

2021 年度
日照市卫生学校部门决
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 2021 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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、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

部门概况

一、部门职责

日照市卫生学校始建于1958年，是隶属于日照市卫生健康委员会的公办普通中等专业学校，是正科级、财政差额补贴、二类事业单位。招收中专和三二连读五年制大专生，开设护理、助产、康复治疗技术、药学、老年服务与管理、婴幼儿托育六个专业。学校实施学历教育，为社会培养中等卫生技术应用人才。同时，学校还承担全市卫生专业技术人员继续医学教育、组织医学考试等任务，是全市乡村医生培训基地、全市卫生专业技术人员继续教育基地、省卫生厅确定的全科医学培训基地。学校是日照市教学示范学校、省级规范化中等职业学校、国防教育特色学校；荣获市级文明单位、省级卫生先进单位、市级巾帼文明岗、青年文明号等称号。

二、机构设置

从单位构成看，日照市卫生学校部门决算包括：日照市卫生学校。

纳入日照市卫生学校2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、日照市卫生学校本级

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：日照市卫生学校

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,793.95	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	48.99	五、教育支出	36	1,824.42
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	16.47	八、社会保障和就业支出	39	99.30
	9		九、卫生健康支出	40	364.88
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	48.30
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,859.41	本年支出合计	58	2,336.91
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	616.95	年末结转和结余	60	139.45
	30			61	
总计	31	2,476.36	总计	62	2,476.36

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：日照市卫生学校

公开 02 表
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		1,859.41	1,793.95		48.99			16.47
205	教育支出	1,396.38	1,346.24		48.99			1.15
20503	职业教育	1,396.38	1,346.24		48.99			1.15
2050302	中等职业教育	1,396.38	1,346.24		48.99			1.15
208	社会保障和就业支出	99.30	99.30					
20805	行政事业单位养老支出	99.13	99.13					
2080502	事业单位离退休	28.59	28.59					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.03	47.03					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.51	23.51					
20899	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17					
210	卫生健康支出	315.43	300.11					15.32
21004	公共卫生	30.80	30.80					

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
2100499	其他公共卫生支出	30.80	30.80					
21011	行政事业单位医疗	33.00	33.00					
2101102	事业单位医疗	19.80	19.80					
2101103	公务员医疗补助	13.20	13.20					
21099	其他卫生健康支出	251.63	236.31					15.32
2109999	其他卫生健康支出	251.63	236.31					15.32
221	住房保障支出	48.30	48.30					
22102	住房改革支出	48.30	48.30					
2210201	住房公积金	48.30	48.30					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：日照市卫生学校

公开 03 表
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		2,336.91	1,402.60	934.31			
205	教育支出	1,824.42	1,214.09	610.33			
20503	职业教育	1,824.42	1,214.09	610.33			
2050302	中等职业教育	1,824.42	1,214.09	610.33			
208	社会保障和就业支出	99.30	99.30				
20805	行政事业单位养老支出	99.13	99.13				
2080502	事业单位离退休	28.59	28.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	47.03	47.03				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	23.51	23.51				
20899	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17				
210	卫生健康支出	364.88	40.90	323.98			
21004	公共卫生	40.57		40.57			

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
2100499	其他公共卫生支出	40.57		40.57			
21011	行政事业单位医疗	33.00	33.00				
2101102	事业单位医疗	19.80	19.80				
2101103	公务员医疗补助	13.20	13.20				
21099	其他卫生健康支出	291.32	7.90	283.42			
2109999	其他卫生健康支出	291.32	7.90	283.42			
221	住房保障支出	48.30	48.30				
22102	住房改革支出	48.30	48.30				
2210201	住房公积金	48.30	48.30				

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

部门：日照市卫生学校

公开 04 表
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	1,793.95	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1,382.47	1,382.47		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	99.30	99.30		
	9		九、卫生健康支出	41	348.69	348.69		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	48.30	48.30		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,793.95	本年支出合计	59	1,878.76	1,878.76		
年初财政拨款结转和结余	28	84.81	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	84.81		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,878.76	总计	64	1,878.76	1,878.76		

注：本表反映部门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

部门：日照市卫生学校

公开 05 表
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		1,878.76	960.64	918.12
205	教育支出	1,382.47	772.14	610.33
20503	职业教育	1,382.47	772.14	610.33
2050302	中等职业教育	1,382.47	772.14	610.33
208	社会保障和就业支出	99.30	99.30	
20805	行政事业单位养老支出	99.13	99.13	
2080502	事业单位离退休	28.59	28.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.03	47.03	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.51	23.51	
20899	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17	
210	卫生健康支出	348.69	40.90	307.79
21004	公共卫生	40.57		40.57

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
2100499	其他公共卫生支出	40.57		40.57
21011	行政事业单位医疗	33.00	33.00	
2101102	事业单位医疗	19.80	19.80	
2101103	公务员医疗补助	13.20	13.20	
21099	其他卫生健康支出	275.12	7.90	267.22
2109999	其他卫生健康支出	275.12	7.90	267.22
221	住房保障支出	48.30	48.30	
22102	住房改革支出	48.30	48.30	
2210201	住房公积金	48.30	48.30	

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

部门：日照市卫生学校

公开 06 表
金额单位：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	874.63	302	商品和服务支出	56.12	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	589.18	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	0.06	30702	国外债务付息	
30103	奖金	68.75	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	62.52	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.03	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	23.51	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.80	30208	取暖费	8.15	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	13.20	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.34	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	48.30	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	47.80	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	29.89	30215	会议费		31010	安置补助	

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	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	28.69	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	1.19	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		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		
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助		
30309	奖励金	0.01	30229	福利费		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		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.06	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	0.06	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		904.52	公用经费合计						56.12

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

部门：日照市卫生学校

公开 07 表
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

注：本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：日照市卫生学校

公开 08 表
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							

注：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：日照市卫生学校

公开 09 表
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				

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

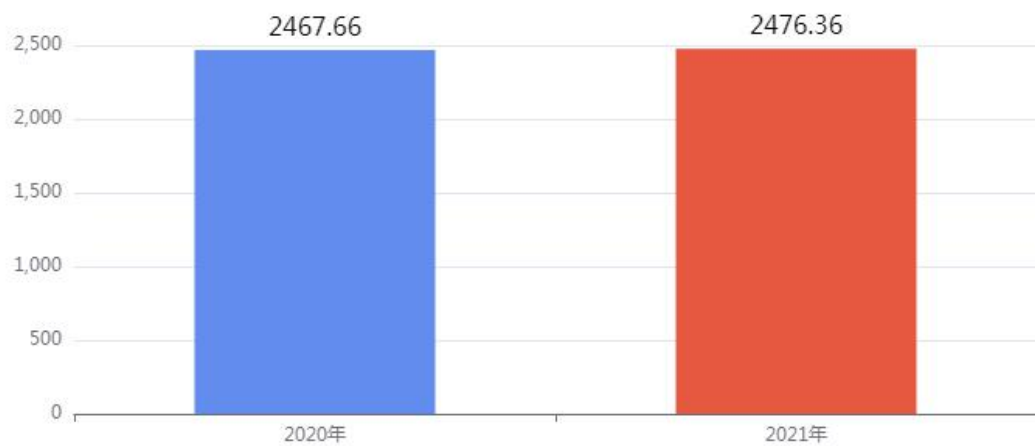
第三部分

2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 2,476.36 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 8.7 万元，增长 0.35%。主要是基本支出公用经费增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

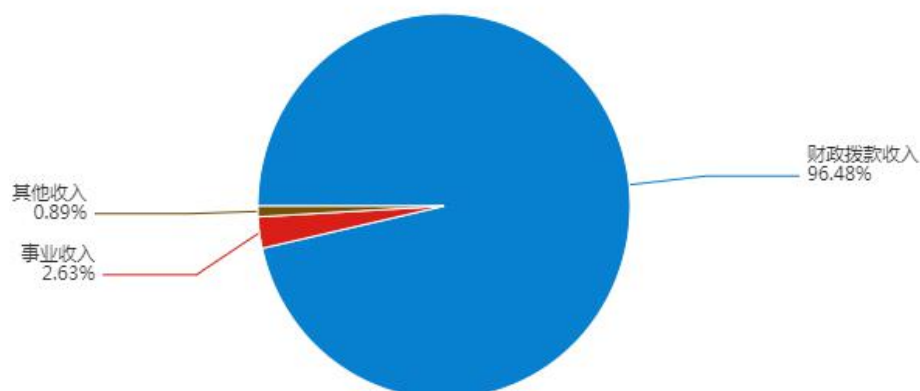


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 1,859.41 万元，其中：财政拨款收入 1,793.95 万元，占 96.48%；事业收入 48.99 万元，占 2.63%；其他收入 16.47 万元，占 0.89%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,793.95 万元。与 2020 年度相比，增加 244.64 万元，增长 15.79%。主要是在编人员工资和社保增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 48.99 万元。与 2020 年度相比，减少 343.98 万元，下降 87.53%。主要是年末财政部门统一收回。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

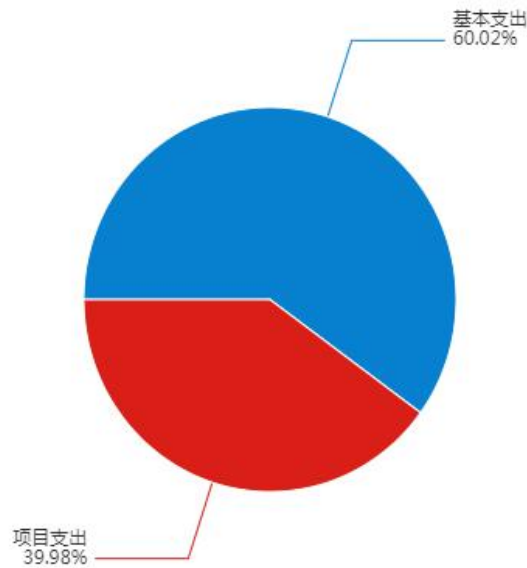
6、其他收入 16.47 万元。与 2020 年度相比，减少 187.88 万元，下降 91.94%。主要是非同级财政拨款收入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 2,336.91 万元，其中：基本支出 1,402.6 万元，占 60.02%；项目支出 934.31 万元，占 39.98%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,402.6 万元。与 2020 年度相比，增加 382.98 万元，增长 37.56%。主要是人员经费和公用经费增加。

2、项目支出 934.31 万元。与 2020 年度相比，增加 135.28 万元，增长 16.93%。主要是乡村医生能力提升和全科医生转岗培训项目支出增加，新增院前急救项目。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

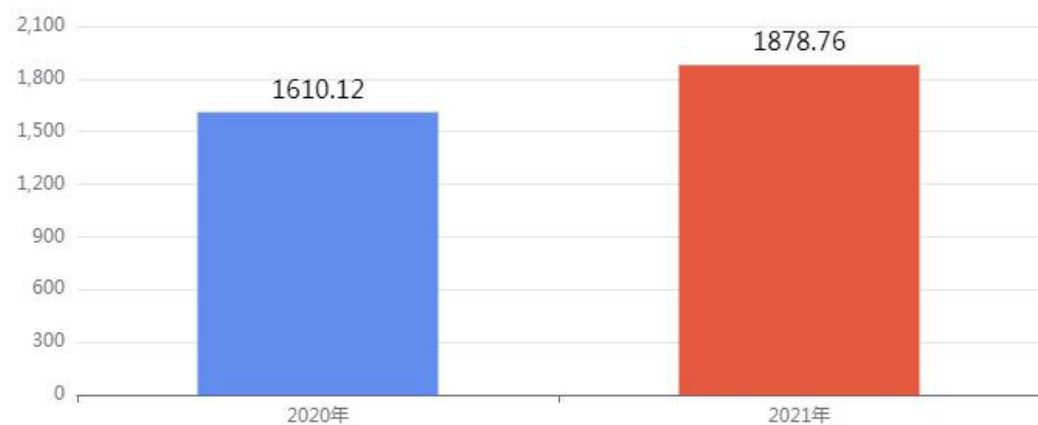
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 1,878.76 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 268.64 万元，增长 16.68%。主要是项目支出增加。其中乡村医生能力提升和全科医生转岗培训项目支出增加，新增院前急救项目。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

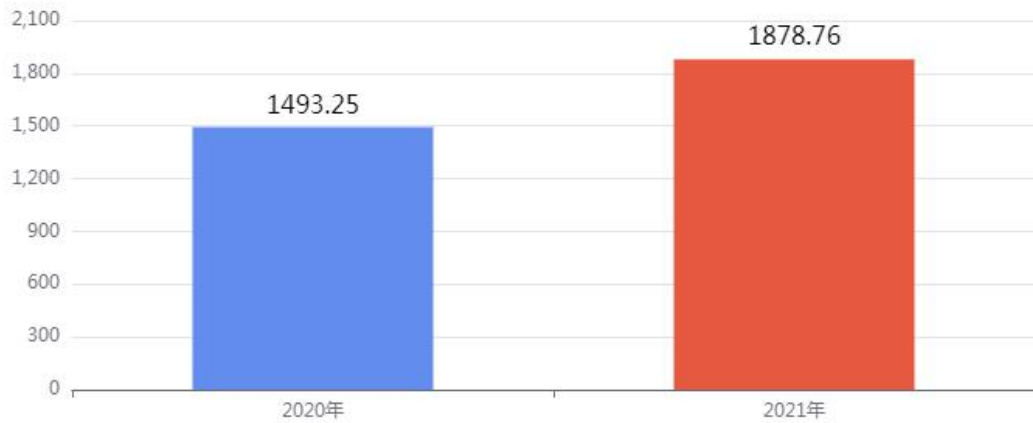


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,878.76 万元，占本年支出合计的 80.4%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 385.51 万元，增长 25.82%。主要是项目支出增加。其中乡村医生能力提升和全科医生转岗培训项目支出增加，新增院前急救项目。

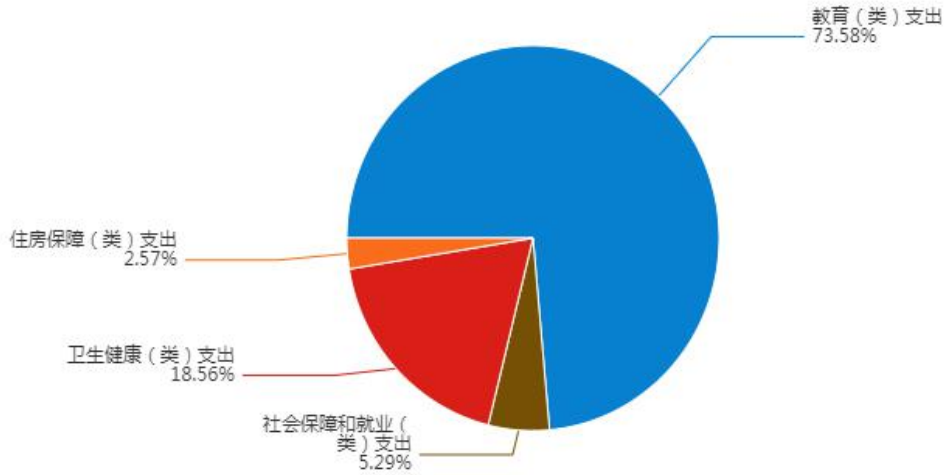
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1,878.76万元，主要用于以下方面：教育(类)支出1,382.47万元，占73.58%；社会保障和就业(类)支出99.3万元，占5.29%；卫生健康(类)支出348.69万元，占18.56%；住房保障(类)支出48.3万元，占2.57%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,375.31 万元，支出决算为 1,878.76 万元，完成年初预算的 136.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是项目变动，项目支出增加。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 1,196.32 万元，支出决算为 1,382.47 万元，完成年初预算的 115.56%。决算数大于年初预算数的主要原因是学生数增加，生均拨款增加。

2、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 27.15 万元，支出决算为 28.59 万元，完成年初预算的 105.3%。决算数大于年初预算数

的主要原因是退休人员增加，离退休费增加。

3、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 47.03 万元，支出决算为 47.03 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 23.51 万元，支出决算为 23.51 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

5、社会保障和就业支出(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)。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.17 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是离退休党组织活动经费增加。

6、卫生健康支出(类)公共卫生(款)其他公共卫生支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 40.57 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是全科医生转岗培训、院前急救项目支出增加。

7、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 19.8 万元，支出决算为 19.8 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员

医疗补助（项）。年初预算为 13.2 万元，支出决算为 13.2 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

9、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 275.12 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是全科医生转岗培训、乡村医生能力提升项目支出增加。

10、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 48.3 万元，支出决算为 48.3 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 960.64 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 904.52 万元，主要包括：基本工资、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、退休费、抚恤金、奖励金等。

公用经费 56.12 万元，主要包括：印刷费、取暖费、租赁费、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说明

2021年度本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

（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，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，2021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，2021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0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0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

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门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

2021年度政府采购支出总额99.42万元，其中：政府采购货物支出79.76万元、政府采购工程支出0万元、政府采购

服务支出 19.66 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 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 1 辆，其他用车主要是公车改革前办公用车，现已交行管局拍卖；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

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，日照市卫生学校按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个；涉及预算资金 422 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金 422 万元，其中财政拨款 422 万元。

组织对生均公用经费、助学金及班主任津贴等 1 个项目开

展了部门评价，涉及预算资金 422 万元。

（二）项目绩效自评结果。日照市卫生学校 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，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，群众满意度较低，基本实现了预期。

今年在部门决算中反映了 2021 年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及生均公用经费、助学金及班主任津贴等 1 个项目的绩效自评表。

1、生均公用经费、助学金及班主任津贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 422 万元，执行数为 422 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成 2021 年度工作目标，保障学校事业正常发展，满足 2027 名学生在校学习生活，推动我市中等职业教育创新发展，市医护康养人才培养做贡献。

2021 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”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为 95 分，等级为优。从自评情况来看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在产出指标低于预期、项目

实施进展慢等问题。部门整体绩效目标完成情况：基本完成2021年度工作目标，保障学校事业正常发展，满足在校学生学习生活，推动我市中等职业教育创新发展。

（四）部门评价项目绩效评价结果。生均公用经费、助学金及班主任津贴项目，绩效评价综合得分为95分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向市人大常委会报告的财政评价项目。

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。

十七、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。

十八、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職業年金支出。

二十、社会保障和就业支出（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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十一、卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共

卫生支出(项):其他公共卫生支出反映除上述项目以外的其他用于公共卫生方面的支出。

二十二、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。

二十三、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)
公务员医疗补助(项):反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十四、卫生健康支出(类)其他卫生健康支出(款)
其他卫生健康支出(项):反映除上述项目以外其他用于卫生健康方面的支出。

二十五、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房
公积金(项):反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2021年度日照市卫生学校部门决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	生均公用经费、助学金及班主任津贴	日照市卫生学校	95	优

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称		生均公用经费、助学金及班主任津贴		主管部门	日照市卫生健康委			
项目实施单位		日照市卫生学校		联系电话	2955908			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	422	422	422	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	422	422	422	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		圆满完成学校2021年度工作目标。保障学校事业正常发展，满足2027名学生在校学习生活，推动我市中等职业教育创新发展，为我市尽快普及高中阶段教育做贡献，为我市医护康养人才培养做贡献。		圆满完成学校2021年度工作目标。保障学校事业正常发展，满足2027名学生在校学习生活，推动我市中等职业教育创新发展，为我市尽快普及高中阶段教育做贡献，为我市医护康养人才培养做贡献。				
年度绩效指标 (50分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	生均经费	394万元	394万元	5	5	
			助学金	9万	9万	5	5	
			班主任费	19万	19万	5	5	
		质量指标	学生合格率	≥95%	≥95%	5	5	
			毕业生就业率	≥96%	≥96%	5	5	
		时效指标	按项目计划实施进度	1年	1年%	5	5	
			资金发放及时率	及时按进度拨付	及时按进度拨付	5	5	
		成本指标	资金使用率	100%	100%	5	5	
	资金拨付率		≥95%	≥95%	5	5		
	专款专用率		100%	100%	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	当地人才培养	增加	增加	7.5	6	
			促进卫生行业的发展	增加	增加	7.5	6	
		可持续影响指标	学校综合实力	增加	增加	7.5	7	
			学生培养质量	提升	提升	7.5	7	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	≥95%	3.3	3		
		家长满意度	≥95%	≥95%	3.3	3		
		社会满意度	≥95%	≥95%	3.4	3		
总分		95						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 3:

2021 年度生均公用经费助学金班主任费津贴运 转经费项目支出绩效评价报告

单位：日照市卫生学校

日期：2022 年 3 月 11 日

目 录

一、项目基本概况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	3
1. 总体目标.....	3
2. 阶段性目标.....	3
二、项目绩效评价工作情况.....	4
(一) 项目绩效评价目的、对象和范围.....	4
(二) 项目绩效评价指标体系.....	4
三、综合评价情况及评价结论.....	9
<u>四、项目绩效指标分析.....</u>	<u>10</u>
(一) 项目决策情况分析.....	10
(二) 项目过程情况分析.....	10
(三) 项目产出情况分析.....	10
(四) 项目效益情况分析.....	11
<u>五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....</u>	<u>11</u>
(一) 主要经验及做法.....	11
1、加强项目预算编制.....	11
2、严格执行预算批复.....	11
(二) 存在的问题及原因分析.....	12
<u>六、有关建议.....</u>	<u>12</u>

一、项目基本情况

（一）项目概况

为保障学校教学、科研、办公等正常运转的日常公用支出的需求，提高学生、教师、家长的满意度，提高学校的教学质量和效益，更好的为卫生行业输送人才，推动卫生行业的发展。项目预算金额 422 万元，资金来源为财政拨款，项目完成共支出 422 万元，没有结余。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

圆满完成学校 2021 年度工作目标。保障学校事业正常发展，满足 2027 名学生在校学习生活，提高学生学习生活环境，推动我市中等职业教育创新发展，为我市尽快普及高中阶段教育做贡献，为我市医护康养人才培养做贡献。

阶段性目标

(1)提高学生的文化素养

(2)加强体育锻炼，提高身体素质。

(3)提高学生实践能力，为医院实习打基础。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

开展项目绩效评价主要是通过评价，总结经验，发现问题，提出改进项目管理和优化资金投入方向的建议，进一步加强市卫校项目资金的预算绩效管理，提高财政资金使用效益，提升部门

和各级单位的全面管理和整体绩效水平，为下一步部门预算资金安排提供重要依据。此次评价的对象和范围是按照关于全面实施预算绩效管理的规定，对纳入预算管理的生均公用经费等资金开展重点项目绩效评价。

（二）项目绩效评价指标体系

1. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系以项目目标控制责任为切入点、以发现问题为导向，以相关文件规定的指标体系框架为基础，从产出、效益、满意度三个维度对项目进行绩效评价。产出 50 分，考察项目资金投入产出数量、质量等内容。效益 30 分，衡量项目产生的社会效益和对社会的可持续影响。满意度 10 分，服务对象的满意程度。为客观公正地反映本项目实施的绩效，评价指标体系结合本项目的特点和实际情况，分别设置了 3 个一级指标、7 个二级指标、17 个三级指标，总分值 90 分。

生均公用经费助学金班主任费津贴运转经费项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
产 出 (50 分)	产出数量 (15 分)	生均拨款(5 分)	财政按学校学生人头数量拨款	学校维持正常运转所需开支的业务费、公务费、设备购置费等费用	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
		助学金(5 分)	对学生支付学校开销方面提供的财务支援	用于资助家庭经济困难的学生	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
		班主任经费 (5分)	对关于学生日常活动的开销提供财务支援	用于班级日常管理、活动经费	
	产出质量 (10分)	学生合格率 (5分)	提高学校教学质量的收益	增加教师培训，提高教师的教学水平。	项目业务资料
		毕业生就率 (5分)			
	时效指标 (10分)	按项目计划 实施进度 (5分)	严格按照财政要求执行	严格按照财政要求执行	项目支出要求
		资金发放及 时率 (5分)			
	成本指标	资金使用率 (5分)	严格按照财政要求执行	严格按照财政要求执行	项目支出要求
		资金拨付率 (5分)			
		专款专用率 (5分)			

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
效益 (30分)	社会效益 (15分)	促进卫生行 业发展 (7.5分)	项目实施所产 生的效益。	项目实施所产生的 社会效益。可根据项目实 际情况有选择地设置和 细化。	项目业务资料
		当地人才培 养(7.5分)			
	可持续影 响(15分)	学校综合实 力(7.5分)	项目实施所产 生的可持续影 响	项目实施所产生的 可持续影响。可根据项目 实际情况有选择地设置 和细化。	项目业务资料
		学生培养质 量(7.5分)			
满意度 (10分)	服务对象 满意度	学生满意度 (3.33分)	社会公众或服 务对象对项目 实施效果的满 意程度。	社会公众或服务对象是 指因该项目实施而受到 影响的部门(单位)、群 体或个人。一般采用社会 调查的方式。	项目业务资料
		家长满意度 (3.33分)			
		社会满意度 (3.34分)			

三、综合评价情况及评价结论

生均公用经费助学金班主任费津贴运转经费项目支出绩效评价得分情况表

	一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	得分	
年 度 绩 效 指 标	(50分)	数量指标	生均经费	5	5	
			助学金	5	5	
			班主任费	5	5	
		质量指标	学生合格率	5	5	
			毕业生就业率	5	5	
		时效指标	按项目计划实施进度	5	5	
			资金发放及时率	5	5	
			成本指标	资金使用率	5	5
		资金拨付率		5	5	
		专款专用率		5	5	
		(30分)	社会效益 指标	当地人才培养	7.5	6
				促进卫生行业的发展	7.5	6
	可持续影响指标		学校综合实力	7.5	7	
			学生培养质量	7.5	7	
	满意度 指标	服务对象满意度 指标	学生满意度	3.3	3	
			家长满意度	3.3	3	

	(10分)		社会满意度	3.4	3
总分			85		

此项目得分为85分，评价等级为“优”。项目资金到位率为100%，预算执行率为100%。项目做到了决策合理，程序规范，资金分配合理，支出符合相关管理办法，各项业务管理制度和项目实施方案基本健全，执行有效性较好，质量控制措施到位，能够按年度计划实施项目内容。整体上，整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，提高了学校的教学质量，促进卫生行业的发展，推动了社会的可持续发展。

四、项目绩效指标分析

(一) 项目产出情况分析

该一级指标满分50分，得分50分，得分率100%。包括产出数量3个、产出质量2个、产出时效2个、产出成本3个二级指标以及生均拨款、助学金、班主任经费等10个三级指标。

(二) 项目效益情况分析

该一级指标满分30分，得分26分，得分率86.67%。包括社会效益、可持续发展2个二级指标以及促进卫生行业发展、当地人才培养等4个三级指标。

(三) 项目过程情况分析

该一级指标满分10分，得分9分，得分率90%。包括服务对象满意度1个二级指标以及学生满意度、家长满意度、社会满意度3个三级指标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、加强项目预算编制

开展项目绩效评价首先要加强项目预算编制的合理性和科学性，结合单位的职能和工作实际编制好预算项目。项目预算编制做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确，编制过程中内部各科室间沟通协调充分，实现预算与单位职能相结合、与具体工作相对应，提高编制的科学性和可行性。

2、严格执行预算批复

开展项目绩效评价坚持责任落实到人，项目负责人认真按照预算批复，把握活动时间节点和支出预算，结合单位实际，做好项目开展的事前准备、组织实施、绩效评价等各个环节工作，高质量完成任务。

（二）存在的问题及原因分析

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，时间节点の設定不够精准，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，个别项目预算执行进度慢，资金支付不够及时。

项目绩效指标设置有待进一步完善。根据查阅的项目绩效目

标申报表,部分绩效指标如社会效益和可持续发展指标描述简单,不能充分反映项目实施效果。个别指标如经济效益与单位项目特点和实施内容关联性不强。关于项目绩效评价有的科室理解不到位,掌握程度不够。

六、有关建议

编制绩效目标应符合行业或者单位实际,符合自身职能及事业发展规划,并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件,应结合项目实际,客观、科学、全面地设置项目绩效目标。同时加强对申报科室的指导,使项目编制更加符合绩效评价相关要求。适时开展绩效业务培训,提高各科室对绩效评价工作的认识,牢固树立绩效管理理念,进一步提高绩效自评工作方式、方法,把完成的所有工作绩效成果充分体现出来。