

2019 年山东管理学院预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

第二部分 2019 年单位预算表

一、收支预算总表

二、收入预算表

三、支出预算表

四、财政拨款收支预算表

五、一般公共预算支出表

六、政府性基金预算支出表

七、财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）

八、财政拨款安排的基本支出预算表（预算支出经济分类科目）

九、政府采购预算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出表

第三部分 2019 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

（一）学校是社会公益性事业单位，以人才培养、科学研究、社会服务、文化传承创新为主要职能。

（二）学校以人才培养为根本，根据经济社会发展，遵循高等教育教学规律和人才成长规律，自主开展教育教学，保障人才培养质量。

（三）学校以全日制本科教育为主，兼办普通专科教育和继续教育，适时发展研究生教育，积极开展中外合作教育。

（四）学校立足山东省，面向全国，培养区域经济社会发展需要的高素质应用型专业人才，培养工会事业发展需要的高素质专门人才。

（五）学校按照公平、公正、公开和择优原则依法招生，自觉接受教育主管部门和社会监督。

（六）学校根据社会发展需要和办学定位，科学确定人才培养目标，创新人才培养模式，优化教学资源配置，建立和完善教学管理制度。

（七）学校实行学分制管理，按照国家学位制度，对完成学业、符合授予学位条件的，授予相应学位。

（八）学校开展科学研究、技术创新和成果转化，构建协同创新机制，完善科研管理，营造自由宽松的学术环境和严谨求实的学术风气，反对学术不端行为。

（九）学校加大科研经费投入，加强科研团队建设，改善科研条件，拓展与校外研究机构 and 企业的科研合作，提升

科研水平。

（十）学校积极为有关社会组织和行业企业提供专业咨询与支持。积极参与与政府、工会组织的管理决策咨询。

（十一）学校继承和弘扬中华优秀传统文化，繁荣发展中国特色社会主义先进文化，践行社会主义核心价值观，培养科学精神和人文精神，促进社会文明进步。

第二部分

2019 年单位预算表

表 1. 收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2019 年预算	项 目	2019 年预算
一、财政拨款	13044.00	一、一般公共服务支出	0.82
一般公共预算	13044.00	二、外交支出	0.00
政府性基金预算	0.00	三、国防支出	0.00
国有资本经营预算	0.00	四、公共安全支出	0.00
二、财政专户管理及批准留用教育医疗收费资金	8530.00	五、教育支出	27128.75
三、事业收入、经营收入等其他收入	2000.00	六、科学技术支出	58.93
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00
		九、社会保险基金支出	0.00
		十、卫生健康支出	0.00
		十一、节能环保支出	0.00
		十二、城乡社区支出	0.00
		十三、农林水支出	0.00
		十四、交通运输支出	0.00
		十五、资源勘探信息等支出	0.00
		十六、商业服务业等支出	0.00
		十七、金融支出	0.00
		十八、援助其他地区支出	0.00
		十九、自然资源海洋气象等支出	0.00
		二十、住房保障支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、国有资本经营预算支出	0.00
		二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十四、预备费	0.00
		二十五、其他支出	0.00
本 年 收 入 合 计	23574.00	本 年 支 出 合 计	27188.50
四、上级补助收入	0.00		
五、用事业基金弥补收支差额	0.00		
六、上年结转	3614.50	二十六、结转下年	0.00
收 入 总 计	27188.50	支 出 总 计	27188.50

表 2. 收入预算表

单位：万元

科目编码			单位编 码	单位和科目名称	总计	财政拨款					批 准 留 用 的 教 育 及 医 疗 收 费	上 级 补 助 收 入	事 业 收 入	经 营 收 入	事 业 基 金 弥 补 收 支 差 额	其 他 收 入	上年结转							
类	款	项				合计	一般公共预算			政 府 性 基 金 预 算							国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金	上 年 结 转	其中：财政拨款结转				
							小计	经 费 拨 款	其 他											财 政 拨 款 结 转	一般公共预 算		政 府 性 基 金	国 有 资 本 经 营 预 算
																					经 费 拨 款	其 他		
合计					27188.5	13044	13044	11919	1125						1800	3614.5	103.15	103.15						
			140061	山东管理学院	27188.5	13044	13044	11919	1125						1800	3614.5	103.15	103.15						
201				一般公共服务支出	0.82											0.82	0.82	0.82						
201	06			财政事务	0.82											0.82	0.82	0.82						
201	06	99		其他财政事务支出	0.82											0.82	0.82	0.82						
205				教育支出	27128.75	13044	13044	11919	1125						1800	3554.75	43.4	43.4						
205	02			普通教育	27128.75	13044	13044	11919	1125						1800	3554.75	43.4	43.4						
205	02	05		高等教育	27128.75	13044	13044	11919	1125						1800	3554.75	43.4	43.4						

206				科学技术支出	58.93													58.93	58.93	58.93			
206	02			基础研究	16.12													16.12	16.12	16.12			
206	02	03		自然科学基金	16.12													16.12	16.12	16.12			
206	09			科技重大项目	42.81													42.81	42.81	42.81			
206	09	01		科技重大专项	17.81													17.81	17.81	17.81			
206	09	02		重点研发计划	25													25	25	25			

表 3. 支出预算表

单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	总计	基本支出	项目支出
类	款	项					
合计					27,188.50	15,413.50	11,775.00
			140061	山东管理学院	27,188.50	15,413.50	11,775.00
201				一般公共服务支出	0.82		0.82
201	06			财政事务	0.82		0.82
201	06	99		其他财政事务支出	0.82		0.82
205				教育支出	27,128.75	15,413.50	11,715.25
205	02			普通教育	27,128.75	15,413.50	11,715.25
205	02	05		高等教育	27,128.75	15,413.50	11,715.25
206				科学技术支出	58.93		58.93
206	02			基础研究	16.12		16.12
206	02	03		自然科学基金	16.12		16.12
206	09			科技重大项目	42.81		42.81
206	09	01		科技重大专项	17.81		17.81
206	09	02		重点研发计划	25.00		25.00

表 4. 财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	2019 年预算	项 目	2019 年预算			
			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	13044.00	一、一般公共服务支出	0.82	0.82	0.00	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	13087.40	13087.40	0.00	0.00
		六、科学技术支出	58.93	58.93	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		九、社会保险基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十九、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、预备费	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本 年 收 入 合 计	13044.00	本 年 支 出 合 计	13147.15	13147.15	0.00	0.00
四、上年结转	103.15	二十六、结转下年	0.00			
收 入 总 计	13147.15	支 出 总 计	13147.15	13147.15	0.00	0.00

表 5. 一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	合 计	基本支出			项目支出
						小 计	人员支出	日常公用支出	
类	款	项							
合计					13,044.00	11,294.00	9,827.00	1,467.00	1,750.00
			140061	山东管理学院	13,044.00	11,294.00	9,827.00	1,467.00	1,750.00
201				一般公共服务支出					
201	06			财政事务					
201	06	99		其他财政事务支出					
205				教育支出	13,044.00	11,294.00	9,827.00	1,467.00	1,750.00
205	02			普通教育	13,044.00	11,294.00	9,827.00	1,467.00	1,750.00
205	02	05		高等教育	13,044.00	11,294.00	9,827.00	1,467.00	1,750.00
206				科学技术支出					
206	02			基础研究					
206	02	03		自然科学基金					
206	09			科技重大项目					
206	09	01		科技重大专项					
206	09	02		重点研发计划					

表 6. 政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	合计	2019 年预算		
类	款	项				小计	基本支出	项目支出

注：山东管理学院 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

表 7. 财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	2019 年预算数	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合计	11,294.00	11,294.00
502	机关商品和服务支出		
50207	因公出国（境）费用		
505	对事业单位经常性补助	10,560.00	10,560.00
50501	工资福利支出	9,115.00	9,115.00
50502	商品和服务支出	1,445.00	1,445.00
506	对事业单位资本性补助		
50601	资本性支出（一）		
50602	资本性支出（二）		
509	对个人和家庭的补助	734.00	734.00
50901	社会福利和救助	16.00	16.00
50902	助学金		
50905	离退休费	710.00	710.00
50999	其他对个人和家庭补助	8.00	8.00

表 8. 财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	2019 年预算数	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
合计		11,294.00	11,294.00
301	工资福利支出	9,115.00	9,115.00
30101	基本工资	1,729.00	1,729.00
30102	津贴补贴	890.00	890.00
30107	绩效工资	3,074.00	3,074.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	650.00	650.00
30109	职业年金缴费	300.00	300.00
30110	职工基本医疗保险缴费	550.00	550.00
30112	其他社会保障缴费	90.00	90.00
30113	住房公积金	680.00	680.00
30114	医疗费		
30199	其他工资福利支出	1,152.00	1,152.00
302	商品和服务支出	1,445.00	1,445.00
30201	办公费	100.00	100.00
30202	印刷费		
30203	咨询费		
30204	手续费		
30205	水费	200.00	200.00
30206	电费	500.00	500.00
30207	邮电费	5.00	5.00
30208	取暖费	400.00	400.00
30209	物业管理费		
30211	差旅费	110.00	110.00
30212	因公出国（境）费用		
3021201	因公出国（境）培训费用		
3021202	因公出国（境）其他费用		
30213	维修（护）费		
30214	租赁费		
30215	会议费		
30216	培训费		
30217	公务接待费		
30218	专用材料费	15.00	15.00

30226	劳务费	60.00	60.00
30227	委托业务费		
30228	工会经费		
30231	公务用车运行维护费		
30239	其他交通费用	10.00	10.00
30240	税金及附加费用		
30299	其他商品和服务支出	45.00	45.00
303	对个人和家庭的补助	734.00	734.00
30301	离休费	160.00	160.00
30302	退休费	550.00	550.00
30304	抚恤金		
30305	生活补助	4.00	4.00
30307	医疗费补助	10.00	10.00
30308	助学金		
30309	奖励金	2.00	2.00
30399	其他对个人和家庭的补助	8.00	8.00
309	资本性支出（基本建设）		
30901	房屋建筑物购建		
310	资本性支出		
31001	房屋建筑物购建		
31002	办公设备购置		
31003	专用设备购置		
31005	基础设施建设		
31006	大型修缮		
31007	信息网络及软件购置更新		
31099	其他资本性支出		

表 9. 政府采购预算表

单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	资 金 来 源								
类	款	项			合计	财政拨款				财政专 户管理 资金	批准留 用的教 育及医 疗收费	其他有 资金	上年 结转
						小计	一般 公共 预算	政府 性基 金预 算	国有资 本经营 预算				
合计					3036.64	1638	1638			1377.2		8	13.44
			140061	山东管理学院	3036.64	1638	1638			1377.2		8	13.44
201				一般公共服务支出	0.76								0.76
201	06			财政事务	0.76								0.76
201	06	99		其他财政事务支出	0.76								0.76
205				教育支出	3035.88	1638	1638			1377.2		8	12.68
205	02			普通教育	3035.88	1638	1638			1377.2		8	12.68
205	02	05		高等教育	3035.88	1638	1638			1377.2		8	12.68

表 10. 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

单位：万元

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	

注：山东管理学院 2019 年没有使用一般公共预算财政拨款安排“三公”经费支出。

第三部分

2019 年单位预算情况和 重要事项说明

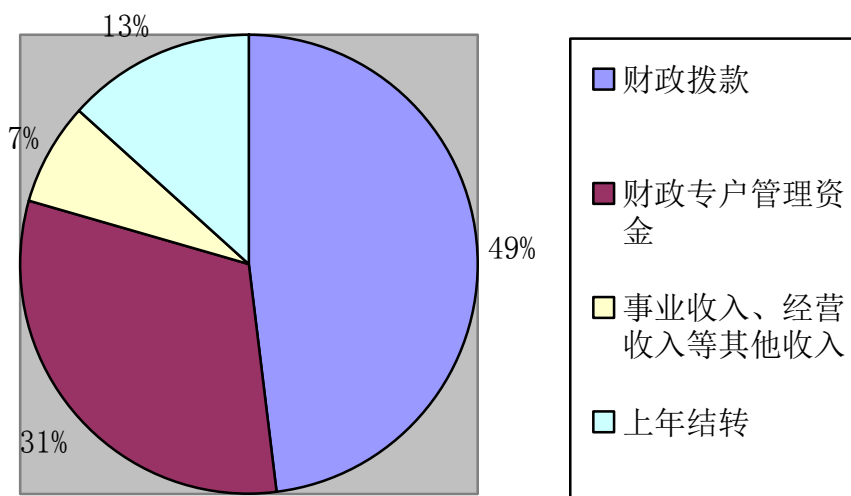
一、2019 年单位预算情况说明

(一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，山东管理学院所有收入和支出均纳入预算管理。

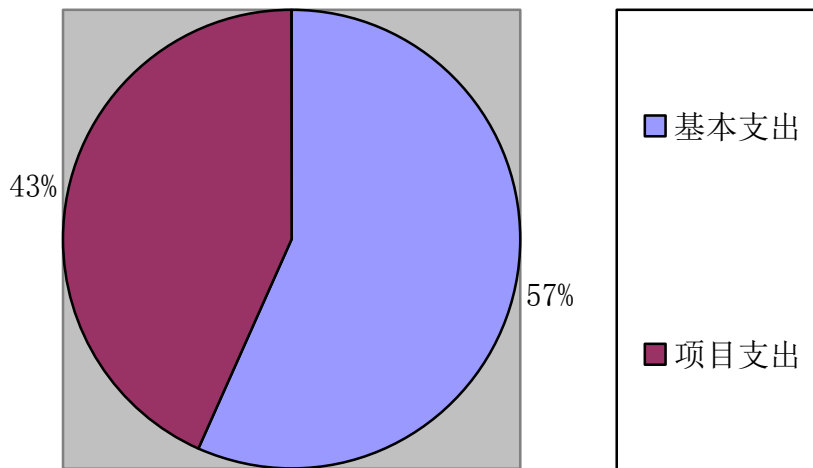
2019 年收入预算为 27188.5 万元，其中：财政拨款 13044 万元，占 47.98%，财政专户管理资金 8530 万元，占 31.37%，事业收入、经营收入等其他收入 2000 万元，占 7.36%，上年结转 3614.5 万元，占 13.29%。

收入项目构成情况图



2019 年支出预算为 27188.5 万元，其中：基本支出 15413.5 万元，占 56.69%，项目支出 11775 万元，占 43.31%。

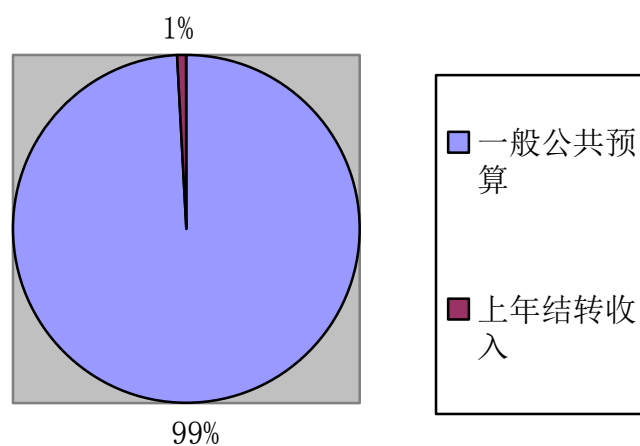
支出项目构成情况图



(二) 财政拨款收支情况

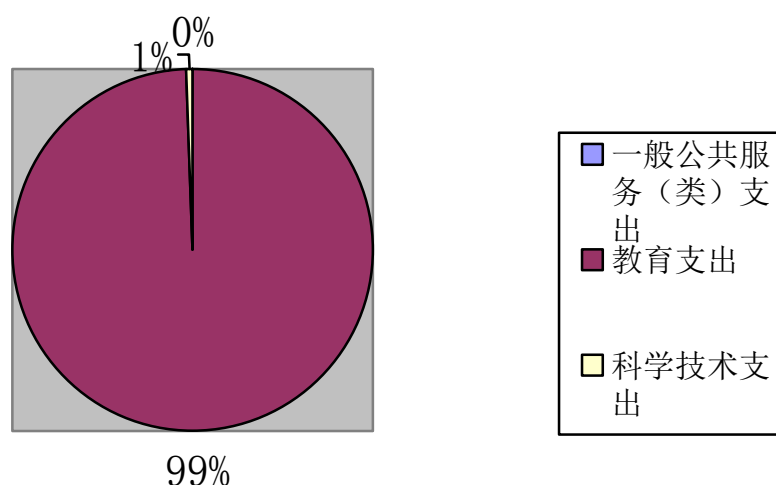
2019 年财政拨款收入预算为 13147.15 万元，其中：一般公共预算 13044 万元，占 99.22%；上年结转收入 103.15 万元占 0.78%。

财政拨款收入项目构成情况图



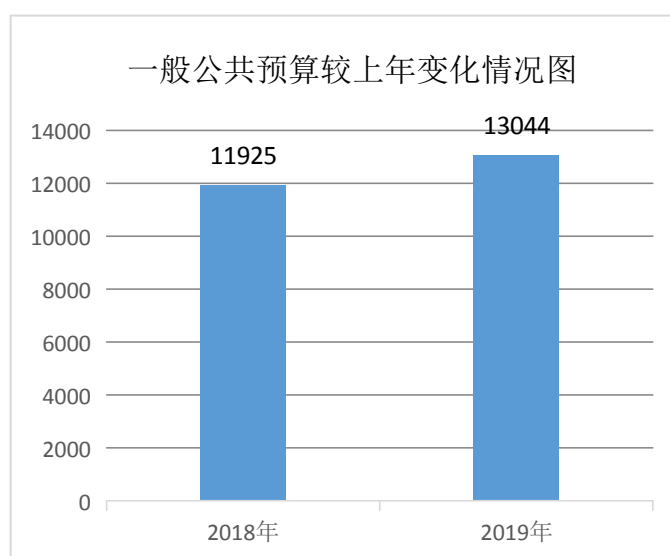
2019 年财政拨款支出预算为 13147.15 万元，其中：一般公共服务(类)支出 0.82 万元，占 0.01%；教育支出 13087.4 万元，占 99.54%；科学技术支出 58.93 万元，占 0.45%。

财政拨款支出项目构成情况图



(三) 一般公共预算收支情况

2019 年一般公共预算当年拨款 13044 万元，比上年增长 9.38%，主要是学生定额等经费增加。



2019年当年一般公共预算支出预算为13044万元，比上年增长9.38%，其中：教育支出13044万元，占100%。

具体情况如下：

1、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）支出13044万元，比上年增长9.38%，主要是在职人员数量增加以及增资等导致人员支出增加461万元，增长4.92%；教学经费增加导致日常公用支出增加208万元，增长16.25%；基本建设投入增加等导致项目支出增加450万元，增长34.62%。

（四）政府性基金预算收支情况

山东管理学院2019年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）财政拨款安排的基本支出情况

2019财政拨款安排的基本支出预算11294万元，其中：

人员经费9827万元，按预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、伙食补助费、绩效工资、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、社会福利和救助、离退休费、其他对个人和家庭补助、对事业单位经常性补助等。

公用经费1467万元，按预算支出经济分类主要包括：

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、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、培训费、专用材料购置费、委托业务费、公务接待费、因公出国（境）费用、公务用车运行维护费、维修（护）费、其他商品和服务支出、设备购置、其他资本性支出、对事业单位经常性补助、对事业单位资本性补助等。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

2019 年政府采购预算 3036.64 万元，其中：财政拨款安排 1638 万元，财政专户管理资金安排 1377.2 万元，其他自有资金安排 8 万元，上年结转资金安排 13.44 万元。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

山东管理学院 2019 年没有通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费。

（三）机关运行经费情况

（四）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，山东管理学院共有车辆 20 辆；没有单位价值 100 万元以上大型设备。

2019 年单位预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

（五）绩效目标设置情况

2019 年山东管理学院项目支出实现绩效管理全覆盖，涉及财政拨款 200 万元。本单位财政拨款专项资金的绩效目标表如下：

2019 年预算项目支出绩效目标表

项目名称	高水平应用型大学建设工程							
主管部门	山东省教育厅							
资金情况	财政拨款 年度金额:	200 万元						
总体目标	长期目标（2019 年-2021 年）				年度目标（2019 年）			
	投入人力物力，进行课程建设，并初步开发网络课程，编写具有校本特点的教材。构建结构合理的师资队伍，引入高水平教师，派出在职教师交流学习，聘请行业专家，使师资结构合理化，提高双师比例。从内涵与外延角度建设实习实训的平台，建设税务仿真实训室，满足学生对经济学校内实验的需求，建立优质实习实训基地，为学生认知与就业提供真实的平台。组织校内经济论坛，为教师科研提供展示与交流的机会，组织山东省新型业态论坛，提高专业知名度，开拓教与学视野。加强科研建设，积极引导教师申报并完成省部级项目，撰写高水平论文。				开发网络公开课程及特色课程，编写特色教材，引入应用型高等人才，加强在职教师的外出学习交流，积极引导年轻教师到企业顶岗学习。开拓实习实训基地的建设，建立统计实训室。鼓励教师增强科研投入，争取申报省级项目，撰写高水平论文。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
绩效指标	产出指标	数量指标	课程建设	7 门	数量指标	课程建设	7 门	
			论文发表	20-21 篇		论文发表	20-21 篇	
			课题立项	11 项		课题立项	11 项	
			新建校外实习实训基地	5-6 个		新建校外实习实训基地	5-6 个	
			师资培训	40 人次		师资培训	40 人次	
			顶岗实践	4-7 名		顶岗实践	4-7 名	
			兼职教师	12 名		兼职教师	12 名	
			专家讲座	6-8 次		专家讲座	6-8 次	
			举办学术会议	2 次		举办学术会议	2 次	
			校企合作开发出版教材	1 部		校企合作开发出版教材	1 部	
			提供专业咨询、培训服务	不少于 500 人次		提供专业咨询、培训服务	不少于 500 人次	
			质量指标	质量指标		完善专业群各专业人才培养“理实一体化”专业课程比例	70%	质量指标

		专业实践教学学分比例占总学分比例	24%		专业实践教学学分比例占总学分比例	24%		
		课程体系、课程内容及教学方法	实现专业建设和产业需求、课程内容与职业标准、教学过程与生产过程有效对接		课程体系、课程内容及教学方法	实现专业建设和产业需求、课程内容与职业标准、教学过程与生产过程有效对接		
		毕业生就业率	96%		毕业生就业率	96%		
	成本指标		进修、培训、差旅费	23.7	成本指标		进修、培训、差旅费	23.7
			税收实务竞赛模拟软件	18			税收实务竞赛模拟软件	18
			劳务费	12			劳务费	12
			印刷费	0.3			印刷费	0.3
			会议费	10			会议费	10
			出版费&版面费	36			出版费&版面费	36
			课程建设费	40			课程建设费	40
			智慧教室	60			智慧教室	60
	效益指标	生态效益			生态效益			
		经济效益			经济效益			
		社会效益			社会效益			
		可持续影响指标			可持续影响指标			
满意度指标	提供专业咨询、培训服务	获得企业的好评		提供专业咨询、培训服务	获得企业的好评			
	向社会输送优秀毕业生	用人单位满意度高		向社会输送优秀毕业生	用人单位满意度高			

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由省级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，省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。如：××单位开展××活动取得的××收入……等。（需结合本单位实际举例说明）

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。如××单位开展××活动取得的××收入……等。（需结合本单位实际举例说明）

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：指省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：指省级行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）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）普通教育（款）高等教育（项）：指山东管理学院的人员和日常公用等基本支出及高水平应用型大学建设等投资发展类项目支出。