

2016 年度日照市工业学校部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分 2016 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2016 年度部门决算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职能

日照市工业学校隶属于日照市教育局，为二级预算单位，主要职能：

培养合格的工科中等专业技术人才，进行教学研究，面向社会，为经济建设和社会发展服务。

二、部门决算单位构成

日照市工业学校部门决算包括：日照市工业学校本单位。

第二部分

2016 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、财政拨款收入	1	4,392.16	一、一般公共服务支出	29	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、事业收入	3	108.80	三、国防支出	31	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	33	6,003.12
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	47.70
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
	19		十九、住房保障支出	47	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00
本年收入合计	24	4,500.96	本年支出合计	52	6,050.82
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	0.00
年初结转和结余	26	2,552.80	年末结转和结余	54	1,002.94
	27			55	
总计	28	7,053.76	总计	56	7,053.76

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

科目编码			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
类	款	项	合计	4,500.96	4,392.16	0.00	108.80	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	4,453.26	4,344.46	0.00	108.80	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	3,453.26	3,344.46	0.00	108.80	0.00	0.00	0.00
2050302			中专教育	3,453.26	3,344.46	0.00	108.80	0.00	0.00	0.00
20509			教育费附加安排的支出	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905			中等职业学校教学设施	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	47.70	47.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

科目编码			科目名称	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
类	款	项	合计	6,050.82	2,509.91	3,540.91	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	6,003.12	2,462.20	3,540.91	0.00	0.00	0.00
20503			职业教育	4,097.61	2,462.20	1,635.40	0.00	0.00	0.00
2050302			中专教育	4,097.61	2,462.20	1,635.40	0.00	0.00	0.00
20509			教育费附加安排的支出	1,905.51	0.00	1,905.51	0.00	0.00	0.00
2050905			中等职业学校教学设施	1,905.51	0.00	1,905.51	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	47.70	47.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	1	4,392.16	一、一般公共服务支出	30	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	5,894.32	5,894.32	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	47.70	47.70	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算 财政拨款	政府性基 金预算财 政拨款
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	51	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	52	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	4,392.16	本年支出合计	53	5,942.02	5,942.02	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	2,552.80	年末财政拨款结转和结余	54	1,002.94	1,002.94	0.00
一般公共预算财政拨款	26	2,552.80		55			
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	6,944.96	总计	58	6,944.96	6,944.96	0.00

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

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			
			5,942.02	2,401.11	3,540.91	
205			5,894.32	2,353.40	3,540.91	
20503			3,988.81	2,353.40	1,635.40	
2050302			3,988.81	2,353.40	1,635.40	
20509			1,905.51	0.00	1,905.51	
2050905			1,905.51	0.00	1,905.51	
208			47.70	47.70	0.00	
20805			42.00	42.00	0.00	
2080502			42.00	42.00	0.00	
20808			5.70	5.70	0.00	
2080801			5.70	5.70	0.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

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

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,363.13	302	商品和服务支出	743.83	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	582.80	30201	办公费	61.97	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	55.54	30202	印刷费	5.34	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	122.46	30203	咨询费	0.80	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	7.94	30204	手续费	0.23	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	34.82	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	532.09	30206	电费	37.17	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	4.47	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	23.93	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	62.30	30209	物业管理费	63.11	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	294.15	30211	差旅费	27.08	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.44	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	114.78	31013	公务用车购置	0.00

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

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30305	生活补助	2.79	30216	培训费	13.34	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	57.05	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	55.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	122.53	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	0.00	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	26.84	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	178.40	30229	福利费	2.11	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	17.47	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	44.84	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	52.25	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	66.86			
人员经费合计		1,657.28	公用经费合计					743.83

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收 入	本年支出		年末结转和结余
						小计	基本支出	
类	款	项	合计					

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表
单位：万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
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
10.50	0.00	9.00	0.00	9.00	1.50	17.91	0.44	17.47	0.00	17.47	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：2016 年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数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。

第三部分

2016 年度部门决算情况 和重要事项说明

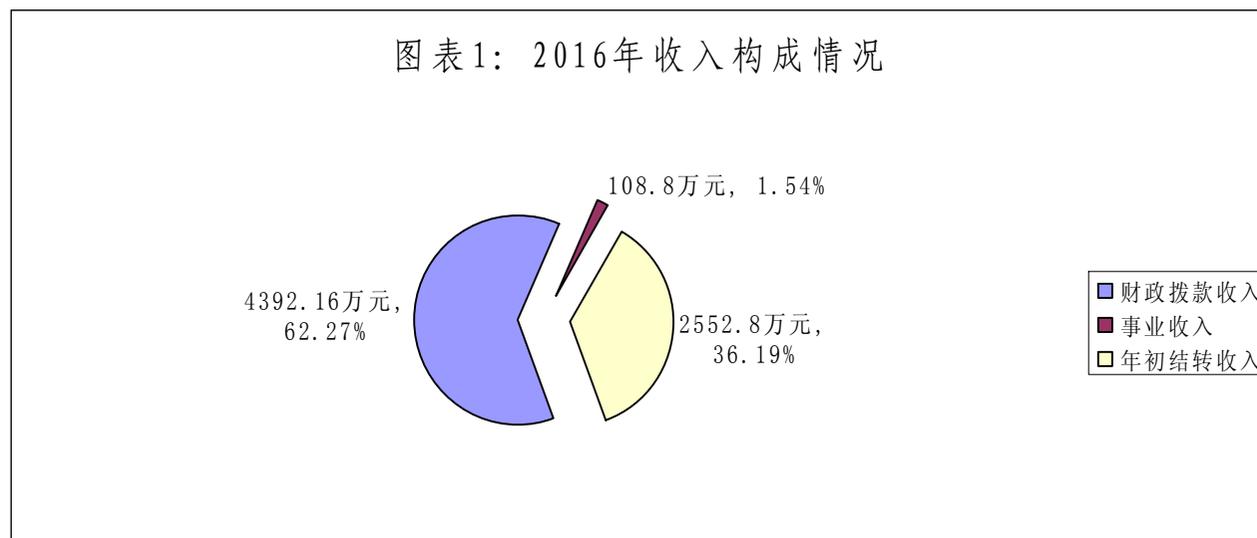
一、2016 年部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况

2016 年度收入总计 7053.76 万元，支出总计 7053.76 万元。与 2015 年相比，收、支总计各增加 1059.98 万元，增长 17.68 %，收入增长原因为 2015 年度项目资金结转至 2016 年度支出，导致收入增加。

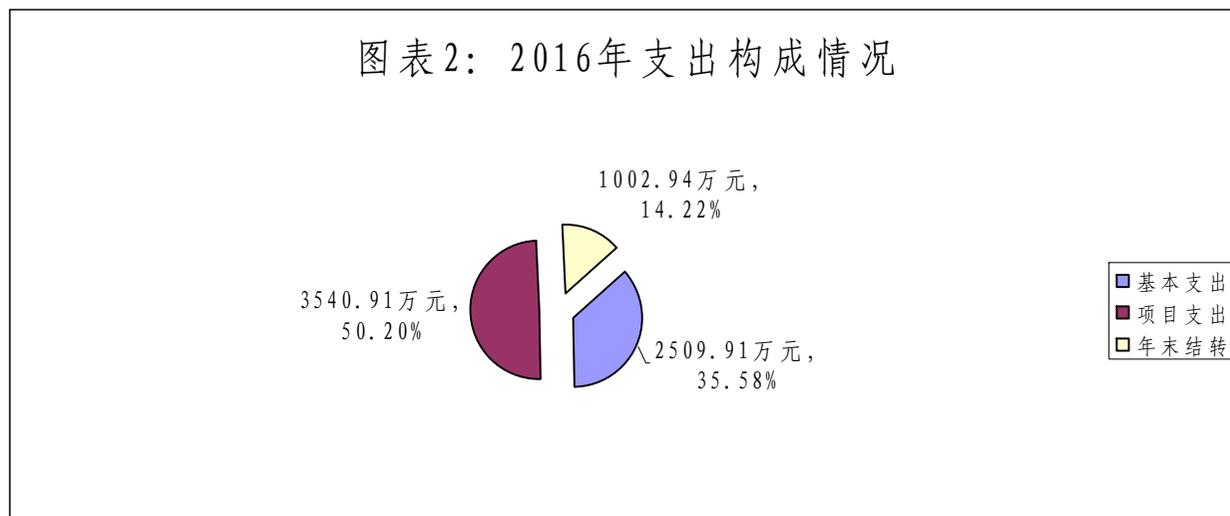
(二) 收入决算情况

2016 年度本年收入 7053.76 万元，其中：财政拨款收入 4392.16 万元，占 62.27 %；事业收入 108.8 万元，占 1.54 %；年初结转收入 2552.80 万元；占 36.19%。



（三）支出决算情况

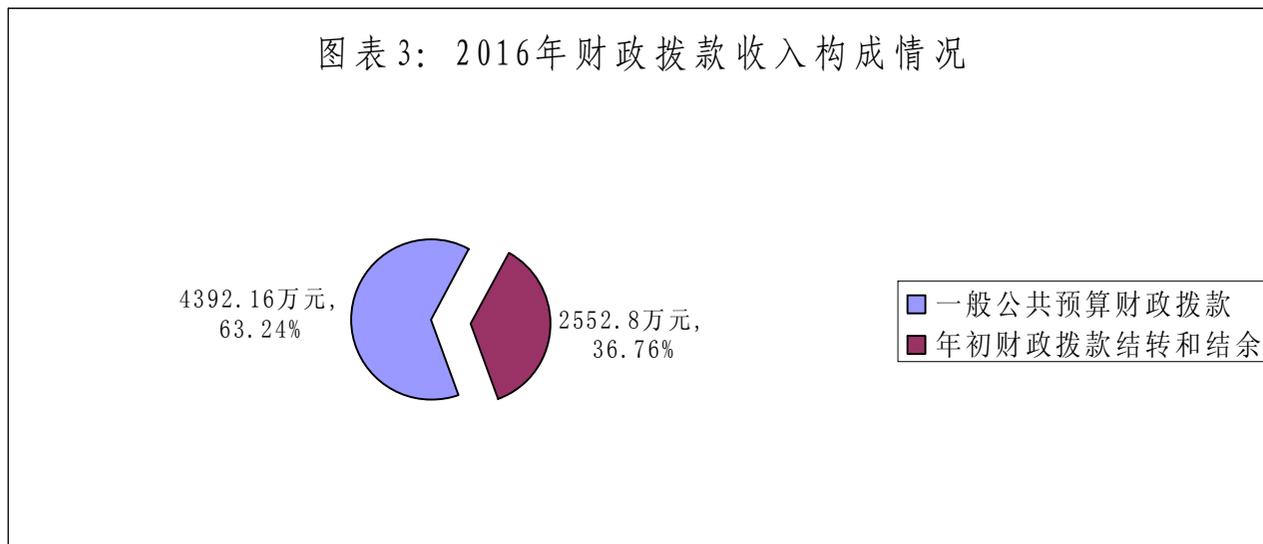
2016 年度本年支出 7053.76 万元，其中：基本支出 2509.91 万元，占 35.58 %；项目支出 3540.91 万元，占 50.2 %；年末结转：1002.94 万元，占 14.22%。



（四）财政拨款收入支出决算总体情况

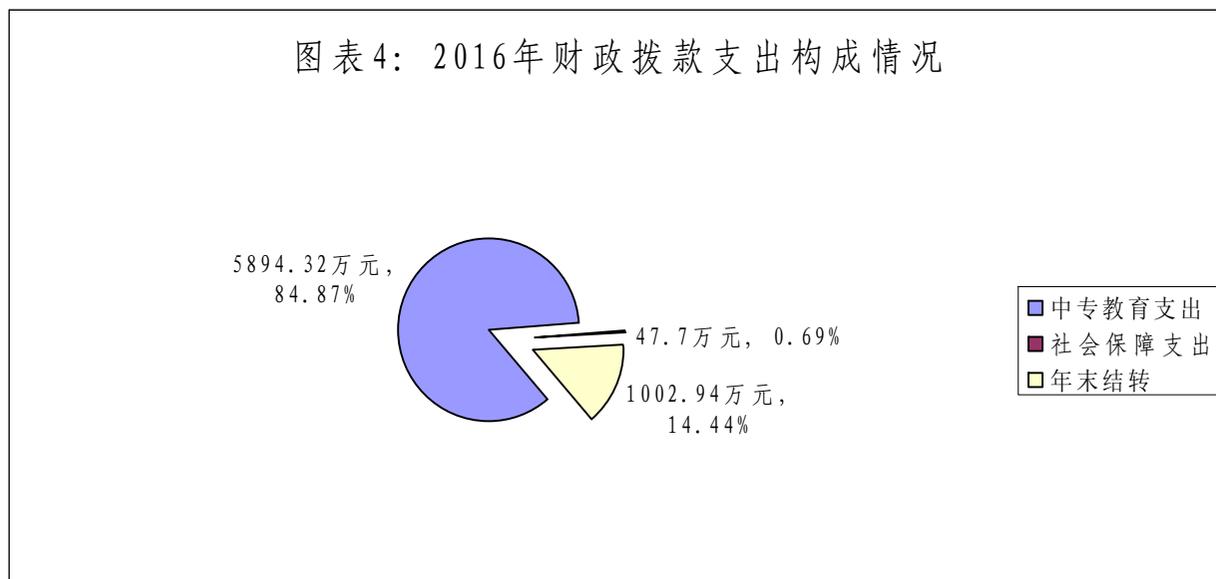
2016 年度财政拨款收入决算总计 6944.96 万元，其中：一般公共预算财政拨款 4392.16 万元，占 63.24 %；无政府性基金预算财政拨款；年初财政拨款结转和结余 2552.8 万元，占 36.76 %。

图表3：2016年财政拨款收入构成情况



2016 年度财政拨款支出决算总计 6944.96 万元，其中：教育支出 5894.32 万元，占 84.87 %；社会保障与就业支出 47.7 万元，占 0.69%；年末财政拨款结转和结余 1002.94 万元，占 14.44 %。

图表4：2016年财政拨款支出构成情况



（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况

1、一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2016 年度一般公共预算财政拨款支出决算为 5942.02 万元，占本年支出合计的 98.20 %。与 2015 年相比，一般公共预算财政拨款支出增长 2602.8 万元，增长 77.95 %。增长原因为 2015 年度安排的项目结转到 2016 年支出导致。

2、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2016 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6484.7 万元，支出决算为 5942.02 万元，完成年初预算的 91.63%。决算数大于预算数的主要原因 2016 年度学校项目按项目建设计划结转到下一年度执行，所以支出决算小于年初预算。其中：

（1）205 教育支出（类）

20503 职业教育支出（款）

2050302 中专教育支出（项）

主要反映用于我校中专教育支出。年初预算为 4362.26 万元，支出决算为 3988.81 万元，完成年初预算的 91.44 %。决算数小于预算数的主要原因 2016 年度学校项目按项目建设计划结转到下一年度执行，所以支出决算小于年初预算。

(2) 205 教育支出 (类)

20509 教育费附加安排的支出 (款)

2050905 中等职业学校教学设施 (项)

主要反映用于我校教学设施教育支出。年初预算为 2083.34 万元，支出决算为 1905.51 万元，完成年初预算的 91.46 %。决算数小于预算数的主要原因 2016 年度学校项目按项目建设计划结转到下一年度执行，所以支出决算小于年初预算。

(3) 208 社会保障和就业 (类)

20805 行政事业单位离退休 (款)

2080502 事业单位退休 (项)

主要反映我校用于退休人员补贴支出。年初预算为 39.1 万元，支出决算为 42 万元，完成年初预算的 107.42 %。决算数大于预算数主要原因是我校 2016 年退休教师多 1 人，导致补贴发放多于预算，导致决算数大于预算数

(4) 208 社会保障和就业 (类)

20808 抚恤 (款)

2080801 死亡抚恤 (项)

主要反映我校用于死亡教师支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 5.7 万元，决算数大于预算数主要原因是我校 2016 年教师病故 1 人，财政拨入抚恤金 5.7 万元，导致决算数大于预算数。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2401.11 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 1657.28 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 743.83 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。

（七）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

日照市工业学校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。

（八）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

日照市工业学校 2016 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 17.91 万元其中：因公出国（境）费 0.44 万元，公务用车购置及运行维护费 17.47 万元，无公务接待费支出。

2016 年“三公”经费决算比年初预算数增加 7.41 万元，主要原因是 2016 年预算时对公务用车运行维护费测算不准，导致“三公”经费比预算增加。其中：因公出国（境）费增加 0.44 万元、公务用车购置及运行费增加 8.47 万元、公务接待费减少 1.5 万元。因公出国（境）费增加的主要原因是我校两名教师参加山东省教育厅组织的境外培训学校报销差旅费支出。公务用车运行费增加的主要原因是日照市工业学校位于日照经济技术开发区内，距离日照市区近 30 公里，到市区办理业务距离远且学校公务用车购置年限有 2 辆超过 10 年，2 辆购置年限为 9 年，车辆维修成本增加及招生等支出增加，加上 2016 年预算时对公务用车运行维护费测算不准，导致 2016 年公务用车购置及运行维护费决算比预算增加 8.47 万元；公务接待费减少的主要原因是 2016 年学校没有安排公务接待支出。

2、“三公”经费支出相关情况说明

(1)因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出 0.44 万元。2016 年使用财政拨款安排学校 2 人次参加省教育厅组织的培训，累计 2 人次。

(2)公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：无公务用车购置费；公务用车运行维护费 17.47 万元。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2016 年我校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 4 辆。

(3)公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。其中：2016 年学校无公务接待费支出。

二、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

日照市工业学校是全额拨款事业单位，本单位不属于机关行政运行经费统计范畴。

（二）政府采购支出情况说明

2016 年本部门政府采购金额 1945.14 万元，其中：政府采购货物金额 206.57 万元、

政府采购工程金额 1689.61 万元、政府采购服务金额 48.96 万元。授予中小企业合同金额 1945.14 万元，占政府采购总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 220.07 万元，占政府采购总额的 11.31%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2016 年底，本部门共有车辆 13 辆，其中 4 辆能正常使用，全部为公务用车，其他 9 车辆因年久失修，已不能正常使用、一般执法执勤用车无、特种专业技术用车无、其他用车无；没有单位价值 50 万元以上通用设备，没有单位价值 100 万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

根据财政预算管理要求，我校制定了学校预算绩效管理办法，将在以后的项目支出中开展预算绩效评价，从项目立项、绩效目标、预算编制、资金到位、预算执行等方面对项目建设进行全面自评，使项目建设为我校的教育教学、社会服务、人才培养等方面发挥最大的效益，目前我校还没有开展项目自评。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政当年拨付的资金。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：指我校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：指我校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。如：xx 单位开展 xx 活动取得的 xx 收入……等。

四、经营收入：指我校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。如 xx 单位开展 xx 活动取得的 xx 收入……等。

五、附属单位上缴收入：指我校附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指我校取得的除上述“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：指我校在预计用当年的“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、年初结转和结余：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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指我校按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指我校按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指我校为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指我校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：指我校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：指我校用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）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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：为保障我校运行用于购买货物和服务的各项资金，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以及其他费用等。

十六、支出（类）

（1）205 教育支出（类）

20503 职业教育支出（款）

2050302 中专教育支出（项）

主要反映用于我校中专教育支出。

（2）205 教育支出（类）

20509 教育费附加安排的支出（款）

2050905 中等职业学校教学设施（项）

主要反映用于我校教学设施教育支出。。

（3）208 社会保障和就业（类）

20805 行政事业单位离退休（款）

2080502 事业单位退休（项）

主要反映我校用于退休人员补贴支出。

（4）208 社会保障和就业（类）

20808 抚恤（款）

2080801 死亡抚恤（项）

主要反映我校用于死亡教师支出