程建设投资概算总计约 2.23 亿元（包括工程、设备、土地、规划、设计、勘探等以及其他费用）；一期工程项目，工程和设备投资约计 1.94 亿元，目前学校已经支付共计约 1.78 亿元。根据审计局复审及合同约定，现已质保期满，根据核算尚需资金约计 1600 万元。

项目负责人：张爱花

联系人：宋峰

联系电话：05392198156

项目存在的主要问题：

受新冠肺炎疫情影响，全部学校停课 3 个月，根据山东省财政厅、山东省教育厅要求，学生开学时退还该停课期间住宿费的要求，我校共退还学生住宿费 131.43 万元，导致该年度收入计划短收。

财政在预算安排过程中予以调减额度，导致我校办学支出实际下达计划 898.57 万元。严重影响我校正常办学要求。建议在预算安排过程中，适当考虑不可控因素造成的短收行为，足额下达年初预算，

以解决学校基建资金缺口。

（二）预算资金情况

项目总预算金额：1030 万元；

项目当年预算金额：898.57 万元；

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结果

评价得分：100

绩效等级：优秀

（二）主要绩效及分析

项目主要经验总结：

已完成指标：

指标名称	实际值
新校建设完工	100.00%
一期工程完工质量合格	100.00%
教职工、师生及施工方满意	100.00%
为社会培养毕业生	100.00%

未完成指标

指标名称	实际值	偏差率
------	-----	-----

三、存在问题和改进措施建议

（一）改进措施和建议

3.2.1. 对项目决策的建议：

该项目主要用于我校基建工程资金缺口，我校较好的完成了该项

工作任务，在经济效益、社会效益、可持续方面、社会满意度、群众满意度等方面都取得了较好的成效，但是由于学校搬迁及提升发展过程中资金缺口较大，建议财政加大基础建设投入力度，结合山东省职教高地建设精神，努力将我校打造成省内一流，全国知名的山东省示范性及优质特色中等职业学校。

3.2.2. 对预算安排与执行的建议：

我校 2020 年办学支出年初预算安排 1030 万元，当年因为新冠肺炎疫情原因，全部学校停课 3 个月，根据山东省财政厅、山东省教育厅要求，学生开学时退还该停课期间住宿费的要求，我校共退还学生住宿费 131.43 万元，导致该年度收入计划短收。

财政在预算安排过程中予以调减额度，导致我校办学支出实际下达计划 898.57 万元。严重影响我校正常办学要求。建议在预算安排过程中，适当考虑不可控因素造成的短收行为，足额下达年初预算，以保障学校正常运转。

3.2.3. 对资金管理的建议：

根据年初预算安排，该项资金主要用于解决我校基础建设资金缺口，该资金主要是基建资金，建议加强对财务人员的专业能力培训，对于在资金的申请、使用、拨付过程中出现的问题，及时向学校领导汇报、向财政局投资评审中心请教，保障该资金在使用上不出任何问题。

3.2.4. 对项目管理的建议：

全面完善项目的实施细则，明确资金的使用步骤及项目任务完成的时间，保证财政资金使用的及时性和有效性。

借助财政局投资评审中心的力量，在资金拨付过程中严格按照资金审批表审批的金额进行拨付。

3.2.5. 其它:

3.2.6. 备注:

财政项目支出绩效自我评价报告

项目名称：办学支出

项目单位：临沂高级财经学校

主管部门：临沂市教育局

摘要

一、项目基本情况

（一）基本信息

项目基本内容：学校维持正常运转，给学生创造基本学习生活条件，主要内容是：教学资料印刷费、物业管理费、专用材料费、招生广告宣传费、录取费、学籍档案和毕业证工本费、考务费、学生用水费、学生用电费、公寓楼和教室取暖费、文体用品费、班费、班主任补贴、外聘教师课时费、维修维护费、校园文化、绿化、安全费、培训费、教学设备购置费、通勤车费、其他费用；

项目负责人：张爱花

联系人：宋峰

联系电话：05392198156

项目存在的主要问题：

1、办学支出总量虽然在不断增长，但总体规模仍然满足不了社会经济发展的需要，总量不足的问题仍然存在。

2、支出结构不合理，目前学校招生规模不断扩大，教师严重短缺，学校外聘教师达到 70 人，所有工资由办学支出承担，剩余用于维持学校教学活动正常运转经费严重不足，制约学校发展。

3、本项目主要为学校维持正常运转的经费支出，对于硬件设施提升资金严重不足，不能满足学校正常教学需要。

（二）预算资金情况

项目总预算金额：1092.8 万元；

项目当年预算金额：1092.8 万元；

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结果

评价得分：100

绩效等级：优秀

（二）主要绩效及分析

项目主要经验总结：

已完成指标：

指标名称	实际值
项目完成及时性	100%
成本节约	100.00%
校园环境改善程度	100%
长效管理机制健全性	100%
档案管理机制健全性	100%
在校生人数	100.00%
育人	100%
育人数量	100%

未完成指标

指标名称	实际值	偏差率
------	-----	-----

三、存在问题和改进措施建议

（一）改进措施和建议

3.2.1. 对项目决策的建议：

我校办学支出项目主要内容为教学资料印刷费、物业管理费、招生广告宣传费、学生用水费、学生用电费、公寓楼和教室取暖费等费用，主要维持学校正常运转，给学生创造基本学习生活条件。但是随着学校规模的扩大及支出刚性上升，导致基本办学支出不能满足学校正常运转要求，建议根据当前物价和生活水平，适当提升办学支出补助标准，保障学校又好又快发展。

3.2.2. 对预算安排与执行的建议：

我校 2020 年办学支出年初预算安排 1092.8 万元，目前学校招生规模不断扩大，教师严重短缺，学校外聘教师达到 70 人，所有工资由办学支出承担，剩余用于维持学校教学活动正常运转经费严重不足，制约学校发展。

建议在预算安排过程中，适当考虑当前物价和生活水平，提升办学支出补助标准，以保障学校正常运转。

3.2.3. 对资金管理的建议：

我校该项目资金支出全部严格按照程序规范管理，项目支出均有相关授权审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用资金项目资金的情况。

项目具体实施过程中，按照临沂市高级财经学校财务管理制度的规定，财务开支实行校长审批制度，五万元以下经费开支经办人签名，科室负责人签名、财务审核、分管校长审批、

校长审批。五万元以上经费开支，经党委会讨论通过再另行支付。

3.2.4. 对项目管理的建议：

对该项目管理要全校各个职能科室共同管理，及时将年初任务分解并配套相关资金，根据年初制定的绩效目标，提前做好项目实施的前期准备工作，提高资金支出进度和资金绩效目标。

3.2.5. 其它：

3.2.6. 备注：