

2021年济宁职业技术学院部门决 算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职能

二、机构设置

第二部分 2021年部门决算表

一、2021年收入支出决算总表

二、2021年收入决算表

三、2021年支出决算表

四、2021年财政拨款收入支出决算总表

五、2021年一般公共预算财政拨款支出决算表

六、2021年一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、2021年一般公共预算财政拨款“三公”经费决算表

八、2021年政府性基金财政拨款收入支出决算表

九、2021年国有资本经营预算财政拨款决算表

第三部分 2021年部门决算情况说明

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

济宁职业技术学院是2000年10月经山东省人民政府批准成立的全日制公办普通高等职业院校，坐落在儒家文化发源地孔孟之乡、礼仪之邦的山东省济宁市区。地理位置优越，人文底蕴深厚。这里，绿树成荫，环境优雅，是读书求知的理想境地。

学院由济宁市人民政府举办，实行山东省与济宁市共管，以济宁市为主的管理体制。学校是非营利性事业单位，具有独立法人资格，依法享有办学自主权，独立承担法律责任。学校实行中国共产党济宁职业技术学院委员会（以下称学校党委）领导下的院长负责制，依法开展全日制专科层次职业技术教育、非全日制远程教育、电大开放教育和不同形式的社会培训；同时承担科学研究、社会服务和文化传承创新职能。鼓励行业企业、社会团体等社会力量参与学校办学与改革发展。学校的办学定位是立足济宁、服务山东，根植生产、建设、管理、服务第一线岗位，培养高素质技术技能人才。学校的办学特色是“产教互融、校企共同、学岗直通、文化育人”。

建院以来，学院以“立德树人”为根本任务，以重点专业建设为平台，以体制机制创新为突破，以培养模式改革为主线，以文化育人为亮点，抓改革、促创新、求突破，朝着“学生光彩、企业首选、家长满意、社会信任”的目标迈进，走出了一条“产教互融、校企共同、学岗直通、文化育人”的特色办学之路。学院不断优化治理体系、完善制度标准、创新运行机制，大力推进管理工作法制化、规范化、精细化、信息化、科学化、人本化“六化”建设，办学行为更加规范，办学活力显著增强，办学质量不断提高，多元参与的质量评价与保障体系不断完善，核心竞争力和社会美誉度明显提高。

二、机构设置

从决算单位构成看，济宁职业技术学院部门决算包括：……。

纳入济宁职业技术学院2021年度部门决算编制范围的预算单位共1个，包括：

济宁职业技术学院

第二部分

2021年部门决算表

收入支出决算总表

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	21,480.10	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	4,900.00	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	6,538.99	五、教育支出	36	32,170.03
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
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	1,122.55	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	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	0.00
	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	4,900.00
	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	34,041.63	本年支出合计	58	37,070.03
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	3,028.39	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	37,070.03	总计	62	37,070.03

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算总表

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		34,041.63	26,380.10	0.00	6,538.99	0.00	0.00	1,122.55
205	教育支出	29,141.63	21,480.10	0.00	6,538.99	0.00	0.00	1,122.55
20503	职业教育	29,141.63	21,480.10	0.00	6,538.99	0.00	0.00	1,122.55
2050305	高等职业教育	29,141.63	21,480.10	0.00	6,538.99	0.00	0.00	1,122.55
229	其他支出	4,900.00	4,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,900.00	4,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的	4,900.00	4,900.00	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

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		37,070.03	27,860.60	9,209.42	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	32,170.03	27,860.60	4,309.42	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	32,170.03	27,860.60	4,309.42	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	32,170.03	27,860.60	4,309.42	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4,900.00	0.00	4,900.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,900.00	0.00	4,900.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的	4,900.00	0.00	4,900.00	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

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	21,480.10	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	4,900.00	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	24,107.21	24,107.21	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	4,900.00	0.00	4,900.00	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	26,380.10	本年支出合计	59	29,007.21	24,107.21	4,900.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2,627.11	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2,627.11		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	29,007.21	总计	64	29,007.21	24,107.21	4,900.00	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
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	24,107.21	21,280.12	2,827.09
205	教育支出	24,107.21	21,280.12	2,827.09
20503	职业教育	24,107.21	21,280.12	2,827.09
2050305	高等职业教育	24,107.21	21,280.12	2,827.09

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

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	15,317.91	302	商品和服务支出	2,954.65	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	3,520.52	30201	办公费	40.54	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	2,773.88	30202	印刷费	12.17	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00	
30107	绩效工资	4,979.42	30205	水费	5.00	310	资本性支出	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,027.11	30206	电费	65.12	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	536.64	30207	邮电费	142.85	31002	办公设备购置	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	473.77	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.17	31005	基础设施建设	0.00	
30112	其他社会保障缴费	356.00	30211	差旅费	111.35	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	1,078.41	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	88.58	31008	物资储备	0.00	
30199	其他工资福利支出	572.15	30214	租赁费	0.85	31009	土地补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	3,007.56	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1,452.71	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	219.84	31013	公务用车购置	0.00	
30304	抚恤金	36.41	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30305	生活补助	1,651.21	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	176.03	31022	无形资产购置	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	1,319.29	30228	工会经费	155.17	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.14	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.65	30240	税金及附加费用	1.11	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	479.00	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39906	赠与	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		18,325.47	公用经费合计						2,954.65

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
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费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维				小计	公务用车购置费	公务用车运行维	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
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		0.00	4,900.00	4,900.00	0.00	4,900.00	0.00
229	其他支出	0.00	4,900.00	4,900.00	0.00	4,900.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	4,900.00	4,900.00	0.00	4,900.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	4,900.00	4,900.00	0.00	4,900.00	0.00

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合 计	0.00	0.00	0.00

本部门无国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2021年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计37,070.03万元。与2020年相比，收、支总计各增加3,425.44万元，增长10.18%。主要是政府性债券1900万元，年初结转结余资金全部支出。

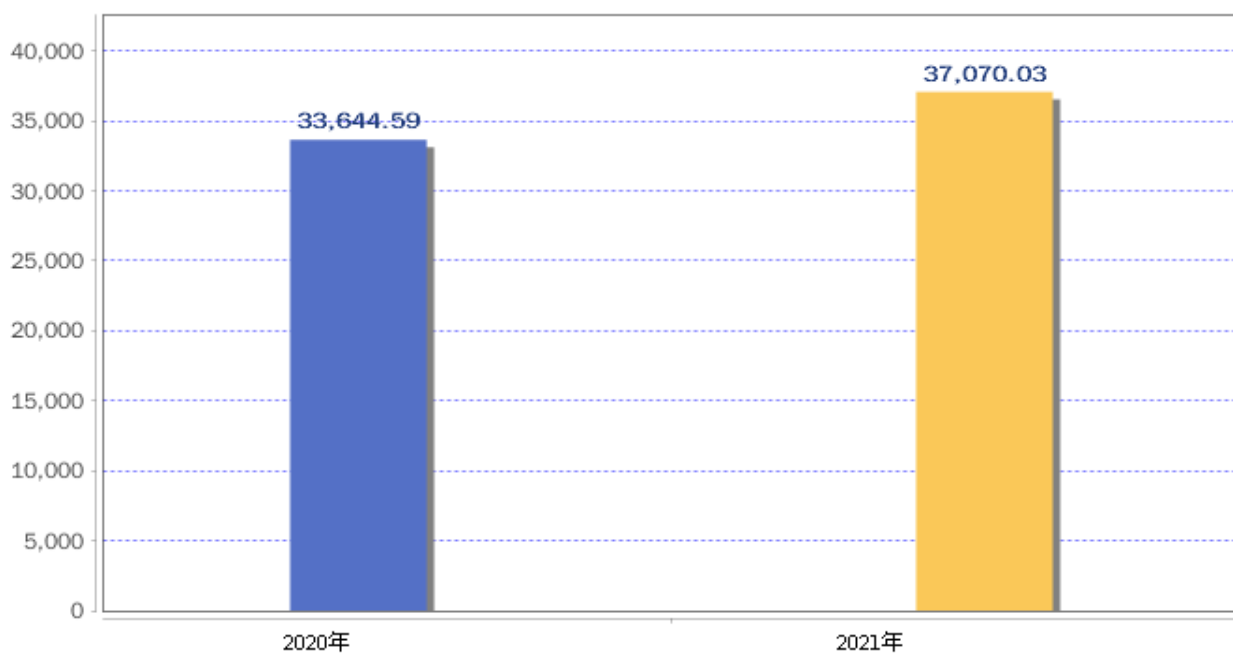
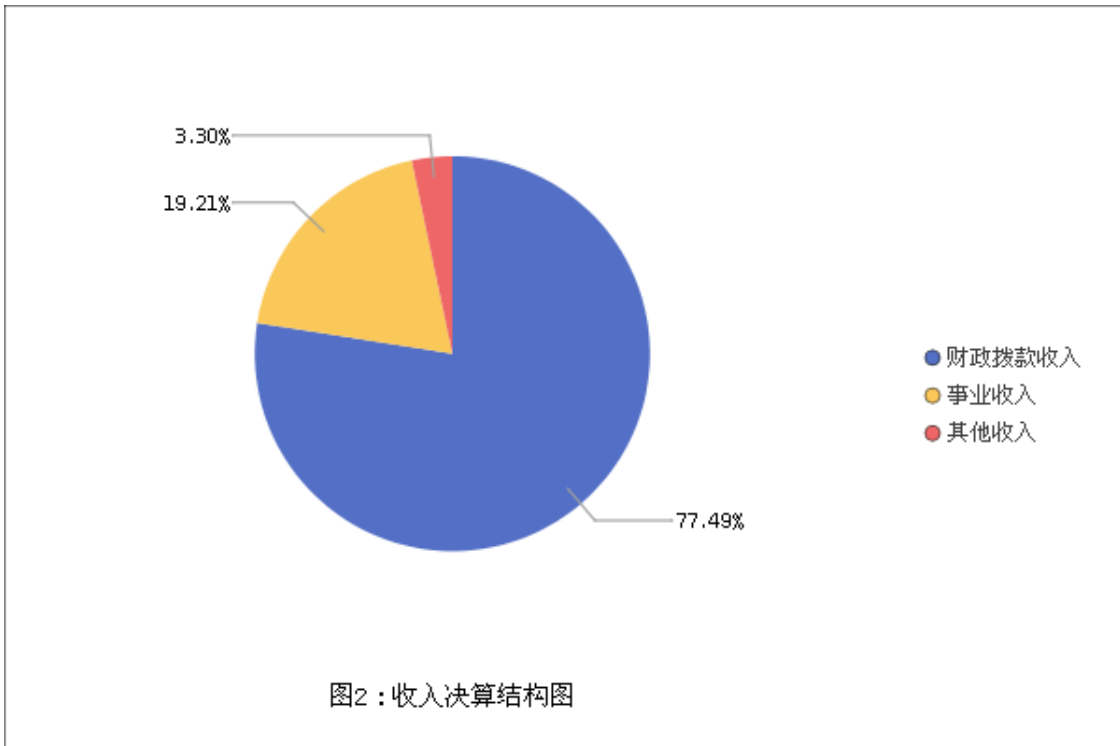


图1：收、入决算总计变动情况图

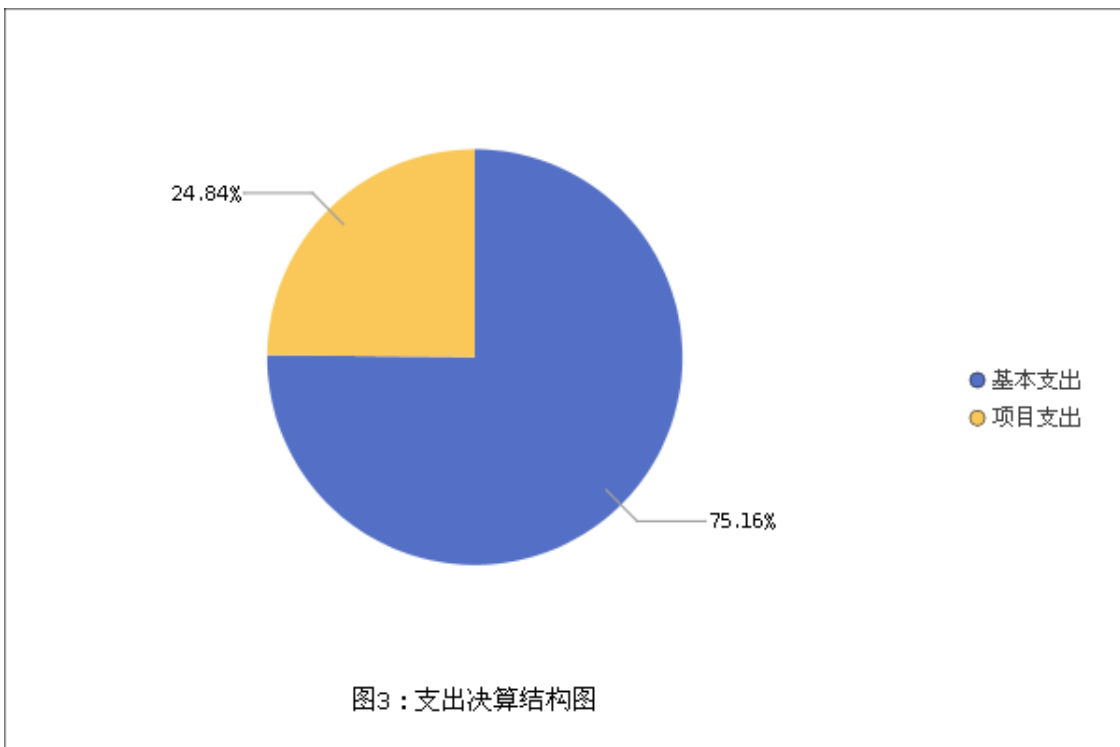
二、收入决算情况说明

本年收入合计34,041.63万元，其中：财政拨款收入26,380.10万元，占77.49%；事业收入6,538.99万元，占19.21%；其他收入1,122.55万元，占3.30%。



三、支出决算情况说明

本年支出合计37,070.03万元，其中：基本支出27,860.60万元，占75.16%；项目支出9,209.42万元，占24.84%。



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29,007.21万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加4,754.04万元，增长19.60%。主要是政府性债券1900万元，年初结转结余资金全部支出，年末无结转结余资金。

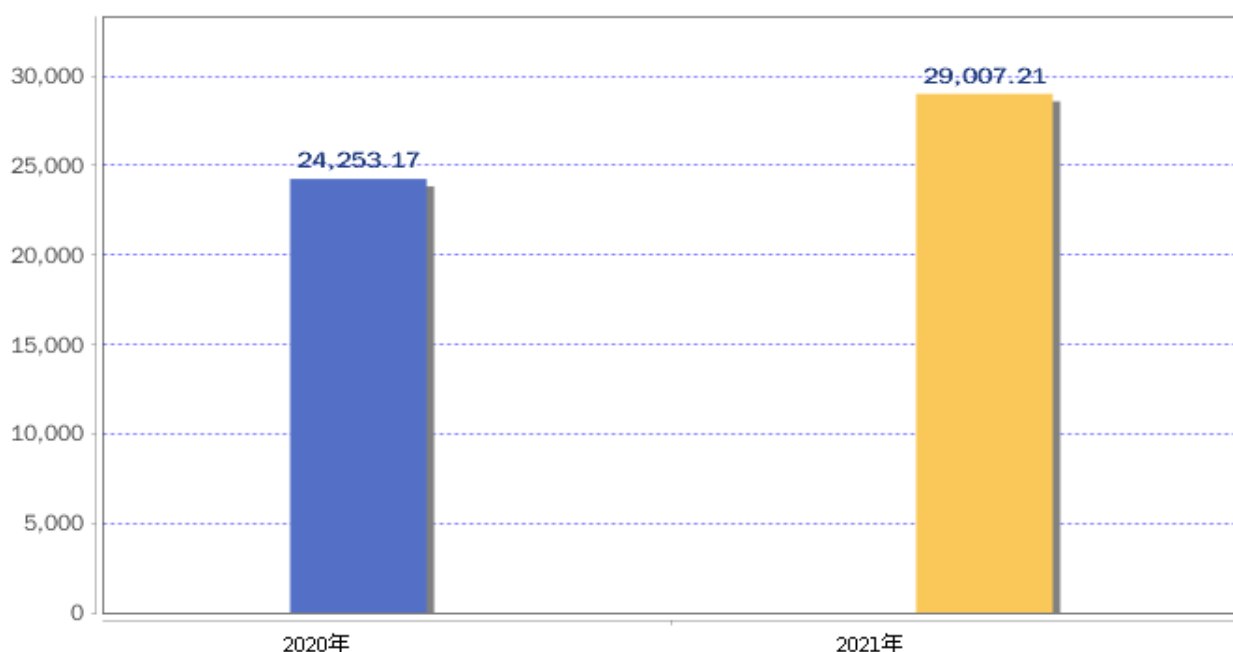


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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24,107.21万元，占本年支出合计的65.03%。与2020年度相比一般公共预算财政拨款支出增加5,481.14万元，增长29.43%。主要是年初结转结余资金全部支出，年末无结转结余资金。

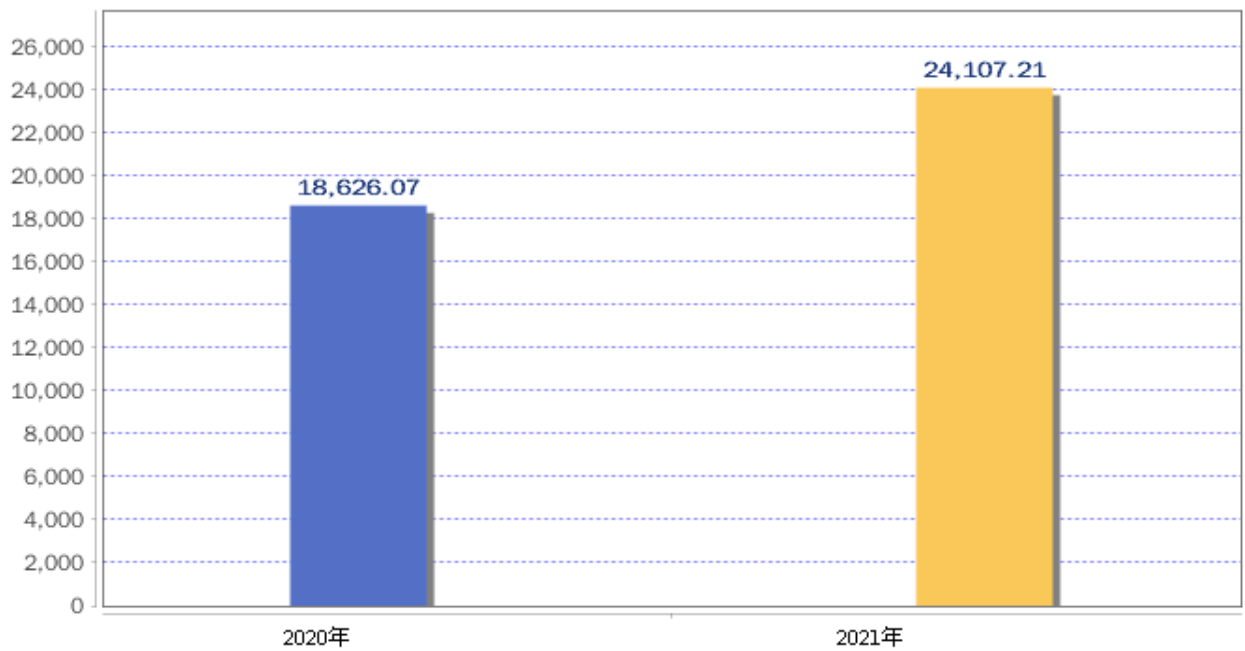


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

(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24,107.21万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出24,107.21万元，占100.00%。

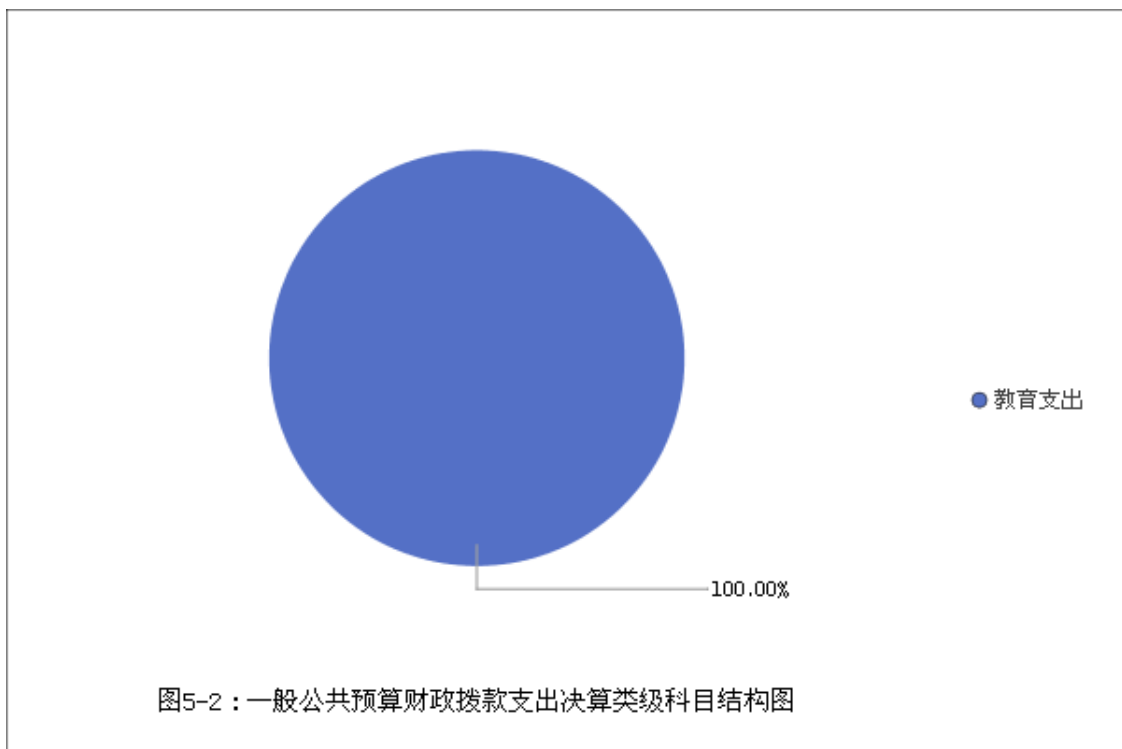


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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数为18,150.01万元，支出决算数为24,107.21万元，完成年初预算数的132.82%。决算数大于年初预算数。主要是生均拨款及上级转移支付资金增大。其中：

教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算数为14,122.50万元，支出决算数为24,107.21万元，完成年初预算的170.70%。决算数大于年初预算数，主要原因是生均拨款及上级转移支付资金增大。

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21,280.12万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费18,325.46万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、抚恤金、生活补助、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费2,954.63万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他交通费用、税金及附加费用、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”经费支出年初预算数为0.00万

元，支出决算数为0.00万元，完成年初预算数的0.00%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是……。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成年初预算数的0.00%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是……。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括……。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成年初预算数的0.00%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是……。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年……等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.00万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截止2021年12月31日，……等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为4辆。

3、公务接待费年初预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成年初预算数的0.00%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是……。其中：

国内接待费万元，主要用于……，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费万元，主要用于……，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0.00万元，本年收入4,900.00万元，本年支出4,900.00万元，年末结转和结余0.00万元。支出具体情况如下：

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）。年初预算数为0.00万元，支出决算数为4,900.00万元，完成年初预算的0.00%。决算数大于年初预算数，主要原因是预算调增，新增政府性债券4900万元。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成年初预算数的0.00%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是……。其中：

本部门没有国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出0.0，比年初预算数增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是……。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额4307.12万元，其中：政府采购货物支出2454.01万元、政府采购工程支出766.52万元、政府采购服务支出1086.59万元。授予中小企业合同金额600.9万元，占政府采购支出总额的13.95%，其中：授予小微企业合同金额0.0万元，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，部门（单位）共有车辆4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4辆，其他用车主要是单位公务用车；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，济宁职业技术学院按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对部门及所属单位，对2021年度预算项目支出进行全面自评，涵盖项目9个，其中，本级支出项目9个，对下转移支付项目0个；涉及预算资金17515.89万元，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，得分为100分，等级为优。

组织对“归还世行贷款及专项债本息”等1个项目开展了部门评价。涉及资金356万元。

（二）项目绩效自评结果

济宁职业技术学院2021年度预算项目支出绩效自评的9个项目中，8个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。

今年在部门决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及“归还世行贷款及专项债本息”等3个项目的绩效自评具体结果。其中，“归还世行贷款及专项债本息”等项目绩效自评结果随2021年度决算向人大常委会报告。

详见“第五部分 附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果

本部门没有向人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果

以“归还世行贷款及专项债本息”项目为例，该项目绩效评价综合得分99，评价结果为“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額。

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），主要用于……。

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），主要用于……。

第五部分

附件

2021年度项目支出绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	维修费	济宁职业技术学院	94.69	优
2	设备购置费	济宁职业技术学院	89.51	良
3	外聘教师薪酬	济宁职业技术学院	95.70	优
4	教学业务支出（优质校建设）	济宁职业技术学院	93.40	优
5	归还世行贷款及专项债本息	济宁职业技术学院	100.00	优
6	生均财政拨款	济宁职业技术学院	100.00	优
7	上年结余结转资金	济宁职业技术学院	100.00	优
8	高职院校项目补助（生均拨款差额）	济宁职业技术学院	100.00	优
9	济宁职业技术学院收回资金	济宁职业技术学院	100.00	优

市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称	归还世行贷款及专项债本息			主管部门	济宁职业技术学院			
项目实施单位	济宁职业技术学院			联系电话	2231639			
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	356	356	356	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	—	—	—	—	—	—	
	上年结转资金	—	—	—	—	—	—	
	其他资金	356	356	356	—	100%	—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	根据项目支出进度，及时安排预算资金，归还专项债利息、归还世行贷款，保证预算顺利进行，保障项目稳定运行。			根据项目支出进度，及时安排预算资金，保证预算顺利进行。支付世行贷款利息2次，金额合计152.90万元，专项债利息支付3次，金额合计203.1万元，有效推动地方经济发展，保障生态文明建设能力。				
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	归还专项债利息次数	3次	3次	10	10	
			归还世行贷款次数	2次	2次	10	10	
		质量指标	归还贷款利息完成率	100%	100%	5	5	
			违约比率	0%	0%	5	5	
		时效指标	利息支付的及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	世行贷款利息	≤152.90万元	152.90万元	5	5	
	专项债利息		≤203.1万元	203.1万元	5	5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	推动地方经济发展	有效推动	有效推动	10	10	
		生态效益指标	保障生态文明建设能力	有效保障	有效保障	10	10	
		可持续影响指标	风险防控机制完善率	100%	100%	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	金融机构满意度	≥90%	100%	5	5	
			师生满意度	≥90%	100%	5	5	
总分						100		
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

市级预算项目支出绩效自评表

（2021年度）

单位：万元

项目名称	高职院校项目补助（生均拨款差额）			主管部门	济宁市人民政府			
项目实施单位	济宁职业技术学院			联系电话	2231639			
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	2120	2120	2120	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	2120	2120	2120	—	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				
	资金计划用于实验室建设，总建筑面积104140平方米，满足学院实验实训要求，按合同支付办学点经费。			按合同支付办学点经费，确保总建筑面积104140平方米正常使用，满足学院实验实训要求，通过项目实施，提高学生实训能力，提高教学水平。				
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	实训楼层数	20层	20层	4	4	
			B、C类人数	5400人	5400人	4	4	
			PPP项目建造6栋实训楼	6个	6个	4	4	
		质量指标	对工程监管达标率	100%	100%	14	14	
		时效指标	项目分阶段完成及时率	100%	100%	12	12	
		成本指标	生均基本支出定额保障	≤8000元/生	8000元/生	6	6	
			项目预算控制数	≤2120万元	2120万元	6	6	
	效益指标（30分）	经济效益指标	产学研综合楼增加年培训收入	1000万元	1000万元	10	10	
		社会效益指标	提高学生实训能力	显著提高	显著提高	10	10	
		可持续影响指标	项目持续使用时间	50年	50年	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	90%	5	5	
			学生满意度	≥90%	90%	5	5	
总分						100		
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称	济宁职业技术学院收回资金			主管部门	济宁市人民政府			
项目实施单位	济宁职业技术学院			联系电话	2231639			
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	220.83	220.83	220.83	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	220.83	220.83	220.83	—	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				
	满足正常的教学秩序，用于完成学院实训室建设：建筑信息模型职业技能考核配套软件、服装实训室改建、摄影摄像实训室扩建、印刷费、复印纸及教学家具采购			满足正常的教学秩序，用于完成学院实训室建设：建筑信息模型职业技能考核配套软件、服装实训室改建、摄影摄像实训室扩建、印刷费、复印纸及教学家具采购，通过项目实施，满足教学办公需求，改善教学办公环境。				
年度绩效指标 (50分)	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	数量指标	软件采购数量	1套	1套	1	1	
			服装、摄影摄像实训室硬件采购数量	305个	305个	1	1	
			毕业生就业推荐表份数	15000份	15000份	1	1	
			毕业生登记表份数	15000份	15000份	2	2	
			毕业证印刷份数	4600份	4600份	2	2	
			复印纸箱数	110箱	110箱	2	2	
			空调台数	5台	5台	2	2	
			教学家具批次	1批	1批	2	2	
			UPS电源套数	1套	1套	2	2	
			UPS电池个数	5个	5个	2	2	
	质量指标	政府采购率	100%	100%	3	3		
		质量合格率	100%	100%	3	3		
		项目验收合格率	100%	100%	3	3		
	时效指标	采购完成及时率	100%	100%	6	6		
		项目开工率	100%	100%	4	4		
	成本指标	软件采购费用	≤32万元	30万元	4	4		
		服装、摄影摄像实训室硬件采购	≤25万元	25万元	5	5		
		教学家具	≤18.5万元	18万元	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	改善教学办公环境	显著改善	显著改善	10	10	
教学办公需求保障率			100%	100%	5	5		
可持续影响指标		教学家具使用年限	≥8年	8年	5	5		
		UPS电源使用年限	≥6年	6年	5	5		
		空调使用年限	≥10年	10年	5	5		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师满意度	100%	100%	10	10		
总分						100		
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

**2021年度济宁职业技术学院
归还世行贷款及专项债本息项目
绩效评价报告**

2021年度济宁职业技术学院归还世行贷款 及专项债本息项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目立项背景及实施目的

2014年5月,国务院印发《关于加快发展现代职业教育的决定》,鼓励职业技术学院的发展,明确了今后一个时期加快发展现代职业教育的指导思想、基本原则、目标任务和政策措施。同时指出加快发展现代职业教育,是党中央、国务院作出的重大战略部署,对于深入实施创新驱动发展战略,创造更大人才红利,加快转方式、调结构、促升级具有十分重要的意义。

《山东省国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要(2011-2015)》提出大力发展职业教育:加快职业教育实训基地建设,打造一批规范化、特色化、品牌化的示范学院。积极发展创业和再就业培训教育,构建终身教育服务平台,推动学习型社会建设。《山东省中长期教育改革和发展规划纲要(2011-2020年)》提出大力发展职业教育:“支持学院面向经济社会发展需求设置技能型人才紧缺的专业。加强涉农、先进制造业、海洋经济、现代服务业等事关全省经济发展大局的专业建设,加大培养适应全省转方式调结构一线工作需要的专业人才力度。鼓励社会力量开展各类非学历教育职业培训。加快职业教育实训基地建设。”

学校顺应国家决策，以职业技能实训为突破口，打造济宁市技术先进、设施一流的现代化、专业化产学研综合实训平台。项目建成后必将有效满足济宁市职业技能公共实训的迫切需求，带动全市职业技术教育现代化发展。

（二）项目内容和预算支出情况

归还世行贷款及专项债本息项目本年预算 356 万元，实际支出 356 万元。此项目包括世行贷款利息和济宁职业技术学院产学研综合楼专项债券利息。本报告以济宁职业技术学院产学研综合楼专项债券利息支出作为项目绩效评价对象。

济宁职业技术学院产学研综合楼项目是学院西片区建设项目中最大单体建筑项目，建筑面积 36954 平方米，20 层，位于济宁职业技术学院西邻，任城大道南，共青团路东。项目总投资 16248 万元，资金来源：拟通过专项债券筹集资金 12000 万元，其中 2020 年度已申请 3000 万元，2021 年度已申请 4900 万元），2022 年度拟申请 4100 万元，其余 4248 万元由学院自筹解决。

（三）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

项目的总体目标：建成与我市经济社会发展相适应、与技能人才培养相配套、满足院校学生和企业职工实训需求、与我市经济互动发展的管理规范、充满活力的公共实训中心。

建设产学研综合楼 1 栋，规划总占地面积约 9376 平方米，总建

筑面积 36954 平方米，其中地上建筑面积 33364 平方米，地下建筑面积 3590 平方米。项目建筑为框架核心筒结构，建筑耐久年限为 50 年，建筑安全等级为二级。地上 20 层，地下 1 层，建筑高度 83.1 米。建设后，本项目成为一个综合性、开放性、共享性的平台，积极对院校学生、企业员工及其他培训机构开放，加强与其他企业、院校、培训机构的合作与交流，在满足自身实训需要的前提下，积极承接社会公益性项目。

2. 项目支出 2021 年度绩效目标

济宁职业技术学院产学研综合楼项目来源于地方政府专项债券。根据本项目资金筹措计划，建设期拟发行地方政府专项债券 12,000.00 万元，2020 年山东省政府专项债券（三十五期）已发行专项债券 3,000.00 万元，利率 3.69%，期限 15 年；2021 年山东省政府专项债券（十三期）已发行专项债券 1,400.00 万元，利率 3.71%，期限 15 年；2021 年山东省政府专项债券（四十九期）已发行专项债券 3,500.00 万元，利率 3.59%，期限 15 年。及时支付利息费用作为一方面可以维护学院良好的信用，防止不必要的经济纠纷，另一方面也是后续建设基础。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

评价对象为济宁职业技术学院产学研综合楼项目利息支出使用绩效；评价范围包括按进度申请支出利息的次数、违约情况等

项目数量、质量、时效绩效目标的实现情况。

本次评价旨在通过对济宁职业技术学院产学研综合楼项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，查找问题，分析原因，总结项目管理与使用经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，进一步提高资金的使用效率；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；为以后年度债务利息支出项目预算安排提供重要依据。

（二）评价依据

- （1）《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》（国发〔2014〕19号）；
- （2）《山东省国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要（2011-2015）》；
- （3）《山东省中长期教育改革和发展规划纲要（2011-2020年）》；
- （4）《山东省高等职业学校设置暂行办法》（鲁政发〔2002〕98号）；
- （5）《山东省人民政府关于大力推进职业教育改革与发展的决定》（鲁政发〔2002〕66号）；
- （6）《关于加强职业教育公共实训基地建设的意见》（济经信字〔2015〕292号）；
- （7）《济宁市人民政府关于加快建设适应经济社会发展的现代职业教

育体系的实施意见》（济政发[2014]12号）；

（8）济宁市财政局《关于印发〈济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（济财绩[2020]6号）。

（三）评价指标体系

评价指标主要分为投入类、管理类、绩效类（产出和效果）。具体内容如下：

项目投入类指标 10 分，包含项目立项指标（8 分），考察项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性；资金落实指标（2 分），考察财政资金下达的安排情况、到位率、到位及时率。

项目管理类指标 10 分，包含业务管理指标（5 分），用于考察项目管理制度是否健全、完善、科学合理及制度在执行中是否有效，项目质量是否可控；财务管理类指标（5 分）用于考察财务管理制度的健全和完善性、资金使用的规范性和安全性、财务监控的有效性。

项目产出的指标 50 分，包含实际完成率（40 分）、设备购置资金支付合规性（5 分）、成本节约率（5 分），以反映和考核项目产出数量目标、项目质量目标、产出时效目标的实现程度。

项目效果指标 30 分，考察项目执行后的效益。包括经济效益（10 分）、社会效益（10 分）、社会公众或服务对象满意度（10 分）三大方面。以评价项目实施后的效益。

2. 综合绩效等级评定标准

本次绩效评价综合绩效级别依据财政部《关于规范绩效评价结

果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44号）确定，分为4个等级：综合得分在90—100分（含90分）为优；综合得分在80—90分（含80分）为良；综合得分在60—80分（含60分）为中；综合得分在60分以下为差。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价严格执行济宁市财政局制定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分类分级原则。本次绩效评价济宁职业技术学院根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。本次绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

本次绩效评价从多层面、多维度进行综合分析，根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，主要采用比较法、因素分析法和公众评判法等方法，进行现场评价，对获取的资料进行分类、整理和分析；对评价的重点、难点和疑点问题，组织相关人员进行会审，在此基础上形成评价结论。

三、评价结论情况

（一）综合评价结论

通过现场评价取得的信息，对债务利息支出项目的绩效评分结果为 99 分。评价等级为优。其中：项目投入类指标权重为 10 分，得分为 10 分；项目过程类指标权重为 10 分，得分为 10 分；项目产出类指标权重为 50 分，得分为 50 分；项目效益类指标权重为 30 分，得分为 29 分。

（二）项目绩效分析

1. 项目投入类指标绩效分析

投入类指标得分 10 分，具体情况如下：

（1）立项规范性分析

①立项较规范。公共实训中心建设债务利息支出项目是基于推进山东制造强省建设，服务济宁市新旧动能转换重大工程。市委、市政府制定了《中共济宁市委、济宁市人民政府关于实施教育优先战略加快建设教育强市的决定》，按照规定的程序申请设立，各项设备采购事前经过必要的可行性研究、第三方论证，所提交的文件及材料符合相关要求，立项具有规范性。项目立项规范性指标得 3 分。

②绩效目标合理。济宁职业技术学院 2021 年度公共实训中心建设债务利息支出项目绩效目标符合《济宁市教育事业“十二五”发展规划》，《济宁市中长期教育改革和发展规划纲要》关于设备建设及信息化建设要求，符合国家法律、法规；济宁职业技术学院公共

实训中心建设和购置教学实训设备项目绩效目标的设立密切结合各部门职责，项目购置需求立足部门实际工作需求，同时结合上级部门下达的专项建设要求，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。绩效目标合理性指标得 2 分。

③绩效指标明确。济宁职业技术学院结合单位职能设立了以信息技术为先导，建立以科技为支撑的新型教学工作模式，以更好的发挥其政府职能的长期目标，并根据各业务部门工作实际提出了详细的购置需求。绩效目标细化程度较好。绩效指标明确性指标得 3 分。

（2）资金落实分析

①资金落实较好。2021 年度公共实训中心建设债务利息支出项目实际收到财政拨款 2000 万元，其全部投入项目。项目资金到位率为 100%。资金到位率得分为 1 分。

②资金到位及时。根据贷款合同付款进度，财政资金均及时到位，到位及时率为 100%。资金到位及时率得分为 1 分。

2. 项目管理过程类指标绩效分析

管理类指标得分为 10 分，具体情况如下：

（1）业务管理分析

①项目业务管理制度健全、执行有效。济宁职业技术学院业务管理制度根据相关法律法规及地方规章等制定，合法、合规，内容全面完整。此项得分为 1 分。

②项目业务管理制度执行有效。济宁职业技术学院 2021 年度每一笔债务利息付款均经过经费审批、合同订立、结算验收等流程；项目档案资料齐全，各项设备购置的项目申请审批、项目合同、验收单据等资料齐全。项目业务管理制度执行有效性指标得 2 分。

③项目质量可控。贷款利息全部按照进度支付。在项目建设执行过程中，项目负责人每周召开项目例会，例会主要对项目进行状态检查，跟踪进度；当周重要事项的汇报；下周详细工作计划；项目成员工作情况检查等。各组负责人每周编制“项目周报”，提交给项目负责人，项目负责人汇总各组负责人周报，定期或不定期向客户方、监理方汇报项目进展。项目负责人在项目进展异常时，组织各组负责人和必要人员，召开管理评审会议，对重大问题进行处理。管理评审会议侧重关注项目状态和管理协调问题。工程部定期不定期的召开项目进度推进会，督促项目按照计划进行。项目实施的控制情况好。委托第三方检测机构对项目功能性、可靠性、兼容性、易用性进行跟踪检测，出具测评报告，检测结果合格，工程部、监理单位、项目实施单位共同确认，出具项目验收报告。项目控制较好。项目质量可控性指标得 2 分。

(2) 财务管理分析

①资金管理制度健全。济宁职业技术学院建立了完善的预算资金管理制度。资金管理方法与财务会计制度相符。资金管理制度健全指标得 2 分。

②资金使用合规。项目资金全部用于支付债务利息支出。项目资金未发现挤占、挪用、截留、改变用途等问题。债务利息支出资金均由济宁职业技术学院拨付，资金拨付手续规范。资金使用合规性指标得 2 分。

③财务有效监控。济宁职业技术学院财务部门在设备采购申请、预算审计、设备验收、合同订立、招标程序、资金支付等环节发挥审核、监控职能。财务监控机制健全并得到有效执行。财务监控有效性指标得 1 分。

3. 项目产出指标绩效分析

项目产出指标得分为 50 分，具体情况如下：

(1) 利息支付完成情况分析

①按照计划支出次数完成支付。济宁职业技术学院 2021 年计划完成债务利息支付次数共 3 次。截至 2021 年底已经完成债务利息支付次数共 3 次。截至 2021 年底支付次数完成率 = $6/6*100%=100%$ 。

②履约完成率好。截至 2021 年底济宁职业技术学院所有债务利息全部按照贷款合同要求的付款节点进行支付。履约完成率为 100%，得 10 分。

③建设完成情况。截至 2021 年底项目建设完成率 100%。

4. 项目效果指标绩效分析

项目效果指标得分为 30 分，具体情况如下：

(1) 经济效益较好

经济效益指标主要考评项目实施后对新旧动能转化带来的直接和间接经济效益，主要体现在利润、税收、收入、经济增长率等方面。

项目建成后，中心合理配备一定数量的高、中级“双师型”实训教师。提供学生实训、实验服务，开展相关领域技术人员的培训，积极创造条件，将老师的创新成果在基地实施成果转化。

经济效益指标得分为 9 分。

(2) 社会效益较好

社会效益指标主要考评项目实施后对提升院校学生和企业职工技能水平，满足承接社会公益性培训条件，不断研发新技术、新产品所带来的直接或间接影响情况。

本项目除承担校内学生正常实训以外，还承担社会人员培训收入，预计年可承接社会培训 5000 人次，标准 2000 元/人·年，年社会培训服务费为 1,000.00 万元。产学研综合楼孵化器主要用于与济宁职业技术学院学科发展及产学研结合相关产业的综合开发，产学研综合楼孵化器面积 9597 m²，租金按照 0.8 元/m²·天计取，年孵化器租赁收入为 280.23 万元，单价按每 5 年增长 5% 计算。每

年可新增招生人数 3000 人，收费标准 5000 元/人·年，年新增学费收入 1,500.00 万元。收到良好的社会效益，社会效益指标得分为 9 分。

（3）满意度较高

绩效评价小组通过调查问卷进行分析，发现 90%以上的受访者表示对建设中的产学研项目满意，认为通过实训，加强了专业理论知识、提高了个人的实务操作能力、增加了职业经验；大多数受访者表示参加实训对自己的职业生涯非常有用。

有受访者提出以后的实训课程要多样化，要有深度，如：增加类似职业技能培训的广度和深度，增加职业技能培训的种类，希望有更多的培训形式等。

有受访者对老师的实训能力提出了要求，如：希望有更多的专业实训项目培训，提高新老老师的实操能力；加强校企合作共同培训师资；经常组织行业企业专家对教师集中培训，提高实践能力和行业职业同步发展等。

综上，2021 年度本项目满意度指标得 9.70 分。

（三）取得的成效

1、实训中心的建设进度及完成情况

截止目前，该项目已完成可行性研究报告、项目立项批复（济审政投〔2019〕号）、不动产权证书（不动产权 0034978 号）、建设用地规划许可证（地字第 37082018-R043 号）、建设工程规划许

可证（建字第 37082018-R114）、建设项目址意见书（选字第 3708217-R027 号）20170706、环评审批（济任环报告表〔2018〕77 号）等前期手续，并委托和信会计师事务所、上海市建纬（济南）律师事务所出具《西片区产学研综合楼项目专项债券项目收益与融资自求平衡总体实施方案》、《西片区产学研综合楼项目专项债券项目收益与融资自求平衡报告》、《法律意见书》、建筑工程施工许可证。施工企业由天津宇浩建设工程集团有限公司中标，于 2020 年 11 月 11 日正式开工，目前已完成主体封顶，进入竣工前施工阶段。

五、意见建议

（一）结合债务利息支出项目内容，进一步细化、量化绩效目标，设定明确细化的绩效指标

应重视债务利息支出项目预算绩效目标设定工作。年度绩效目标的设定要立足项目建设体明确。设定项目预算绩效指标时应根据财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预〔2013〕53 号）下发的项目支出绩效评价共性指标体系框架，从中选取能体现项目特征的共性指标，同时根据项目的实际情况，设计具有项目特征的个性指标，准确、客观、完整的反映项目的绩效。

（二）加强债务利息支出项目管理，提高项目支出与预算执行进度相符性

一方面，在编制年度预算时，紧密结合部门工作实际，认真编

制项目实施进度表，明确债务利息支出的关键节点，确保预算可执行。加强预算审核，更加注重项目资金使用管理，增加审计监督力度。

另一方面，加强项目执行管理，严格控制项目关键节点，及时跟进，专人负责，提高项目支出与预算执行进度相符性，确保项目能够在当年及时验收完成资金支付。

六、其他需要说明的问题

本评价报告是在相关部门提供的原始资料的基础上，通过案卷研究、会议、访谈、实地勘察、现场及网络问卷调查等方式编制的，受客观条件、工作人员主观判断、负责单位提供资料的限制，部分资料和信息完整性、可靠性可能受到影响。绩效评价结果以反映真实状况为目的，报告中涉及的资料分析除本次绩效评价外不作其他用途。

济宁职业技术学院

2022年5月18日