

2021 年度
山东服装职业学院
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

山东服装职业学院创建于 2000 年,是一所经山东省政府批准、教育部备案的综合类公办普通高等学校。学院主要业务活动有以下几点:

1、学科教育: 艺术类、轻纺类、经济学类、电气信息类、工商管理类、机械类;

2、学历教育: 中专、大专、本科、研究生班;

相关: 专业培训、学术交流、科学研究、继续教育。

二、机构设置

从单位构成看,山东服装职业学院部门决算包括:山东服装职业学院决算。

纳入山东服装职业学院 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:山东服装职业学院。

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：山东服装职业学院

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	13868.63	一、教育支出	31	15714.26
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	500.00	二、其他支出	32	500.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3			33	
四、上级补助收入	4			34	
五、事业收入	5	463.88		35	
六、经营收入	6	313.65		36	
七、附属单位上缴收入	7			37	
八、其他收入	8	325.45		38	
	9			39	
	10			40	
	11			41	
	12			42	
	13			43	
	14			44	
	15			45	
	16			46	
	17			47	
	18			48	
	19			49	
	20			50	
	21			51	
	22			52	
	23			53	
	24			54	
	25			55	
	26			56	
本年收入合计	27	15471.62	本年支出合计	57	16214.26
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	294.84
年初结转和结余	29	1037.48	年末结转和结余	59	
总计	30	16509.09	总计	60	16509.09

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：山东服装职业学院

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		15471.62	14368.63		463.88	313.65		325.45
205	教育支出	14971.62	13868.63		463.88	313.65		325.45
20503	职业教育	14971.62	13868.63		463.88	313.65		325.45
2050305	高等职业教育	14971.62	13868.63		463.88	313.65		325.45
229	其他支出	500.00	500.00					
22904	其他政府性基金及对应专项债 务收入安排的支出	500.00	500.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益 专项债券收入安排的支出	500.00	500.00					

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：山东服装职业学院

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		16214.26	9840.98	6255.77		117.5	
205	教育支出	15714.26	9840.98	5755.77		117.5	
20503	职业教育	15714.26	9840.98	5755.77		117.5	
2050305	高等职业教育	15714.26	9840.98	5755.77		117.5	
229	其他支出	500.00					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	500.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	500.00					

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：山东服装职业学院

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	13868.63	一、教育支出	15	14906.11	14906.11		
二、政府性基金预算财政拨款	2	500.00	二、其他支出	16	500.00		500.00	
三、国有资本经营预算财政拨款	3			17				
	4			18				
	5			19				
	6			20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	14368.63	本年支出合计	23	15406.11	14906.11	500.00	
年初财政拨款结转和结余	10	1037.48	年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11	1037.48		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	15406.11	总计	28	15406.11	14906.11	500.00	

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：山东服装职业学院

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		14906.11	9714.55	5191.56
205	教育支出	14906.11	9714.55	5191.56
20503	职业教育	14906.11	9714.55	5191.56
2050305	高等职业教育	14906.11	9714.55	5191.56

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：山东服装职业学院

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	6735.58	302	商品和服务支出	2863.08	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	3306.04	30201	办公费	26.84	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	73.23	30202	印刷费	70.24	30702	国外债务付息	
30103	奖金	522.9	30203	咨询费	1.2	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.69	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	679.95	30205	水费	94.84	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	492.13	30206	电费	130.19	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	246.06	30207	邮电费	17.53	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	251.93	30208	取暖费	166.97	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	407.45	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	75.88	30211	差旅费	63.73	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	438.6	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	685.62	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	648.85	30214	租赁费	23.6	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	115.89	30215	会议费	18.38	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	85.47	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	67.1	30217	公务接待费	0.32	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	29.23	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		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	

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
30306	救济费		30226	劳务费	206.53	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	470.3	31099	其他资本性支出	
30308	助学金	39.87	30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	5.66	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	5.25	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	64.52	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	8.92	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	288.5	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		6851.47	公用经费合计					2863.08

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。

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：山东服装职业学院

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
14		10		10	4	6.08		5.25		5.25	0.83

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

公开 08 表

部门：山东服装职业学院

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			500	500		500	
229	其他支出		500	500		500	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		500	500		500	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		500	500		500	

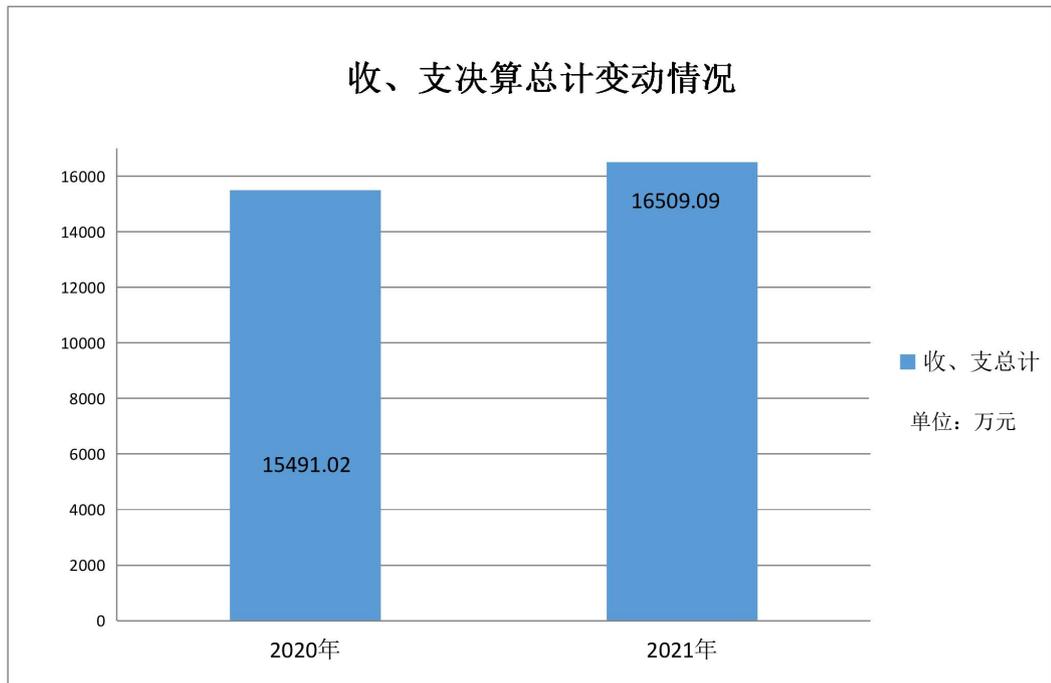
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

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16509.09万元。与2020年度相比，收、支总计各增加1018.07万元，增长6.57%。主要是泰安市大型仿真实训基地前期建设准备支出和日常公用经费支出增加。

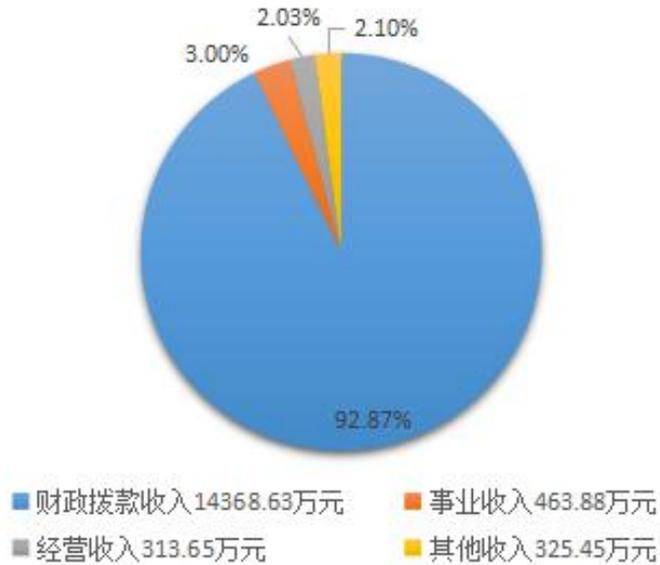


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计15471.62万元，其中：财政拨款收入14368.63万元，占92.87%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入463.88万元，占3.00%；经营收入313.65万元，占2.03%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入325.45万元，占2.10%。

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 14368.63 万元。与 2020 年度相比，增加 2259.1 万元，增长 18.66%。主要是学费收入增加和专项债券收入增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年度决算数一致。

3、事业收入 463.88 万元。与 2020 年度相比，增加 111.02 万元，增长 31.46%。主要是学院培训费和课题经费增加。

4、经营收入 313.65 万元。与 2020 年度相比，增加 124.3 万元，增长 65.65%。主要是餐厅管理费增加。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2020 年度决算数一致。

6、其他收入 325.45 万元。与 2020 年度相比，减少 921.18 万元，下降 73.89%。主要是学院服务楼租金减少。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 16214.26 万元，其中：基本支出 9840.98 万元，占 60.69%；项目支出 6255.77 万元，占 38.58%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0%；经营支出 117.50 万元，占 0.73%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 9840.98 万元。与 2020 年度相比，增加 138.75 万元，增长 1.43%。主要是日常公用经费增加。

2、项目支出 6255.77 万元。与 2020 年度相比，增加 1693.81 万元，增长 37.13%。主要是泰安市大型仿真实训基地前期建设支出增加。

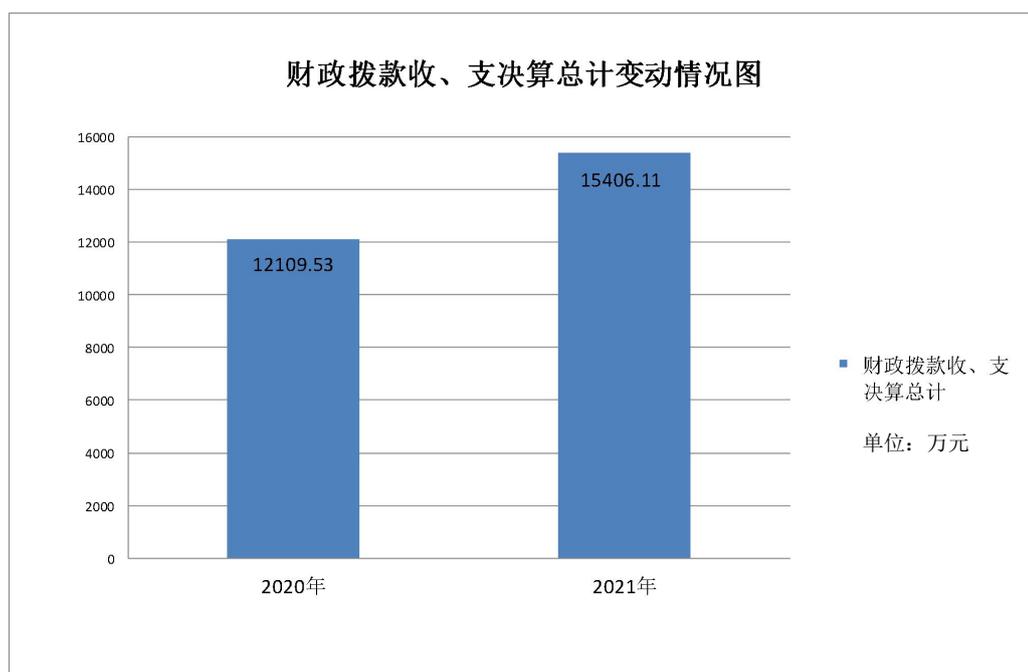
3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年度决算数一致。

4、经营支出 117.5 万元。与 2020 年度相比，增加 50.82 万元，增长 76.21%。主要是餐厅经营费用增加。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2020 年度决算数一致。

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 15406.11 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3296.58 万元，增长 27.22%。主要是学费、住宿费收入增加。

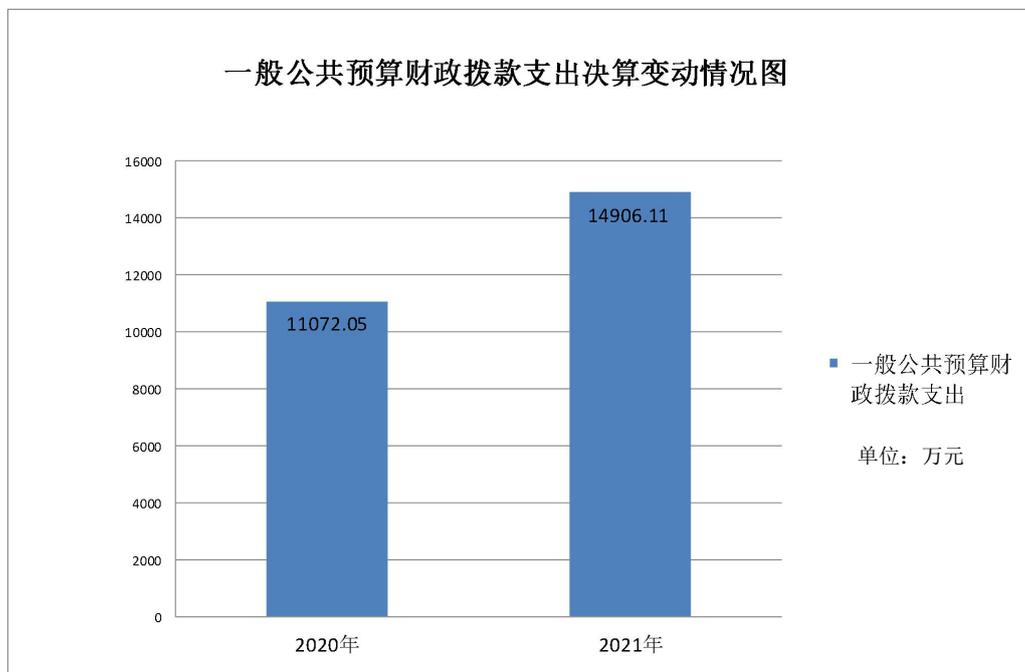


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 14906.11 万元，占本年支出合计的 91.93%。与 2020 年度相比，一般公共预算财

政拨款支出增加 3834.06 万元，增长 34.63%。主要是泰安市大型仿真实训基地前期建设费用和日常公用经费增加。



(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 14906.11 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 14906.11 万元，占 100%。

(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 13064 万元，支出决算为 14906.11 万元，完成年初预算的 114.1%。决算数大于年初预算数的主要原因是日常公用经费支出增加。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 13064 万元，支出决算为 14906.11 万元，完成年

初预算的 114.1%。决算数大于年初预算数主要原因是日常公用经费支出增加。

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 9714.55 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 6851.47 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、其他工资福利支出、退休费、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 2863.08 万元，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、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、福利费、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 14 万元，支出决算为 6.08 万元，比年初预算减少 7.92 万元，完成年初预算的 43.43%，决算数小于年初预算数的主

要原因是我单位根据上级政策，压减“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）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算持平。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 10 万元，支出决算为 5.25 万元，比年初预算减少 4.75 万元，完成年初预算的 52.5%，决算数小于年初预算数的主要原因是我单位根据上级政策，压减“三公”经费支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年山东服装职业学院使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 5.25 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，山东服装职业学院财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费年初预算为 4 万元，支出决算为 0.83 万元，比年初预算减少 3.17 万元，完成年初预算的 20.75%，决算数小于年初预算数的主要原因是我单位根据上级政策，压减“三公”经费支出。其中：

国内接待费 0.83 万元，主要用于接待其他学校和企业的考察和洽谈合作，共计接待 10 批次、39 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

2021年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入500万元，本年支出500万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

(一)其他支出(类)其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出(款)其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为500万元。决算数大于年初预算数的主要原因是泰安市大型仿真实训基地前期建设费用支出。

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1802.86万元，其中：政府采购货物支出696.44万元、政府采购工程支出710.46万元、政府采购服务支出395.96万元。授予中小企业合同金额1448.71万元，占政府采购支出总额的80.36%，其中：授予小微企业合同

金额1286.65万元，占政府采购支出总额的71.37%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的90.3%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的74.8%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的72.9%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 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 3 辆，其他用车主要是本单位开展日常工作，保证正常运转的公务用车；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 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，山东服装职业学院按照“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 4 个；涉及预算资金 6255.77 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织开展单位整体支出绩效自评，涉及预算资金 6255.77 万元，其中财政拨款 5191.56 万元。

（二）项目绩效自评结果。山东服装职业学院 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 4 个项目中，4 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，学院领导高度重视，绩效目标的制定和目标责任管理相结合，目标标准定制合理。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，在预算编制环节，预期支出项目金额和实际支出存在差异。

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“自来水增容及二次供水改造”“建档立卡学生学费减免”“中职助学金40%”“高职助学金40%”等4个项目的绩效自评表。

1、自来水增容及二次供水改造项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.89分。全年预算数为314万元，执行数为310.43万元，完成预算的98.86%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标得分率100%，顺利完成设定的产出指标；二是效益指标得分率100%，顺利完成设定的效益指标；满意度指标得分率100%，顺利完成设定的满意度指标。发现的主要问题及原因：一是项目的预算执行率有待进一步提高；二是由于施工噪音较大，为避免学院师生正常的学习、工作、生活受到影响，推迟了开工时间；三是受下雨天气影响，施工过程受到影响，累积停工7日。下一步改进措施：

加大项目前期调研力度，制定更为合理的二次供水设施改造工程施工计划；在项目实施过程中及时调整施工进度计划，确保项目在合同期内顺利完工；引入财务监理或者投资监理，通过其以第三方的角度，结合本部门的财务核算，确保对建设项目造价、成本进行全方位、全过程控制，保证建设资金合理、合法、正确使用。

2、建档立卡学生学费减免项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.75 分。全年预算数为 51.3 万元，执行数为 85.76 万元，完成预算的 167.17%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标得分率 100%，顺利完成设定的产出指标；二是效益指标得分率 95.83%，比较顺利完成设定的效益指标，对于受助学生月生活水平提高率这一指标，无法准确进行评估核定；满意度指标得分率 100%，顺利完成设定的满意度指标。发现的主要问题及原因：一是由于学生资助系统的录入较为复杂繁琐，要求的内容多、工作量大，学生学籍时有变动，资助信息不断变化，需要不断调整，再加上大多数资助工作人员都是兼职，专业化程度不高，业务能力不强，致使学生资助信息存在录入不准确、更新不及时、操作不专业等现象；二是学生在填写家庭经济状况调查表时存在不真实成分，有些学生虚构自己的家庭经济困难情况或者随意扩大家庭经济困难程度，而且很容易获得当地行政主管部门或者民政部

门的审定，这给困难学生认定工作带来难度，不利于把资助资金真正资助给真正需要帮助的学生，无法实现“精准扶贫”。

下一步改进措施：紧紧抓住精准扶贫政策，结合上级文件精神及在校学生实际状况，集中各种资源，积极加强与上级有关部门的联系对接，争取最大政策支持，最大限度帮扶贫困学生；进一步统一思想，提高认识，以更加积极的态度，更加扎实有效的措施，强力推进项目建设；推进建档立卡贫困家庭学生的帮扶转型。

3、中职助学金 40%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 97.50 分。全年预算数为 12.8 万元，执行数为 21 万元，完成预算的 164.06%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标得分率 100%，顺利完成设定的产出指标；二是效益指标得分率 91.67%，比较顺利完成设定的效益指标，对于受助学生月生活水平提高率这一指标，无法准确进行评估核定；满意度指标得分率 100%，顺利完成设定的满意度指标。发现的主要问题及原因：一是由于学生资助系统的录入较为复杂繁琐，要求的内容多、工作量大，学生学籍时有变动，资助信息不断变化，需要不断调整，再加上大多数资助工作人员都是兼职，专业化程度不高，业务能力不强，致使学生资助信息存在录入不准确、更新不及时、操作不专业等现象；二是学生在填写家庭经济状况调查表时存在不真实成分，有些

学生虚构自己的家庭经济困难情况或者随意扩大家庭经济困难程度,而且很容易获得当地行政主管部门或者民政部门的审定,这给困难学生认定工作带来难度,不利于把资助资金真正资助给真正需要帮助的学生,无法实现“精准扶贫”。下一步改进措施:紧紧抓住精准扶贫政策,结合上级文件精神及在校学生实际状况,集中各种资源,积极加强与上级有关部门的联系对接,争取最大政策支持,最大限度帮扶贫困学生;进一步统一思想,提高认识,以更加积极的态度,更加扎实有效的措施,强力推进项目建设;推进建档立卡贫困家庭学生的帮扶转型。

4、高职助学金 40%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 98.33 分。全年预算数为 162 万元,执行数为 412.995 万元,完成预算的 254.94%。项目绩效目标完成情况:一是产出指标得分率 100%,顺利完成设定的产出指标;二是效益指标得分率 94.43%,比较顺利完成设定的效益指标,对于受助学生月生活水平提高率这一指标,无法准确进行评估核定;满意度指标得分率 100%,顺利完成设定的满意度指标。发现的主要问题及原因:一是由于学生资助系统的录入较为复杂繁琐,要求的内容多、工作量大,学生学籍时有变动,资助信息不断变化,需要不断调整,再加上大多数资助工作人员都是兼职,专业化程度不高,业务能力不强,致使学

生资助信息存在录入不准确、更新不及时、操作不专业等现象；二是学生在填写家庭经济状况调查表时存在不真实成分，有些学生虚构自己的家庭经济困难情况或者随意扩大家庭经济困难程度，而且很容易获得当地行政主管部门或者民政部门的审定，这给困难学生认定工作带来难度，不利于把资助资金真正资助给真正需要帮助的学生，无法实现“精准扶贫”。下一步改进措施：紧紧抓住精准扶贫政策，结合上级文件精神及在校学生实际状况，集中各种资源，积极加强与上级有关部门的联系对接，争取最大政策支持，最大限度帮扶贫困学生；进一步统一思想，提高认识，以更加积极的态度，更加扎实有效的措施，强力推进项目建设；推进建档立卡贫困家庭学生的帮扶转型。

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 99.45 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，预算完成率为 104.17%，预算执行情况良好，顺利完成各部门的职责，资产利用率较高。部门整体绩效目标完成情况：一是投入管理指标。得分率 100%；二是产出指标，得分率 98.17%；三是效果指标。得分率为 100%。

（四）部门评价项目绩效评价结果。“自来水增容及二次供水改造”项目，绩效评价综合得分为 99.89 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）高等职业教育（项）：指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。

十七、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）：指其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

第五部分

附件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：山东服装职业学院

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	自来水增容及二次供水改造	山东服装职业学院	99.89	优
2	建档立卡学生学费减免	山东服装职业学院	98.58	优
3	高职助学金 40%	山东服装职业学院	98.33	优
4	中职助学金 40%	山东服装职业学院	97.50	优

市级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		自来水增容及二次供水改造			主管部门	山东服装职业学院			
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	314	314	310.427	10	98.86	9.89		
	其中：当年财政拨款	314	314	310.427	-	98.86	-		
	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				
		本年度完成项目的全部内容，彻底解决学生宿舍用水高峰期五六层无水的问题。			按时完成本项目，解决学院用水问题。				
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	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	竣工率	100	100%	16.67	16.67		
		质量指标	竣工决算率	100	100%	16.67	16.67		
		时效指标	项目实施及时性	100	100%	16.66	16.66		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	工程综合利用率		≥90	98%	10.00	10.00	
			设施正常运转率		≥90	98%	10.00	10.00	
			改善人居环境		明显	明显	10.00	10.00	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师满意度		≥90	98%	5	5	
学生满意度				≥90	98%	5	5		
总分		99.89							

市级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		建档立卡学生学费减免			主管部门		山东服装职业学院		
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	75	75	105.52	10	140.69	10		
	其中：当年财政拨款	75	75	105.52	-	140.69	-		
	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				
		帮助建档立卡家庭经济困难学生完成学业。			顺利完成建档立卡学生学费减免工作，项目实施效果较好。				
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	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	发放比例	≥99%	100%	12.50	12.50		
		质量指标	受助学生学业完成率	≥98%	100%	12.50	12.50		
		时效指标	项目完成及时性	及时	及时	12.50	12.50		
		成本指标	减免学费额度	≥75	105.52	12.50	12.50		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	受助学生就业率	≥95%	96%	7.50	7.50		
		社会效益指标	受助学生参加勤工助学比例完成率	≥60%	80%	7.50	7.50		
			受助学生及时足额缴纳学费率	≥90%	88%	7.50	7.33		
			受助学生月生活水平提高率	≥90%	75%	7.50	6.25	由于学生个人实际情况的不同导致无法准确评价受助学生月生活水平提高率，下一步将完善绩效指标的设置。	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥90	98%	10	10		
	总分		98.58						

市级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		高职助学金 40%			主管部门		山东服装职业学院		
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	162	162	412.995	10	254.94	10		
	其中：当年财政拨款	162	162	412.995	-	254.94	-		
	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				
		帮助困难学生顺利毕业。			共计 2699 人次享受助学金政策，项目实施效果良好。				
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	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	发放比例	≥99%	100%	12.50	12.50		
		质量指标	受助学生学业完成率	≥98%	100%	12.50	12.50		
		时效指标	项目完成及时性	及时	及时	12.50	12.50		
		成本指标	减免学费额度	≥162	412.995	12.50	12.50		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	受助学生就业率	≥95%	98%	7.50	7.50		
		社会效益指标	受助学生参加勤工助学比例完成率	≥60%	80%	7.50	7.50		
			受助学生及时足额缴纳学费率	≥90%	95%	7.50	7.50		
			受助学生月生活水平提高率	≥90%	70%	7.50	5.83	由于学生个人实际情况的不同导致无法准确评价受助学生月生活水平提高率，下一步将完善绩效指标的设置。	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥90	98%	10	10		
	总分		98.33						

市级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		中职助学金 40%			主管部门		山东服装职业学院		
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	12.8	12.8	21	10	164.06	10		
	其中：当年财政拨款	12.8	12.8	21	-	164.06	-		
	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				
		帮助困难学生顺利毕业。			顺利完成项目，完成效果较好。				
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	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	发放比例	≥99%	100%	12.50	12.50		
		质量指标	受助学生学业完成率	≥98%	99%	12.50	12.50		
		时效指标	项目完成及时性	及时	及时	12.50	12.50		
		成本指标	减免学费额度	12.8	21	12.50	12.50		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	受助学生就业率	≥95%	96%	7.50	7.50		
		社会效益指标	受助学生参加勤工助学比例完成率	≥60%	80%	7.50	7.50		
			受助学生及时足额缴纳学费率	≥90%	95%	7.50	7.50		
			受助学生月生活水平提高率	≥90%	60%	7.50	5.0	由于学生个人实际情况的不同导致无法准确评价受助学生月生活水平提高率，下一步将完善绩效指标的设置。	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥90	98%	10	10		
	总分		97.50						

2021 年度自来水增容及而非次供水改造项目 绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目背景：随着近几年学院不断发展壮大，师生规模从原来的几千人，到现在已经一万三千多人，用水需求逐步增加，高楼层供水不足现象时有发生。

主要原因有 3 个：一是自来水来源单一、接口口径小，受外部故障影响大；二是部分管道老化锈蚀，影响供水压力；三是原有蓄水池容量小，水泵设备陈旧，无法保障二次供水的水量要求。

(二)项目概况：工程主要包括 4 项：一是建设此处 800 立方地下蓄水池和地下水泵房及设备；二是将水池的地上部分进行了绿化、美化、亮化及道路硬化；三是改造 1500 多米的室外管网；四是更换 2000 多米的学生公寓给水管。

本工程东西长 31 米，南北宽 19 米，水池深 3 米，全部处于地表 60 厘米以下，总蓄水量为 800 立方，分两个独立的 400 立方水池，可分别进行供水和清洁，互不影响。全部采用钢筋混凝土结构，外包两层防水卷材，内贴全瓷瓷砖，定期清洁，按时检测水样。水池顶部设有防虫、防投毒、防拆卸的通气孔。四周设有围栏和监控，保障了水池内水质的绝对安全。

东侧为地下水泵房，配置 3 台先进的大功率智能电控供水设备，选用知名厂商生产的管件材料。为保障人员和设备安全，泵房内还安

装了通风设施、除湿器和消毒机。

山东服装职业学院生活水池、泵房、绿化、管网改造工程专项资金，由泰安市财政局承担，2020年度预算安排314万元，实际支出310.427万元，执行率98.86%。

(三)项目绩效目标：为确保校园生活供水和消防供水安全，让全院师生能喝上干净水、放心水，根据院委会解决“急难愁盼”民生问题的目标，2020年3月全面启动二次供水设施改造，2021年10月基本完成改造任务，解决困扰我院多年的供水问题，延长设施的使用寿命，确保设施的正常安全运行。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的

评价本次工程在获得财政资金后的实施情况及所产生的各种效益。通过对学院师生的调研，了解生活水池、泵房、绿化、管网改造工程是否真实合理，了解项目是否实现了立项预期；到项目现场进行踏勘，实地了解项目相关单位管理的实际成效和项目的建设成果和效果，以全面评价项目是否充分发挥了财政资金的投资效益，为改善校园二次供水设施改造工作推进，确保供水量、水压供水安全，保障供水水质，竣工后恢复并创造绿色生态校园环境。

(二)绩效评价原则

指标设计总体依据是符合三个要求。具体是：指向明确，即绩效目标符合我市经济和学院发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关；具体细化，即绩效目标从数量、质量、成本和时效等

方面进行细化，尽量进行定量表述。不能以量化形式表述的，可以采用定性的分级分档形式表述；合理可行，即制定绩效目标经过科学预测和调查研究，目标的确定符合客观实际，并以结果为导向。

(三)绩效评价工作过程。

1、人员分工：本评价工作主要由调查、访谈、制度核查、数据处理、材料研究、报告撰写等内容组成。由项目负责人员担任组长，由项目组成员担任组员。项目邀请设计、监理单位专家，从工程质量、工程监管、造价管理等方面指导工作。专家负责对项目方案和评价报告提出意见，对项目开展工作提供具体指导。

2、实施步骤：

第一阶段：评价工作执行阶段

①按照评价方案细化评价工作计划，依据评价指标体系收集相关材料数据；②开展资金使用调查工作，资金使用调查的内容包括：项目制度、项目实施、项目资金、财务制度四个方面。③密切相关职能部门与被评价方的信息沟通，根据需要召开小型工作推进会。④撰写调研的阶段情况综合报告；

第二阶段：评价报告撰写阶段。根据前期分报告、专业技术报告、调研信息、指标体系依托数据，项目评价小组分工独立撰写项目评价报告，小组组长负责报告的汇总；

第三阶段：评价报告报送。提交项目评价报告，包括相关文本文件；进一步修改优化评价报告，并协助委托方和项目主管单位进行后续整改工作。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 评价结论

1. 评分结果

评价组对山东服装职业学院生活水池、泵房、绿化、管网改造工程进行了独立客观的评价,最终评分结果为 99.98 分,评价等级为“优”。其中项目执行率 98.86%,得 9.89 分;产出指标得分率 100%;效益指标得分率 100%;满意度指标得分率 100%。

2. 评价结论

本工程符合我院总体规划,符合泰安市有关行业和技术规定,符合国家、省、市基本建设管理规定,立项依据充分,审批过程规范,绩效目标合理。

项目管理指标中,项目预算执行合规,项目资金到位及时足额;项目具有严格的财务管理和资金支出管理制度,项目财务监控效果好,资金支出合规;项目实施管理制度基本健全,质量管理措施执行到位,并具有相应的进度管理制度和安全文明管理制度,项目招投标管理和财务监理、审价制度,执行基本符合相关规范,但未发工程有工程审计制度,财务监理工作资料和财政的要求有偏差。

本工程分部分项和整体工程均能够及时、按量完成,均是一次性验收通过,没有发生重大安全事故,社会效益良好,影响力、师生满意度、主管部门和我院满意度较高。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

为从根本上解决问题，学院领导对症下药，将供水系统升级列为“我为群众办实事”活动的重点工程，精心组织、多方协调、重点部署，做了大量、细致的工作：

一是积极协调主管部门加快了审批环节，争取到了 340 余万元的专项建设资金；

二是主动联系自来水公司，及时为我院从谢过城大街又新增一路水源；

三是对本工程提前谋划、科学设计、严格管理，在今年暑假期间，各分项工程全面开工建设，开学前基本完工。几乎没有对师生的工作学习造成影响。

四是委托具有相关资质的造价预算代理公司，根据国家、省、市建筑行业造价方面的规范、定额、计费标准、文件等要求，结合近期当地的建材、人工市场行情测算。

(二) 项目过程情况。

1、此项目暑假前完成审批、设计、预算、招标等工作，并进行技术交底和图纸会审；

2、为避免对学院的正常教学和工作造成影响，利用暑假期间集中施工；

3、暑假结束前完成绝大部分的土建施工任务；

4、暑假结束后进行设备安装、调试、试运行和地上景观、绿化工程；

5、全部工程于 2021 年 10 月份竣工，并通过验收，交付使用；

6、11月底前完成审计、结算等工作。

(三)项目效益情况。

此项工程的建成，使我院形成了一套双路供水、环路连接，压力均衡、科学先进的供水系统。通过改造二次供水设施，一方面更换了老化的给水管道，从“硬件”上改善了师生用水水质；另一方面解决了消防系统双路供水的问题，进一步提高了校园消防安全。本项工程已全部竣工，通过了各项审查和验收，工程质量优良，运行平稳，实现了预期目标，也彻底解决了困扰我院多年的供水问题。

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、按照学院基建项目管理制度，由基建科负责实施管理，积累了良好的管理经验，建立一支行之有效的管理队伍；

2、委托专业监理单位，实施全程监督，实行周例会制度，每周对项目进行调度，保障了施工安全及进度；

3、从施工前期准备、图纸会审、地基验收和施工过程关键节点，到设备安装、调试，均由设计院参与管理，使工程设计意图、安装调试等技术环节得到保障。

(二) 存在的问题及原因分析

1、项目的预算执行率有待进一步提高；

2、由于施工噪音较大，为避免学院师生正常的学习、工作、生活受到影响，推迟了开工时间；

3、受下雨天气影响，施工过程受到影响，累积停工7日；

（三）建议和改进措施

1、建议加大项目前期调研力度，制定更为合理的二次供水设施改造工程施工计划，确保项目实施与项目规划的一致性，同时做好记录备案，为今后类似的工程积累经验；

2、对于项目实施阶段的不确定因素，建议在项目实施过程中及时调整施工进度计划，确保项目在合同期内顺利完工，对于已经完成的项目，及时支付工程款以提高项目整体资金使用率。

3、本项目牵涉面广，需要多方协调，及时沟通，建议项目单位要提早介入，加强人员配备，及早做好规划，以时间进度作为着重点，针对每一个进程及早做好预案，不使工程项目脱节，这样才能规范有序的推进工程进度。

4、建议引入财务监理或者投资监理，通过其以第三方的角度，结合本部门的财务核算，确保对建设项目造价、成本进行全方位、全过程控制，保证建设资金合理、合法、正确使用。