

2021年度滨州职业学院部门决算

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

滨州职业学院组建于2001年7月，是市政府直属副厅级财政拨款事业单位。单位主要职责任务为：

（一）贯彻执行国家有关的法律法规及方针政策。

（二）承担全日制大学专科、五年一贯制和全日制中专的学历教育任务。

（三）承担成人教育、继续教育和各类职业技能培训等任务。

（四）承担区域经济建设高技能人才培养，在职职工和下岗职工再就业培训。

（五）承担教学科研及政府和企业的技术项目开发工作，积极为区域行业 and 产业发展提供技术支持。

（六）承担滨州市各类职业技能考核鉴定工作。

（七）承担区域职业教育和国际职业教育交流服务工作。

（八）完成市委、市政府交办的其他事项。

二、机构设置

从单位构成看，滨州职业学院部门决算包括：滨州职业学院本级决算、滨州应用科技研究院决算。滨州职业学院内设机构共35个，（党委）院长办公室、组织人事部、宣传部、纪委、工会、团委、学生工作处、财务处、招生就业处、教务处、科研处（科学研究所）、图书馆、现代教育技术中心、资产管理处、后勤管理处、实习实训管理处、治安保卫处、审计办公室、质量管理办公室、滨州应用科技研究

院、成人教育学院、国际学院、人文学院、马克思主义学院、教育学院、生物工程学院、机电工程学院、轻纺化工学院、健康学院、医学技术学院、会计学院、工商管理学院、信息工程学院、建筑工程学院、士官学院。

纳入滨州职业学院2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 滨州职业学院本级
2. 滨州应用科技研究院

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：滨州职业学院

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	29,736.35	一、一般公共服务支出	32	0.20
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	191.68	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	15,980.05	五、教育支出	36	46,606.08
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	63.28
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	21.29	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	9.00
	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	
	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	45,929.37	本年支出合计	58	46,678.56
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	4,745.82	年末结转和结余	60	3,996.63
	30			61	
总计	31	50,675.20	总计	62	50,675.20

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

公开02表

部门：滨州职业学院

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		45,929.37	29,736.35	191.68	15,980.05			21.29
201	一般公共服务支出	0.20	0.20					
20138	市场监督管理事务	0.20	0.20					
2013810	质量基础	0.20	0.20					
205	教育支出	45,856.89	29,663.87	191.68	15,980.05			21.29
20503	职业教育	45,856.89	29,663.87	191.68	15,980.05			21.29
2050305	高等职业教育	45,856.89	29,663.87	191.68	15,980.05			21.29
206	科学技术支出	63.28	63.28					
20699	其他科学技术支出	63.28	63.28					
2069999	其他科学技术支出	63.28	63.28					
213	农林水支出	9.00	9.00					
21307	农村综合改革	9.00	9.00					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	9.00	9.00					

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

部门：滨州职业学院

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		46,678.56	18,008.68	28,669.88			
201	一般公共服务支出	0.20		0.20			
20138	市场监督管理事务	0.20		0.20			
2013810	质量基础	0.20		0.20			
205	教育支出	46,606.08	18,008.68	28,597.40			
20503	职业教育	46,606.08	18,008.68	28,597.40			
2050305	高等职业教育	46,606.08	18,008.68	28,597.40			
206	科学技术支出	63.28		63.28			
20699	其他科学技术支出	63.28		63.28			
2069999	其他科学技术支出	63.28		63.28			
213	农林水支出	9.00		9.00			
21307	农村综合改革	9.00		9.00			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	9.00		9.00			

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

部门：滨州职业学院

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	29,736.35	一、一般公共服务支出	33	0.20	0.20		
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	31,739.01	31,739.01		
	6		六、科学技术支出	38	63.28	63.28		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	9.00	9.00		
	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				
	15		十五、商业服务业等支出	47				

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
	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				
	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	29,736.35	本年支出合计	59	31,811.49	31,811.49		
年初财政拨款结转和结余	28	2,075.14	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	2,075.14		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	31,811.49	总计	64	31,811.49	31,811.49		

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

公开05表

部门：滨州职业学院

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		31,811.49	17,795.71	14,015.79
201	一般公共服务支出	0.20		0.20
20138	市场监督管理事务	0.20		0.20
2013810	质量基础	0.20		0.20
205	教育支出	31,739.01	17,795.71	13,943.31
20503	职业教育	31,739.01	17,795.71	13,943.31
2050305	高等职业教育	31,739.01	17,795.71	13,943.31
206	科学技术支出	63.28		63.28
20699	其他科学技术支出	63.28		63.28
2069999	其他科学技术支出	63.28		63.28
213	农林水支出	9.00		9.00
21307	农村综合改革	9.00		9.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	9.00		9.00

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

公开06表

部门：滨州职业学院

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	16,825.87	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	4,616.58	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,062.33	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	3,222.45	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	3,594.51	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,375.00	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	69.64	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	529.60	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	64.31	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	1,232.88	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	58.57	30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	969.83	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	14.96	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	789.01	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	129.25	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	

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
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金	36.61	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		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		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		17,795.71	公用经费合计					

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

公开07表

部门：滨州职业学院

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：1. 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；决算数是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。

2. 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

公开08表

部门：滨州职业学院

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：1. 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。
2. 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

公开09表

部门：滨州职业学院

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				

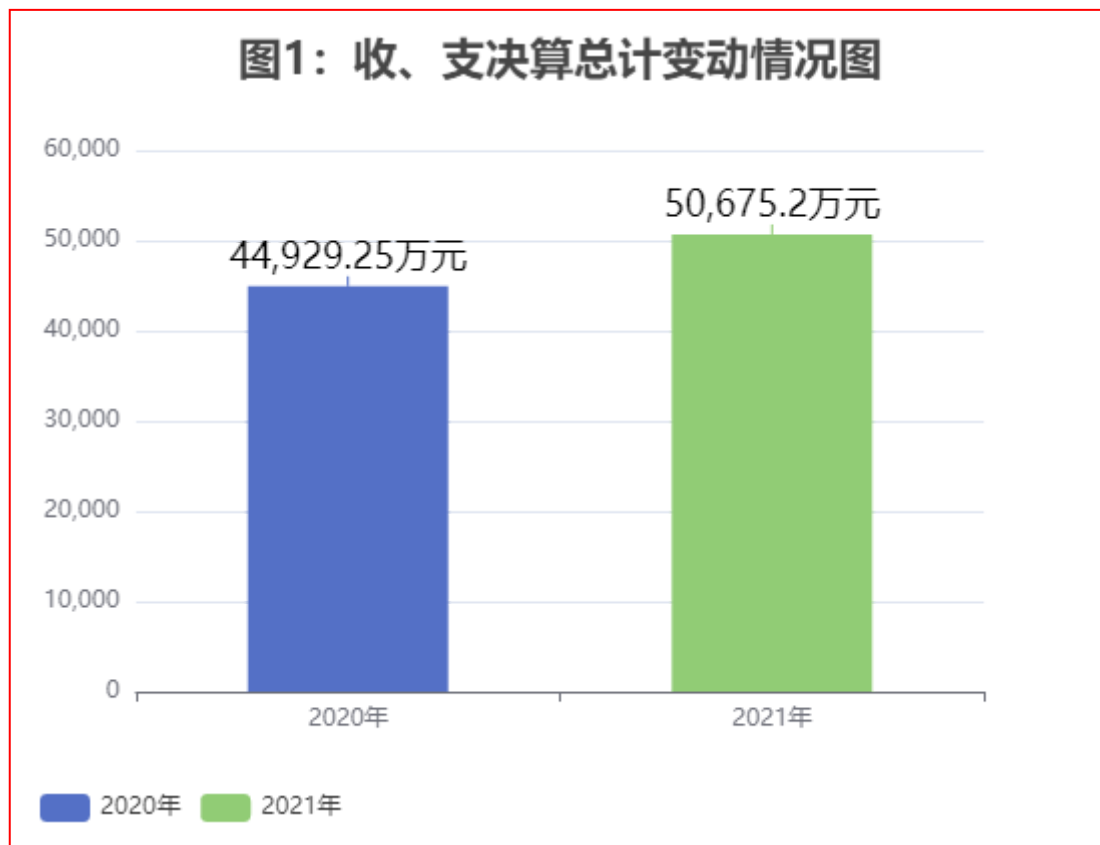
注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

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50,675.2万元。与2020年度相比，收、支总计各增加5,745.95万元，增长12.79%。主要是2020年年末结转和结余4745.82万元；学生人数增加，生均财政拨款及事业收入增加。

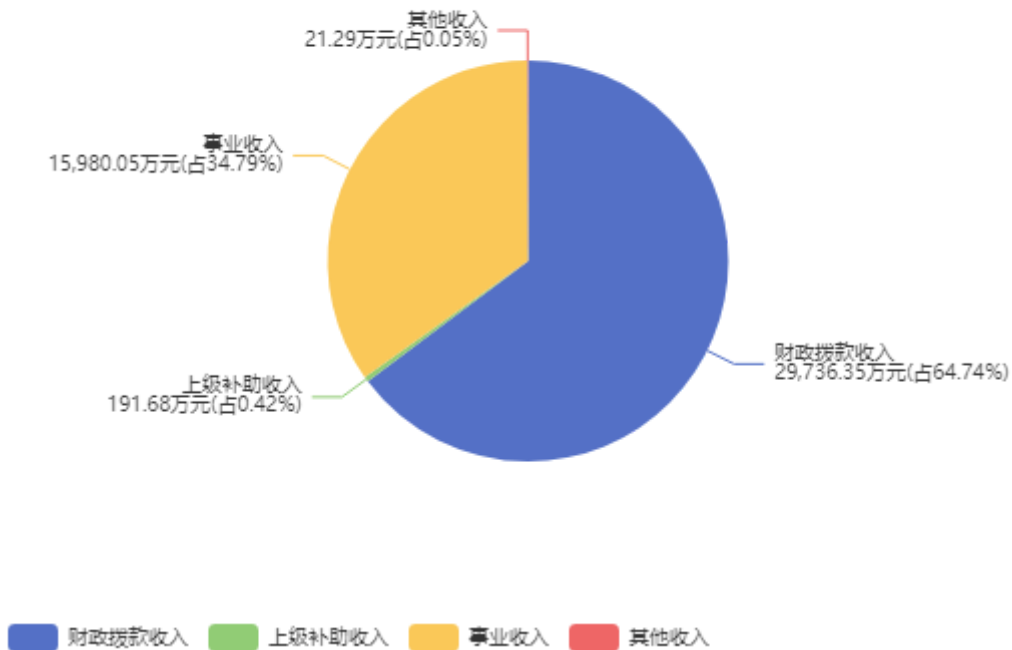


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计45,929.37万元，其中：财政拨款收入29,736.35万元，占64.74%；上级补助收入191.68万元，占0.42%；事业收入15,980.05万元，占34.79%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入21.29万元，占0.05%。

图2：本年收入决算结构图



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入29,736.35万元。与2020年度相比，减少540.23万元，下降1.78%。主要是专项债券于2020年到位，2021年无该项收入。

2、上级补助收入191.68万元。与2020年度相比，减少228.13万元，下降54.34%。主要是政策性补助减少。

3、事业收入15,980.05万元。与2020年度相比，增加1,767.13万元，增长12.43%。主要是在校生人数增加，事业收入增加。

4、经营收入0万元。与2020年决算数相同。

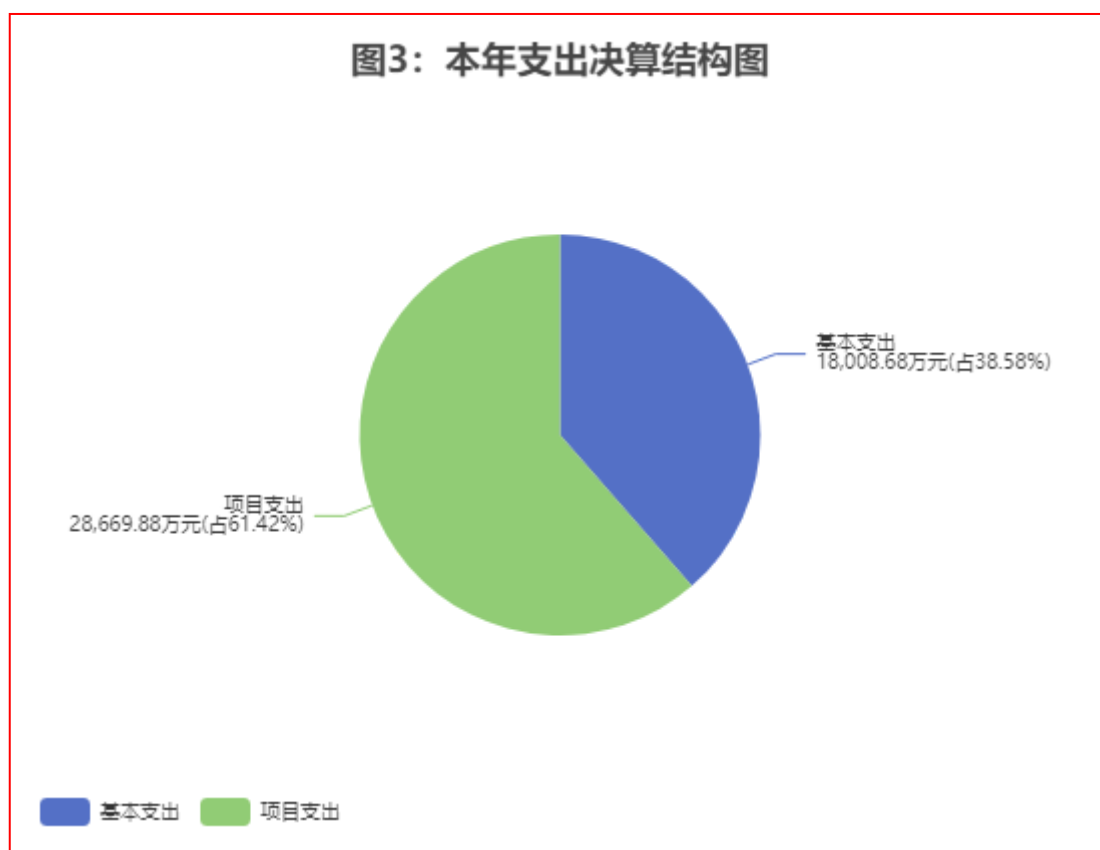
5、附属单位上缴收入0万元。与2020年决算数相同。

6、其他收入21.29万元。与2020年度相比，增加1.34万元，增长6.72%。主要是科技成果转化等收入增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计46,678.56万元，其中：基本支出18,008.68万元，占38.58%；项目支出28,669.88万元，占61.42%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



（二）支出决算具体情况

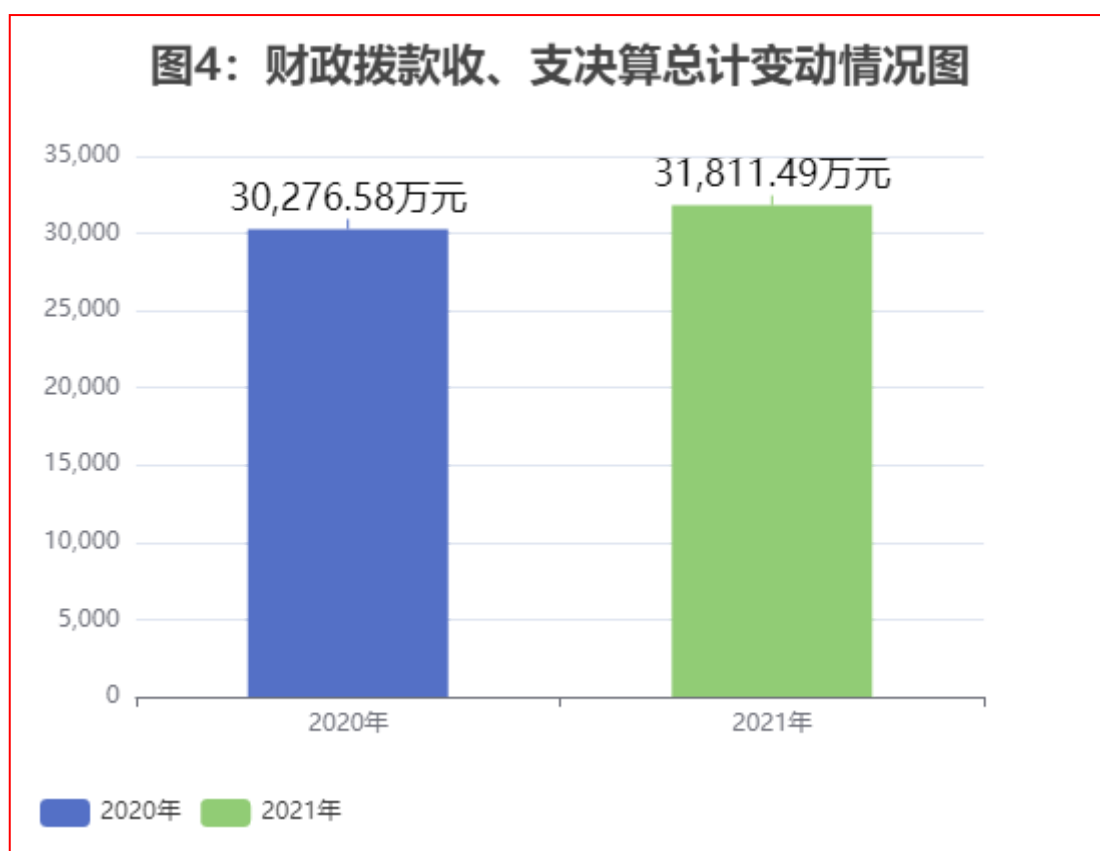
1、基本支出18,008.68万元。与2020年度相比，增加1,127.53万元，增长6.68%。主要是调增工资、在职员工增加。

2、项目支出28,669.88万元。与2020年度相比，增加5,367.6万元，增长23.03%。主要是2020年年末结转和结余项目支出。

- 3、上缴上级支出0万元。与2020年决算数相同。
- 4、经营支出0万元。与2020年决算数相同。
- 5、对附属单位补助支出0万元。与2020年决算数相同。

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31,811.49万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加1,534.91万元，增长5.07%。主要是2020年结转1764.14万元。

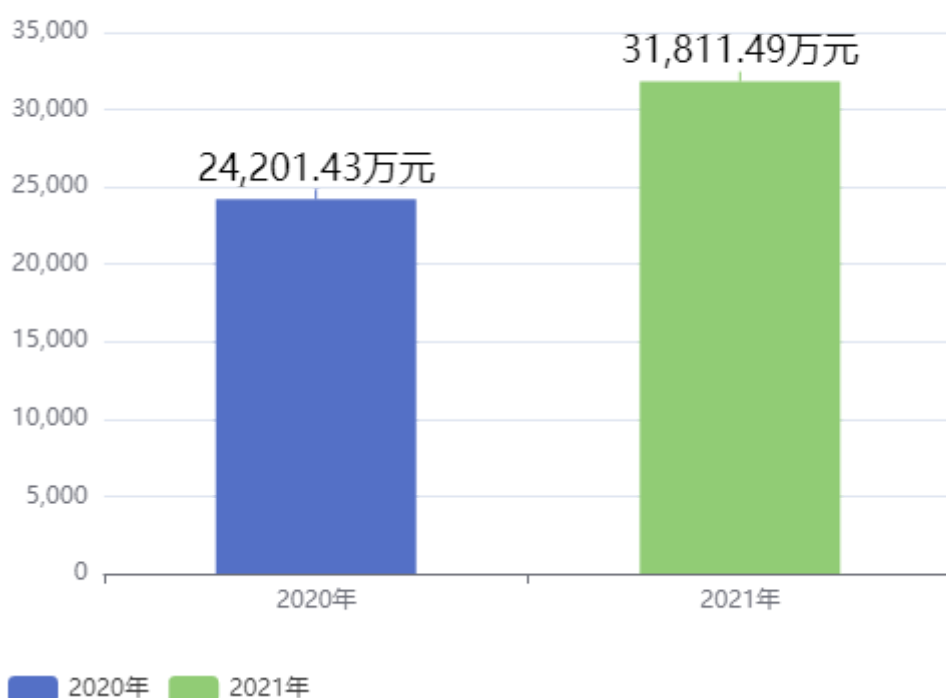


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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31,811.49万元，占本年支出合计的68.15%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加7,610.06万元，增长31.44%。主要是2020年项目结转及财政拨款增加。

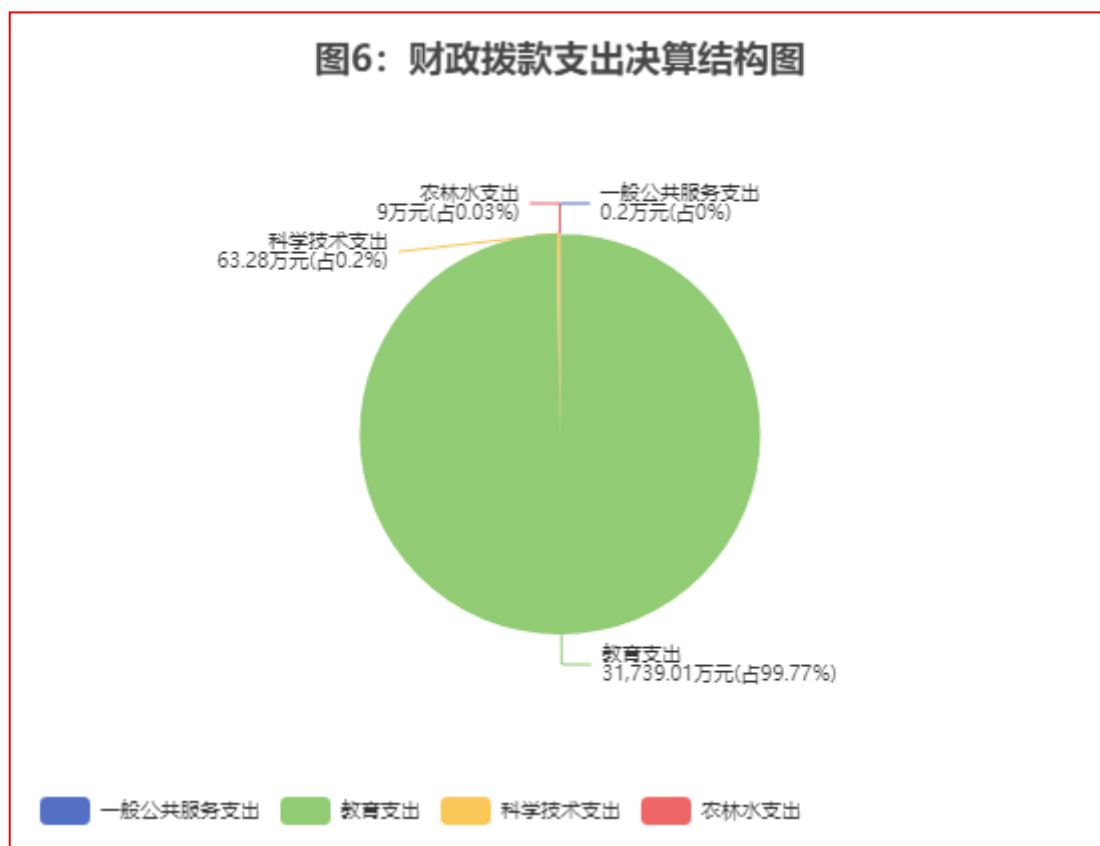
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



（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31,811.49万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0.2万元，占0%（该占比四舍五入后为0%）；教育（类）支出31,739.01万元，占99.77%；科学技术（类）支出63.28万元，占0.2%；农林水（类）支出9万元，占0.03%。

图6：财政拨款支出决算结构图



（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16,749.3万元，支出决算为31,811.49万元，完成年初预算的189.93%。决算数大于年初预算数的主要原因教育质量提升、学生奖助学金指标调整。

其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为16,749.3万元，支出决算为31,739.01万元，完成年初预算的189.49%。决算数大于年初预算数的主要原因教育质量提升、学生奖助学金指标调整。

2、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）质量基础（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.2万元，年

初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中下拨知识产权（专利）资助奖励资金。

3、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为63.28万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因年中下拨专利资助和人才发展专项资金。

4、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为9万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因年中下拨农村基层党组织建设工作队市派成员经费补助。

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17,795.71万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费17,795.71万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、离休费、退休费、抚恤金、奖励金。

公用经费0万元，主要包括：无。

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及增减变动原因

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

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

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7,707.93万元，其中：政府采购货物支出6,548.08万元、政府采购工程支出623.59万元、政府采购服务支出536.26万元。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0%，工程采购授予中小企业合

同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆5辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车2辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车1辆、离退休干部用车1辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备1台（套），单位价值100万元以上专用设备2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，滨州职业学院按照“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13个，涉及预算资金20,464万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体绩效自评，涉及预算资金20,464万元，其中财政拨款19,829万元。

组织对债务还本付息等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金5,000万元。

（二）项目绩效自评结果。滨州职业学院2021年度市级预算项目支出绩效自评的13个项目中，13个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较

好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

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，以及高校综合改革及绩效管理3个项目的绩效自评表。

1、高校综合改革及绩效管理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为1,435万元，执行数为1,435万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按政策核算，保障了职工正当利益。

2、第二实训广场及公寓楼建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为1,000万元，执行数为1,000万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成了主体及部分装修工程。

3、招生就业及联合办学项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为1,320万元，执行数为1,320万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：对学生进行常规管理，完成了招生计划及学生实习就业等目标。

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100分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范，预

算完成率100%。部门整体绩效目标完成情况：部门整体支出绩效目标实现较好，全面完成绩效目标任务。

（四）部门评价项目绩效评价结果。债务还本付息项目，绩效评价综合得分为100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、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）质量基础（项）：反映计量、标准、认证认可、检验检测等质量基础专项工作支出。

十七、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

十八、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

十九、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：滨州职业学院

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
市对下转移支付项目绩效自评				
1	无	--	--	--
市本级支出项目绩效自评				
1	第一书记工作经费	滨州职业学院	100	优
2	万名干部下基层工作经费	滨州职业学院	100	优
3	债务还本付息	滨州职业学院	100	优
4	行政运行及离退休经费	滨州职业学院	100	优
5	市直部门预算管理绩效综合评价奖励经费	滨州职业学院	100	优
6	后勤保障及综合治理	滨州职业学院	100	优
7	高校综合改革及绩效管理	滨州职业学院	100	优
8	第二实训广场及公寓楼建设	滨州职业学院	100	优
9	师资队伍建设和教育质量提升	滨州职业学院	95	优
10	调增生均定额实行奖补支出	滨州职业学院	100	优

11	社会培训及技术服务	滨州职业学院	100	优
12	招生就业及联合办学	滨州职业学院	100	优
13	学生管理及学生资助专项	滨州职业学院	100	优

市级预算项目支出绩效自评表 (2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		高校综合改革及绩效管理			主管部门	滨州职业学院		
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	1435	1435	1435	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	1435	1435	1435	—	100%	—
		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				
		按政策核算，保障职工正当利益		按政策核算，保障了职工正当利益				
年度绩效指标	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 (50 分)	数量指标	聘用合同临时用工人员数	56 人	56 人	15	15	
			职工年度考核奖励优秀人次	188 人	188 人	10	10	
			发放外聘教师课时费人数	≥800 人	>800 人	10	10	
		质量指标	各项工作完成合格率	100%	100%	15	15	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	提升职工工作效率	提升	提升	10	10	
			完成教学计划和人才培养目标	完成	完成	10	10	
			保障合同临时用工人员工资	保障	保障	10	10	
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80%	93%	10	10	
总分			100					

市级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		第二实训广场及公寓楼建设			主管部门	滨州职业学院		
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	1000	1000	1000	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	700	700	700	-	100%	-
		上年结转资 金				-		-
		其他资金	300	300	300	-		-
年度总体目 标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		完成主体及部分装修工程		完成了主体及部分装修工程				
年度 绩效 指标	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 (50 分)	数量指标	主体 26285.26 m²及部分装 修	完 成 工 程 量 的 100%	100%	10	10	
		质量指标	工程建设质 量合格率	100%	100%	15	15	
		时效指标	工程完成时 限	2021 年 12 月 31 日前	按时完成	15	15	
		成本指标	成本控制平 方米造价	2883 元 / 平 方 米	在控制内	10	10	
	效益 指标 (30 分)	生态效益指标	建设符合 环保要求	第二实 训广场 及公寓 楼建设 符合环 保要求	第二实训 广场及公 寓楼建设 均符合环 保要求	30	30	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度指 标	服务对象满 意度	≥80%	85%	10	10	
总分			100					

市级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		招生就业及联合办学			主管部门	滨州职业学院		
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	1320	1320	1320	10	100%	10
		其中：当年财 政拨款	1320	1320	1320	-	100%	-
		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				
		对学生进行常规管理，完成 招生计划及学生实习就业 等目标		对学生进行常规管理，完成了招生计划及学生实习就 业等目标				
年度 绩效 指标	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 (50 分)	数量指标	招 生 人 数	完 成 招 生 计 划 98% 以上	完 成 招 生 计 划 98%	10	10	
			学 生 实 习	实 习 率 不 低 于 95%	实 习 率 95%	15	15	
			学 生 管 理	不 出 重 大 安 全 事 故	未 发 生 重 大 安 全 事 故	15	15	
			学 生 就 业	就 业 率 不 低 于 97%	就 业 率 97%	10	10	
	效益指 标 (30 分)	社会效益 指标	招 生 人 数	完 成 招 生 计 划 98% 以上	完 成 招 生 计 划 98%	10	10	
			学 生 实 习 就 业	学 生 和 家 长 满 意 度 80%以上	学 生 和 家 长 满 意 度 90%	10	10	
			学 生 管 理	学 生 和 家 长 满 意 度 80%以上	学 生 和 家 长 满 意 度 95%	10	10	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	服务对象满意 度	≥80%	90%	10	10	
总分			100					

2021 年度债务还本付息项目 支出绩效评价报告

项目实施单位：滨州职业学
院

2022 年 3 月

滨州职业学院

2021 年度债务还本付息项目

财政支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

滨州职业学院 2021 年债务还本付息项目依据学院相关债务合同和财务报表，结合财力测算立项，预算安排 5000 万元用于偿还到期债务本息，保障学院正常运行，满足单位对接区域经济，培养高技能人才的需要。

（二）项目绩效目标。

债务还本付息专项绩效的总体目标是：收入征收计划在安排教育教学运行运转后，全部安排还债，确保学院债务运转正常，避免债务风险。其中阶段性目标包括归还租赁费 2 次，分次偿还贷款 8 次，偿还贷款利息 5 次以及归还租赁本金 2 次。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是确保资金及时到位，保障资金使用规范，加强资金绩效管理，提高资金使用效率。

此次绩效评价的对象与范围包括：市财政专户安排的资金。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则、评价方法

根据本次绩效评价的目的和内容，本次评价采用成本效益分析法。成本效益分析法是指一定时期内的支出与效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度。

2. 绩效评价指标体系

本次评价选用成本效益法绩效评价指标体系。评价指标见下表：

一级指标	二级指标	评价要点	标准分
项目资金使用	项目资金到位	确保资金及时、准确到位。	15 分
	项目资金使用	确保资金按规定用途使用。	15 分
	项目资金管理	设立专账核算，真实、完整准确记录资金到位及使用情况，确保专款专用。	20 分
项目实施情况	项目组织情况	根据需要做预算安排	10 分
	项目管理情况	确保项目资金专款专用。	10 分
项目绩效情况	项目经济性分析	及时进行项目经济性分析，确保项目预算控制与节约。	10 分
	项目的效率性分析	及时进行效率分析，确保项目实施进度与完成效率。	10 分
	项目的效益性分析	及时进行效益分析，确保项目预期目标完成和对社会的影响及效益。	10 分

3. 评价标准

本次绩效评价的标准是根据《滨州市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《滨州市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》要求开展 2021 年度市级预算项目绩效单位自评和部门评价工作。

（三）绩效评价工作过程。

本项目绩效评价人员由学院院级领导、学院财务部门负责人、学院财务管理方面的教授专家、学院内审部门人员、学院资产管理部门工作人员、外部服务银行业务代表组成。

在评价过程中，学院成立的评价小组进行了必要的审核，收集了 2021 年化解债务专项资金投入使用情况财务记录，核实项目立项的规范性、绩效目标的合理性、绩效指标的明确性、项目资金到位率与及时率，对滨州职业学院各项规章制度进行收集与了解。通过查阅资金的账务明细，综合了解资金使用情况，审核支出的合法合理性、原始凭证的真实性、完整性以及单位授权核实财务制度的健全性、资金使用合规性及财务监控有效性，结合化解债务专项资金的使用情况和执行情况，评价项目实际完成率、完成及时率、成本节约率，最后参照《财政支出绩效评价管理实施暂行办法》对绩效框架进行了设计。围绕投入、过程、产出、效果设立了 11 个评价指标。对收集的资料进行了认真的整理与分析，谨慎对该项目进行了评级，形成了评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

通过本次评价指标体系测算，滨州职业学院 2021 年度债务还本付息项目资金评价结果是：项目资金使用为 50 分，项目实施情况为 20 分，项目绩效情况为 30 分，总绩效 100 分。评价结论为优秀。

评价小组成员对财务部门提供的评价资料进行全面细致的

评价，评价结果见下表：

一级指标	二级指标	评价要点	得分
项目资金使用	项目资金到位	确保资金及时、准确到位。	15 分
	项目资金使用	确保资金按规定用途使用。	15 分
	项目资金管理	设立专账核算，真实、完整准确记录资金到位及使用情况，确保专款专用。	20 分
项目实施情况	项目组织情况	根据需要做预算安排	10 分
	项目管理情况	确保项目资金专款专用。	10 分
项目绩效情况	项目经济性分析	及时进行项目经济性分析，确保项目预算控制与节约。	10 分
	项目的效率性分析	及时进行效率分析，确保项目实施进度与完成效率。	10 分
	项目的效益性分析	及时进行效益分析，确保项目预期目标完成和对社会的影响及效益。	10 分

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

经过资料收集、现场勘查、以及评价分析等评价程序，评价小组一致认为：项目资金安排符合国家及省相关规划要求，设立了明确、细化、量化的绩效目标，在决策依据及决策程序上符合相关规定，项目资金能及时到账，专款专用，相关管理制度完备，并能严格遵守。通过资金的使用，减轻了本单位偿还债务的压力，为教学环境的提升提供了保障，从而取得较好的经济效益和社会效益。

（二）项目过程评价情况。

学院的评价小组对项目进展情况进行了必要的审核，在项目

资金使用情况上，考核资金是否及时、准确到位，确保资金是否按规定用途使用，是否设立专账核算，真实、完整准确记录资金到位及使用情况，确保专款专用。在项目实施情况上，项目组织根据需要做预算安排，项目管理确保项目资金专款专用。在项目绩效管理情况上，及时进行项目经济性分析，确保项目预算控制与节约；及时进行效率分析，确保项目实施进度与完成效率；及时进行效益分析，确保项目预期目标完成和对社会的影响及效益。

（三）项目产出情况。

2021 年滨州职业学院债务还本付息项目资金支出情况：归还银行贷款本金及利息 5000 万元。

（四）项目效益情况。

较好地完成了学院预算绩效目标，学院存量债务规模逐年下降。不存在违约和不良贷款现象。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

项目实施单位根据国家专项资金管理有关制度，设置了专职会计和出纳，严格按照会计制度规定进行会计核算和财务处理，做到财务处理及时、会计核算规范。经评价认为该项目资金来源不尽合理，市财政一般结算资金保障偏低，学院还债压力大，制约了学院的发展。

六、有关建议

建议项目单位科学测算各项收入实现程度，细化预算编制，科学编制绩效目标。开展绩效跟踪监控，加强过程监督，对项目

执行中可能出现的问题积极采取措施予以解决。比如:及时和市财政归口管理科室沟通,积极争取财政支持,确保项目资金全额到位。

建议市财政根据国家财政及对高校管理的相关政策,解除收入与支出挂钩,适当放宽对高校预算收入项目与支出项目必须严格匹配的限制,给学校更大的办学和资金安排自主权,以保障学院各项预算绩效目标的全面实现。