

2020 年度
福建省莆田职业技术
学校部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门决算单位基本情况.....	1
三、部门主要工作总结.....	1
第二部分 2020 年度部门决算表	12
一、收入支出决算总表.....	12
二、收入决算表.....	12
三、支出决算表.....	13
四、财政拨款收入支出决算总表.....	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	15
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	16

第三部分 2020 年度部门决算情况说明	16
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	19
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况明...	19
七、预算绩效情况说明.....	20
八、其他重要事项情况说明.....	20
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	24

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

莆田职业技术学校的主要职责是：

（一）从事职业中专学历教育。培养职业中专人才，提高社会职业素质。

（二）进行相关职业培训、社会服务。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，莆田职业技术学校包括 1 个事业单位，其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福建省莆田职业技术学校	财政补助 事业单位	152

三、部门主要工作总结

2020 年，福建省莆田职业技术学校部门主要任务是：

学校在市教育局的正确领导下，紧紧围绕年初制定的工作目标，秉持“以就业为导向，以培养学生技能为主题，以服务社会为宗旨，以培养新型专业技能人才为目标”的办学理念，加强队伍建设，强化内部管理，改善办学条件，提高办学水平，努力创办人民满意的职业教育，团结带领全校教职员工，积极创建福建省高水平职业院校和专业建设计划立项建设院校，学校各项事业得到了长足发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

一、抓常规促教研，提高教学质量

学校牢固确立质量意识，以课堂教学为抓手，牢牢抓住教学常规管理、校本研训实施这两项工作不放松，使我校在办学行为不断规范的前提下，教学质量稳步提升。

1. 落实停课不停教的要求。周密组织开展延期开学期间教育教学，并结合疫情防控工作有针对性开展思想政治教育，组织各学科优秀教师，面向全校学生开展线上网络教学、答疑解惑等教学服务。

2. 打造优秀教师团队。

(1) 构建培训体系夯实素养。本年度，学校抓好教师继续教育管理这个支点，通过多渠道、多形式提高教师的师德、学历、能力。年初，组织学校 13 名新晋教师参加“莆田市 2020 年度职业院校青年教师素质提高培训研修班”；结合工作实际，通过线上+线下方式有针对性地开展培训 10 次，先后涉及教育教学、信息化和教师发展、思政教育等方方面面，效果良好，开阔了教师眼界。

(2) 鼓励教师参加公开课。本年度，学校承办并选派 4 名教师参加闽东北四市一区教学展示交流活动，同时学校共有 20 余名教师开展校级公开课，各教研室及时组织对公开课、观摩课进行评课，为教师们探索信息化环境下教育教学新模式打下了坚实的基础。

(3) 鼓励教师参加教学大赛。在 2020 年省课堂教学大赛中，4 名教师获省网龙杯教学能力比赛二等奖，14 名教师在莆田市“课程思政教学设计”大赛分别获得一、二、三等奖项。

(4) 激励教师参与教学科研。1 个省级课题结题并获得一等奖，教师发表 CN 论文 19 篇，市级以上论文评比 7 人次获奖。

(5) 优秀教师团队成长迅速。学校通过评选和表彰，树立标杆，大力传递师德正能量，营造全校教师学习先进的氛围，11名教师获评市职业教育先进个人，1名教师获评市中小学优秀班主任，1名教师获评“中华魂”主题教育先进个人，24名教师获评校级优秀教师。

3. 重视技能竞赛。学校成功承办了省、市职业学校技能大赛项目、莆田市学业水平考试技能考试的考点工作。选派近百名学生参加竞赛角逐，其中在2020年省级、闽东北协同发展区、市级的服装类、机电类、计算机类、财会类等各级各类技能大赛中，网络布线、动画片制作等10个比赛项目共30人次获得二、三等奖。

4. 强化实践教学。组织18级学生分别到联办汽车公司、华峰鞋业公司参加见习活动；组织学校专业教师到小鸭汽车美容服务中心等公司参观学习。这一系列活动促进教学与实践的结合，对深化产教融合、校企合作及全面提升人才培养质量起到了积极的推动作用。

5. 完善教学设备。大力推进了校园信息化建设。学校成立了信息化中心，安排专职教师对全校信息化设施设备进行监管，对在使用过程中产生的软硬件故障及时排除，检修维护，保证教育教学正常进行。本学年还完成了学生技能竞赛专用计算机采购。

6. 成功通过“福建省示范性现代职业院校建设”的评估。从申报到验收，全校师生积极参与，携手追梦。一分耕耘一分收获，2020年9月，我校成功通过“福建省示范性现代职业院校建设”的评估。

7. 创建“双高”校，再谱新篇章。学校以“双高校”

申报为契机，努力提升教学科研管理水平，一是根据“双高校”建设的要求，研究制定了《申报立项方案》；二是召开动员大会，制定申报方案；三是开展申报材料整理，聘请专家到校指导，积极为申报立项做足功课。

二、聚焦作风建设，强化党建引领

学校党支部始终起到了核心作用，能够充分发挥党组织的凝聚力，发挥党员的先锋模范带头作用，使每个党员真正成为教职工心目中的一面旗帜，以先进带后进，促进学校工作的发展。

（一）清本正源，树立廉政形象。一是抓源头完善制度建设，监督到位。建立督察与纪检制度，规范用人、用钱、用物审查与执行制度，开展干部述职和测评活动。二是广泛开展党风廉政教育，思想到位。组织学习党纪法规，落实责任清单，狠抓一岗双责，向“四风”顽疾开刀。三是认真开展“五务公开”，执行到位。开展党务、政务、校务、财务、事务“五务公开”，定期用“校情通报”等形式公开，接受师生和社会监督。

（二）聚焦党建引领，着力干事环境建设。以党建引领改革创新高质量发展，以党建促进能力大提高、作风大转变、形象大提升。

一是牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”。党支部根据上级的部署，采取集中学习、党日活动、组织生活会等形式，以“落实制度，夯实基础，创新形象，全面推进学校党建”为主线，通过线上多媒体平台和线下学习资料有机结合，围绕“聚焦课堂”中心工作，扎实推进“两学一做”学习教育主题党日活动。邀请教育局和电大

领导进学校学校进行十九届五中全精神宣讲报告会 2 次，党支部书记上党课、做报告宣讲 4 次。在学习内容上，主要围绕《习近平在厦门》、《习近平在宁德》、《习近平在福州》等采访实录进行专题学习和心得体会分享，并针对相关学习内容进行心得体会撰写等方式，实现教育全覆盖，让主题教育“活”起来，推进了主题教育往深里走、往实里走。今年开展支部主题党日活动 12 次，集中学习 6 次。

二是全方位抓严思想、组织建设。做好增补支委工作。党支部于 2020 年 1 月 9 日召开党员大会进行了增补支部委员选举。**大力推行中层选拔。**2019 年学校修订了中层干部管理选拔实施方案，进一步明确了选拔程序。2020 年 6 月提拔使用 19 名同志。**注重党员发展。**本年度共发展两位入党积极分子，两位同志按期转正。**做好党费收缴及公示工作。**本年度共收缴党费 18998 元。**加强党支部规范化建设。**将 4 号楼 1004 室布置为党员活动室，作为党员活动、议事、宣誓的新阵地。**发挥党员先锋作用。**疫情期间，广泛动员党员干部下社区开展疫情防控工作，全校教职工为灾区捐款共计 14000 余元；创城期间，协助开展文明交通、安全出行劝导活动。紧紧抓住领导干部和优秀党员这个“关键少数”，辐射带动党员、干部、学生这个“大多数”，开展“我身边的好老师”选树典型活动，推动校园文化建设。

三是着力落实党风廉政建设责任制。认真贯彻执行党风廉政建设的有关规定，建立健全党风廉政建设责任制，增强了党员服务基层、服务师生、服务发展的意识。为认

真贯彻落实国务院、省、市廉政工作会议精神，深入推进学校党风廉政建设和反腐败工作，制定《莆田职业技术学校廉政风险防控工作实施方案》，调整充实廉政风险防控工作领导小组。通过参观廉政文化教育基地暨家风家训教育基地、组织开展师德师风警示教育专题学习会、各科室报送《廉政风险排查防控一览表》等活动，筑牢学校广大党员干部反腐倡廉思想防线。

四是强化意识形态教育。围绕“学习强国”、选树“新时代少年”、“文明城市、文明校园”“不忘初心、牢记使命”等主题开展宣传工作，共采集发布新闻30余条。充分利用公众号、电视台等宣传媒介，有计划、有主题的开展宣传，市级采纳报道学校6余篇，学校知名度和美誉度获得进一步提高。

五是营建温馨工程。校工会围绕把握中心、服务大局、服务教职工的总要求，充分发挥工会对民主管理的参与推动作用，通过召开教代会等方式，完善学校管理条例，促进依法治校。依法维护广大教职工合法权益，保障学校和教职工队伍的稳定。立足人文关怀，务实暖心工程，为退休教师颁发荣誉奖牌、为70岁以上退休教师办理干部增发高龄补贴费，为年满七十周岁的两位退休老师举办祝寿等活动，一年来各类走访、慰问8人次，让教职工感到特别的温馨和安慰。开展开展“一日助”活动，全校共捐款8629.66元。组织全校在职教职工及退休教师到市医院参加健康体检。积极参与师德师风建设，协助实施“青蓝工程”，助推师资队伍发展。

三、多渠道全方位，扩展德育途径

学校始终把学生德育工作摆在首位，面对德育工作的新形势，新问题，面对我校教育工作的现状，不断探索德育工作的新思路，新方法，从实处入手，抓住关键，严格管理，取得了一定成效。

一是以主题教育为抓手，将其融入德育常规教育。开展防疫抗疫作品展播、“光盘行动”、新生入学培训、心理健康教育、防控艾滋病、法治教育、“开学第一课”等主题教育活动。通过法治讲座、宣传日、国际禁毒日、主题班会等形式丰富法治教育内容，创新法治教育途径。通过走出去、请进来等方式拓展法治教育形式；邀请法制副校长等来校为学生做报告，组织师生代表参加社会各类教育活动。

二是以养成教育为重点，培养学良好行为习惯。学校组织开展养成教育班会课和每周一次的“国旗下的讲话”，对学生进行行为习惯养成教育。建立健全“六项评比”制度，形成了“班班夺红旗，人人争先进”的竞争机制；要求教师把德育工作渗透到课堂之中；学校组织学生观看抗疫影片《“疫”路共担当》，培养学生的爱国主义情感。紧扣“立德、行善、大爱”的妈祖精神，加强学生的诚信教育、践诺教育、日行一善教育、弯腰行动教育等，开展远离毒品、远离香烟、远离外卖的教育，推进校园穿校服行动，营造良好风气。

三是广泛开展志愿者服务活动，培养学生品质，引领学生成长。学校有十多个具有特色的社团组织，依托社团这个贴近学生生活的组织形式，开展系列活动，丰富校园生活。积极开展社会服务和文明志愿活动，全年开展的较

大的志愿服务活动达 8 场次，参与 200 多人次。开展多种形式课外活动，如汉服文化、迎新晚会等，既丰富学生的课余时间，又活跃校园文化，培养了学生的多种兴趣和技能。将“文明风采”竞赛与学校德育有机融合，与专业技能展示相结合，彰显文化育人，开展职业生涯设计、摄影视频与“中职生公约”创意宣传等比赛。学校被评为省级文明校园。

四是换届选举，焕发青春活力。6 月，举行共青团莆田职业技术学校第二次代表大会，选举产生了学校新一届团委委员，标志着我校团委会正式步入一个崭新的阶段。

五是发挥优秀学生榜样作用。今年，共评选出 89 名三好学生、90 名优秀学生干部、89 名先进青年志愿者、44 名道德风尚奖、44 名优秀团干和 44 名优秀团员，通过评优评选活动，促进学生素质和个性特长发展。

六是做好资助工作。学校严格执行上级免学费和助学金政策，全部落实到位。持续关注并切实做好贫困生资助工作。九月下旬，将全校贫困学生筛选收集，建立贫困生库。

四、拓宽办学渠道，广推就业途径

学校深入研究职业教育发展规律，牢牢把握招生和就业市场新动向，认真开展招生工作，以就业拉动和促进招生，全面高质量地完成学生的实习就业指导和服务管理工作。

1. 招生工作。为进一步提高生源质量，学校克服困难，应对挑战（疫情防控、招生费用），改进创新招生方式方法，加大信息化招生平台的建设和互联网技术的应用

用，建立招生工作的服务保障体系。2020年顺利完成学校整体招生计划和各个专业的招生计划。

2. 就业方面。学校积极做好就业工作，不断拓宽合作办学渠道，加强订单培训、实习+就业模式，做好即将毕业生就业指导，有效地解决毕业生的就业问题。同时，积极开展校企合作，已与华峰工贸、天一美家、大川实业有限公司等企业洽谈合作。

3. 职业技能鉴定工作。学校继续做好学生职业技能鉴定工作，18级学前教育专业共计150余名学生参加2020年五项职业技能鉴定考试。同时，完成了职业技能鉴定收费项目申请恢复工作，并做好17级职业技能鉴定补考工作。

五、深化校企合作，探索育人模式

学校始终坚持以服务社会为宗旨，探索校企合作的新途径；以就业为导向，从实际出发，想法设法拉近学生与岗位，与企业的距离，为企业输送合格毕业生。

1. 规范完善跟岗实习、顶岗实习模式。完成了17级1761名学生实习就业，就业率达98%，专业对口就业率达88%；安排17级1733名学生进行顶岗实习；安排18级360名学生进行跟岗实习；与各企业进行深度合作，积极探索“产教深度融合、工学交替、校企双元育人”的人才培养模式。目前学校天一美家装饰公司、大拇指哥公司、莆田市小鸭汽车美容服务中心等企业共同制定人才培养方案，定期安排跟岗实习实训，企业参与我校人才培养全过程，选派电子商务、数控机电、汽车维修专业近400多名学生进入企业，进行“师傅带学徒”式实习，取得良好效果。

2. 项目合作落地见效。与新科达投资有限公司等多家

企业达成校企合作项目。成功举办校园、企业合作就业线上+线下专场招聘会2场，联系了800余个实习就业岗位，50%的学生与企业达成求职意向。

3. 借场服务质量双升。学校承办国家司法考试等大型考试8场，参考人数达10000人。

六、强保障重实效，完善后勤工作

学校结合工作实际，始终本着全心全意为教育教学服务的宗旨，改善办学条件，增强保障能力，促进学校健康良好的发展。

1. 智慧建设成效显著。本年度，学校完成校园二期建设、报告厅建设，为教育教学提供更好地服务。

2. 校园环境不断优化。做好垃圾分类的整改和宣传工作，校园全部按要求更换分类垃圾桶。督促维保单位加强对绿化成果的管理，提高植物观赏效果，力争到达树绿、花鲜、草美的标准。

3. 规范日常修缮程序。总务科按照轻、重、缓、急有计划安排有关修缮工作，并做好修缮记录和反馈，保证修缮工作的及时到位，全力提高后勤保障的能力和水平。

七、重视安全管理，创建平安校园

学校安全稳定是一切工作的基础，落实校园安全“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”的原则，为促进学校安全维稳管理工作更加科学化、规范化，保障校园长治久安。

一是技防物防加强，在校园主干道和重点区域添加了近百只监控摄像头，基本实现全校视频全覆盖。**二是**坚持定期开展疫情摸排工作；定期对校园进行消毒；做好疫情

防控期间各项工作，坚持定期开展疫情摸排工作；定期对校园进行消毒；组织开展疫情演练 3 次；利用微信公众号、微信群等渠道宣传防控知识等。三是食安卫生强化，完成食堂“明厨亮灶”工程，食堂实现全过程实时监控。四是加大安全隐患排查与处理，本年度公开安全检查 8 次，更换灭火器 56 个。通过全校教师的共同努力，我校在本年度无任何安全责任事故发生。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

附件1

收入支出决算总表

部门：福建省莆田职业技术学校

2020年度

金额单位：万元

收			入			支			出		
项	目	行次	决算数			项	目	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	4,544.16			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	2,000.00			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	60.00			五、教育支出		36	4,161.64		
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			
		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	500.00		
		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			
		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			6,604.16			本年支出合计			4,661.64		
使用非财政拨款结余						结余分配					
年初结转和结余			1,178.22			年末结转和结余			3,120.74		
总计			7,782.37			总计			7,782.37		

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。

二、收入决算表

附件2

收入决算表

部门：福建省莆田职业技术学校

2020年度

金额单位：万元

项	目							
		功能分类科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		6,604.16	6,544.16		60.00			
205	教育支出	4,604.16	4,544.16		60.00			
20501	教育管理事务	123.76	123.76					
2050199	其他教育管理事务支出	123.76	123.76					
20503	职业教育	4,159.30	4,099.30		60.00			
2050302	中等职业教育	4,159.30	4,099.30		60.00			
20509	教育费附加安排的支出	321.10	321.10					
2050905	中等职业学校教学设施	321.10	321.10					
212	城乡社区支出	2,000.00	2,000.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,000.00	2,000.00					
2120802	土地开发支出	2,000.00	2,000.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

附件3

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						
档次		1	2	3	4	5	6
合计		4,661.64	3,575.63	1,086.01			
205	教育支出	4,161.65	3,575.63	586.02			
20501	教育管理事务	123.15	114.84	8.31			
2050199	其他教育管理事务支出	123.15	114.84	8.31			
20503	职业教育	4,012.20	3,460.79	551.41			
2050302	中等职业教育	4,012.20	3,460.79	551.41			
20509	教育费附加安排的支出	26.30		26.30			
2050905	中等职业学校教学设施	26.30		26.30			
212	城乡社区支出	500.00		500.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00		500.00			
2120802	土地开发支出	500.00		500.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

附件4

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
档次			1	档次			2	3	4	5
一、	一般公共预算财政拨款	1	4,544.16	一、	一般公共服务支出	33				
二、	政府性基金预算财政拨款	2	2,000.00	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	3,971.01	3,971.01		
		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				
		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	500.00		500.00	
		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				
		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	6,544.16	本年支出合计		59	4,471.01	3,971.01	500.00	
年初财政拨款结转和结余		28	1,005.35	年末财政拨款结转和结余		60	3,078.50	1,578.50	1,500.00	
一般公共预算财政拨款		29	1,005.35			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	7,549.51	总计		64	7,549.51	5,549.51	2,000.00	

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

附件5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：福投

2020年度

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		3,971.01	3,575.63	395.38
205	教育支出		3,971.02	3,575.63	395.39
20501	教育管理事务		123.15	114.84	8.31
2050199	其他教育管理事务支出		123.15	114.84	8.31
20503	职业教育		3,821.57	3,460.79	360.78
2050302	中等职业教育		3,821.57	3,460.79	360.78
20509	教育费附加安排的支出		26.30		26.30
2050905	中等职业学校教学设施		26.30		26.30

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

附件6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：福建省莆田职业技术学校

2020年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,737.00	302	商品和服务支出	359.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	776.63	30201	办公费	5.96	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	677.50	30203	咨询费		310	资本性支出	449.26
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.18	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	429.04	30205	水费	5.07	31002	办公设备购置	22.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	188.22	30206	电费	45.13	31003	专用设备购置	426.76
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	26.59	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	128.98	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	49.37	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	32.26	30211	差旅费	3.57	31008	物资储备	
30113	住房公积金	209.91	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	85.34	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	294.47	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	29.52	30215	会议费	0.49	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	3.38	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	4.46	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	17.53	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	66.04	312	对企业补助	
30307	医疗费补助	0.04	30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金	7.95	30228	工会经费	22.68	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费	5.28	31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.36	31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.10	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	4.00	30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	35.85	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		2,766.53	公用经费合计			809.10		

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

附件7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：福建省莆田职业技术学校		2020年度	金额单位：万元
项目	行次	本年决算数	
合计	1	0.69	
1. 因公出国（境）费	2		
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.69	
其中：（1）公务用车购置费	4		
（2）公务用车运行维护费	5	0.69	
3. 公务接待费	6		

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

附件8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：福建省莆田职业技术学校		2020年度	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
				小计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			2,000.00	500.00		500.00	1,500.00
212	城乡社区支出		2,000.00	500.00		500.00	1,500.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		2,000.00	500.00		500.00	1,500.00
2120802	土地开发支出		2,000.00	500.00		500.00	1,500.00
229	其他支出						
22960	彩票公益金安排的支出						
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出						

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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：福建省莆田职业技术学校

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				

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 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本部门年初结转和结余 1178.22 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 6604.16 万元，本年支出 4661.64 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 3120.74 万元。

（一）2020 年收入 6604.16 万元，比上年决算数增加 3071.14 万元，增长 86.93%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4544.16 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 2000.00 万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 60.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.00 万元。

(二) 2020 年支出 4661.64 万元，比上年决算数增加 361.73 万元，增长 8.41%，具体情况如下：

1. 基本支出 3575.63 万元。其中，人员支出 2766.53 万元，公用支出 809.10 万元。
2. 项目支出 1086.01 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 3971.01 万元，比上年决算数减少 237.96 万元，下降 5.65%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050199 其他教育管理事务支出 123.15 万元，较上年决算数减少 222.18 万元，下降 64.34%。主要原因是采购设备已中标，支付手续未完成，未验收支付，故较上年决算数减少了。

(二) 2050302 中等职业教育 3821.57 万元，较上年决算数增加 590.51 万元，增长 18.28%。主要原因是在职人员增加，在校学生人数增加，故较上年决算数增加了。

(三) 2050305 高等职业教育 0 万元, 较上年决算数减少 100 万元, 下降 100%。主要原因是 2020 年无高等职业教育项目支出。

(四) 2050905 中等职业学校教学设施 26.3 万元, 较上年决算数减少 229.26 万元, 下降 89.71%。主要原因是设备采购因手续未完整, 未形成支付, 故较上年决算数减少了。

(五) 2050999 其他教育费附加安排的支出 0 万元, 较上年决算数减少 167.45 万元, 下降 100%。主要原因是 2020 年无其他教育费附加安排的支出。

(六) 2059999 其他教育支出 0 万元, 较上年决算数减少 109.57 万元, 下降 100%。主要原因是 2020 年无其他教育支出。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金支出 500.00 万元, 比上年决算数增加 426.41 万元, 增长 579%, 具体情况如下(按项级科目统计):

(一) 2120802 土地开发支出 500 万元, 较 2019 年决算数增加 441.1 万元, 增长 749%。主要原因是用于新校区迁建工程支出。

(二) 2296003 用于体育事业的彩票公益金支出 0 万元, 较 2019 年决算数减少 14.69 万元, 下降 100%。主要原因是 2020 年无体育事业的彩票公益金支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3575.63 万元，其中：

（一）人员经费 2766.53 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 809.10 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、因公出国（境）费用、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、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 0.69 万元，比年初预算的 2.8 万元下降 75.36%。主要原因是厉行节约，减少开支。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，与年初预算的 0 万元持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其

他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是无因公出国。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.69 万元，比年初预算的 2.8 万元下降 75.36%。主要原因是厉行节约，减少开支。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，2020 年公务用车购置 0 辆，主要是：无购置新车。公务用车运行费支出 0.69 万元，比年初预算的 2.8 万元下降 75.36%。主要原因是厉行节约，减少开支。截至 2020 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%。主要是无公务接待，累计接待 0 批次、0 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度 2 个项目实施单位自评，分别是职校新校区建设资金、归还土地储备中心借款本息两个项目，涉及财政拨款资金共计 500 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一、二）

对 1 个项目实施部门评价，是职校新校区建设资金项目，涉及财政拨款资金共计 500 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、0 个、0 个、1 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件三）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本部门为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2020 年度政府采购支出总额 625.92 万元，其

中：政府采购货物支出 625.92 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 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 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指市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所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金額。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表								
项目基本情况		预算单位及预算编码	福建省莆田职业技术学校（203213）					
		项目名称	归还土地储备中心借款本息			预算年度	2020	
		项目负责人	桥俊明	联系电话	13850282899			
项目资金安排和使用情况：								
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况		
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)	
栏次	**	1	23	4=3/2	5	6=5/2		
财政资金小计	1=2+17	1360	0	0		0		
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的直接下达部分）	2=3+10	1360	0	0		0	0	
(1) 年初预算	3=4+7	1360	0	0		0		
① 一般公共预算	4=5+6	0	0	0		0		
其中：市本级支出	5	0	0	0	100	0		
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0		
② 政府性基金预算	7=8+9	1360	0	0		0		
其中：市本级支出	8	1360	0	0	100	0		
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0		
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0		0		
③ 一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0		
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0		
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0		
④ 政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0		
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0		
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0		
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0		
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0		
3. 银行贷款	19	0	0	0		0		
4. 其他	20	0	0	0		0		
合计	21=1+18	1360	0	0		0		
年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
2018年《莆田市人民政府常务会议纪要》42次 主要内容：莆田职业技术学校及时偿还土地储备中心原1000万借款及财务成本				未完成				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数） 预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于90%或高于100%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额，其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	0	0
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位/和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。3. 项目资金未全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	0	0
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。2. 对县区转移支付资金分配是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	办法，具体	100	5
资金使用合规性		对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经市政府同意的，扣2分。3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	齐占、挪用情	100	7	

产出指标	数量指标	偿还金额	计算方式：按照实际情况进行偿还。	满分8分，金额偿还1360万元得8分，少170万扣1分。	10	1360.00	0	0
	质量指标	资金偿还规范率	计算方式：偿还金额/借款总金额*100%	完成绩效目标值100%得10分，完成90%-100%得8分，80%-90%得6分，80%以下得5分	10	100.00	100	10
	时效指标	资金支出进度	计算方式：实际支出资金/预算资金*100%	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个点扣1分，扣完为止。	7	100.00	0	0
	成本指标	完成项目投资额	计算方式：按照实际完成项目投资额进行统计	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个点扣1分，扣完为止。	8	1360.00	0	0
效益指标	社会效益指标	提高中职教育学生规模（年增长）	计算方法：（本年度总学生数-上年度总学生数-1）*100%	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个点扣1分，扣完为止。	10	7.00	8	10
	可持续影响指标	学校办学条件评估要求	评估标准	符合1项得5分，符合3项以上得满分。	10	95.00	100	10
满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	计算方式：调查人数对满意度/调查总人数*100%	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个点扣1分，扣完为止。	5	90.00	92	5
		师生满意度	对项目实施的社会满意度进行评价，师生满意度=（回答非常满意和满意的问题数量-师生参加调查问卷份数）*100%	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个点扣1分，扣完为止。	5	92.00	93	5
合计（5）					100			60
评价等级		<input type="checkbox"/> 优秀（≥90且本级预算实际执行率≥91%） <input type="checkbox"/> 良好（≥80且本级预算实际执行率≥80%） <input type="checkbox"/> 合格（≥60且本级预算实际执行率≥50%）						
结果应用建议		<input type="checkbox"/> 2021年调整资金管理辦法 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
		<input checked="" type="checkbox"/> 2022年优先保障预算 <input type="checkbox"/> 与其他项目整合 <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input type="checkbox"/> 撤销预算安排						

绩效评价结论情况：

二、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表							
项目基本情况							
预算单位及预算编码	福建省莆田职业技术学校（203213）						
项目名称	归还土地储备中心借款本息					预算年度	2020
项目负责人	杨俊明				联系电话	13850282899	
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	1360	0	0		0	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	1360	0	0		0	0
(1) 年初预算	3=4+7	1360	0	0		0	
① 一般公共预算	4=5+6	0	0	0		0	
其中：市本级支出	5	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
② 政府性基金预算	7=8+9	1360	0	0		0	
其中：市本级支出	8	1360	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
(2) 预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③ 一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④ 政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	1360	0	0		0	
年度总体目标完成情况							
预期目标				绩效目标实际完成情况			
2018年《莆田市人民政府常务会议纪要》42次 主要内容：莆田职业技术学校及时偿还市土地储备中心原1000万借款及财务成本				未完成			

绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。本级预算分配下达率=（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）/预算分配下达金额*100%。项目主管单位分配下达市直单位和县区总额。	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。特殊情况说明：1.实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。本级预算实际执行率=（本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额）*100%。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。★年终未实际交付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	1. 满分10分，本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分止。2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。	10	100	0	0
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	1. 满分5分，实际得分=5*年初预算下达及时率。2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。	5	100	0	0
		财务管理制 度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 市级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。2. 对县区转移支付资金分配是否先制定办法。未	5	办法，具体	100	5
资金使用 规范性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。2. 预算支出	7	挤占、挪用	100	7		
产出指标	数量指标	偿还金额	按照实际情况进行偿还。	满分8分，金额偿还1360万元得8分，少170万扣1分。	10	1360.00	0	0
	质量指标	资金偿还规范率	计算方法：偿还金额/借款总金额*100%	完成绩效目标值100%得10分，完成90%-100%得8分，80%-90%得6分。	10	100.00	100	10
	时效指标	资金支出进度	计算方法：实际支出资金/预算资金*100%	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个百分点扣1分，扣完为止。	7	100.00	0	0
	成本指标	完成项目投资额	计算方法：按照实际完成投资额进行统计	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个百分点扣1分，扣完为止。	8	1360.00	0	0
效益指标	社会效益指标	提高中职教育学生规模（年增长率）	计算方法：（本年度总学生数÷上年度总学生数-1）*100%	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个百分点扣1分，扣完为止。	10	7.00	8	10
	可持续影响指标	学校办学条件评估要求	评估标准	符合1项得3分，符合3项以上得满分。	10	95.00	100	10
满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	计算方法：调查人数满意度/调查总人数*100%	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个百分点扣1分，扣完为止。	5	90.00	92	5
		师生满意度	对项目实施的社会满意度进行评价，师生满意度=（回答非常满意和满意的问题数量-师生参加调查问卷份数）*100%	完成绩效目标值100%得满分，每低于10个百分点扣1分，扣完为止。	5	92.00	93	5
合计(S)					100			60
评价等级	<input type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) <input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际							
结果应用建议	2021年	<input checked="" type="checkbox"/> 调整资金管理办法 <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排						
	2022年	<input checked="" type="checkbox"/> 优先保障预算 <input type="checkbox"/> 与其他项目整合 <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 撤销预算安排						
绩效评价结论情况：								

三、《项目支出绩效评价报告》

财政项目支出绩效评价报告

（莆田职校新校区迁建工程项目）

根据《莆田市财政局关于开展 2019 年度预算绩效评价工作的通知》（莆财绩函〔2020〕7 号）要求，我校组织相关业务科室人员对莆田职业技术学校新校区迁建工程项目开展部门评价。

一、项目概况

（一）莆田职业技术学校新校区迁建工程项目

项目的实施依据：根据莆田市发展和改革委员会文件《莆田市发展和改革委员会关于莆田职业技术学校迁建项目建议书的批复》；莆田市教育局文件《关于莆田职业技术学校办学规模的批复》莆教〔2009〕4 号；莆发改审〔2010〕88 号等文件。

（二）项目单位基本情况

莆田职业技术学校新校区迁建工程项目主要由莆田职业技术学校组织实施，莆田职业技术学校创建于 1981 年，为莆田市教育局直属唯一一所国家级重点中等职业学校，学校现有教职工 177 人，在校生 2100 人，共开设计算机、机电、财经、幼师、服装等 11 个专业。

（三）项目基本情况

莆田职业技术学校新校区迁建工程项目位于莆田市荔城区新度镇下横山村，莆田职业技术学校新校区规划总用地面积 145.7 亩，总建筑面积 8 万 m²，一期约 6.5 万 m²。主要建设内容为：包括主体 6 幢楼，1#机电教学楼，2#财

经教学楼，4#综合办公楼（含地下人防工程），6#食堂及学生活动中心，7#、8#学生宿舍楼、配电房和大门，与配套建设的道路、绿地、给排水、消防、强弱电、管道等相应的基础设施。

（四）项目绩效目标

2020年新校区迁建工程项目支出预算安排3778万元，年度项目总体绩效目标为完成学校迁建项目一期建设，建筑面积约6.5万m²的施工建设，并及时竣工验收。通过本项目的建设，改善学校的基础设施建设，提升学校知名度，增强办学竞争力，培养优秀人才。截止2020年底，市财政下达项目建设资金2000万元，一期建设已于2018年6月全部竣工并通过验收，学校于2018年9月进行了整体搬迁。

本专项资金绩效目标设置情况可见表1。

表1 2020年莆职校新校区迁建工程项目绩效目标设置情况

	一级指标	二级指标	三级指标	绩效标准	半年目标值	全年目标值
绩效目标指标	投入	时效目标	资金到位及时率	95%	100.00	100.00
		成本目标	完成项目投资额	按年初预算投入	2100	3778
	产出	数量目标	建设完成面积	按施工图面积建设	62290	62290
		质量目标	项目验收合格率	95%	95.00	100.00
	效益	社会效益目标	提职业教育在校生	5%	5.00	7.00

		规模（年 增长率）			
	可持续影 响目标	符合办学 条件评估 标准要求	符合各类 评估标准 要求	完成示范校 建设评估标 准的 60%	达到示范校建设评估标 准
	服务对象 满意度目 标	师生满意 度	86%	85.00	88.00

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 管理制度健全性。2020 年莆田职校新校区迁建工程项目一期工程已竣工验收，在建期间指派专人进行日常施工监督管理，确保工程建设质量。严禁向与政府投资工程项目有利益关系的任何单位或个人报销任何费用，促进工程项目廉洁高效实施。

2. 制度执行有效性。学校按照工程招投标有关法律法规规定，履行政府建设工程项目招投标程序，手续完整，工程实施过程未发现违法违规行为。

3. 项目质量可控性。按照规划审批及建设施工图纸审批结果，聘请有资质的监理单位对工程质量进行施工监理，并指派专人进行日常施工监督管理，工程项目质量基本可控。

（二）项目资金管理情况

2020 年度新校区迁建工程项目支出预算安排 3778 万元，其中：市本级预算安排 3778 万元、省级补助资金 0.0

万元，其他资金 0.0 万元；财政性资金到位 2000 万元，其中：市本级预算资金到位 2000 万元；市本级预算资金实际支出 2000 万元，市本级预算实际执行率 100.0%。

项目资金拨付按照监理核定，工程项目负责人审批，财务确认，领导审批等流程，基本保证项目资金拨付按照工程实施进度序时拨付。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价指标体系设置

1. 绩效评价指标的确立原则

（1）定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则
在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

（2）数据的可得性原则

为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

（3）相关性原则

应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

（4）重要性原则

应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（5）可比性原则

对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（6）经济性原则

应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

（二）绩效评价方法的选用

（1）比较法

项目实际的实施与运营情况与项目可行性研究、项目实施方案中的指标及内容进行对比；

（2）公众评判法

通过专家评价、公众问卷及抽样调查等；

（3）因素分析法

综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素。

（三）绩效评价标准的确定

绩效评价标准是指衡量绩效目标完成程度的尺度。具体标准有：

（1）计划标准

是以预先制定的目标、计划、预算、指标等数据作为评价的标准。

（2）行业标准

是指参照国家有关部门公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准

是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

（4）以经验数据与常识确认的标准

（5）其他财政部门认可的标准

（四）绩效评价指标体系及评分标准

具体的指标体系可参见表 2。

表 2 财政预算项目绩效情况部门评价指标及其权重表

一级指标	权重	二级	三级	指标解释
项目 管理 指标	23	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数） 预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额
			本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。
			年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。
	12	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。

			资金使用合 规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。
产 出 指标	35	数量指标	建设完成面 积	一期建设 65873 平方米
		质量指标	项目验收合 格率	计算方法：项目通过验收个数÷项目参与验收 数量*100%
		时效指标	项目按时完 成率	计算方式：按时完成的建设总面积/建设总面 积*100% 标准：控制数
		成本指标	资金使用率	计算方法：实际支出资金÷预算资金*100%
			完成项目投 资额	计算方式：按照实际情况进行统计
效 益 指标	20	社会效益指 标	提高中职教 育学生规模 (年增长 率)	计算方法：（本年度总学生数÷上年度总学生 数-1）*100%
		可持续影响 指标	学校办学条 件评估要求	评估标准
满 意 度 指 标	10	服务对象满 意度指标	师生满意度	计算方法：（回答非常满意和满意的问卷数 量-师生参加调查问卷份数）*100%

评分标准：第一，对于具有标杆性的绩效指标，应当统一采用标杆法打分，比如对满意率、执行率、到位率、产出数量、产出时效、产出质量、成本节约率等完成率等指标，应当采用公式：

分值=目标实现率*指标权值

(目标实现值超过 100%的, 超过部分不加分。)

第二, 专家评价。无法进行部门比较和缺乏历史标准时, 我们采取专家评价法, 并给出具体评价理由。

基本计分方法: 完成目标得满分; 未完成目标, 得分=(实际完成值÷目标值)×指标分值。既考核总量又考核升(降)幅度的指标, 总量和升(降)幅度分值比重按一定比例分配。升(降)幅度均指与上年度数据相对数。

打分规则: 对每一个打分项(三级指标)的完成情况设置

完全符合或表现非常好、好、一般、差、非常差或无资料等五种情况, 其对应的系数分别为 0.9-1、0.75-0.85、0.5-0.6、0.25、0。

(五) 项目绩效分析

1. 资金落实得分 23 分, 满分 23 分

得分具体情况见表 3。

表 3 莆职校新校区迁建工程经费立项与决策阶段得分情况

二级指标	三级指标	指标解释	指标分值	自评得分
资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据, 对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/(一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数) 预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	8	8

本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。 其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	10	10
年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	5	5

2. 项目业务管理得分 12 分，满分 12 分
得分具体情况见表 4。

二级指标	三级指标	指标解释	指标分值	自评得分
业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	5	5
	资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	7	7

表 4 莆职校新校区迁建工程经费项目业务管理阶段得分情况

3. 产出与效益得分 53.26 分，满分 65 分得分具体情况见表 5。

表 5 莆职校新校区迁建工程经费产出与效益阶段得分情况

二级指标	三级指标	指标解释	指标分值	自评得分
数量指标	建设完成面积	一期建设 65873 平方米	7	7
质量指标	项目验收合格率	计算方法：项目通过验收个数 ÷ 项目参与验收数量*100%	8	8
时效指标	项目按时完成率	计算方式：按时完成的建设总面积 / 建设总面积 *100% 标准：控制数	6	6
成本指标	资金使用率	计算方法：实际支出资金 ÷ 预算资金*100%	7	1.15
	完成项目投资额	计算方式：按照实际情况进行统计	7	1.11
社会效益指标	提高中职教育学生规模（年增长率）	计算方法：（本年度总学生数 ÷ 上年度总学生数-1）*100%	10	10
可持续影响指标	学校办学条件评估要求	评估标准	10	10
服务对象满意度指标	师生满意度	计算方法：（回答非常满意和满意的问卷数量-师生参加调查问卷份数）*100%	10	10

该专项资金的绩效评价总得分为 88.26 分。

四、存在问题

（一）项目管理制度还存在问题，制度有待完善。

项目管理制度不全面，缺少相应的激励制度。

(二) 资金安排存在滞后现象

学校新校区迁建工程资金主要为财政拨款。因为资金安排时间与工程进度不符，导致工程进度存在滞后现象。

(三) 学生宿舍缺口问题

我校新校区位于荔城区新度镇下横山村，属于农村学校，住校学生多，新校区只有 216 间宿舍，职业学校由原来的在校 2 年+1 年实习期，改为在校 2.5 年+0.5 年实习期，学生宿舍无法满足学生的住宿舍需求，急须增加宿舍 100 间。

五、有关建议

(一) 建立公平合理的激励机制，要建立一套行之有效的管理制度，在激励中严格按制度执行并长期坚持。

(二) 加强对设计、代建、监理和施工等参建单位的管理协调，合理安排资金，杜绝因为资金审批环节的原因造成整体建设进度的滞后，确保工程施工进度的顺利开展。

(三) 增加学生宿舍建设。