

2021年度
桓台县职业中等专业学校
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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

单位概况

一、单位职责

(一) 研究制定桓台县职业中等专业学校党的建设规划并指导实施。负责对学校党的建设重大问题进行调查研究，向桓台县教育和体育局提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

(二) 负责指导桓台县职业中等专业学校党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导学校思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。指导桓台县职业中等专业学校工会、团委等团体的有关工作。贯彻执行教育体育工作法律法规和方针政策，负责桓台县职业中等专业学校的安全工作。

(三) 实施中等职业教育，培养技能型人才与高素质劳动者。贯彻国家教育方针，执行国家中等职业学校专业教育教学标准，保证教育教学质量；负责提供各种中高级岗位培训和技能鉴定；负责维护受教育者、教师及其他职工的合法权益；负责以适当方式为受教育者及其监护人了解受教育者的学业成绩及其他有关情况提供便利；负责遵照国家有关规定收取费用并公开收费项目；承办举办单位交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设20个职能科室，分别是：教务处、教研室、实训处、数管办、招生就业处、财经部、机电部、建工部、党建办公室、总务处、财务处、采购处、勤管处、政教处、团委、办公室、督导办、高考政策研究室、培训处、安全办公室。

第二部分

2021年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：桓台县职业中等专业学校 公开01表
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	5837.48	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		五、教育支出	36	5333.68
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		八、社会保障和就业支出	39	219.82
	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	
	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	283.98
	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	5837.48	本年支出合计	58	5837.48
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	5837.48	总计	62	5837.48

注：1. 本表反映单位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

单位：桓台县职业中等专业学校

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		5837.48	5837.48					
205	教育支出	5333.68	5333.68					
20502	普通教育	75.1	75.1					
2050204	高中教育	5	5					
2050299	其他普通教育支出	70.1	70.1					
20503	职业教育	4327.29	4327.29					
2050302	中等职业教育	4327.29	4327.29					
20509	教育费附加安排的支出	931.29	931.29					
2050905	中等职业学校教学设施	300	300					
2050999	其他教育费附加安排的支出	631.29	631.29					
208	社会保障和就业支出	219.82	219.82					
20805	行政事业单位养老支出	211.5	211.5					
2080502	事业单位离退休	211.5	211.5					
20808	抚恤	6.15	6.15					
2080801	死亡抚恤	6.15	6.15					
20899	其他社会保障和就业支出	2.16	2.16					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.16	2.16					
221	住房保障支出	283.98	283.98					
22102	住房改革支出	283.98	283.98					
2210201	住房公积金	283.98	283.98					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：桓台县职业中等专业学校

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		5837.48	5397.38	440.1			
205	教育支出	5333.68	4893.58	440.1			
20502	普通教育	75.1		75.1			
2050204	高中教育	5		5			
2050299	其他普通教育支出	70.1		70.1			
20503	职业教育	4327.29	4317.29	10			
2050302	中等职业教育	4327.29	4317.29	10			
20509	教育费附加安排的支出	931.29	576.29	355			
2050905	中等职业学校教学设施	300		300			
2050999	其他教育费附加安排的支出	631.29	576.29	55			
208	社会保障和就业支出	219.82	219.82				
20805	行政事业单位养老支出	211.5	211.5				
2080502	事业单位离退休	211.5	211.5				
20808	抚恤	6.15	6.15				
2080801	死亡抚恤	6.15	6.15				
20899	其他社会保障和就业支出	2.16	2.16				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.16	2.16				
221	住房保障支出	283.98	283.98				
22102	住房改革支出	283.98	283.98				
2210201	住房公积金	283.98	283.98				

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：桓台县职业中等专业学校

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	5837.48	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	5333.68	5333.68		
	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	219.82	219.82		
	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				
	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				
	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	283.98	283.98		
	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	5837.48	本年支出合计	59	5837.48	5837.48		

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
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	5837.48	总计	64	5837.48	5837.48		

注：本表反映单位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

单位：桓台县职业中等专业学校

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		5837.48	5397.38	440.1
205	教育支出	5333.68	4893.58	440.1
20502	普通教育	75.1		75.1
2050204	高中教育	5		5
2050299	其他普通教育支出	70.1		70.1
20503	职业教育	4327.29	4317.29	10
2050302	中等职业教育	4327.29	4317.29	10
20509	教育费附加安排的支出	931.29	576.29	355
2050905	中等职业学校教学设施	300		300
2050999	其他教育费附加安排的支出	631.29	576.29	55
208	社会保障和就业支出	219.82	219.82	
20805	行政事业单位养老支出	211.5	211.5	
2080502	事业单位离退休	211.5	211.5	
20808	抚恤	6.15	6.15	
2080801	死亡抚恤	6.15	6.15	
20899	其他社会保障和就业支出	2.16	2.16	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.16	2.16	
221	住房保障支出	283.98	283.98	
22102	住房改革支出	283.98	283.98	
2210201	住房公积金	283.98	283.98	

注：本表反映单位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

单位：桓台县职业中等专业学校

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	3301.66	302	商品和服务支出	1288.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	975.52	30201	办公费	14.22	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	377.87	30202	印刷费	15.44	30702	国外债务付息	
30103	奖金	273.87	30203	咨询费	1.65	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	722.38	30205	水费	4.59	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	285.91	30206	电费	29.53	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	47.64	30207	邮电费	9.27	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	134.7	30208	取暖费	41.34	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	71.54	30209	物业管理费	69.45	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	18.24	30211	差旅费	11	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	283.98	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	807.02	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	110.02	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	807.65	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	29.3	30216	培训费	29.56	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	181.29	30217	公务接待费	0.36	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	102.42	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	6.15	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	12.74	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	39.11	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	36.79	30228	工会经费	44.39	312	对企业补助	
30309	奖励金	467.35	30229	福利费		31201	资本金注入	

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
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.45	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	3.79	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	74.02	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	63.49	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		4109.31	公用经费合计					1288.07

注：本表反映单位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

单位：桓台县职业中等专业学校

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
1.81		1.45		1.45	0.36	1.81		1.45		1.45	0.36

注：本表反映单位本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：桓台县职业中等专业学校

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	

注：本表反映单位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。
本单位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

单位：桓台县职业中等专业学校

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

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

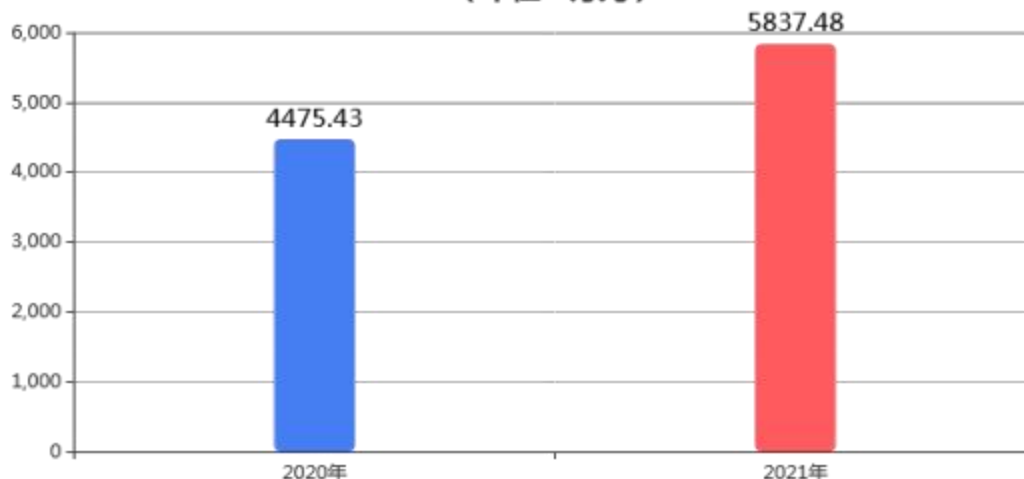
第三部分

2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计5837.48万元。与2020年度相比，收、支总计各增加1,362.05万元，增长30.43%。主要是人员工资、宿舍楼工程款及实训基地工程款增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

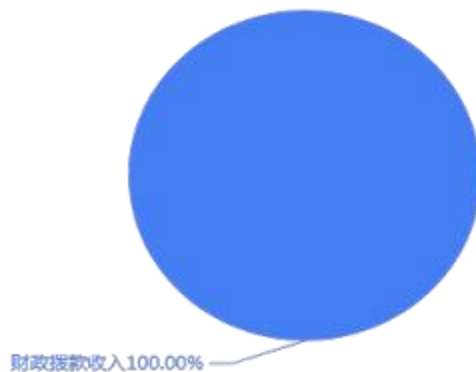


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计5837.48万元，其中：财政拨款收入5837.48万元，占100.00%。

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5837.48万元。与2020年度相比，增加1,362.05万元，增长30.43%。主要是人员工资、宿舍楼工程款及实训基地工程款增加。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0.00万元。与上年决算数一致。

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0.00万元。与上年决算数一致。

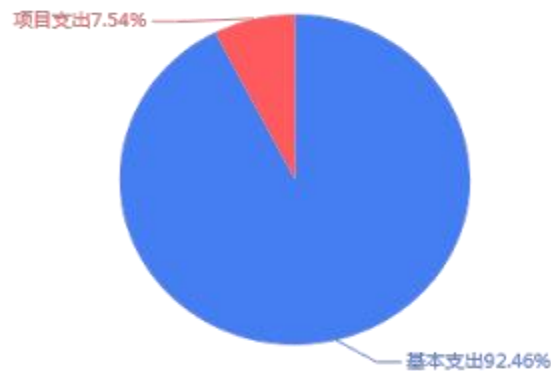
6、其他收入0.00万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计5,837.48万元，其中：基本支出5,397.38万元，占92.46%；项目支出440.10万元，占7.54%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出5,397.38万元。与2020年度相比，增加921.95万元，增长20.60%。主要是人员工资及宿舍楼工程款增加。

2、项目支出440.10万元。与2020年度相比，增加440.10万元，主要是实训基地工程款增加。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

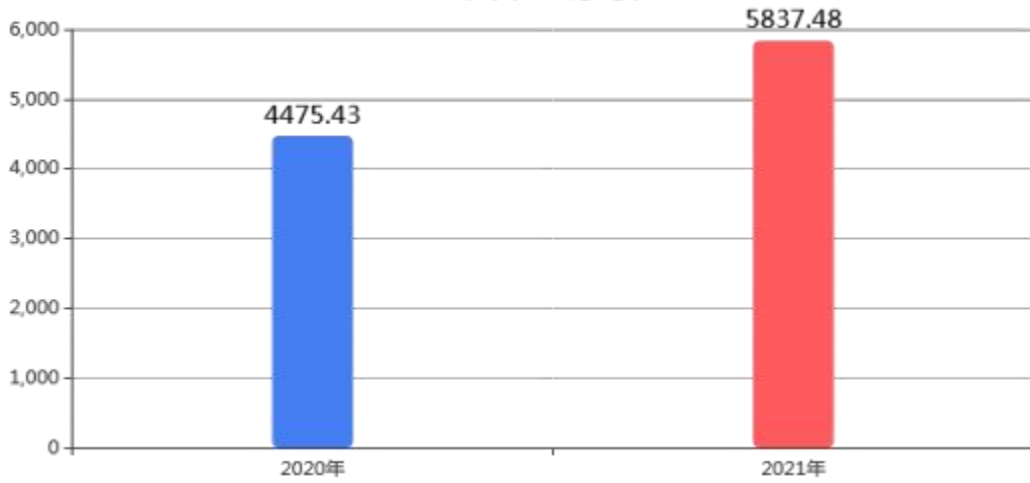
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0.00万元。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5,837.48万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加1,362.05万元，增长30.43%。主要是人员工资、宿舍楼工程款及实训基地工程款增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

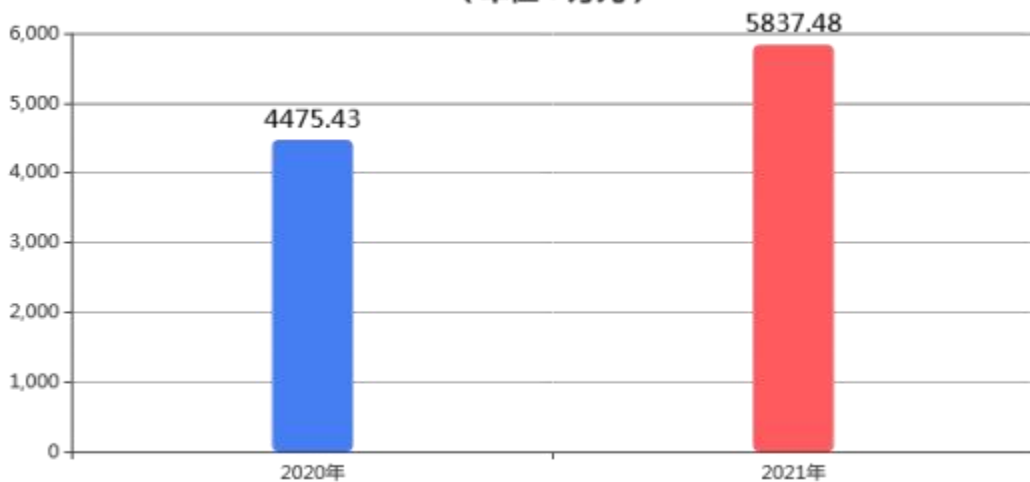


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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5,837.48万元，占本年支出合计的100.00%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加1,362.05万元，增长30.43%。主要是人员工资、宿舍楼工程款及实训基地工程款增加。

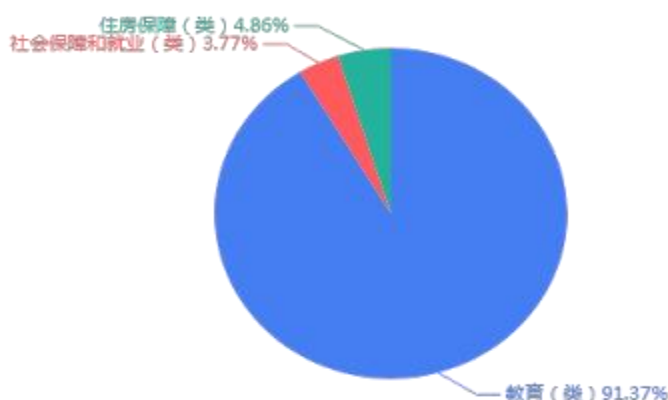
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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5,837.48万元，主要用于以下方面：教育(类)支出5333.68万元，占91.37%；社会保障和就业(类)支出219.82万元，占3.77%；住房保障(类)支出283.98万元，占4.86%。

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3,998.54万元，支出决算为5,837.48万元，完成年初预算的145.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员工资、宿舍楼工程款及实训基地工程款增加。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为5.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初由教体局列预算，后期分至学校。

2、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为70.10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是决算科目调整。

3、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。年初预算为3,998.54万元，支出决算为4,327.29万元，完成年初预算的108.22%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员工资调整变动。

4、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(教育费附加安排的支出)(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为300.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是实训基地工程款增加。

5、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为631.29万元，决算数大于年初预算数的主要原因是宿舍楼工程款及校舍设施维修增加。

6、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216.85万元，支出决算为211.50万元，完成年初预算的97.53%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员减少。

7、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为12.15万元，支出决算为6.15万元，完成年初预算的50.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是遗属人员减少。

8、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0.00万元，支出决算为2.16万元，决算数大于年初预算数的主要原因是决算科目调整。

9、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241.44万元，支出决算为283.98万元，完成年初预算的117.62%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资基数调整。

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5,397.38万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费4,109.31万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费1,288.07万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、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年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为1.81万元，支出决算为1.81万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100.00%。

(二) “三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国(境) 费年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平，全年支出涉及因公出国(境) 团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为1.45万元，支出决算为1.45万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100.00%。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年桓台县职业中等专业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1.45万元，主要是校车燃油费及维修费。截至2021年12月31日，桓台县职业中等专业学校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费年初预算为0.36万元，支出决算为0.36万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100.00%。其中：

国内接待费0.36万元，主要用于组织烟台大学“3+4”转段考试餐费，共计接待3批次、27人次(含外事接待3批次、27人次)；

国(境)外接待费0.00万元，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

本单位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

本单位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

本单位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2,545.54万元，其中：政府采购货物支出71.89万元、政府采购工程支出2,466.65万元、政府采购服务支出7.00万元。授予中小企业合同金额180.92万元，占政府采购支出总额的7.11%，其中：授予小微企业合同金额66.00万元，占政府采购支出总额的2.59%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的4.14%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的14.29%。

(三) 国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆0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，其他用车主要是校车；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)。

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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金742.42万元，占单位预算项目支出总额的12.72%。

组织对中职学生免学费等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金742.42万元。

(二) 项目绩效自评结果。桓台县职业中等专业学校2021年度县级预算项目支出绩效自评的2个项目中，2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。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，在教育教学，技能大赛，办学改善等方面得到了提升，同时做到疫情防控资金到位，保障疫情防控工作顺利开展。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，受疫情影响，年初预算出现部分调整，非税收入未达到预期目标。。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及中职学生免学费等2个项目的绩效自评结果。

1. 中职学生免学费项目绩效自评综述：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714.19万元，执行数为714.19万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是资金计划按月拨付，到位及时，确保实现资金利用最大化。；二是项目经费主要用学校日常运转支出和校外实习实训支出，保障学校教育教学的正常运转等；三是实行严格的财务支出流程，资产购置、政府采购等均符合相关要求，严格内部控制程序。发现的主要问题及原因：一是存在个别月份执行预算情况不好，出现预算数与实际需要支付数不一致；二是对于资金的使用没有从财务角度加以分析和运用，没有通过预算进行资金支出控制。下

一步改进措施：切实按照制度化、规范化、程序化、法制化的要求，建立健全和完善规章制度，积极构建长效管理机制，以更好地加强资金管理，确保专项资金能够落到实处。。

2. 日常公用支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.52分。全年预算数为34.754万元，执行数为28.234万元，完成预算的81.24%。项目绩效目标完成情况：一是资金计划按需拨付，到位及时；二是项目经费主要用学校日常运转支出、教育教学环境改善等；三是严格控制支出项目，做到资金最大化利用。发现的主要问题及原因：一是由于疫情原因，培训收入逐年减少；二是学校如疫情防控等其他支出需求增加，造成一定的资金压力。下一步改进措施：不断加大培训宣传力度，提高培训办学质量，增加收入，同时开源节流，做好资金支出计划，保证学校教育教学的良好运转。。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

(三) 重点绩效评价项目评价结果。中职学生免学费项目，绩效评价综合得分为98.00分，等级为优。

绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

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)普通教育(款)高中教育(项)： 反映各部门举办的普通高中教育支出。

十七、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)： 反映其他用于普通教育方面的支出。

十八、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。

十九、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(教育费附加安排的支出)(项)： 反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

二十、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)： 反映除上述项目以外的教育费附加支出。

二十一、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)： 指行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

二十二、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)： 指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十三、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)：

二十四、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)： 指用于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。用于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 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：桓台县职业中等专业学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	中职学生免学费	100	优
2	日常公用支出	92.52	优

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	中职学生免学费补助资金							
主管部门及代码	[806]桓台县教育和体育局			实施单位	[806011]桓台县职业中等专业学校			
项目预算执行情况(10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	714.19	714.19	714.19	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	714.19	714.19	714.19	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	中职学生免学费补助资金，用于学校日常运转相关支出，如办公费、水电费、邮电费、培训费、物业管理费、维修维护费等			完成 2021 年教育教学任务，用于学校日常支出和学校的软硬件设施支出，更好的服务学生及教育教学活动				
年度绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出(50分)	数量指标	补助发放人数	≥2228人	2228人	5	5	
		数量指标	日常工作完成率	=100%	100%	5	5	
		数量指标	维修维护工作完成率	=100%	100%	5	5	
	时效指标	时效指标	拨付免学费补助资金及时率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	日常工作开展及时率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	维修维护工作及时率	=100%	100%	5	5	
	质量指标	质量指标	软硬件设施达标率	=100%	100%	5	5	
		质量指标	维修维护质量达标率	=100%	100%	5	5	
		质量指标	发放标准合规率	=100%	100%	5	5	
	项目效益(30分)	成本指标	中职学校学生免学费补助资金	≤714.19万元	714.19万元	5	5	
		社会效益	社会效益	保障学校正常运行	提高	提高	10	10
社会效益	提升教育教学服务水平		提升	提升	10	10		

		可持续影响	中等职业教育的跨越式发展	提高	提高	10	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	家长和学生满意度	≥98%	98%	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		日常运行支出						
主管部门及代码		[806]桓台县教育和体育局			实施单位	[806011]桓台县职业中等专业学校		
项目预算执行情况(10分) (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	130.28	34.75	28.23	10.0	81.24%	8.12
		其中：财政拨款	130.28	34.75	28.23	-	81.24%	-
		上年结转资金	0	0	0	-	-	-
		其他资金	0	0	0	-	-	-
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	日常运行支出，用于学校正常运转，如：班主任激励金、学生奖学金，教职工查体等支出，更好的开展学校正常运转工作				收取住宿费培训费，用于学校日常运行支出，完成培训13期，培训人数970人，设备维修维护数量20次等相关支出			
年度绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出(50分)	数量指标	设备维修维护数量	≥20次	20次	5	5	
		数量指标	培训人数	≥1100人	970人	5	4.4	疫情原因，人数减少
		数量指标	培训期数	≥13期	13期	5	5	
		时效指标	设备日常保养率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	工作开展及时率	=100%	100%	10	5	
		质量指标	维修合格率	=100%	100%	5	5	
	质量指标	培训合格率	=100%	100%	10	10		

	成本指标	日常运行支出经费	≦ 130.28 万元	28.23 万 元	5	5	
项目效益 (30 分)	社会效益	保障学校正常运转	显著	显著	15	15	
	可持续影响	持续为社会培养高素质 人才队伍	持续	持续	15	15	
满意度指 标(10 分)	社会公众或 服务对象满 意度	学生满意度	=100%	100%	5	5	
	社会公众或 服务对象满 意度	教师满意度	=100%	100%	5	5	
总分					100	92.52	

2021 年度中职学生免学费项目支出绩效评价报告

一、项目基本概况

桓台县职业中等专业学校 2021 年中职学生免学费补助资金收入为 714.19 万元，实际支出 714.19 万元，用于学校日常经费支出、维修维护和其他商品支出等。

(一)项目资金纳入 2021 年预算，资金为中职学生免学费补助资金，符合资金管理办法等相关规定。

(二)项目绩效目标。用于学校日常经费支出、维修维护和其他商品支出。

(三)项目政策依据。《预算法》、财经制度等

(四)项目资金申报相符性。项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

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

评价目的：全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

评价对象：免学费资金的使用情况

评价范围：全年免学费资金对教育教学改善的落实情况

(二)项目绩效评价原则、评价指标体系评价方法。

1、评价原则：全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的

项目支出绩效评价管理体系，遵循独立、客观、科学、公正的原则；建立畅通、快捷的信息管理和反馈机制。

2、评价指标体系：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	3分
		立项程序规范性(3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	3分
	绩效目标(6分)	绩效目标合理性(3分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。	3分。
		绩效指标明确性(3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	3分。
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应。	8分。
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	2分。
		预算执行率 (2分)	考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。	2分
	资金管理 (8分)	资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	4分。
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全。	4分。
		制度执行有效性 (8分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定。	8分。

项目产出及效益 (60分)	产出数量	实际完成率 (10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	40分	
	产出质量	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率		
	产出时效	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较		
	产出成本	成本节约率 (10分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率		
	项目效益	经济效益		项目实施是否产生直接或间接经济效益	10分
		社会效益	(4分)	项目实施是否产生社会综合效益	
		生态效益	(3分)	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	
		可持续影响	(3分)	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	
服务对象满意度	服务对象满意度 (10分)		项目预期服务对象对项目实施的满意程度	10分	
合计 (100分)				100分	

3、评价方法：比较法、因素分析法、最低成本法

(三)项目绩效评价工作过程。

1. 前期准备。确定绩效评价对象和范围。

2. 组织实施。下达绩效评价通知；研究制订绩效评价工作方案；收集绩效评价相关数据资料，并进行现场调研、座谈；核实有关情况，分析形成初步结论。

3. 分析评价。与被评价部门交换意见，综合分析并形成最终结论，提交绩效评价报告，建立绩效评价档案。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况分析。

项目立项依据充分，符合《预算法》、财经制度等规定； 立项程序规范， 项目申请、设立过程符合相关要求， 并纳入财政预算范围。项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际。项目预算编制符合科学性、合理性的要求，预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。

（二）项目过程情况分析。

资金到位率达到 100%，截止到 2021 年 11 月， 714.19 万元资金全部到位。预算执行率 100%，截止到 2021 年 12 月，项目执行全部完毕。资金使用规范合理。我校根据预算科目， 强化预算约束， 严格按照财政部门批复的科目、数额执行，严格执行规定的开支范围和开支标准，学校对支出严格把关， 施行事前审批制度， 经相关科室主任、分管校长及校长审批后方可执行，严控项目的执行过程及财务报销过程， 严格执行财务管理制度，财务处理及时、会计核算规范，保证支出达到资金使用的最大效益。

（三）项目产出情况分析。

产出数量上， 学校有效利用免学费资金， 进行了教学设备购置、校舍维修维护、组织开展培训等一系列促进教育教学的活动，截止到 2021 年 12 月项目全部执行完毕，严格控制在预算范围内。

（四）项目效益情况分析。

项目的有效进行保证了学校正常的教育教学的进行，对于

为社会培养高素质人才，增强学生的环保意识，促进学生的可持续发展方面起到了积极的促进作用。教师、学生的满意度高。

四、综合评价情况及评价结论

我校的免学费资金，主要用于学校的教育教学、教学环境改善，日常维修维护等。截止到 2021 年 12 月，项目实际收到 714.19 万元，并全部用于学校活动等，项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。得分 98 分，评价结论：优秀。

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策 (20 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性(3分)	3	3
		立项程序规范性(3分)	3	3
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性(3分)	3	3
		绩效指标明确性(3分)	3	3
	资金投入 (8 分)	预算编制科学性 (8 分)	8	8
项目过程 (20 分)	资金管理 (8 分)	资金到位率 (2 分)	2	2
		预算执行率 (2 分)	2	2
		资金使用合规性 (4 分)	4	4
	组织实施 (12 分)	管理制度健全性 (4 分)	4	4
		制度执行有效性 (8 分)	8	8
项目产出及效益 (60 分)	产出数量	实际完成率 (10 分)	60	58
	产出质量	质量达标率 (10 分)		
	产出时效	完成及时性		

		(10 分)		
	产出成本	成本节约率 (10 分)		
	项目效益	经济效益		
		社会效益 (4 分)		
		生态效益 (3 分)		
		可持续影响 (3 分)		
	服务对象满意度	服务对象满意度 (10 分)		
合计 (100 分)			100	98

五、项目绩效评价结果应用建议

近几年学生数量下降，免学费资金总量呈下降趋势，在来年预算安排指标时应更加明确资金用途，做到资金利用最大化。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要做法

对于大额资金严格执行“三重一大”制度，超过 1 万元的支出需经过学校五人经济委员会通过，严控项目的执行过程及财务报销过程。加强内部控制，使每一笔支出都透明、规范、有效。

(二) 存在的问题：近几年学生数量下降，免学费资金总量呈下降趋势，制约学校建设发展。

(三) 相关建议： 无

七、其他需说明的问题

无