

# 2022 年临沂市高级财经学校预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、主要职能

二、预算编报范围

## 第二部分 2022 年单位预算表

一、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出预算表

七、一般公共预算“三公”经费支出预算表

八、政府性基金预算支出表

九、政府性基金预算基本支出预算表

十、国有资本经营预算支出表

十一、政府采购预算表

十二、基本支出预算表

十三、项目支出预算表

第三部分 2022 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

# 第一部分

## 单位概况

## 一、主要职能

临沂市高级财经学校创建于 1979 年,是 2011 年经市委市政府批准,由原临沂市财政学校和临沂经贸学校合并组建而成。是融职业教育、成人教育为一身,集普通中专、三二连读大专、函授教育专本科、网络教育专本科、中外合作办学专本科为一体的现代化特色鲜明的职业学校。是首批国家级重点职业学校、首批山东省规范化职业学校、首届山东省职业教育教学示范学校、首届临沂市市民满意职业学校;是首届山东省文明校园、山东省道德工作先进单位、山东省职业教育工作先进单位、山东省园林绿化示范单位、山东省示范性中等职业学校建设单位。

学校坐落于临沂市大学城片区、风景秀丽的沭河岸边,校园占地 220 亩,校舍建筑面积 13 万余平方米,专任教学团队 260 人,开设会计电算化、电子商务、计算机应用、农村经济综合管理、物流服务与管理、市场营销、税收事务、金融事务等专业,现有全日制在校学生 6159 人。

秉持“立足沂蒙,面向财经,服务发展,促进就业”的办学定位,学校以立德树人为根本任务,致力培养德智体美劳全面发展的优秀技能人才,通过深化教学改革、优化教学方案,不断在课程构架、技能仿真实训、多维教学方法应用等方面不断推陈出新,教育教学质量得到持续提升,学生技能大赛连创佳绩,渐以形成独具特色的“财校模式”,被被誉为“沂蒙财经人才的摇篮”。

## 二、预算编报范围

临沂市高级财经学校单位预算为临沂市高级财经学校预算。

## 第二部分

### 2022 年单位预算表

## 收支预算总表

单位：万元

| 收 入            |          | 支 出             |          |
|----------------|----------|-----------------|----------|
| 项目             | 预算数      | 项目              | 预算数      |
| 一、财政拨款收入       | 4,716.82 | 一、一般公共服务支出      |          |
| 一般公共预算拨款收入     | 4,716.82 | 二、外交支出          |          |
| 政府性基金预算拨款收入    |          | 三、国防支出          |          |
| 国有资本经营预算拨款收入   |          | 四、公共安全支出        |          |
| 二、财政专户管理资金收入   | 1,600.00 | 五、教育支出          | 7,722.73 |
| 三、事业收入（不含教育收费） |          | 六、科学技术支出        |          |
| 四、事业单位经营收入     | 135.00   | 七、文化旅游体育与传媒支出   |          |
| 五、上级补助收入       |          | 八、社会保障和就业支出     | 582.90   |
| 六、附属单位上缴收入     |          | 九、卫生健康支出        | 146.19   |
| 七、其他收入         | 2,000.00 | 十、节能环保支出        |          |
|                |          | 十一、城乡社区支出       |          |
|                |          | 十二、农林水支出        |          |
|                |          | 十三、交通运输支出       |          |
|                |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  |          |
|                |          | 十五、商业服务业等支出     |          |
|                |          | 十六、金融支出         |          |
|                |          | 十七、援助其他地区支出     |          |
|                |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  |          |
|                |          | 十九、住房保障支出       |          |
|                |          | 二十、粮油物资储备支出     |          |
|                |          | 二十一、国有资本经营预算支出  |          |
|                |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 |          |
|                |          | 二十三、其他支出        |          |
| 本年收入合计         | 8,451.82 | 本年支出合计          | 8,451.82 |
| 使用非财政拨款结余      |          |                 |          |
| 上年结转           |          | 结转下年            |          |
| 收入总计           | 8,451.82 | 支出总计            | 8,451.82 |

收入预算总表

单位：万元

| 科目编码 |    |    | 科目名称             | 合计       | 财政拨款收入   |                        |                         |                          | 财政专户管理<br>资金收入 | 事业<br>收入 | 事业单位<br>经营收入 | 上级补<br>助收入 | 附属单<br>位上缴<br>收入 | 其他<br>收入 | 使用非<br>财政拨<br>款结余 | 上年结转     |                  |
|------|----|----|------------------|----------|----------|------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------|----------|--------------|------------|------------------|----------|-------------------|----------|------------------|
| 类    | 款  | 项  |                  |          | 小计       | 一般公<br>共预算<br>拨款收<br>入 | 政府性<br>基金预<br>算拨款<br>收入 | 国有资<br>本经营<br>预算拨<br>款收入 |                |          |              |            |                  |          |                   | 上年<br>结转 | 其中财<br>政拨款<br>结转 |
|      |    |    |                  |          |          |                        |                         |                          |                |          |              |            |                  |          |                   |          |                  |
| 合 计  |    |    |                  | 8,451.82 | 4,716.82 | 4,716.82               |                         |                          | 1,600.00       |          | 135.00       |            |                  | 2,000.00 |                   |          |                  |
| 205  |    |    | 教育支出             | 7,722.73 | 3,987.73 | 3,987.73               |                         |                          | 1,600.00       |          | 135.00       |            |                  | 2,000.00 |                   |          |                  |
| 205  | 03 |    | 职业教育             | 7,722.73 | 3,987.73 | 3,987.73               |                         |                          | 1,600.00       |          | 135.00       |            |                  | 2,000.00 |                   |          |                  |
| 205  | 03 | 02 | 中等职业教育           | 7,722.73 | 3,987.73 | 3,987.73               |                         |                          | 1,600.00       |          | 135.00       |            |                  | 2,000.00 |                   |          |                  |
| 208  |    |    | 社会保障和就业支出        | 582.90   | 582.90   | 582.90                 |                         |                          |                |          |              |            |                  |          |                   |          |                  |
| 208  | 05 |    | 行政事业单位养老支出       | 582.90   | 582.90   | 582.90                 |                         |                          |                |          |              |            |                  |          |                   |          |                  |
| 208  | 05 | 02 | 事业单位离退休          | 155.01   | 155.01   | 155.01                 |                         |                          |                |          |              |            |                  |          |                   |          |                  |
| 208  | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 285.26   | 285.26   | 285.26                 |                         |                          |                |          |              |            |                  |          |                   |          |                  |
| 208  | 05 | 06 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 142.63   | 142.63   | 142.63                 |                         |                          |                |          |              |            |                  |          |                   |          |                  |
| 210  |    |    | 卫生健康支出           | 146.19   | 146.19   | 146.19                 |                         |                          |                |          |              |            |                  |          |                   |          |                  |
| 210  | 11 |    | 行政事业单位医疗         | 146.19   | 146.19   | 146.19                 |                         |                          |                |          |              |            |                  |          |                   |          |                  |
| 210  | 11 | 02 | 事业单位医疗           | 146.19   | 146.19   | 146.19                 |                         |                          |                |          |              |            |                  |          |                   |          |                  |

支出预算总表

单位：万元

| 科目编码 |    |    | 科目名称             | 合计       | 基本支出     | 项目支出     | 上缴上级支出 | 对附属单位补助支出 | 事业单位经营支出 |
|------|----|----|------------------|----------|----------|----------|--------|-----------|----------|
| 类    | 款  | 项  |                  |          |          |          |        |           |          |
| 合 计  |    |    |                  | 8,451.82 | 4,316.82 | 4,135.00 |        |           |          |
| 205  |    |    | 教育支出             | 7,722.73 | 3,587.73 | 4,135.00 |        |           |          |
| 205  | 03 |    | 职业教育             | 7,722.73 | 3,587.73 | 4,135.00 |        |           |          |
| 205  | 03 | 02 | 中等职业教育           | 7,722.73 | 3,587.73 | 4,135.00 |        |           |          |
| 208  |    |    | 社会保障和就业支出        | 582.90   | 582.90   |          |        |           |          |
| 208  | 05 |    | 行政事业单位养老支出       | 582.90   | 582.90   |          |        |           |          |
| 208  | 05 | 02 | 事业单位离退休          | 155.01   | 155.01   |          |        |           |          |
| 208  | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 285.26   | 285.26   |          |        |           |          |
| 208  | 05 | 06 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 142.63   | 142.63   |          |        |           |          |
| 210  |    |    | 卫生健康支出           | 146.19   | 146.19   |          |        |           |          |
| 210  | 11 |    | 行政事业单位医疗         | 146.19   | 146.19   |          |        |           |          |
| 210  | 11 | 02 | 事业单位医疗           | 146.19   | 146.19   |          |        |           |          |

财政拨款收支预算表

单位：万元

| 收 入            |          | 支 出            |          |          |         |          |
|----------------|----------|----------------|----------|----------|---------|----------|
| 项目             | 预算数      | 项 目            | 预算数      |          |         |          |
|                |          |                | 总计       | 一般公共预算   | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |
| 一、一般公共预算拨款收入   | 4,716.82 | 一、一般公共服务支出     |          |          |         |          |
| 二、政府性基金预算拨款收入  |          | 二、外交支出         |          |          |         |          |
| 三、国有资本经营预算拨款收入 |          | 三、国防支出         |          |          |         |          |
|                |          | 四、公共安全支出       |          |          |         |          |
|                |          | 五、教育支出         | 3,987.73 | 3,987.73 |         |          |
|                |          | 六、科学技术支出       |          |          |         |          |
|                |          | 七、文化旅游体育与传媒支出  |          |          |         |          |
|                |          | 八、社会保障和就业支出    | 582.90   | 582.90   |         |          |
|                |          | 九、卫生健康支出       | 146.19   | 146.19   |         |          |
|                |          | 十、节能环保支出       |          |          |         |          |
|                |          | 十一、城乡社区支出      |          |          |         |          |
|                |          | 十二、农林水支出       |          |          |         |          |
|                |          | 十三、交通运输支出      |          |          |         |          |
|                |          | 十四、资源勘探工业信息等支出 |          |          |         |          |
|                |          | 十五、商业服务业等支出    |          |          |         |          |
|                |          | 十六、金融支出        |          |          |         |          |
|                |          | 十七、援助其他地区支出    |          |          |         |          |
|                |          | 十八、自然资源海洋气象等支出 |          |          |         |          |

| 收 入           |          | 支 出             |          |          |         |          |
|---------------|----------|-----------------|----------|----------|---------|----------|
| 项目            | 预算数      | 项 目             | 预算数      |          |         |          |
|               |          |                 | 总计       | 一般公共预算   | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 |
|               |          | 十九、住房保障支出       |          |          |         |          |
|               |          | 二十、粮油物资储备支出     |          |          |         |          |
|               |          | 二十一、国有资本经营预算支出  |          |          |         |          |
|               |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 |          |          |         |          |
|               |          | 二十三、其他支出        |          |          |         |          |
| 本 年 收 入 合 计   | 4,716.82 | 本 年 支 出 合 计     | 4,716.82 | 4,716.82 |         |          |
|               |          |                 |          |          |         |          |
| 上年结转          |          | 结转下年            |          |          |         |          |
| 其中：一般公共预算拨款结转 |          |                 |          |          |         |          |
| 政府性基金预算拨款结转   |          |                 |          |          |         |          |
| 国有资本经营预算拨款结转  |          |                 |          |          |         |          |
|               |          |                 |          |          |         |          |
| 收 入 总 计       | 4,716.82 | 支 出 总 计         | 4,716.82 | 4,716.82 |         |          |

一般公共预算支出表

单位：万元

| 科目编码 |    |    | 科目名称             | 合计       | 基本支出     |          |          | 项目支出   |
|------|----|----|------------------|----------|----------|----------|----------|--------|
| 类    | 款  | 项  |                  |          | 小计       | 人员支出     | 日常公用支出   |        |
| 合 计  |    |    |                  | 4,716.82 | 4,316.82 | 3,225.80 | 1,091.02 | 400.00 |
| 205  |    |    | 教育支出             | 3,987.73 | 3,587.73 | 2,505.31 | 1,082.42 | 400.00 |
| 205  | 03 |    | 职业教育             | 3,987.73 | 3,587.73 | 2,505.31 | 1,082.42 | 400.00 |
| 205  | 03 | 02 | 中等职业教育           | 3,987.73 | 3,587.73 | 2,505.31 | 1,082.42 | 400.00 |
| 208  |    |    | 社会保障和就业支出        | 582.90   | 582.90   | 574.30   | 8.60     |        |
| 208  | 05 |    | 行政事业单位养老支出       | 582.90   | 582.90   | 574.30   | 8.60     |        |
| 208  | 05 | 02 | 事业单位离退休          | 155.01   | 155.01   | 146.41   | 8.60     |        |
| 208  | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 285.26   | 285.26   | 285.26   |          |        |
| 208  | 05 | 06 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 142.63   | 142.63   | 142.63   |          |        |
| 210  |    |    | 卫生健康支出           | 146.19   | 146.19   | 146.19   |          |        |
| 210  | 11 |    | 行政事业单位医疗         | 146.19   | 146.19   | 146.19   |          |        |
| 210  | 11 | 02 | 事业单位医疗           | 146.19   | 146.19   | 146.19   |          |        |

# 一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

| 科目编码 |    | 部门预算支出经济分类科目名称 | 科目编码 |    | 政府预算支出经济分类科目名称 | 基本支出预算   |          |          |
|------|----|----------------|------|----|----------------|----------|----------|----------|
| 类    | 款  |                | 类    | 款  |                | 小计       | 人员支出     | 日常公用支出   |
| 合 计  |    |                |      |    |                | 4,316.82 | 3,225.80 | 1,091.02 |
| 301  |    | 工资福利支出         | 505  |    | 对事业单位经常性补助     | 3,071.20 | 3,071.20 |          |
| 301  | 01 | 基本工资           | 505  | 01 | 工资福利支出         | 996.31   | 996.31   |          |
| 301  | 02 | 津贴补贴           | 505  | 01 | 工资福利支出         | 1,087.42 | 1,087.42 |          |
| 301  | 03 | 奖金             | 505  | 01 | 工资福利支出         | 83.03    | 83.03    |          |
| 301  | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 505  | 01 | 工资福利支出         | 285.26   | 285.26   |          |
| 301  | 09 | 职业年金缴费         | 505  | 01 | 工资福利支出         | 142.63   | 142.63   |          |
| 301  | 10 | 职工基本医疗保险缴费     | 505  | 01 | 工资福利支出         | 146.19   | 146.19   |          |
| 301  | 12 | 其他社会保障缴费       | 505  | 01 | 工资福利支出         | 21.39    | 21.39    |          |
| 301  | 13 | 住房公积金          | 505  | 01 | 工资福利支出         | 264.57   | 264.57   |          |
| 301  | 99 | 其他工资福利支出       | 505  | 01 | 工资福利支出         | 44.40    | 44.40    |          |
| 302  |    | 商品和服务支出        | 505  |    | 对事业单位经常性补助     | 888.02   |          | 888.02   |
| 302  | 02 | 印刷费            | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 60.00    |          | 60.00    |
| 302  | 05 | 水费             | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 50.00    |          | 50.00    |
| 302  | 06 | 电费             | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 100.00   |          | 100.00   |
| 302  | 09 | 物业管理费          | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 234.00   |          | 234.00   |
| 302  | 13 | 维修（护）费         | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 290.00   |          | 290.00   |
| 302  | 16 | 培训费            | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 32.07    |          | 32.07    |

| 科目编码 |    | 部门预算支出经济分类科目名称 | 科目编码 |    | 政府预算支出经济分类科目名称 | 基本支出预算 |        |        |
|------|----|----------------|------|----|----------------|--------|--------|--------|
| 类    | 款  |                | 类    | 款  |                | 小计     | 人员支出   | 日常公用支出 |
| 302  | 18 | 专用材料费          | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 50.00  |        | 50.00  |
| 302  | 28 | 工会经费           | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 43.33  |        | 43.33  |
| 302  | 31 | 公务用车运行维护费      | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 6.00   |        | 6.00   |
| 302  | 39 | 其他交通费用         | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 14.02  |        | 14.02  |
| 302  | 99 | 其他商品和服务支出      | 505  | 02 | 商品和服务支出        | 8.60   |        | 8.60   |
| 303  |    | 对个人和家庭的补助      | 509  |    | 对个人和家庭的补助      | 154.60 | 154.60 |        |
| 303  | 01 | 离休费            | 509  | 05 | 离退休费           | 3.67   | 3.67   |        |
| 303  | 02 | 退休费            | 509  | 05 | 离退休费           | 133.57 | 133.57 |        |
| 303  | 05 | 生活补助           | 509  | 01 | 社会福利和救助        | 8.13   | 8.13   |        |
| 303  | 07 | 医疗费补助          | 509  | 01 | 社会福利和救助        | 9.17   | 9.17   |        |
| 303  | 09 | 奖励金            | 509  | 01 | 社会福利和救助        | 0.06   | 0.06   |        |
| 310  |    | 资本性支出          | 506  |    | 对事业单位资本性补助     | 203.00 |        | 203.00 |
| 310  | 03 | 专用设备购置         | 506  | 01 | 资本性支出（一）       | 203.00 |        | 203.00 |

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

| 2021 年预算数 |                |              |              |               |       | 2022 年预算数 |                |              |              |               |       |
|-----------|----------------|--------------|--------------|---------------|-------|-----------|----------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 合计        | 因公出国<br>(境) 经费 | 公务用车购置及运行维护费 |              |               | 公务接待费 | 合计        | 因公出国<br>(境) 经费 | 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<br>经费 | 公务用车运行<br>维护费 |       |           |                | 小计           | 公务用车购置<br>经费 | 公务用车运行<br>维护费 |       |
| 9.60      | 0.00           | 6.00         | 0.00         | 6.00          | 3.60  | 7.00      | 0.00           | 6.00         | 0.00         | 6.00          | 1.00  |

政府性基金预算支出表

单位：万元

| 科目编码 |   |   | 科目名称 | 合计 | 基本支出 |      |        | 项目支出 |
|------|---|---|------|----|------|------|--------|------|
| 类    | 款 | 项 |      |    | 小计   | 人员支出 | 日常公用支出 |      |
| 合 计  |   |   |      |    |      |      |        |      |
|      |   |   |      |    |      |      |        |      |
|      |   |   |      |    |      |      |        |      |

注：临沂市高级财经学校 2022 年没有使用政府性基金预算安排的支出。

政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

| 科目编码 |   | 部门预算支出经济分类科目名称 | 科目编码 |   | 政府预算支出经济分类科目名称 | 基本支出预算 |      |        |
|------|---|----------------|------|---|----------------|--------|------|--------|
| 类    | 款 |                | 类    | 款 |                | 小计     | 人员支出 | 日常公用支出 |
| 合 计  |   |                |      |   |                |        |      |        |
|      |   |                |      |   |                |        |      |        |
|      |   |                |      |   |                |        |      |        |

注：临沂市高级财经学校 2022 年没有使用政府性基金预算款安排的支出。

国有资本经营预算支出表

单位：万元

| 科目编码 |   |   | 科目名称 | 合计 | 基本支出 |      |        | 项目支出 |
|------|---|---|------|----|------|------|--------|------|
| 类    | 款 | 项 |      |    | 小计   | 人员支出 | 日常公用支出 |      |
| 合 计  |   |   |      |    |      |      |        |      |
|      |   |   |      |    |      |      |        |      |
|      |   |   |      |    |      |      |        |      |

注：临沂市高级财经学校 2022 年没有使用国有资本经营预算安排的支出。

政府采购预算表

单位：万元

| 科目编码 |    |    | 科目名称   | 资 金 来 源 |        |        |         |              |              |      |               |      |                   |
|------|----|----|--------|---------|--------|--------|---------|--------------|--------------|------|---------------|------|-------------------|
| 类    | 款  | 项  |        | 合计      | 财政拨款   |        |         |              | 财政专户管<br>理资金 | 单位资金 | 使用非财政<br>拨款结余 | 上年结转 |                   |
|      |    |    |        |         | 小计     | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本<br>经营预算 |              |      |               | 上年结转 | 其中：财<br>政拨款结<br>转 |
| 合 计  |    |    |        | 843.20  | 269.00 | 269.00 |         |              | 573.00       | 1.20 |               |      |                   |
| 205  |    |    | 教育支出   | 843.20  | 269.00 | 269.00 |         |              | 573.00       | 1.20 |               |      |                   |
| 205  | 03 |    | 职业教育   | 843.20  | 269.00 | 269.00 |         |              | 573.00       | 1.20 |               |      |                   |
| 205  | 03 | 02 | 中等职业教育 | 843.20  | 269.00 | 269.00 |         |              | 573.00       | 1.20 |               |      |                   |

基本支出预算表

单位：万元

| 科目编码 |    | 部门预算支出经济分类科目       | 合计       | 财政拨款     |          |             |              | 财政专户管理<br>资金 | 单位资金 | 使用非财政拨<br>款结余 | 上年结转       |               |
|------|----|--------------------|----------|----------|----------|-------------|--------------|--------------|------|---------------|------------|---------------|
|      |    |                    |          | 小计       | 一般公共预算   | 政府性基金预<br>算 | 国有资本经<br>营预算 |              |      |               | 上年结转小<br>计 | 其中：财政<br>拨款结转 |
|      |    | 合计                 | 4,316.82 | 4,316.82 | 4,316.82 |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  |    | 工资福利支出             | 3,071.20 | 3,071.20 | 3,071.20 |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  | 01 | 基本工资               | 996.31   | 996.31   | 996.31   |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  | 02 | 津贴补贴               | 1,087.42 | 1,087.42 | 1,087.42 |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  | 03 | 奖金                 | 83.03    | 83.03    | 83.03    |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴<br>费 | 285.26   | 285.26   | 285.26   |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  | 09 | 职业年金缴费             | 142.63   | 142.63   | 142.63   |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  | 10 | 职工基本医疗保险缴费         | 146.19   | 146.19   | 146.19   |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  | 12 | 其他社会保障缴费           | 21.39    | 21.39    | 21.39    |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  | 13 | 住房公积金              | 264.57   | 264.57   | 264.57   |             |              |              |      |               |            |               |
| 301  | 99 | 其他工资福利支出           | 44.40    | 44.40    | 44.40    |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  |    | 商品和服务支出            | 888.02   | 888.02   | 888.02   |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 02 | 印刷费                | 60.00    | 60.00    | 60.00    |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 05 | 水费                 | 50.00    | 50.00    | 50.00    |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 06 | 电费                 | 100.00   | 100.00   | 100.00   |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 09 | 物业管理费              | 234.00   | 234.00   | 234.00   |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 13 | 维修（护）费             | 290.00   | 290.00   | 290.00   |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 16 | 培训费                | 32.07    | 32.07    | 32.07    |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 18 | 专用材料费              | 50.00    | 50.00    | 50.00    |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 28 | 工会经费               | 43.33    | 43.33    | 43.33    |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 31 | 公务用车运行维护费          | 6.00     | 6.00     | 6.00     |             |              |              |      |               |            |               |

| 科目编码 |    | 部门预算支出经济分类科目 | 合计     | 财政拨款   |        |             |              | 财政专户管理<br>资金 | 单位资金 | 使用非财政拨<br>款结余 | 上年结转       |               |
|------|----|--------------|--------|--------|--------|-------------|--------------|--------------|------|---------------|------------|---------------|
|      |    |              |        | 小计     | 一般公共预算 | 政府性基金预<br>算 | 国有资本经<br>营预算 |              |      |               | 上年结转小<br>计 | 其中：财政<br>拨款结转 |
| 302  | 39 | 其他交通费用       | 14.02  | 14.02  | 14.02  |             |              |              |      |               |            |               |
| 302  | 99 | 其他商品和服务支出    | 8.60   | 8.60   | 8.60   |             |              |              |      |               |            |               |
| 303  |    | 对个人和家庭的补助    | 154.60 | 154.60 | 154.60 |             |              |              |      |               |            |               |
| 303  | 01 | 离休费          | 3.67   | 3.67   | 3.67   |             |              |              |      |               |            |               |
| 303  | 02 | 退休费          | 133.57 | 133.57 | 133.57 |             |              |              |      |               |            |               |
| 303  | 05 | 生活补助         | 8.13   | 8.13   | 8.13   |             |              |              |      |               |            |               |
| 303  | 07 | 医疗费补助        | 9.17   | 9.17   | 9.17   |             |              |              |      |               |            |               |
| 303  | 09 | 奖励金          | 0.06   | 0.06   | 0.06   |             |              |              |      |               |            |               |
| 310  |    | 资本性支出        | 203.00 | 203.00 | 203.00 |             |              |              |      |               |            |               |
| 310  | 03 | 专用设备购置       | 203.00 | 203.00 | 203.00 |             |              |              |      |               |            |               |

项目支出预算表

单位：万元

| 项目名称         | 项目类型  | 合计       | 财政拨款   |        |             |              | 财政专户<br>管理资金 | 单位资金     | 使用非财政拨<br>款结余 | 上年结转   |               |
|--------------|-------|----------|--------|--------|-------------|--------------|--------------|----------|---------------|--------|---------------|
|              |       |          | 小计     | 一般公共预算 | 政府性<br>基金预算 | 国有资本<br>经营预算 |              |          |               | 上年结转小计 | 其中：财政拨<br>款结转 |
| 合 计          |       | 4,135.00 | 400.00 | 400.00 |             |              | 1,600.00     | 2,135.00 |               |        |               |
| 办学及运转支出      | 特定目标类 | 400.00   | 400.00 | 400.00 |             |              |              |          |               |        |               |
| 联合办学支出       | 特定目标类 | 1,600.00 |        |        |             |              | 1,600.00     |          |               |        |               |
| 社会培训支出       | 特定目标类 | 135.00   |        |        |             |              |              | 135.00   |               |        |               |
| 往来性往来款收入安排支出 | 特定目标类 | 2,000.00 |        |        |             |              |              | 2,000.00 |               |        |               |

## 第三部分

# 2022 年单位预算情况和 重要事项说明

## 一、关于收支预算总表的说明

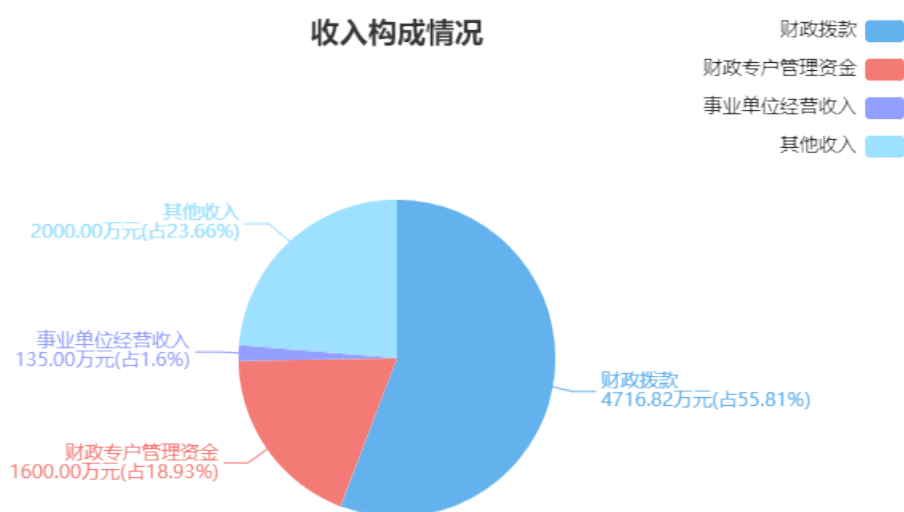
按照综合预算的原则，临沂市高级财经学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，临沂市高级财经学校 2022 年收支总预算均为 8,451.82 万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、财政专户管理资金收入、事业单位经营收入、其他收入；

支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出。

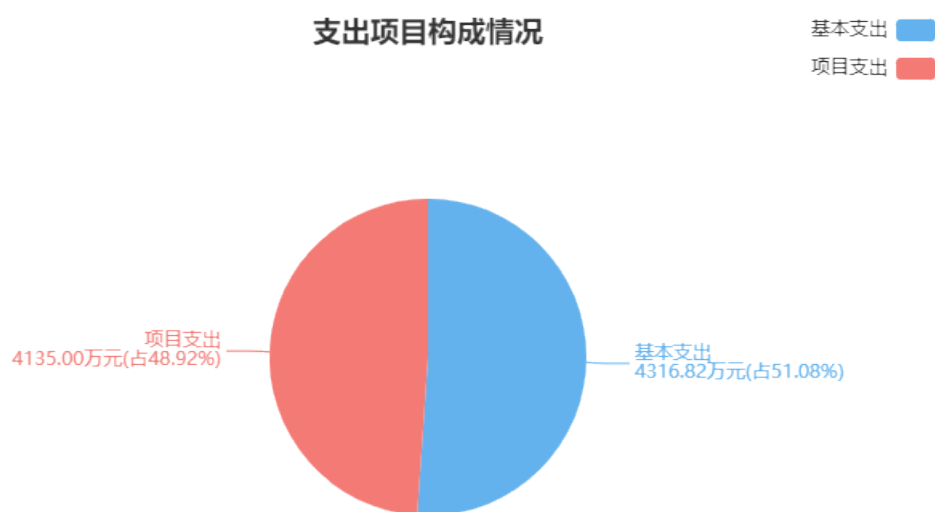
## 二、关于收入预算总表的说明

临沂市高级财经学校2022年收入预算为8,451.82万元，其中：财政拨款4,716.82万元，占55.81%，财政专户管理资金1,600万元，占18.93%，事业单位经营收入135万元，占1.6%，其他收入2,000万元，占23.66%。



### 三、关于支出预算总表的说明

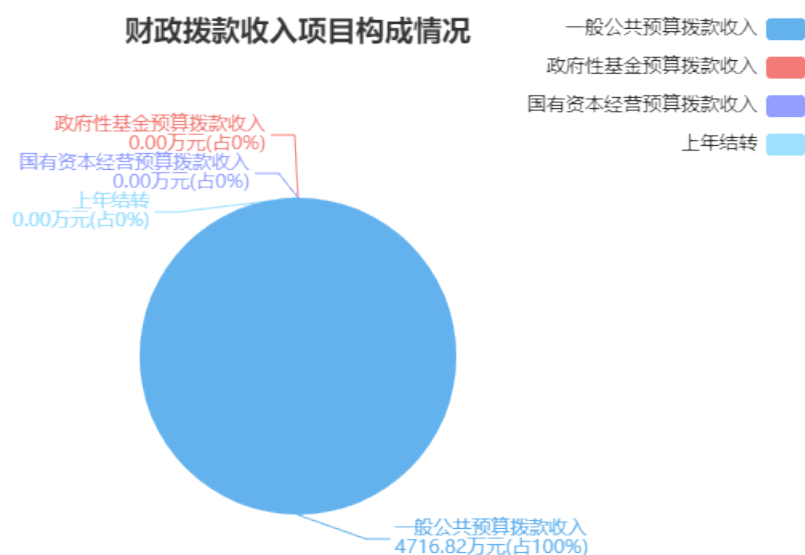
临沂市高级财经学校2022年支出预算为8,451.82万元，其中：基本支出4,316.82万元，占51.08%，项目支出4,135万元，占48.92%，上缴上级支出0万元，占0%，对附属单位补助支出0万元，占0%，事业单位经营支出0万元，占0%。



#### 四、关于财政拨款收支预算总表的说明

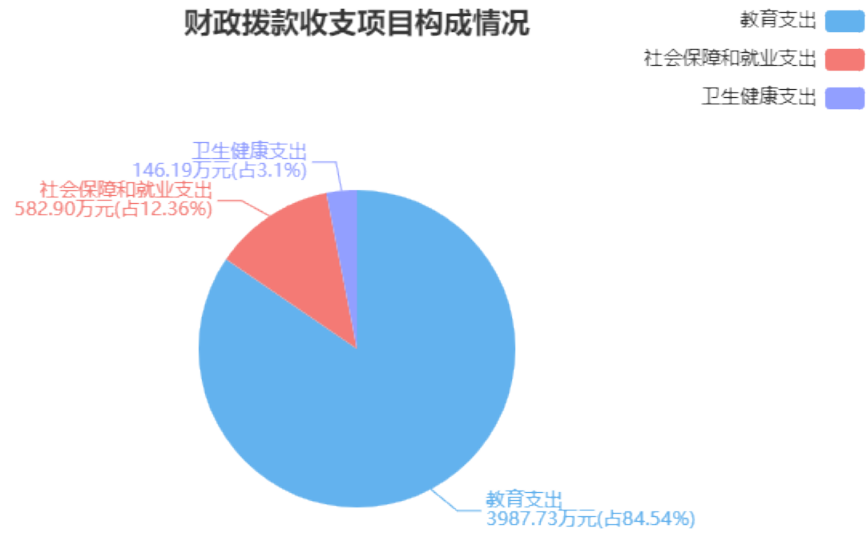
临沂市高级财经学校 2022 年财政拨款收支总预算为 4,716.82 万元。

收入包括：一般公共预算拨款 4,716.82 万元，占 100%；政府性基金预算拨款 0 万元，占 0%；国有资本经营预算拨款 0 万元，占 0%；上年结转收入 0 万元，占 0%。



支出包括：教育（类）支出 3,987.73 万元，占 84.54%；社会保障和就业（类）支出 582.9 万元，占 12.36%；卫生健康（类）支出 146.19 万元，占 3.1%。

财政拨款收支项目构成情况

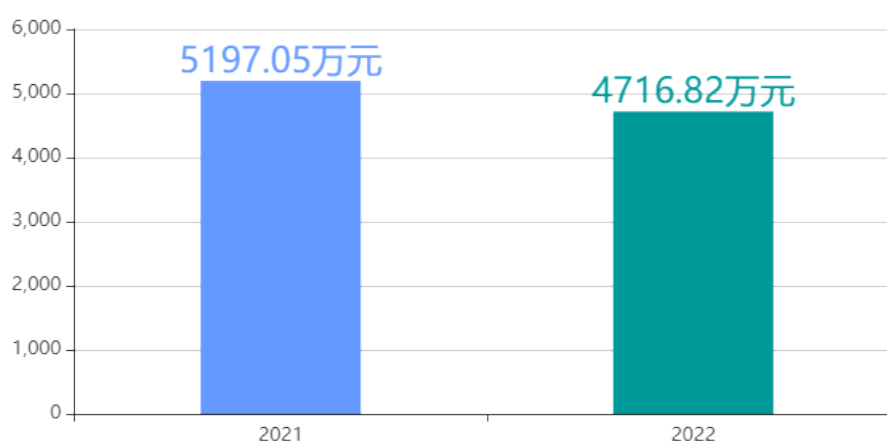


## 五、关于一般公共预算支出表的说明

### （一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

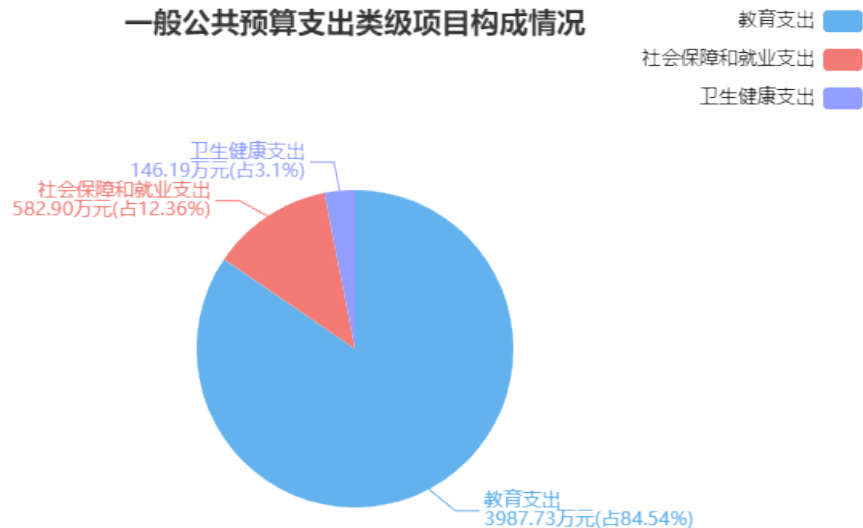
临沂市高级财经学校 2022 年一般公共预算拨款 4,716.82 万元，比上年减少 480.23 万元，下降 9.24%，主要原因是本年度学校招生计划调整，暑期招生人数比去年减少 420 人，同时本年度因规范地方津贴补贴政策，年初预算中暂未安排基础绩效奖金，导致本年度一般公共预算拨款生均拨款较去年减少。

一般公共预算较上年变化情况



### （二）一般公共预算当年拨款结构情况

临沂市高级财经学校 2022 年一般公共预算支出为 4,716.82 万元，其中：教育（类）支出 3,987.73 万元，占 84.54%；社会保障和就业（类）支出 582.9 万元，占 12.36%；卫生健康（类）支出 146.19 万元，占 3.1%。



### （三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）支出 3,987.73 万元，比上年减少 436.53 万元，下降 9.87%，主要原因是本年度学校招生计划调整，暑期招生人数比去年减少 420 人，同时本年度因规范地方津贴补贴政策，年初预算中暂未安排基础绩效奖金，导致本年度一般公共预算拨款生均拨款较去年减少。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）支出 155.01 万元，比上年增加 10.65 万元，增长 7.38%，主要原因是本年度单位退休职工较去年增加 5 人，导致事业单位离退休支出比上年增长。

3. 社会保障和就业（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）支出 285.26 万元，比上年增加 0.72 万元，增长 0.25%，主要原因是本年度

通过事业单位人员考录 6 人及工资性增长，导致单位基本养老保险缴费支出增加。

4. 社会保障和就业（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）支出 142.63 万元，比上年增加 0.36 万元，增长 0.25%，主要原因是本年度通过事业单位人员考录 6 人及工资性增长，导致单位基本养老保险缴费支出增加。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 146.19 万元，比上年减少 55.43 万元，下降 27.49%，主要原因是医疗保险政策改革，单位基本医保缴费比例较上年下调，导致事业单位医疗支出下降。

## 六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

临沂市高级财经学校 2022 年一般公共预算拨款安排的基本支出 4,316.82 万元。主要用于：

1. 人员经费 3,225.8 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、离退休费、社会福利和救助。

2. 公用经费 1,091.02 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：印刷费、水费、电费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、专用设备购置。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出、资本性支出（一）。

## 七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2022 年临沂市高级财经学校通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 7 万元，比上年减少 2.6 万元，下降 27.08%，主要原因是按照党中央、国务院关于过紧日子的要求，厉行节约办一切事业，大力压减“三公”经费支出。

其中：因公出国（境）费 0 万元，主要原因是 2021 年、2022 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“因公出国（境）”经费支出。公务用车购置及运行费 6 万元，包括公务用车购置费 0 万元，主要原因是 2021 年、2022 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“公务用车购置”经费支出；公务用车运行维护费 6 万元，与上年持平。公务接待费 1 万元，比上年减少 2.6 万元，下降 72.22%，主要原因是按照党中央、国务院关于过紧日子的要求，厉行节约办一切事业，大力压减“三公”经费支出。

## 八、关于政府性基金预算支出表的说明

临沂市高级财经学校 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

临沂市高级财经学校 2022 年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

## 十、关于国有资本经营预算支出表的说明

临沂市高级财经学校 2022 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，临沂市高级财经学校及所属单位均为事业单位，无机关运行经费。2022 年临沂市高级财经学校及所属单位的事业运行经费财政拨款预算为 1,091.02 万元。较 2021 年预算增加 898.94 万元，增长 468%。主要原因是：运行经费实行一体化预算系统后，预算编制结构发生改变，学生生均补助由去年的项目资金办学支出调整为单位日常公用经费支出。

### （二）政府采购情况

2022 年政府采购预算 843.2 万元，其中：财政拨款安排 269 万元，财政专户管理资金安排 573 万元，单位资金安排 1.2 万元，结余结转资金安排 0 万元。其中：政府采购货物预算 484.2 万元，政府采购工程预算 288 万元，政府采购服务预算 71 万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，临沂市高级财经学校所属各预算单位共有车辆 2 辆，其中，实物保障用车 0 辆、机要信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、行政执法用车 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，事业单位业务用车 0 辆，其他用车 2 辆。其中，其他用车主要是保障单位正常运转及携带考试材料或重要内部资料不宜乘坐公共交通的应急使用车辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（件、套）。

2022 年部门预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备，2022 年部门预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

#### （四）预算绩效管理情况

临沂市高级财经学校 2022 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 3 个，预算资金 2,135 万元，其中财政拨款 400 万元。拟对社会培训支出、办学及运转支出、联合办学支出等项目开展重点绩效评价，涉及预算资金 2,135 万元，其中财政拨款 400 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化社会培训支出、联合办学支出等项目支出 2022 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

## （五）单位预算项目的绩效目标表

### 项目支出绩效目标表

|        |                                                                                                                                                |           |               |                   |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|-------------------|
| 项目名称   | 社会培训支出                                                                                                                                         |           |               |                   |
| 主管部门   | 临沂市教育局                                                                                                                                         |           |               |                   |
| 资金情况   | 金额：135 万元                                                                                                                                      |           |               |                   |
| 总体目标   | 社会培训支出主要用于函授招生及函授在校生正常学习费用，社会培训学员及会计专业技术资格考试费用等。完成年度函授招生 150 人，培养函授毕业生 140 人，完成税务、财政、教育等系统社会培训 1500 人，承担会计专业技术资格考试 8000 人，完成教育、人社等部门考试 2000 人。 |           |               |                   |
| 绩效指标   | 一级指标                                                                                                                                           | 二级指标      | 三级指标          | 指标值               |
| 年度绩效指标 | 产出指标                                                                                                                                           | 数量指标      | 函授招生人数        | ≥150 人            |
|        |                                                                                                                                                | 质量指标      | 社会培训教学质量      | 社会培训质量明显提升        |
|        |                                                                                                                                                | 时效指标      | 培养函授学院毕业率     | ≥99%              |
|        |                                                                                                                                                | 成本指标      | 函授学生在校运行成本    | ≤135 万元           |
|        | 效益指标                                                                                                                                           | 经济效益指标    | 全年继续教育及培训创收收入 | ≥135 万元           |
|        |                                                                                                                                                | 社会效益指标    | 年社会培训人数       | ≥10000 人          |
|        |                                                                                                                                                | 生态效益指标    | 综合实训楼建设环评情况   | 达标                |
|        |                                                                                                                                                | 可持续影响指标   | 组织社会培训情况      | 社会培训连年增长，培训质量稳步提升 |
|        | 满意度指标                                                                                                                                          | 服务对象满意度指标 | 社会培训学员满意度     | ≥98%              |

## 项目支出绩效目标表

|        |                                                                                                                            |           |              |               |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|---------------|
| 项目名称   | 办学及运转支出                                                                                                                    |           |              |               |
| 主管部门   | 临沂市教育局                                                                                                                     |           |              |               |
| 资金情况   | 金额：400 万元                                                                                                                  |           |              |               |
| 总体目标   | 主要用于学校外聘教师工资及学校各项运转费用等，按要求达成以下目标全年学校的教学课时与授课内容，学生学业达标率达到 98%以上，社会满意度逐年提高，达到 98%以上，学生招生数量连年提高，服务学生满意率达到 95%以上，完成上级交办的临时性工作。 |           |              |               |
| 绩效指标   | 一级指标                                                                                                                       | 二级指标      | 三级指标         | 指标值           |
| 年度绩效指标 | 产出指标                                                                                                                       | 数量指标      | 教学课时和内容完成率   | $\geq 100\%$  |
|        |                                                                                                                            | 质量指标      | 学生学业达标率      | $\geq 98\%$   |
|        |                                                                                                                            | 时效指标      | 按时完成上级交办各项任务 | 及时            |
|        |                                                                                                                            | 成本指标      | 办学及运行成本      | $\leq 400$ 万元 |
|        | 效益指标                                                                                                                       | 经济效益指标    | 学校开展社会培训创收收入 | $\geq 135$ 万元 |
|        |                                                                                                                            | 社会效益指标    | 社会满意度调查      | $\geq 98\%$   |
|        |                                                                                                                            | 生态效益指标    | 学校运转情况       | 无高污染、高能耗支出    |
|        |                                                                                                                            | 可持续影响指标   | 学校绩效考核情况     | $\geq 2$      |
|        | 满意度指标                                                                                                                      | 服务对象满意度指标 | 在校学生满意度      | $\geq 98\%$   |

## 项目支出绩效目标表

|        |                                                                |           |                |                |
|--------|----------------------------------------------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 项目名称   | 联合办学支出                                                         |           |                |                |
| 主管部门   | 临沂市教育局                                                         |           |                |                |
| 资金情况   | 金额：1600 万元                                                     |           |                |                |
| 总体目标   | 完成三二连读大专阶段学生招生 1050 人，培养三二连读大专毕业生 1080 人，三二连读大专毕业生就业率达到 98%以上。 |           |                |                |
| 绩效指标   | 一级指标                                                           | 二级指标      | 三级指标           | 指标值            |
| 年度绩效指标 | 产出指标                                                           | 数量指标      | 三二连读大专招生人数     | ≥1050 人        |
|        |                                                                | 质量指标      | 会计专业技术资格通过率    | ≥60 人          |
|        |                                                                | 时效指标      | 三二连读大专毕业生一次就业率 | ≥98%           |
|        |                                                                | 成本指标      | 学生在校运行成本       | ≤1600 万元       |
|        | 效益指标                                                           | 经济效益指标    | 综合实训楼创收收入      | ≥135 万元        |
|        |                                                                | 社会效益指标    | 培养三二连读大专毕业生    | ≥1080 人        |
|        |                                                                | 生态效益指标    | 综合实训楼建设环评情况    | 达标             |
|        |                                                                | 可持续影响指标   | 可持续发展          | 学校健康稳健，可持续办学招生 |
|        | 满意度指标                                                          | 服务对象满意度指标 | 三二连读大专学生满意度    | ≥98%           |

**（六）涉密事项说明。**临沂市高级财经学校的支出预算以及项目支出绩效目标，均按照国家保密法律法规涉密管理的规定予以公开。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由市级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，市级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

**二、财政专户管理资金：**指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、公立幼儿园接受的捐赠收入等。

**三、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。

**四、事业单位经营收入：**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。临沂市高级财经学校函授培训办公室联合山东财经大学函授招生取得学费、会计专业技术资格考试机器使用费、财政、税务系统、教育系统社会培训等活动取得的收入。

**五、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

**六、上级部门补助收入：**指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在预计用当年的“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”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、上年结转：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、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经费和日常公用经费。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、“三公”经费：**指市级部门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）的国际差旅费、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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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接待（含外宾接待）支出。

**十二、机关运行经费：**指市级行政单位（包括参公管理事业单位）的财政拨款公用经费，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。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**十四、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。

**十六、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。

**十七、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。