

**2018 年度  
威海市水产学校  
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 2018 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 2018 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

#### 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

威海市水产学校的宗旨和业务范围：为社会培养具有机电电子、机械加工、数控技术、船舶水手、电脑美术、微机与财会、报关、旅游管理、英、日、韩语等专业的复合型中等专业技术人才。学校重视对学生综合素质的培养，将“先做人，后做事”的理念贯穿于教育过程，确立了让每一个学生“升学有希望，就业有优势，创业有本领”的目标，力促学生一专多能，学校坚持把科学发展作为第一要务，全面实施“规范建校、质量立校、人才兴校、特色强校”战略，秉承优良的办学传统，按照“开拓创新、争先创优”的发展思路，凝心聚力，团结奋进，坚持快速发展、特色发展、内涵发展、和谐发展，朝着一流学校的方向不断迈进。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，威海市水产学校部门决算包括：威海市水产学校本级决算。

纳入威海市水产学校 2018 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

### 1、威海市水产学校本级

## 第二部分

# 2018 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：威海市水产学校

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	9503.53	一、一般公共服务支出	30	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	31	
三、事业收入	3	91.65	三、国防支出	32	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	33	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	34	8263.99
六、其他收入	6		六、科学技术支出	35	
	7		七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	583.15
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	274.83
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	472.21
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	
	22		二十二、债务还本支出	51	
	23		二十三、债务付息支出	52	
	24			53	
本年收入合计	25	9594.18	本年支出合计	54	9594.18
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27		年末结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	9594.18	总计	58	9594.18

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

公开 02 表

部门：威海市水产学校

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		9594.18	9502.53		91.65			
205	教育支出	8263.99	8172.34		91.65			
20503	职业教育	5663.99	5572.34		91.65			
2050304	职业高中教育	5663.99	5572.34		91.65			
20509	教育费附加安排的支出	2600.00	2600.00					
2050905	中等职业学校教学设施	2600.00	2600.00					
208	社会保障和就业支出	583.15	583.15					
20899	其他社会保障和就业支出	583.15	583.15					
2089901	其他社会保障和就业支出	583.15	583.15					
210	医疗卫生与计划生育支出	274.83	274.83					
21011	行政事业单位医疗	274.83	274.83					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	274.83	274.83					
221	住房保障支出	472.21	472.21					
22102	住房改革支出	472.21	472.21					
2210201	住房公积金	472.21	472.21					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



# 支出决算表

公开 03 表

部门：威海市水产学校

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		9594.18	6809.00	2785.18			
205	教育支出	8263.99	5478.81	2785.18			
20503	职业教育	5663.99	5478.81	185.18			
2050304	职业高中教育	5663.99	5478.81	185.18			
20509	教育费附加安排的支出	2600.00		2600.00			
2050905	中等职业学校教学设施	2600.00		2600.00			
208	社会保障和就业支出	583.15	583.15				
20899	其他社会保障和就业支出	583.15	583.15				
2089901	其他社会保障和就业支出	583.15	583.15				
210	医疗卫生与计划生育支出	274.83	274.83				
21011	行政事业单位医疗	274.83	274.83				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	274.83	274.83				
221	住房保障支出	472.21	472.21				
22102	住房改革支出	472.21	472.21				
2210201	住房公积金	472.21	472.21				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：威海市水产学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	9502.53	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35	8172.34	8172.34	
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	583.15	583.15	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	274.83	274.83	
	10		十、节能环保支出	40			
	11		十一、城乡社区支出	41			
	12		十二、农林水支出	42			
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、国土海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49	472.21	472.21	
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、其他支出	51			
	22		二十二、债务还本支出	52			
	23		二十三、债务付息支出	53			
	24			54			
本年收入合计	25	9502.53	本年支出合计	55	9502.53	9502.53	
年初财政拨款结转和结余	26		年末财政拨款结转和结余	56			
一般公共预算财政拨款	27			57			
政府性基金预算财政拨款	28			58			
	29			59			
总计	30	9502.53	总计	60	9502.53	9502.53	

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。

本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：威海市水产学校

金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		9502.53	6717.35	2785.18
205	教育支出	8172.34	5387.16	2785.18
20503	职业教育	5572.34	5387.16	185.18
2050304	职业高中教育	5572.34	5387.16	185.18
20509	教育费附加安排的支出	2600.00		2600.00
2050905	中等职业学校教学设施	2600.00		2600.00
208	社会保障和就业支出	583.15	583.15	
20899	其他社会保障和就业支出	583.15	583.15	
2089901	其他社会保障和就业支出	583.15	583.15	
210	医疗卫生与计划生育支出	274.83	274.83	
21011	行政事业单位医疗	274.83	274.83	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	274.83	274.83	
221	住房保障支出	472.21	472.21	
22102	住房改革支出	472.21	472.21	
2210201	住房公积金	472.21	472.21	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：威海市水产学校

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	5933.95	302	商品和服务支出	638.98	310	资本性支出	54.10
30101	基本工资	1525.74	30201	办公费	10.00	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	2030.93	30202	印刷费	8.93	31002	办公设备购置	
30103	奖金	288.55	30203	咨询费		31003	专用设备购置	54.10
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费	33.31	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费		30206	电费	184.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.02	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	77.05	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	857.98	30211	差旅费	2.50	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	472.21	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	37.83	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	758.54	30214	租赁费	52.27	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	90.32	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务招待费	0.11	31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	102.24	312	对企业补助	

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
30304	抚恤金	8.21	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	6.21	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	11.86	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	4.50	31205	利息补贴	
30308	助学金	66.88	30228	工会经费	38.65	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.20	31302	对社会保险基金补助	
30399	其他个人和家庭的补助支出	9.03	30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	70.51	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		6024.27	公用经费合计					693.08

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。

本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：威海市水产学校

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
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							

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。

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

部门：威海市水产学校

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
5.20		3.20		3.20	2.00	3.31		3.20		3.20	0.11

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

本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

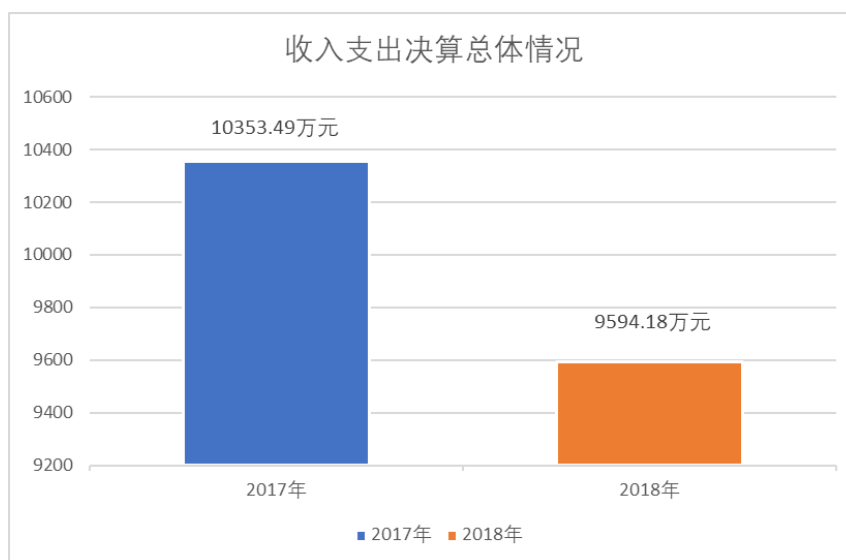


## **第三部分**

# **2018 年度部门决算情况说明**

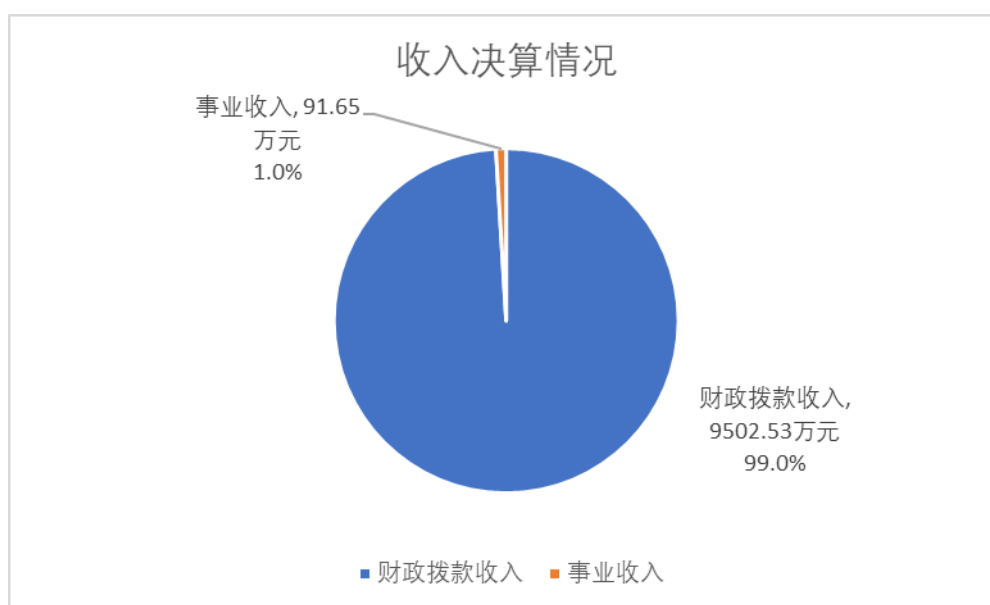
## 一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 9594.18 万元。与 2017 年相比，收、支总计各减少 759.31 万元，下降 7.3%。主要是 2018 年度中职学校教学设施更新改造资金减少。



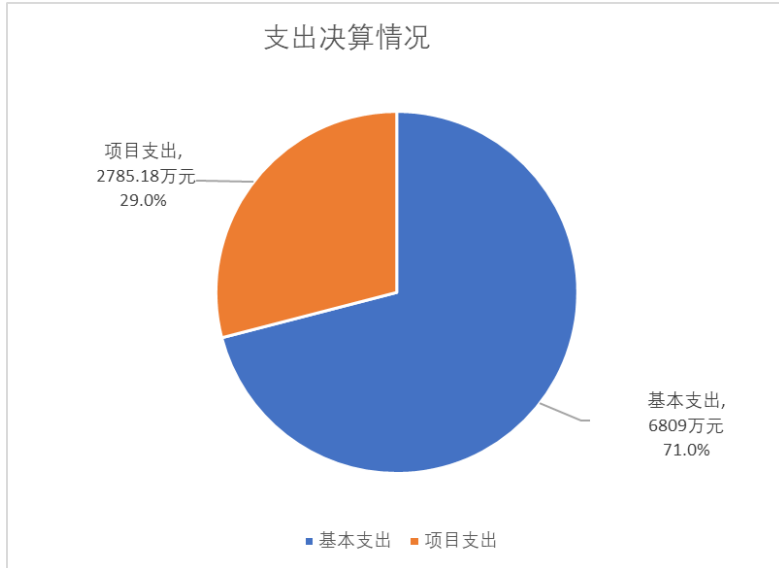
## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 9594.18 万元，其中：财政拨款收入 9502.53 万元，占 99.0%；事业收入 91.65 万元，占 1.0%。



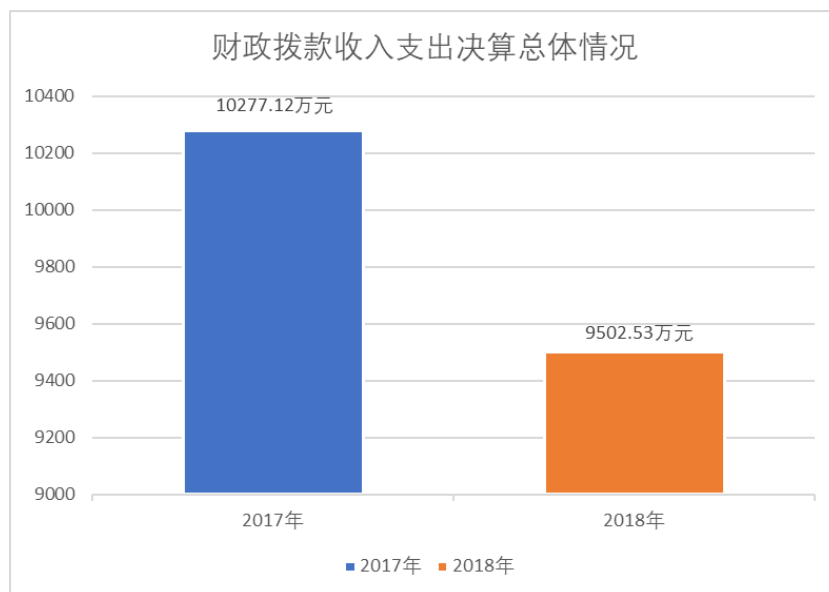
### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 9594.18 万元，其中：基本支出 6809 万元，占 71.0%；项目支出 2785.18 万元，占 29.0%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

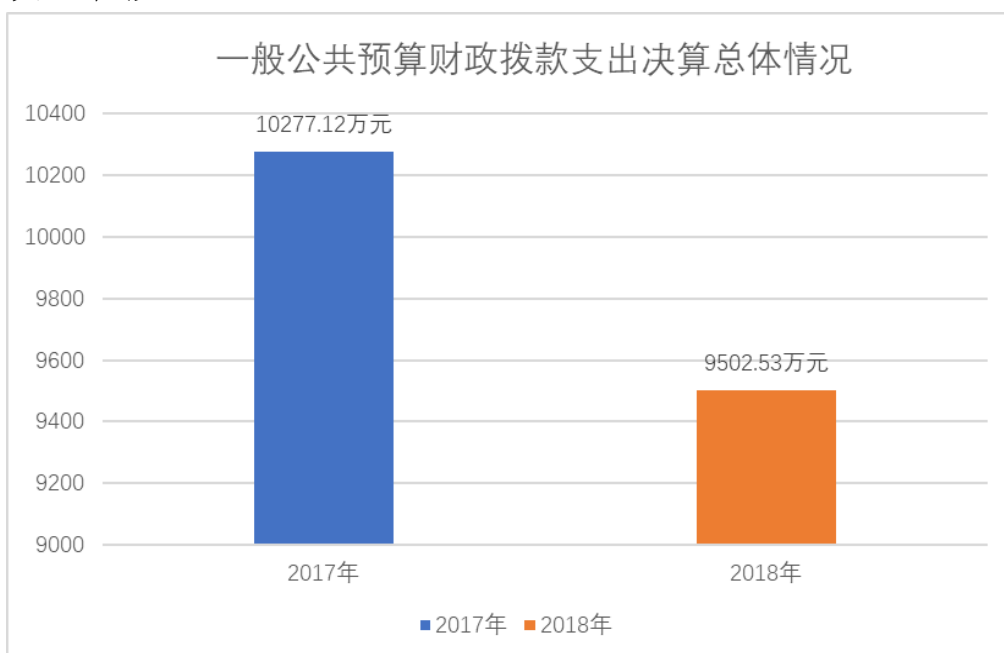
2018 年度财政拨款收、支总计 9502.53 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各减少 774.59 万元，下降 7.5%。主要是 2018 年度中职学校教学设施更新改造资金减少。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

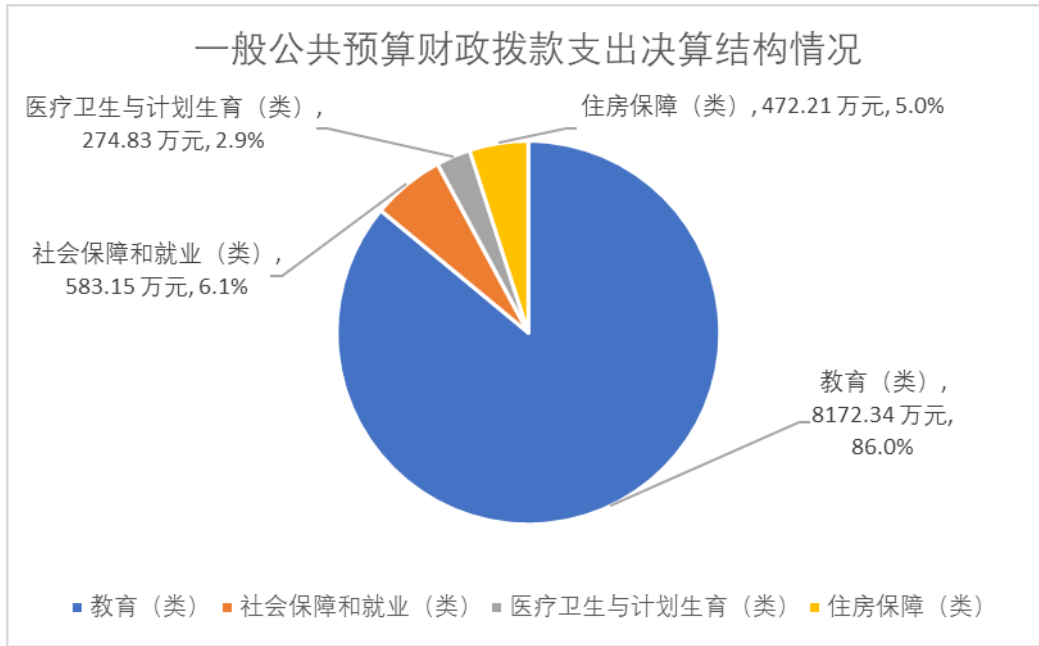
### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 9502.53 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 774.59 万元，下降 7.5%。主要是设施维修维护基本完善，相关资金减少。



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 9502.53 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 8172.34 万元，占 86.0%；社会保障和就业（类）支出 583.15 万元，占 6.1%；医疗卫生与计划生育（类）支出 274.83 万元，占 2.9%；住房保障（类）支出 472.21 万元，占 5.0%。



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6987.1 万元，支出决算为 9502.53 万元，完成年初预算的 136.0%。决算数大于年初预算数的主要原因是中职学校教学设施更新改造资金多以及工资标准比上年度有所提升。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）。主要反映用于支付教师工资、其他人员经费补助和公共服务类支出。年初预算为 5512.9 万元，支出决算为 5572.34 万元，完成年初预算的 101.1%。决算数大于预算数主要原因是工资标准比上年度有所提升。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。主要反映用于维修教学设备支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 2600 万元，决算数大于预算数主要原因是中职学校教学设施更新改造资金 2600 万元。

3、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。主要反映用于养老保险、失业保险等支出。年初预算为 790.9 万元，支出决算为 583.15 万元，完成年初预算的 73.7%。决算数小于预算数主要原因是人员退休与人员调整。

4、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。主要反映用于医疗保险支出。年初预算为 278 万元，支出决算为 274.83 万元，完成年初预算的 98.9%。决算数小于预算数主要原因是人员减少。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要反映用于住房公积金支出。年初预算为 405.3 万元，支出决算为 472.21 万元，完成年初预算的 116.5%。决算数大于预算数主要原因是公积金基数上调。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 6717.35 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 6024.27 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出万元、抚恤金、生活补助、助学金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 693.08 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、公

务用车运行维护费、其他商品和服务支出、专用设备购置。

## 七、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。

## 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括威海市水产学校，共1个预算单位。2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为3.31万元，完成年初预算的63.7%，其中：因公出国（境）费0万元，完成年初预算的100.0%；公务用车购置及运行维护费3.20万元，完成年初预算的100.0%；公务接待费0.11万元，完成年初预算的5.5%。

2018年“三公”经费决算比年初预算数减少1.89万元，主要原因是本年度公务接待费减少。其中：因公出国（境）费与2018年预算基本持平、公务用车购置及运行费与2018年预算基本持平、公务接待费减少1.89万元。公务接待费减少的主要原因是接待次数减少。

### （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，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。2018年使用财政拨款安排威海市水产学校等单位，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为3.2万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的96.7%。其中：公务用车

购置费支出 0 万元，2018 年威海市水产学校使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 3.2 万元，主要用于公务车辆维修费和燃油费。2018 年威海市水产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、公务接待费决算数为 0.11 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 3.3%。其中：国内接待费 0.11 万元，共计接待 2 批次、13 人次（含外事接待 1 批次、3 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## 九、重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

本部门所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

### （二）政府采购支出情况

2018 年度，政府采购支出总额 54.1 万元，其中：政府采购货物支出 54.1 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 54.1 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 12.3 万元，占政府采购支出总额的 22.7%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，部门共有车辆 2 辆，其中，符合规定的领导用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 2 辆，其



他用车主要是公务用车;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)。

#### (四) 预算绩效情况

1、**预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求,我部门共组织对“国家助学金”1个项目开展了重点绩效评价,评价金额81万元。从评价情况来看,该项目管理达到了预期效果,主要体现在:一是检查资料,通过对各种资料的查阅,确保该项目补助资金及时拨付到位;检查学校是否建立专门档案,将有关资料和工作情况分年度建档备查;二是清点抽查,根据提供的免学费花名册与中职学校提供的数据明细进行比;三是师生交流,针对国家助学金的调查主要是通过和学校老师和学生面对面的交流,深入了解学生的家庭情况和补助资金发放的真实性、及时性、公平性,听取他们对这项补助资金提出的意见和建议。

2、**随2018年决算向市人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。**

本部门无随2018年决算向市人大常委会报告的重点项目绩效评价项目

3、**以市直部门为主体开展的重点绩效评价结果。**以“国家助学金”项目为例,该项目绩效评价综合得分99分,绩效评价结果为“优秀”。绩效评价报告如下:

## 国家助学金资金绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目立项政策背景及实施的目的

背景：按照荣成市财政局要求，2018年度威海市水产学校中等职业教育政府助学金项目，依据鲁财教[2006]42号设立，用于中等职业教育学生家庭经济困难学生的资助。

目的：分析学校全年奖助学金资金使用情况。

#### (二) 项目内容和预算支出情况

威海市水产学校国家助学金项目 2018 年度拨付资金 66.88 万元，主要用于一个项目。项目内容和预算支出情况如下。

#### 项目内容和预算支出

金额单位：万元

序号	项目名称	项目内容	预算支出
1	国家助学金	解决家庭经济困难学生的燃眉之急、提高中职教育的竞争力。	66.88
总计			66.88

#### (三) 项目绩效目标

##### 1. 项目绩效总目标

积极宣传国家助学金政策，解决家庭经济困难学生的后顾之忧，激励学优学生成长成材。

##### 2. 项目 2018 年度绩效目标

根据要求，结合项目特点，建立包含 3 个一级指标、6 个二

级指标、15个三级指标的绩效评价指标体系，细化评分标准，确定评分内容，制定可量化、可操作的评分细则，并依此进行绩效评价。

产出指标：数量指标、质量指标、时效指标。

效益指标：社会效益指标、可持续影响指标。

满意指标：社会公众或服务对象满意度指标。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价的范围和目的

范围：威海市水产学校国家助学金。

目的：分析学校全年奖助学金资金使用情况。

### （二）评价依据

1. 鲁财教[2006]42号设立

2. 其他文件与资料

### （三）评价指标体系

#### （1）数量指标。

绩效评价工作过程：国家助学金364人，发放金额66.88万元。

#### （2）质量指标。

深入贯彻党的十九大精神、全国教育大会精神、山东省教育大会精神，努力推进依法资助、精准资助、资助育人，在规范管理上抓落实，在精神资助上下功夫，在资助育人上求成效，助力打赢脱贫攻坚战。落实国家省市各项资助政策，切实把党的惠民政策落到实处。

(3) 时效指标。

根据山东省资助管理中心统一要求各项奖助学金应在当年的11月30日前全部发放完毕。

(4) 成本指标。无

(四) 项目效益情况:

(1) 经济效益。无

(2) 社会效益。

将生资助政策宣传到千家万户，把新年的祝福送到家庭困难学生家，受到学生、家长及社会的肯定，同时也为学院的发展带来积极的效应。

(3) 生态效益。无

(4) 可持续影响:

每年的寒暑假学院都会统一安排教师深入家庭经济困难学生的家里进行走访慰问的活动，走访对象是建档立卡学生及非建档特困家庭发生重大变故的学生。把党和政府的学生资助政策宣传到千家万户，把新年的祝福送到家庭困难学生家。受到学生、家长及社会的肯定，同时也为学院的发展带来积极的效应。

(四) 评价方法

本次绩效评价属于项目中期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕产出、效益、满意度三个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据威海市水产学校专项资金的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈

法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

### 三、评价结论情况

#### （一）综合评价结论

该项目绩效评价结果为 99 分，结论为优秀。

#### （二）绩效分析

评价组依据项目单位提供的所有项目相关资料，以经过审核的基础数据表和相关支撑性证明材料为依据，结合现场评价结果以及各种公开数据的汇总、分析，对项目进行评价。

##### 1. 产出情况分析

产出指标主要从数量指标、质量指标、时效指标三个方面进行评价。产出指标满分 50 分，三个项目平均得分 16.53 分，得分率为 99.2%。

##### 2. 效益指标分析

效益指标从社会效益指标、可持续影响指标两个方面进行评分。效果指标满分 30 分，四个项目平均得分 15 分，得分率为 100%。

##### 3. 社会或服务对象满意度分析

社会或服务对象满意度指标从社会公众或服务对象满意度指标一个方面进行评分。社会或服务对象满意度指标满分 10 份，一个项目平均得分 10 分，得分率为 100%。

#### （三）取得的成效

该项目的申请、设立过程符合相关要求，绩效目标合理、绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，年末资金到位率和到位及时率均达到 100%。

该项目实施过程中管理制度健全、制度执行有效、项目质量可控、资金使用合规、财务监控有效。

该项目年内实际完成率及完成及时率均达到 100%。

截至 2018 年底，该项目共为 364 名家庭经济困难学生完成学业提供了资金帮助，取得了良好的社会效益，社会公众满意度很高。

#### （四）存在的问题

仅凭学校和教育部门，不能对申请的学生家庭经济情况做到完全深入了解，再加上有的贫困家庭学生存在自卑心理，不愿意提交申请，可能存在不能应帮尽帮的现象。

### 四、意见建议

领导重视，转变观念，提高认识，明确职责首先，单位领导和职工要进一步提高认识，真正把做好预算编制与管理工工作做为单位的一项重要工作来抓，要通过采取宣传、培训等措施，使全体职工认识到，做好预算工作不仅关系到单位运行与任务的完成，而且也是关系到国家财政资金发挥效益的大事。

其次，要转变预算工作仅是财务部门和预算员的事情的观念。事实上预算工作不仅与财务部门和预算员有关，也是各相关部门，尤其是技术管理部门和技术人员的重要职责之一，负责人不仅要对项目成果负责，同时也要对项目经费预算的执行情况负责。只有各方面真正从思想上和行动上重视起来，才能有搞好预算工作的基础。要教育职工树立预算执行具有刚性要求的观念，要做到按预算“花好钱，办好事”。

## 第四部分

### 名词解释

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

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。如：威海市水产学校学生寄宿取得的住宿费收入。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

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

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金(事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余



资金。

**九、结余分配：**指事业单位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：**指单位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：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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、教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）：**反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）半工（农）半读中学的支出或补助费。

十六、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）：主要用于中等职业学校教学设施的支出。

十七、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）：主要反映用于缴纳职工养老保险支出。

十八、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：主要反映用于行政事业单位医疗支出。

十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。