

新疆巴州职业技术学院 2019 年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况
 - (二) 政府采购情况
 - (三) 国有资产占用情况说明
- 十、预算绩效的情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

培养高等专科学历技术应用人才，侧重经济、农牧、理工类学科高等专科学历教育，促进科技文化发展，同时开展勤工俭学及相关社会服务。

二、机构设置及人员情况

新疆巴州职业技术学院 2019 年度，实有人数 362 人，其中：在职人员 362 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人。

从部门决算单位构成看，新疆巴州职业技术学院部门决算包括：新疆巴州职业技术学院决算。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度本年收入 17927.83 万元，与上年相比，增加 3582.98 万元，增长 24.98%，主要原因是：随着学院在校生人数增加，巴州本级财政投入和自治区拨款随之增加。本年支出 16277.61 万元，与上年相比，增加 1801.27 万元，增长 12.44%，主要原因是：学院在校生人数增加，学院支出较上年增加。

二、收入决算情况说明

2019 年度本年收入 17927.83 万元，其中：财政拨款收入 14251.44 万元，占 79.49%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 3186.2 万元，占 17.77%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 490.19 万元，占 2.73%。

三、支出决算情况说明

2019 年度本年支出 16277.61 万元，其中：基本支出 6169.23 万元，占 37.9%；项目支出 10108.38 万元，占 62.1%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 14251.44 万元，与上年相比，减少 81.41 万元，降低 0.57%。主要原因是：因学院 2019 年预算按生均经费拨款编制，2019 年的预算收入组成发生变化，增加了事业收入减少了财政拨款收入。财政拨款支出 12601.22 万元，与上年相比，减少 1711.12 万元，降低 11.96%，主要原因是：因学院 2019 年预算按生均经费拨款编制，2019 年的预算收入组成发生变化，预算执行中事业支出大幅增加，财政拨款支出发生减少。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 7045.4 万元，决算数 14251.44 万元，预决算差异率 102.28%，主要原因是：学院 2019 年资金拨款包括本级预算拨款、本级财政追加拨款和自治区专项拨款等，因而预决算差异率较大。财政拨款支出年初预算数 8704.8 万元，决算数 12601.22 万元，预决算差异率 44.76%，主要原因是：学院 2019 年支出预算仅为本级预算拨款，决算支出除本级预算拨款支出外还包含各类自治区专项支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 12601.22 万元。

按功能分类科目项级科目公开，其中：

2010699 其他财政事务支出 10 万元；

2050205 高等教育 4.98 万元；

2050302 中专教育 1200.67 万元；

2050303 技校教育 303.57 万元；

2050305 高等职业教育 9430.65 万元；

2050399 其他职业教育支出 257.72 万元；

2059999 其他教育支出 680.77 万元；

2060203 自然科学基金 11 万元；

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 616.86 万元；

2080799 其他就业补助支出 85 万元；

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6169.23 万元，其中：

人员经费 5625.16 万元，包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、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、抚恤金、生活补助、助学金。

公用经费 544.06 万元，包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 10 万元，比上年减少 12.66 万元，降低 55.87%，主要原因是：学院从公务接待及车辆运行维护方面进行了严格控制，压缩了“三公”经费支出。其中，因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：2019 年学院无因公出国（境）费支出，与上年相比无变动；公务用车购置及运行维护费支出 10 万元，占 100%，比上年减少 1.2 万元，降低 10.71%，主要原因是：学院一般公共预算编制中未编制公务用车购置及运行维护费支出，学院实际 2019 年使用事业收入支付 20.34 万元；公务接待费支出 0 万元，占 0%，比上年减少 11.46 万元，降低 100%，主要原因是：学院一般公共预算编制中未编制公务接待费支出，学院实际 2019 年使用事业收入支付 6.80 万元。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0 万元，开支内容包括：2019 年学院无因公出国（境）费支出，无开支内容。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 10 万元，其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 10 万元。公务用车运行维护费开支内容包括：主要为 2019 年学院车辆运行燃油费支出 10 万元。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 8 辆。

公务接待费 0 万元，开支内容包括：2019 年学院公务接待费支出未使用一般公共预算财政拨款，学院实际 2019 年使用事业收入支付 6.80 万元。单位全年安排的国内公务接

待 0 批次，0 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 74.12 万元，决算数 10 万元，预决算差异率 -86.51%，主要原因是：2019 年学院公务接待费支出未使用一般公共预算财政拨款，除 10 万元燃油费外车辆保险和维修也未使用一般公共预算财政拨款。其中：因公出国（境）费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：2019 年学院未编制因公出国（境）费预算，也未发生相应支出，预决算无差异；公务用车购置费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异；公务用车运行费预算数 50.2 万元，决算数 10 万元，预决算差异率 -80.08%，主要原因是：2019 年学院公务用车运行费预算 50.2 万元属于财政专户拨款，决算时调整到一般公共预算拨款支出 10 万元，造成差异较大；公务接待费预算数 23.92 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 -100%，主要原因是：2019 年学院公务接待费支出未使用一般公共预算财政拨款，学院实际 2019 年使用事业收入支付 6.80 万元。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

学院 2019 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

新疆巴州职业技术学院（事业单位）日常公用经费 544.06 万元，比上年减少 1694.15 万元，降低 75.69%，主

要原因是：学院 2019 年预算编制中大部分日常公用经费安排使用财政专户拨款资金，学院实际共计安排 2253.96 万元用于日常公用开支。

（二）政府采购情况

2019 年度政府采购支出总额 1409.68 万元，其中：政府采购货物支出 852.98 万元、政府采购工程支出 231.01 万元、政府采购服务支出 325.69 万元。

授予中小企业合同金额 0 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 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况说明

截止 2019 年 12 月 31 日，单位共有房屋 197068.82（平方米），价值 14208.28 万元。车辆 8 辆，价值 315.95 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 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 8 辆，其他用车主要是：斯柯达客车 1 辆、金陵双层客车 2 辆、金龙客车 1 辆、丰田越野车 2 辆、北京货车 1 辆、天马电动三轮车 1 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 5 台（套）、单位价值 100 万元以上专用设备 4 台（套）。

十、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2019 年度开展预算绩效评价项目 3 个，共涉及资金 1519.81 万元。预算绩效管理取得的成效：一是：进一步加强了教育信息化应用环境建设，

加强职业教育信息化基础能力建设和网络仿真实训环境建设，推动优质教学资源共建共享，促进信息技术与教育教学融合发展，深入推动高等教育信息化进程，促进教学内容、教学手段和教学方法现代化，显著改善了学院办学条件，提升了学院办学水平。二是：项目实施改善了学院图书馆的环境，丰富了学生业余文化生活，不断提升学生的文化素养。

发现的问题及原因：一是项目执行进度较慢，到达监控时点时偏差较大；二是个别目标难以量化，评价难度较大。

下一步改进措施：一是加强领导，落实责任。学院高度重视预算绩效管理工作，明确各职能部门的工作职责，由专人负责该项工作的实施与推进。二是加强部门协调，齐抓共管，充分发挥各部门职能作用，认真履职，监督到位、提高资金使用效率；三是按照项目进度款拨付管理等相关要求开展工作，并严格按照资金使用的相关管理办法执行，保证项目资金专款专用。具体项目自评情况附三个项目支出绩效自评表。

项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		巴音郭楞职业技术学院 2019 年地方政府新增一般债券项目						
主管部门					实施单位	巴音郭楞职业技术学院		
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	1000.00	1000.00	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	1000.00	1000.00	—	—	—	
		上年结转资金	0.00	0.00	—	—	—	
		其他资金	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	年底完成智慧校园及质量提升建设项目。购置电子督学设备和多媒体教学设备；购置数字广播设施设备；改造 2 间语音录播室；改造校舍老旧电路。			完成年度绩效工作任务，年底完成智慧校园及质量提升建设项目。购置电子督学设备和多媒体教学设备；购置数字广播设施设备；改造 2 间语音录播室；改造了校舍老旧电路。				
	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
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	完成投资	=1000 万元	1000	12.5	12.5	无
			受益数学数量	10000 人	10000	12.5	12.5	无
		质量指标	项目验收合格率	100%	100%	12.5	12.5	无
		时效指标	年度预算执行进度	100%	100%	12.5	12.5	无
		成本指标						
	效益指标	经济效益指标	是否提升学院办学条件	是	25%	15	15	无
		社会效益指标	提升社会劳动力就培训能力	26%	26%	15	15	无
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生和教师抽样调查满意度	≥90%	90%	10	10	无
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		巴音学院北欧投资银行贷款本息							
主管部门				实施单位	巴音郭楞职业技术学院				
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
(万元)	年度资金总额		220.47	220.47	10	100.00%	10		
	其中：当年财政拨款		220.47	220.47	—	—	—		
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—		
	其他资金		0.00	0.00	—	—	—		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	为完善职业教育和培训体系，深化产教融合、校企合作，提升学院整体办学质量，学院 2009 年通过向中国进出口银行贷款（北欧投资银行向进出口银行转贷）400 万欧元引进教学设备。按照转贷协议，学院 2019 年 3 月将归还最后一期贷款本息。			完成年度工作任务，按照转贷协议，2019 年 3 月将归还最后一期贷款本息。					
	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	
年度 绩效 指标 完成 情况	产出 指标	数量指标	贷款偿还期数	=14 期	14	10	10	无	
			贷款总额	=400 万欧元	400	10	10	无	
		质量指标	贷款利率	≤1.4%	1.4%	10	10	无	
		时效指标	本年度还款日	3 月 15 日前	3 月 15 日前	10	10	无	
		成本指标	本年度应还贷款本息	=220.47 万元	220.47	10	10	无	
	效益 指标	经济效益指标							
		社会效益指标	通过利用外资贷款改善办学条件的效果	良好	良好	30	30	无	
		生态效益指标							
		可持续影响指标							
	满意度 指标	服务对象满意度 指标	设备使用部门 满意度	≥90%	95%	10	10	无	
总分						100	100		

项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		巴音学院图书馆和校园道路改造工程						
主管部门				实施单位	巴音郭楞职业技术学院			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额		299.34	203.87	10	68.11%	6.8	
	其中：当年财政拨款		299.34	203.87	—	—	—	
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金		0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	结合巴州“十三五”事业发展规划和自治区经济社会发展需求与职业教育发展趋势，对学院图书馆进行维修改造，改善学院办学条件提升学院内涵建设。			已完成图书馆维修改造内容，现已验收，准备支付余款，改善学院办学条件提升学院内涵建设。				
	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
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	子项目数量	≥3 项	3	8.3375	8.3375	无
		质量指标	工程验收情况	严格按合同执行	严格按照合同执行	8.3375	8.3375	无
		时效指标	图书馆一楼装修工期	≤25 天	50 余天	8.3375	4.25	由于返工，工期延后
			图书馆二至四楼装修工期	≤52 天	50 余天	8.3375	8.3375	无
		成本指标	图书馆一楼装修合同价	=87.53 万元	87.53	8.3375	8.3375	无
			图书馆二至四楼装修合同价	=167.31 万元	167.31	8.3125	8.3125	无
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	学院办学条件	逐步提升	逐步提升	30	30	无
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	95%	10	10	无	
总分						100	92.7125	

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即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。

年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客

观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

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。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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》

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：新疆巴州职业技术学院

2019年度

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	14,251.44	一、一般公共服务支出	29	86.44
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	3,186.20	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	15,478.31
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	11.00
七、其他收入	7	490.19	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	701.86
	9		九、卫生健康支出	37	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	0.00
	23		二十三、债务还本支出	51	0.00
	24		二十四、债务付息支出	52	0.00
本年收入合计	25	17,927.83	本年支出合计	53	16,277.61
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	54	0.00
年初结转和结余	27	1,483.28	年末结转和结余	55	3,133.50
总计	28	19,411.11	总计	56	19,411.11

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开02表

编制单位：新疆巴州职业技术学院

2019年度

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
支出功能 分类科目 编码	科目名称					小计	其中：教育收费			
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
		栏次								
		合计	17,927.83	14,251.44	0.00	3,186.20	3,186.20	0.00	0.00	490.19
201		一般公共服务支出	99.44	23.00	0.00	76.44	76.44	0.00	0.00	0.00
20106		财政事务	99.44	23.00	0.00	76.44	76.44	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	99.44	23.00	0.00	76.44	76.44	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	17,200.53	13,600.58	0.00	3,109.76	3,109.76	0.00	0.00	490.19
20503		职业教育	16,408.37	12,808.41	0.00	3,109.76	3,109.76	0.00	0.00	490.19
2050302		中专教育	2,752.60	2,752.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050303		技校教育	280.57	280.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305		高等职业教育	12,560.18	9,450.42	0.00	3,109.76	3,109.76	0.00	0.00	0.00
2050399		其他职业教育支出	815.01	324.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	490.19
20599		其他教育支出	792.17	792.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999		其他教育支出	792.17	792.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206		科学技术支出	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20602		基础研究	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060203		自然科学基金	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	616.86	616.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位离退休	616.86	616.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	616.86	616.86	0.00	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

编制单位：新疆巴州职业技术学院

2019年度

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
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计			16,277.61	6,169.23	10,108.38	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出		86.44	0.00	86.44	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务		86.44	0.00	86.44	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出		86.44	0.00	86.44	0.00	0.00	0.00
205	教育支出		15,478.31	5,552.36	9,925.94	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育		4.98	0.00	4.98	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育		4.98	0.00	4.98	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育		14,792.56	5,552.36	9,240.20	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育		1,200.67	8.15	1,192.52	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育		303.57	7.47	296.10	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育		12,540.41	5,536.74	7,003.67	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出		747.91	0.00	747.91	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出		680.77	0.00	680.77	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出		680.77	0.00	680.77	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出		11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究		11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金		11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		701.86	616.86	85.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休		616.86	616.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		616.86	616.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助		85.00	0.00	85.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出		85.00	0.00	85.00	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

编制单位：新疆巴州职业技术学院

2019年度

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		
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	14,251.44	一、一般公共服务支出	30	10.00	10.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	11,878.36	11,878.36	0.00
	6		六、科学技术支出	35	11.00	11.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	701.86	701.86	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务还本支出	52	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	53	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	25	14,251.44	本年支出合计	54	12,601.22	12,601.22	0.00
年初财政拨款结转和结余	26	1,483.28	年末财政拨款结转和结余	55	3,133.50	3,133.50	0.00
一、一般公共预算财政拨款	27	1,483.28		56			
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00		57			
总计	29	15,734.72	总计	58	15,734.72	15,734.72	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

编制单位：新疆巴州职业技术学院

2019年度

金额单位：万元

项目			本年支出		
支出功能 分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3
栏次					
合计			12,601.22	6,169.23	6,431.99
201	一般公共服务支出		10.00	0.00	10.00
20106	财政事务		10.00	0.00	10.00
2010699	其他财政事务支出		10.00	0.00	10.00
205	教育支出		11,878.36	5,552.36	6,325.99
20502	普通教育		4.98	0.00	4.98
2050205	高等教育		4.98	0.00	4.98
20503	职业教育		11,192.61	5,552.36	5,640.25
2050302	中专教育		1,200.67	8.15	1,192.52
2050303	技校教育		303.57	7.47	296.10
2050305	高等职业教育		9,430.65	5,536.74	3,893.91
2050399	其他职业教育支出		257.72	0.00	257.72
20599	其他教育支出		680.77	0.00	680.77
2059999	其他教育支出		680.77	0.00	680.77
206	科学技术支出		11.00	0.00	11.00
20602	基础研究		11.00	0.00	11.00
2060203	自然科学基金		11.00	0.00	11.00
208	社会保障和就业支出		701.86	616.86	85.00
20805	行政事业单位离退休		616.86	616.86	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		616.86	616.86	0.00
20807	就业补助		85.00	0.00	85.00
2080799	其他就业补助支出		85.00	0.00	85.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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

编制单位：新疆巴州职业技术学院

2019年度

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	5,602.43	302	商品和服务支出	544.06	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	1,847.23	30201	办公费	1.37	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	1,230.09	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	136.80	30204	手续费	0.50	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	790.91	30205	水费	31.54	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	917.19	30206	电费	25.55	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	35.26	30207	邮电费	7.47	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	193.83	30208	取暖费	437.81	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	3.05	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	73.27	30211	差旅费	20.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	377.85	30212	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	22.74	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30304	抚恤金	10.62	30224	被装购置费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30305	生活补助	3.97	30225	专用燃料费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.39	30703	国内债务发行费用	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.18	30704	国外债务发行费用	0.00
30308	助学金	8.15	30228	工会经费	14.49	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.72	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
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	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		5,625.16	公用经费合计			544.06		

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

编制单位：新疆巴州职业技术学院

2019年度

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
74.12	0.00	50.20	0.00	50.20	23.92	10.00	0.00	10.00	0.00	10.00	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

编制单位：新疆巴州职业技术学院

2019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
支出功能 分类科目 编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计								

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；2. 本单位今年未安排政府性基金预算财政拨款，本表为空。

附件 2:

巴音郭楞职业技术学院 财政项目支出绩效自评报告

(2019 年度)

项目名称: 2019 年地方政府一般债券

实施单位(公章): 巴音郭楞职业技术学院

主管部门(公章): 巴州教育局

项目负责人(签章): 卢红伟

填报时间: 2020 年 6 月 3 日

一、基本情况

(一) 项目概况

1、项目背景：巴音郭楞职业技术学院成立于2002年2月，设置了石油化工、冶金与资源、机械电气工程、生物工程、交通工程、电子信息工程、传媒、纺织服装、旅游与商务经济管理等13个二级学院，开设本科试点专业4个，建有纺织、石油石化、旅游、装备制造四大类高职专业群。目前，中、高职在校学生1.3万余人，本科288人，成人教育3946人。

2、主要内容：主要建设内容包括购置100余间教室交互式一体机、推拉式黑板；安装100余个班级智慧课堂设备；建设2间语言录播室；更换校园广播老旧音响设备；安装校园监控摄像头120余个；对2间学生宿舍区水电管进行智能改造；购置学生公寓用床1200套；购置惠尔农业智能施肥罐体生产设备一套；购置纺织服装学院学生用机房电脑51台。

3、资金投入和使用情况：深入贯彻落实党的十九大精神，完善职业教育体系，深化产教融合、校企合作，切实提升高职院校办学水平。2019年地方政府下达专项债券计划专项转移支付资金1000万元，用于支持职业学院教育质量提升和改善学院办学条件，提升教育教学质量。

(二) 项目预绩效目标设定情况

1、总体目标。深入贯彻落实党的十九大精神，完善职业教育体系，深化产教融合、校企合作，切实提升高职院校办学水平。严格落实专项资金使用工作要求，确保专款专用，下达资金(1000万元)用于改善学院办学条件。

2 阶段性目标

该项目为当年项目，无阶段性项目。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号文)、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(新党发〔2018〕30号文)、《关于做好2019年自治区预算绩效管理工作》(新财预〔2019〕20号)、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》(新财预〔2018〕158号)、《自治区财政支出事前绩效评估管理暂行办法》(新财预〔2019〕36号)文件要求，采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，为加强财政预算资金管理，客观公正地核查地方政府一般债券项目，及时总结经验，分析存在问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

绩效评价的对象：2019年新增地方政府债券项目由巴音郭楞职业技术学院执行。

绩效评价的范围：购置100余间教室交互式一体机、推拉式黑板；安装100余个班级智慧课堂设备；建设2间语言录播室；更换校园广播老旧音响设备；安装校园监控摄像头120余个；对2间学生宿舍区水电管进行智能改造；购置学生公寓用床1200套；购置惠尔农业智能施肥罐体生产设备一套；购置纺织服装学院学生用机房电脑51台。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1、绩效评价原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、项支出绩效评价指标体系框架：

2019 地方政府一般债券项目绩效评价指标体系的设计参照财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》决策和过程在此框架的基础上结合项目的特点适当进行完善，产出和效益根据项目特点进行了细化。

采用层次分析法，建立评价指标库。绩效评价将指标分为决策、过程、产出和效益四个层次，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系；采用集体决策法，确定评价指标。评价指标体系建立后，绩效评价小组对指标库中的指标进行分析、权衡、补充、选择，最后确定评价指标。在这些基础上最终形

成 2019 地方政府一般债券项目绩效评价指标体系。

3、评价方法

财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。有时只需采用其中的一种，而有时则要采用两种或三种相结合。这些方法各具特色，互相补充，但彼此并不能替代。结合本次绩效评估项目的具体情况，为确保本次绩效评估工作的真实可靠，我单位采用了成本效益分析法进行评价。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。我单位针对该项目将决策、过程、产出及效益进行关联性分析，项目的实施显著改善了学院基础设施，提升了办学水平。

4.绩效评价标准

财政项目资金绩效评价，是以结果为导向的财政支出管理模式，绩效评价标准主要有计划标准、历史标准、其他标准等，结合项目的特点，确定此次绩效评价指标标准为行业标准和计划标准。财务管理采用国家财务相关法律法规，产出和效果指标采用项目申报文本中的指标值作为绩效评价标准。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备工作

在明确评价目的、评价对象、范围及项目内容的基础上，根据绩效评价规范的要求和本次评价的实际情况，参考州财政局

《关于近期预算绩效工作安排》的文件要求，组成本项目评价工作小组并参照财政部“项目支出绩效评价指标体系框架”，制定了绩效评价方案。

此次评价工作，在收集并熟悉了项目实施、管理及其他文件资料后，全面了解此次绩效评价的内容、方法和要求。评价小组收集了项目立项文件、项目预算资金材料、项目工作总结，完成了项目基础信息表并形成绩效评价框架，指导具体的绩效评价工作。

2、组织实施过程内容

按照绩效评价规范要求，绩效评价小组在搜集准备了有关资料，对所有资料进行核实、验证。通过案卷研究、集中座谈等方式，对被评价项目的相关资料信息进行收集、整理、分析，以评价该项目在项目决策、项目管理上是否依法依规，在项目绩效方面是否高效可持续。

一是收集了项目决策、过程、产出及效益相关资料。

二是通过与项目实施人员、财务人员进行座谈听取取得的成果和存在的问题，针对存在的问题进行探讨，给出相关建议。

三是查阅账本、凭证，包括单位的总账、明细账及辅助账等进行核查，对项目的资金来源及去向进行分类整理。

四是查阅项目档案资料，包括项目的分析报告等文件。

3、绩效评价分析阶段

经过对收集到的资料进行比对和交叉验证后，确定用于继续分析和评价的证据，通过比较指标的实际情况与预期数据对应程度，最终确认评价结果。

三、综合评价情况及评价结论

2019 地方政府债券项目综合评价情况：项目预算资金 1000 万元，实际执行 1000 万元。通过项目实施，进一步加强教育信息化应用环境建设，加强职业教育信息化基础能力和网络仿真实训环境建设，推动优质教学资源共建共享，促进信息技术与教育教学融合发展，深入推动高等教育信息化进程，促进教学内容、教学手段和教学方法现代化。推动新技术支持下教育的模式变革和生态重构，构建智慧学习支持环境，加强智慧学习的理论研究与顶层设计，推进技术开发与实践应用，持续提升教育教学质量，提高人才培养质量。项目支出绩效评价得分 98 分，评价结果为优秀。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策分析

项目决策分析主要是对项目立项、绩效目标及资金投入进行分析。该项满分为 20 分，得分 20 分，得分率 100%。

1、项目立项分析（得分 5 分）

（1）立项依据充分性（得分 3 分）

项目立项符合《关于做好巴音郭楞职业技术学院建设和教学运行整改工作的通知》（新教高〔2018〕10 号）；立项依据为《国家职业教育改革实施方案》（国发〔2019〕4 号），符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；

（2）立项程序规范性（得分 2 分）

贯彻实施绩效目标任务是学院党委和职能部门的重要职责。

学院主要领导负责绩效任务的统筹规划，主要责任部门具体负责，由计财处、教务处、后勤处负责债券资金使用实施方案编制，按照项目资金支出计划和债券资金使用时限完成质量提升绩效目标任务。

2、绩效目标分析（得分 10 分）

（1）绩效目标合理性（得分 5 分）

根据项目绩效监控要求，严格落实绩效目标任务，确保项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性（得分 5 分）

为切实落实项目绩效目标任务，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。

3、资金投入分析（得分 5 分）

（1）预算编制科学性（得分 3 分）：

根据项目建设内容，由后勤处牵头，同各个职能部门就预算编制进行科学论证，确保预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额或资金量与工作任務相匹配。

（2）资金分配合理性（得分 2 分）：

按照项目分项建设内容，预算资金分配充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

（二）过程情况分析

项目过程包括资金管理和组织实施。该项满分为 20 分，得分 20 分，得分率 100%。项目建立了比较健全的配套资金管理制度，且在项目实施过程中能够按照管理执行。

1、资金管理分析（得分 10 分）

（1）资金到位率（得分 1 分）

实际到位资金 1000 万元，资金到位率为 100%。

（2）预算执行率（得分 1 分）

资金实际使用 1000 万元，执行率为 100%。

（3）资金使用合规性（得分 8 分）

按照项目资金支出计划和债券资金使用时限完成质量提升绩效目标任务。坚决执行《巴音郭楞职业技术学院学院专项资金管理办法》，严禁将债券资金截留、挤占或挪作他用，项目建设所需其他资金通过学院自筹的方式解决，并确保足额及时到位，严格防范增加新的学院债务风险。

2、组织实施分析（得分 10 分）

（1）管理制度健全性（得分 6 分）

具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

（2）制度执行有效性（得分 4 分）

遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（三）产出情况分析

项目过程包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本。

该项满分为 30 分，得分 28 分，得分率 93.3%。

1、产出数量分析（得分 8 分）

实际完成率：项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。由于部分设备安装后新生未报到。

2、产出质量分析（得分 10 分）

质量达标率：所有购置设备均验收合格，合格率为 100%。

3、产出时效分析（得分 5 分）

完成及时性：按照项目建设要求，该项目在规定时间内 3 个月内完成所有建设内容。

4、产出成本分析（得分 5 分）

成本节约率：项目建设内容如期、保质、保量完成，既定工作目标即实际所耗费的支出与目标计划安排的支出一致。

（四）项目效益分析

项目过程包括实施效益和满意度。该项满分为 30 分，得分 30 分，得分率 100%。

1、实施效益（得分 20 分）

进一步加强教育信息化应用环境建设，加强职业教育信息化基础能力建设和网络仿真实训环境建设，推动优质教学资源共建共享，促进信息技术与教育教学融合发展，深入推动高等教育信息化进程，促进教学内容、教学手段和教学方法现代化，显著改善了学院办学条件，提升了学院办学水平。

2、满意度（得分 10 分）

根据绩效任务完成设定指标，学生和教师满意度达到 90%

以上，经过师生层面的满意度抽样测评，学生、教师抽样调查满意度为 95%，完成预期抽样调查满意度指标。

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、存在问题和建议

一是加强领导，落实责任。我院高度重视此项工作，明确各职能部门的工作职责，由专人负责该项工作的实施与推进。二是部门协调，齐抓共管。各部门充分发挥职能作用，在项目申报、资金使用等方面，认真履职，监督到位。三是按照项目进度款拨付管理等相关要求开展工作，并严格按照资金使用的相关管理办法执行，保证项目资金专款专用。

（二）后续工作计划

一是持续跟进绩效目标任务后续进展情况，确保已安装设备正常运行；二是总结绩效目标执行情况推进经验，形成可复制推广的典型做法，为下一年度更好的执行绩效任务做好准备工作。

六、有关建议

建议进一步强化绩效理念。我校需进一步强化预算绩效管理工作，加大绩效管理理念宣传力度，使各科室切实认识到绩效评价的重要性，切实落实预算单位的主体责任、明确职责，增强预算绩效管理的刚性，强化评结果的落实。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
决策 (20分)	项目立项 (5)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	3	3
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	2	2
	绩效目标 (10)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	5	5
决策 (20分)	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
	资金投入 (5)	预算编制科学性	项目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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3	3
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	2	2
过程 (20分)	资金管理 (10)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	1	1
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	1	1

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
过程 (20分)	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	8	8
	组织实施 (10)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	6	6
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	4	4
产出 (30分)	产出数量 (10分)	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	10	8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
产出 (30分)	产出质量 (10分)	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10	10
	产出时效 (5分)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5	5
	产出成本 (5分)	成本节约率	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,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5	5
效益 (30分)	项目效益 (30分)	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	20	20
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	10

