

上饶职业技术学院 2021 年度部门决算



第一部分 上饶职业技术学院概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上饶职业技术学院概况

一、部门主要职能

(一) 贯彻执行党和国家的职业教育方针，为上饶的地方经济发展培养高、中级职业技术人才；

(二) 承担培养应用电子、机械工程、计算机、会计、化工、舞蹈、农业等专业的专科与中专层次的人才任务；

(三) 承担培养光学加工技术、数控加工技术、机电一体化、模具制造、幼儿教育、计算机应用、汽车机械的专业的技工学历教育，和承担中、高级工、技师等各层次的技术人才培养任务；

(四) 根据省教育主管部门授权，承担相关专业的成人教育；

(五) 根据省市人社部门批准，承担退役士兵培训、计算机等级、职业技能等级鉴定及培训任务；

(六) 根据省市农业部门的授权，担负农民工技能培训职责；

(七) 根据其他部门授权，担负其他相关的岗位培训。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：上饶职业技术学院。

本部门 2021 年年末实有人数 461 人，其中在职人员 459 人，离休人员 2 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 3 人；年末学生人数 14337 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 139 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表					
编制单位：上饶职业技术学院		2021 年度		公开01表 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、一般公共预算财政拨款收入	1	9,602.60	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	2,402.89	五、教育支出	36	14,668.01
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	2.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	389.38	八、社会保障和就业支出	39	94.36
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	263.35
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	12,394.87	本年支出合计	58	15,027.72
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	2,632.85	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	15,027.72	总计	62	15,027.72

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

编制单位：上饶职业技术学院		2021年度							公开02表
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	
支出功能分类科目编码	科目名称								
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	
合计									
205	教育支出	12,394.87	9,602.60	0.00	2,402.89	0.00	0.00	389.38	
20503	职业教育	12,094.64	9,302.38	0.00	2,402.89	0.00	0.00	389.38	
2050302	中等职业教育	783.60	783.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050305	高等职业教育	11,311.04	8,518.78	0.00	2,402.89	0.00	0.00	389.38	
206	科学技术支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20607	科学技术普及	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2060702	科普活动	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	55.50	55.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20807	就业补助	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080701	就业创业服务补贴	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20809	退役安置	50.50	50.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080904	退役士兵管理教育	50.50	50.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
216	商业服务业等支出	242.72	242.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21602	商业流通事务	242.72	242.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2160299	其他商业流通事务支出	242.72	242.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：上饶职业技术学院		2021年度					公开03表
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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
合计							
205	教育支出	15,027.72	10,848.70	4,179.01	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	14,668.01	10,527.85	4,140.16	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,203.72	559.31	644.41	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	13,464.29	9,968.54	3,495.74	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	94.36	55.50	38.86	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080701	就业创业服务补贴	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	89.36	50.50	38.86	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	89.36	50.50	38.86	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	263.35	263.35	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	263.35	263.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	263.35	263.35	0.00	0.00	0.00	0.00

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

编制单位：上饶职业技术学院		2021年度		公开04表				
				金额单位：万元				
收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目（按功能分类）	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	2	栏 次	3	4	5	6	7
一、一般公共预算财政拨款	1	9,602.60	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	11,875.74	11,875.74	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	2.00	2.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	94.36	94.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	263.35	263.35	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	9,602.60	本年支出合计	59	12,235.45	12,235.45	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2,632.85	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	2,632.85		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	12,235.45	总计	64	12,235.45	12,235.45	0.00	0.00

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入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：上饶职业技术学院		2021年度		公开05表			
				金额单位：万元			
项 目		本年支出合计		基本支出		项目支出	
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	栏次合计	1	2	3			
		12,235.45	9,752.82	2,482.63			
205	教育支出	11,875.74	9,431.97	2,443.77			
20503	职业教育	11,875.74	9,431.97	2,443.77			
2050302	中等职业教育	1,203.72	559.31	644.41			
2050305	高等职业教育	10,672.02	8,872.66	1,799.36			
206	科学技术支出	2.00	2.00	0.00			
20607	科学技术普及	2.00	2.00	0.00			
2060702	科普活动	2.00	2.00	0.00			
208	社会保障和就业支出	94.36	55.50	38.86			
20807	就业补助	5.00	5.00	0.00			
2080701	就业创业服务补贴	5.00	5.00	0.00			
20809	退役安置	89.36	50.50	38.86			
2080904	退役士兵管理教育	89.36	50.50	38.86			
216	商业服务业等支出	263.35	263.35	0.00			
21602	商业流通事务	263.35	263.35	0.00			
2160299	其他商业流通事务支出	263.35	263.35	0.00			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 15027.72 万元，其中年初结转和结余 2632.85 万元，较 2020 年增加 3701.83 万元，增长 32.68%；本年收入合计 12394.87 万元，较 2020 年增加 1646.56 万元，增长 15.32%，主要原因是：2021 年上饶市商业职工中等专业学校并入，收入增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 9602.60 万元，占 77.47%；事业收入 2402.89 万元，占 19.39%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 389.38 万元，占 3.14%。

二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 15027.72 万元，其中本年支出合计 15027.72 万元，较 2020 年增加 3701.83 万元，增长 32.68%，主要原因是：2021 年上饶市商业职工中等专业学校并入，支出增加；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 691.09 万元，下降 100%，主要原因是：2021 年度部门决算采用收付实现制编报，年末无结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 10848.70 万元，占 72.19%；项目支出 4179.01 万元，占 27.81%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，

占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 4631.14 万元，决算数为 12235.45 万元，完成年初预算的 264.20%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：无一般公共服务支出安排。

（二）公共安全支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：无公共安全支出安排。

（三）教育支出年初预算数为 4520.79 万元，决算数为 11875.74 万元，完成年初预算的 262.69%，主要原因是：追加调整预算数。

（四）科学技术支出年初预算数为 0 万元，决算数为 2 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：追加调整预算数。

（五）社会保障和就业支出年初预算数为 0 万元，决算数为 94.36 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：追加调整预算数。

（六）商业服务业等支出年初预算数为 110.35 万元，决算数为 263.35 万元，完成年初预算的 238.65%，主要原因是：追加调整预算数。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 9752.82 万元，其中：

（一）工资福利支出 8162.99 万元，较 2020 年增加 4570.31 万元，增长 127.21%，主要原因是：2021 年上饶市商业职工中等专业学校并入，工资福利支出增加。

（二）商品和服务支出 1333.87 万元，较 2020 年增加 46.43 万元，增长 3.61%，主要原因是：2021 年上饶市商业职工中等专业学校并入，商品和服务支出增加。

（三）对个人和家庭补助支出 255.96 万元，较 2020 年减少 266.27 万元，下降 50.99%，主要原因是：2021 年对个人和家庭补助支出减少。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是：资本性支出不在一一般公共预算财政拨款基本支出中反映。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 28 万元，决算数为 11.94 万元，完成预算的 42.64%，决算数较 2020 年减少 2.13 万元，下降 15.14%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是：无因公出国（境）支出安排。决算数较年初预算数一致的主要原因是：无因公出国（境）支出

安排。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：无因公出国（境）支出安排。

（二）公务接待费支出年初预算数为 13 万元，决算数为 4.73 万元，完成预算的 36.38%，决算数较 2020 年增加 2.19 万元，增长 86.22%，主要原因是：2021 年上饶市商业职工中等专业学校并入，公务接待支出决算数略有增加。决算数较年初预算数减少的主要原因是：按规定严格控制“三公”经费支出。全年国内公务接待 47 批，累计接待 448 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：无外事接待。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 7.20 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无公车购置费用支出，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无公车购置费用支出；公务用车运行维护费支出年初预算数为 15 万元，决算数为 7.20 万元，完成预算的 48%，决算数较 2020 年减少 4.34 万元，下降 60.28%，主要原因是严格落实公务用车管理规定，加强了公务用车日常管理，有效压减了运行维护费支出，年末公务用车保有 5 辆。决算数较年初预算数减少的主要原因是：公车改革制度实施后车辆减少，严格控制“三公”经费支出。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机

关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 278.89 万元，其中：政府采购货物支出 130.94 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 147.95 万元。授予中小企业合同金额 278.89 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 278.89 万元，占政府采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。（市级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2021 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车 5 辆，主要是一般公务用车。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2021 年度部门预算范围的二级项目 4 个全面开展绩效自评，共涉及资金 3460.93 万元，占项目支出总额的 82.82%。

组织对“债务还本付息”、“高校高职奖助学金”、“现代

职业教育质量提升计划”、“资本性支出”等4个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出3460.93万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况来看，“债务还本付息”项目通过资金运用，有计划、合理的偿还债务本息；“高校高职奖助学金”项目有效激励了优秀学生和扶助了困难学生，推进了职业教育均衡发展，促进了教育公平；“现代职业教育质量提升计划”项目进一步改善学院办学条件，提升教学质量和学习环境；“资本性支出”项目加大了设备购置及实训室投入，完善学院基础硬件设施建设。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出15027.72万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，单位预算编制科学、合理、民主、公开，重大事项集体研究决策，财务制度健全完善。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

2021年部门绩效自评总报告

一、项目绩效目标情况

我院对所有列入预算支出的项目均按要求申报绩效目标，对目标的设置合理性、可行性、可持续性都做了相关的要求。我院将严格按照市财政局对项目经费的要求，规范管理、专款专用，保障资金使用有迹可循，有目标可依。

二、自评工作开展情况

绩效评价主要通过收集单位数据和资料、实地核查、重点抽

查及调查问卷等方式进行现场评价、打分。运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对中央部门实现其职能所确定的绩效目标的实现程度，以及实现这一目标所安排预算的执行结果所执行的综合性评价并出具评价结果，反馈绩效评价报告等程序进行。

三、综合评价结论

每个项目资金都按时落实到位，项目实施工作有序开展，业务管理和财务管理制度健全，并能得到执行，能够完成绩效目标申报表的考核指标，自评等级为优秀。

四、绩效目标完成情况总体分析

本次参与自评的项目共有4个，每个项目均按照项目支出绩效自评表进行评分。项目基本能够达到总体目标和设置的各项绩效指标，但存在项目预算执行率不高的问题。

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

（一）偏离绩效目标的原因

申报项目绩效目标时对于下一年度的工作情况研判不足、导致部分绩效目标指标值与实际工作不符，下一步将根据此次自评结果加强绩效目标申报的管理。

（二）改进措施：

1. 加强项目领导力度。开展各项工作小组专题会议，统一思想，统一部署，稳步推进。

2. 严格按照各项工作流程实施项目。项目建立了完善的各项目流程制度，并且严格执行。

3. 项目实行过程中执行行之有效的项目管理制度，财务管理制度。

六、绩效自评结果应用情况

我院将2021年项目支出绩效自评情况反应给对应的业务科室，由对应的业务科室根据提出的问题及建议相关的整改报告，并将绩效自评的结果作为预算编制的依据予以考虑。

现代职业教育质量提升计划项目绩效目标自评表										
(2021年度)										
转移支付(项目)名称	现代职业教育质量提升计划									
主管部门	上饶职业技术学院		资金使用单位	上饶职业技术学院						
资金情况 (万元)	年度资金总额:	722.54	全年预算数(A)	722.54	分值	10	预算执行率(B/A)	100%	得分	10
	其中:当年财政拨款	407.09	407.09	—	—	100%	—	—		
	上年结转资金	315.45	315.45	—	—	—	—	—		
	其他资金			—	—	—	—	—		
	总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况						
	完成现代职业教育质量提升计划专项资金建设。		基本完成年初设定目标。							
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	专项资金建设预算总额	722.54	722.54	10	10			
			高职院校基本办学条件	逐年改善	逐年改善	10	10			
		质量指标	“双师型”教师占专业课教师比例	增长	增长	10	10			
			启动1+X证书制度试点	按规定启动	按规定启动	10	10			
		成本指标	项目预算控制数	722.54	722.54	10	10			
	效益指标	经济效益指标	实际支付控制数	722.54	722.54	10	10			
		社会效益指标	全日制高职招生数	显著增加	显著增加	10	10			
			生态效益指标							
		可持续影响指标	高职院校办学条件进一步增长	有	有	15	10	加大资金投入,改善教学办学条件		
	满意度指标	服务对象满意度	教师培训(企业实践)满意度	基本满意	基本满意	15	10	加大资金投入,加强教师培训		
	总分						100	90		
	主管部门(单位)评价等级	优	良	中	差					
	优(≥90分) (80分≤良<90分) (60分≤中<80分) (差<60分)									

高校奖助学金补助项目绩效目标自评表								
(2021年度)								
转移支付(项目)名称	高校奖助学金补助项目							
主管部门	上饶职业技术学院		资金使用单位		上饶职业技术学院			
资金情况 (万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	预算执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额:	1259.44	1259.44	10	100%	10		
	其中:当年财政拨款	1259.44	1259.44	-	100%	-		
	上年结转资金			-		-		
	其他资金	0	0	-		-		
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况					
	完成2021年度高职国家奖助学金、服兵役资助金等补助的发放。		基本完成年初设定目标。					
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施
	产出指标(60分)	数量指标	指标1:上饶职院国家奖助学金及励志奖学金应补助人数	232人	232人	实际完成率(3分)及时完成率	5	
			指标2:上饶职院国家助学金应补助人数(春)	1244人	1244人	实际完成率(3分)及时完成率	5	
			指标3:上饶职院国家助学金应补助人数(秋)	1511人	1511人	实际完成率(3分)及时完成率	5	
			指标4:上饶职院应征入伍及退役复学应补助人数	127人	127人	实际完成率(3分)及时完成率	5	
			指标5:上饶职院退役士兵学费资助	515人	515人	实际完成率(3分)及时完成率	5	
			指标6:上饶职院退役士兵国家助学金	602人	602人	实际完成率(3分)及时完成率	5	
		质量指标	指标1:享受高职服兵役资助学生数所占比例	100%	100%	及时完成率(5分)	5	
			指标2:建档立卡贫困户学生享受上饶职院国家助学金建档立卡贫困户生数所占比例	100%	100%	及时完成率(5分)	4	贫困库学生并不知道自己贫困,需对库中学生加强管理
		时效指标	指标1:补助资金及时足额发放	100%	100%	实际完成率(3分)及时完成率	5	
		成本指标	指标1:上饶职院国家奖助学金每学年人均补助金额	8000	8000	实际完成率(5分)	5	
	指标2:上饶职院国家励志奖学金每学年人均补助金额		5000	5000	实际完成率(5分)	5		
	指标3:上饶职院国家助学金人均补助金额		3300	3300	实际完成率(5分)	5		
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1:助困资助经费一定程度满足所资助的贫困生生活的需求,缓解上学压力,减轻建档立卡贫困户教育负担,不让学生因家庭经济困难而辍学和失学	100%	100%	辍学率在资助学生中占比(10分)	10	
		社会效益指标	指标1:政策知晓率	100%	90	在学校网站开设学生资助网页并及时发布资助政策和服务	9	政策宣传未开启多元化,需开进宣传手段和思路
		生态效益指标	指标1: 指标2:					
		可持续影响指标	指标1:对高职学生资助年限	≤3年		有效达成(10分)	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	指标1:享受上饶职院国家资助学生满意度	100%	100%	根据投诉举报材料评定(5分)	4	
			指标2:享受上饶职院国家资助学生家长满意度	100%	100%	根据投诉举报材料评定(5分)	5	
	总分						100	97
主管部门(单位)评价等级	优	良	中	差				
	优(≥90分) (80分≤良<90分) (60分≤中<80分) (差<60分)							

（三）部门评价项目绩效评价情况。

2021 年度项目绩效评价报告

（现代职业教育质量提升计划项目）

一、项目基本情况

（一）项目概况

为了促进高职院校加强内涵建设，引导支持高职院校办出特色水平及缩小省域内高职院校生均财政拨款水平差距，省财政厅下达 2021 年现代职业教育质量提升计划中央专项资金，提升办学水平。

（二）项目资金情况分析

为改善我校办学条件，提高职业教育办学水平，根据《江西省财政厅关于下达 2021 年现代职业教育质量提升计划专项资金的通知》（赣财教指【2020】65 号）通知精神，下达我校职业教育质量提升计划专项资金 722.54 万元。全年执行数 722.54 万元，资金执行率 100%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

财政支出绩效评价旨在通过评价完善预算部门的财政支出管理，优化资源配置，提高公共服务水平。本次绩效评价的目的主要是评估职业教育质量提升计划专项资金使用的经济性、效率性和效益性。

（二）绩效评价工作方案

重点围绕项目投入情况、过程情况、产出情况、效益情况以及满意度五方面指标体系，进行评价分析。结合项目实际情况，通过分析项目产出、效益。

（三）绩效评价原则和方法

1. 绩效评价原则

根据江西省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（赣府发〔2013〕8号）、江西省人民政府《关于改革完善预算管理制度的意见》（赣府发〔2015〕11号）、《江西省财政厅关于开展2016年度省级财政资金绩效评价的通知》（赣财办〔2017〕63号），全面推行以结果为导向的预算绩效管理的相关要求，本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出、效果和影响力的绩效逻辑路径开展工作。

2. 绩效评价方法

评价组依据绩效评价原则进行了指标体系的确定后，综合应用以下评价方法：

（1）比较法，是指通过绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法，是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（四）绩效评价实施

依据制订的评价标准和评分规则，对项目投入、产出、绩效进行量化打分。依据评价结论和项目执行、项目管理、项目资金投入和使用情况，以及项目产出、绩效，针对存在问题提出了改进建议，并撰写绩效评价报告。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

本次项目总体绩效评价为“优”。

（二）绩效分析

2021年职业教育质量提升计划专项资金722.54万元，用于商品和服务支出及屋建筑物购建722.54万元，资金执行率100%。该笔专项资金改善了我校办学条件，提高了职业教育办学水平。

四、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

项目计划在年初制定，由于各方面的不确定性，预算的制定有一定难度。

改进措施和建议：项目资金下达后，按时间进度和支出计划完成资金使用。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指本级财政当年拨付的资金。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(三) 事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(四) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(五) 附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 上级补助收入：反映事业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“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“附属单位上缴收入”和“其他收入”不足以安排支出的情况下，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) 上年结转和结余：填列 2020 年全部结转和结余的资

金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）基本支出：指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。

（二）项目支出：指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。

（三）工资福利支出（类）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（四）商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

（五）对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

（六）支出功能分类科目：主要反映政府活动的不同功能和政策目标，具体设类、款、项三级。

（七）支出经济分类科目：是指政府支出按经济性质和具体用途所作的一种分类科目，具体设类、款两级。

（八）政府性基金：是指各级人民政府及其所属部门根据法律、国家行政法规和中共中央、国务院有关文件的规定，为支持某项事业发展，按照国家规定程序批准，向公民、法人和其他组织征收的具有专项用途的资金。

三、“三公”经费支出

“三公”经费支出：指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

四、机关运行经费支出

机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。