

2022 年度
菏泽市职业学院本级
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度单位决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、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

单位概况

一、单位职责

菏泽职业学院为市政府直属副厅级公益二类事业单位，主要承担培养高等专科学历技术应用人才，促进科技文教发展，履行高等专科学历教学、科学研究、继续教育、专业培训、学术交流、社会服务等职责。

二、机构设置

本单位内设 35 个职能机构，分别是：办公室、发展规划处、组织部、教师工作部（人事处）、宣传统战部、纪检监察室、督查工作领导小组办公室、教务处、学生工作处、招生就业办公室、教学质量监控处、财务处、后勤管理处（挂国有资产管理中心牌）、安全保卫处、工会、基建工作办公室、优秀传统文化研究院。备案教学机构 12 个，分别为：旅游管理系、信息工程系、经济管理系、商贸物流系、机电工程系、建筑与化工学院、交通工程系、新能源系、基础教学部、育中教育学院（学前教育系）、国际交流学院（挂国际交流合作中心牌子）、继续教育学院（挂职业教育培训中心牌子）。备案科研机构 1 个：高端化工研究院。备案教辅机构 5 个，分别为：图书馆、网络中心、校企合作处、科研技术服务中心、实验实训管理中心。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：菏泽职业学院本级

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	15,714.05	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	1,000.00	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		五、教育支出	36	12,626.43
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	2,046.85
	9		九、卫生健康支出	40	424.33
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1,000.00
	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	610.32
	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	6.13
	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	27	16,714.05	本年支出合计	58	16,714.05
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	16,714.05	总计	62	16,714.05

注：1. 本表反映单位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

单位：菏泽职业学院本级

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		16,714.05	16,714.05					
205	教育支出	12,626.43	12,626.43					
20503	职业教育	12,626.43	12,626.43					
2050302	中等职业教育	276.88	276.88					
2050305	高等职业教育	12,349.55	12,349.55					
208	社会保障和就业支出	2,046.85	2,046.85					
20805	行政事业单位养老支出	1,929.97	1,929.97					
2080502	事业单位离退休	1,327.30	1,327.30					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	602.67	602.67					
20809	退役安置	100.73	100.73					
2080999	其他退役安置支出	100.73	100.73					
20899	其他社会保障和就业支出	16.15	16.15					
2089999	其他社会保障和就业支出	16.15	16.15					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
210	卫生健康支出	424.33	424.33					
21011	行政事业单位医疗	424.33	424.33					
2101102	事业单位医疗	420.20	420.20					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.13	4.13					
212	城乡社区支出	1,000.00	1,000.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,000.00	1,000.00					
2120803	城市建设支出	1,000.00	1,000.00					
221	住房保障支出	610.32	610.32					
22102	住房改革支出	610.32	610.32					
2210201	住房公积金	610.32	610.32					
229	其他支出	6.13	6.13					
22999	其他支出	6.13	6.13					
2299999	其他支出	6.13	6.13					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：菏泽职业学院本级

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		16,714.05	11,069.78	5,644.27			
205	教育支出	12,626.43	8,082.90	4,543.53			
20503	职业教育	12,626.43	8,082.90	4,543.53			
2050302	中等职业教育	276.88	276.88				
2050305	高等职业教育	12,349.55	7,806.02	4,543.53			
208	社会保障和就业支出	2,046.85	1,946.12	100.73			
20805	行政事业单位养老支出	1,929.97	1,929.97				
2080502	事业单位离退休	1,327.30	1,327.30				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	602.67	602.67				
20809	退役安置	100.73		100.73			
2080999	其他退役安置支出	100.73		100.73			
20899	其他社会保障和就业支出	16.15	16.15				
2089999	其他社会保障和就业支出	16.15	16.15				

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	424.33	424.33				
21011	行政事业单位医疗	424.33	424.33				
2101102	事业单位医疗	420.20	420.20				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.13	4.13				
212	城乡社区支出	1,000.00		1,000.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,000.00		1,000.00			
2120803	城市建设支出	1,000.00		1,000.00			
221	住房保障支出	610.32	610.32				
22102	住房改革支出	610.32	610.32				
2210201	住房公积金	610.32	610.32				
229	其他支出	6.13	6.13				
22999	其他支出	6.13	6.13				
2299999	其他支出	6.13	6.13				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：菏泽职业学院本级

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	15,714.05	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,000.00	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	12,626.43	12,626.43		
	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	2,046.85	2,046.85		
	9		九、卫生健康支出	41	424.33	424.33		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1,000.00		1,000.00	
	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				

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
	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	610.32	610.32		
	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	6.13	6.13		
	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	16,714.05	本年支出合计	59	16,714.05	15,714.05	1,000.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	16,714.05	总计	64	16,714.05	15,714.05	1,000.00	

注：本表反映单位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

单位：菏泽职业学院本级

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		15,714.05	11,069.78	4,644.27
205	教育支出	12,626.43	8,082.90	4,543.53
20503	职业教育	12,626.43	8,082.90	4,543.53
2050302	中等职业教育	276.88	276.88	
2050305	高等职业教育	12,349.55	7,806.02	4,543.53
208	社会保障和就业支出	2,046.85	1,946.12	100.73
20805	行政事业单位养老支出	1,929.97	1,929.97	
2080502	事业单位离退休	1,327.30	1,327.30	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	602.67	602.67	
20809	退役安置	100.73		100.73
2080999	其他退役安置支出	100.73		100.73
20899	其他社会保障和就业支出	16.15	16.15	
2089999	其他社会保障和就业支出	16.15	16.15	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
210	卫生健康支出	424.33	424.33	
21011	行政事业单位医疗	424.33	424.33	
2101102	事业单位医疗	420.20	420.20	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.13	4.13	
221	住房保障支出	610.32	610.32	
22102	住房改革支出	610.32	610.32	
2210201	住房公积金	610.32	610.32	
229	其他支出	6.13	6.13	
22999	其他支出	6.13	6.13	
2299999	其他支出	6.13	6.13	

注：本表反映单位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明细表

单位：菏泽职业学院本级

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	8,046.79	302	商品和服务支出	876.29	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	3,270.96	30201	办公费	107.71	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,052.74	30202	印刷费	12.90	30702	国外债务付息	
30103	奖金	21.76	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	0.21	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	1,705.66	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	618.82	30206	电费	6.93	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	424.33	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	61.54	30211	差旅费	85.93	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	716.86	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	411.75	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	173.92	30214	租赁费	0.09	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	2,146.70	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费	8.87	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	1,437.27	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	25.26	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	19.99	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	5.24	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	101.42	31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	0.35	312	对企业补助		
30309	奖励金	655.23	30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.35	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	0.08	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	130.63	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						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		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计		10,193.49	公用经费合计						876.29

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：菏泽职业学院本级

公开 07 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
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			1,000.00	1,000.00		1,000.00	
212	城乡社区支出		1,000.00	1,000.00		1,000.00	
21208	国有土地使用权出让收入安 排的支出		1,000.00	1,000.00		1,000.00	
2120803	城市建设支出		1,000.00	1,000.00		1,000.00	

注：本表反映单位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

单位：菏泽职业学院本级

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：菏泽职业学院本级

公开 09 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
1.06		0.33		0.33	0.74	1.06		0.33		0.33	0.74

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

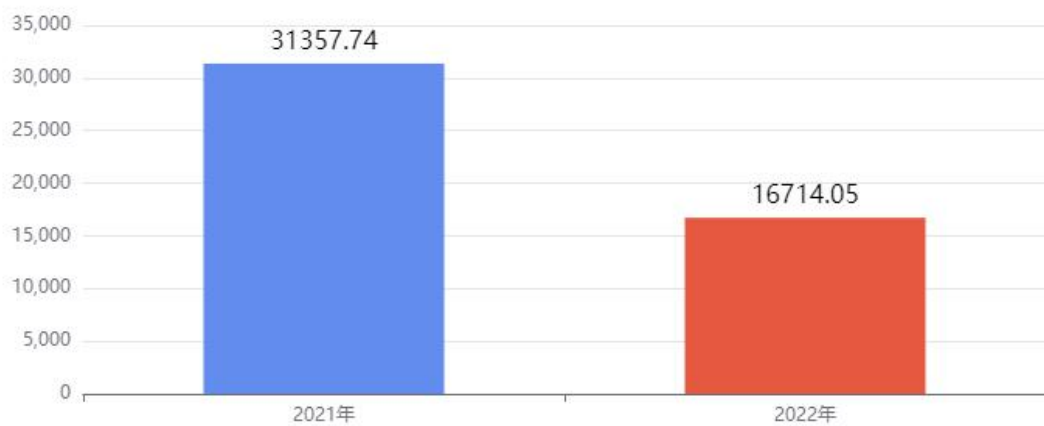
第三部分

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 16,714.05 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 14,643.69 万元，下降 46.7%。主要是受疫情影响，相关教育教学活动开展较少，办学支出减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

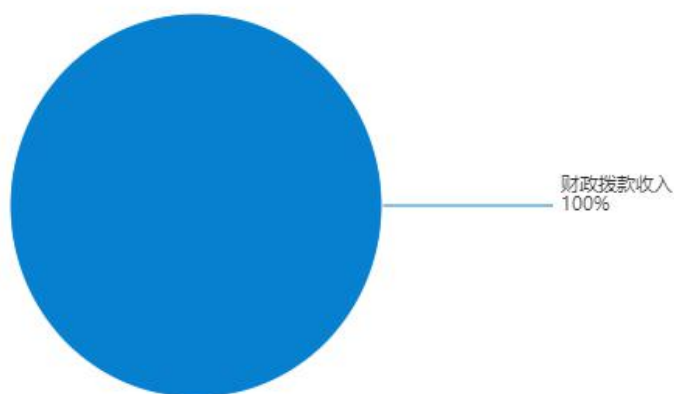


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 16,714.05 万元，其中：财政拨款收入 16,714.05 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 16,714.05 万元。与 2021 年度相比，减少 8,943.08 万元，下降 34.86%。主要是受疫情影响，相关教育教学活动开展较少，办学支出减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年度相比，减少 1,692.12 万元，下降 100%。主要是 2022 年度决算填报口径变更，该项收入均反映在财政拨款收入。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

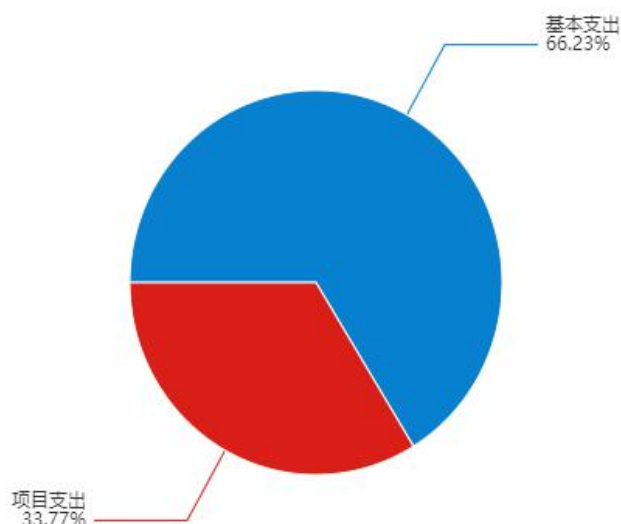
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 16,714.05 万元，其中：基本支出 11,069.78 万元，占 66.23%；项目支出 5,644.27 万元，占 33.77%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 11,069.78 万元。与 2021 年度相比，减少 6,407.06 万元，下降 36.66%。主要是受疫情影响，相关教育教学活动开展较少，办学支出减少。

2、项目支出 5,644.27 万元。与 2021 年度相比，减少 8,236.63 万元，下降 59.34%。主要是 2022 年度我院二期工程建设项目支出减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

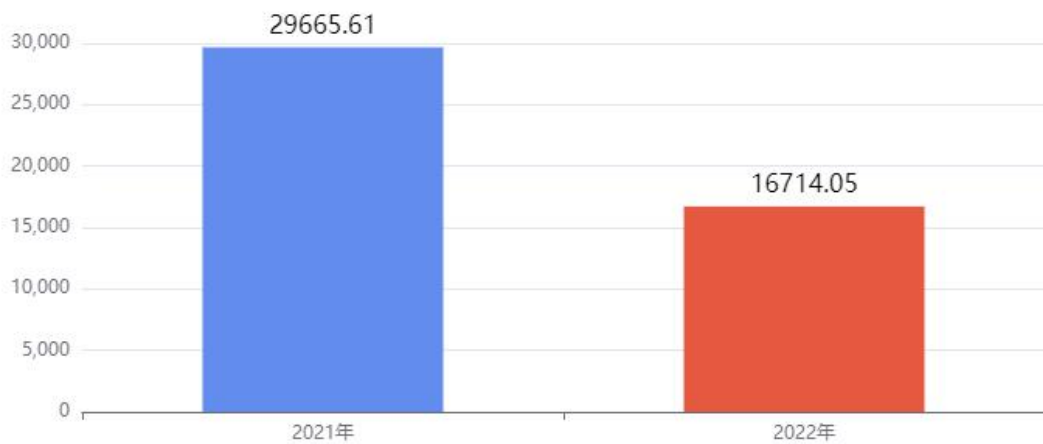
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 16,714.05 万元。与 2021 年度相比,财政拨款收、支总计各减少 12,951.56 万元,下降 43.66%。主要是受疫情影响,相关教育教学活动开展较少,办学支出减少。

图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位: 万元)



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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 15,714.05 万元,占本年支出合计的 94.02%。与 2021 年度相比,一般公共预算财政拨款支出减少 1,735.56 万元,下降 9.95%。主要是 2022 年度我院二期工程建设项目收支减少。

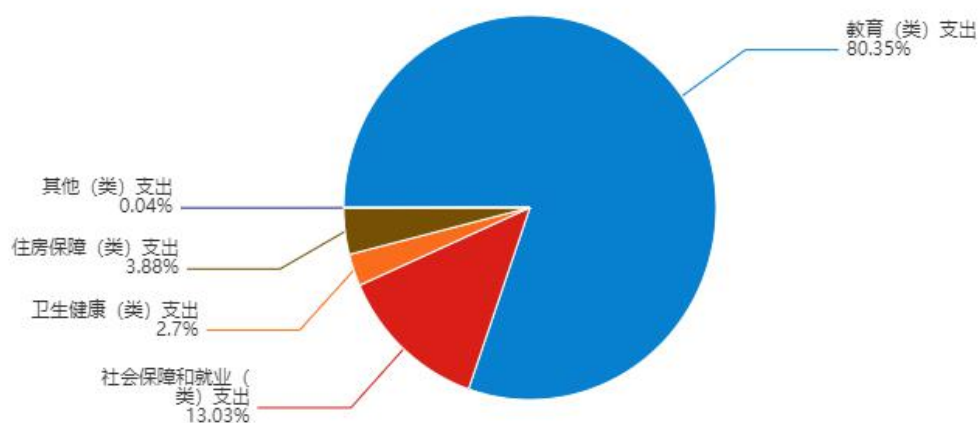
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 15,714.05 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 12,626.43 万元，占 80.35%；社会保障和就业(类)支出 2,046.85 万元，占 13.03%；卫生健康(类)支出 424.33 万元，占 2.7%；住房保障(类)支出 610.32 万元，占 3.88%；其他(类)支出 6.13 万元，占 0.04%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 15,714.05 万元，支出决算为 15,714.05 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 276.88 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年的预算批复中，一般公共预算财政拨款支出未细化类款项，导致当年该类的中等教育项支出增加。

2、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 12,349.55 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年的预算批复中，一般公共预算财政拨款支出未细化类款项，导致当年

该类的高等教育项支出增加。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为0万元，支出决算为1,327.3万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年的预算批复中，一般公共预算财政拨款支出未细化类款项，造成当年该类的事业单位离退休项支出增加。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为602.67万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年的预算批复中，一般公共预算财政拨款支出未细化类款项，造成当年该类的机关事业单位基本养老保险缴费项支出增加。

5、社会保障和就业支出(类)退役安置(款)其他退役安置支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为100.73万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年的预算批复中，一般公共预算财政拨款支出未细化类款项，造成当年该类的其他退役安置项支出增加。

6、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为16.15万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年的预算批复中，一般公共预算财政拨款

拨款支出未细化类款项，造成当年该类的其他社会保障和就业项支出增加。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 420.2 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年的预算批复中，一般公共预算财政拨款支出未细化类款项，造成当年该类的事业单位医疗项支出增加。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.13 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年的预算批复中，一般公共预算财政拨款支出未细化类款项，造成当年该类的其他行政事业单位医疗项支出增加。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 610.32 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年的预算批复中，一般公共预算财政拨款支出未细化类款项，造成当年该类的住房公积金项支出增加。

10、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 6.13 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年的预算批复中，一

般公共预算财政拨款支出未细化类款项，造成当年该类的其他支出项支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 11,069.78 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 10,193.49 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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 876.29 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 1,000 万元，本年支出 1,000 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,000 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数

的主要原因是 2022 年财政通过我院追加市人才公寓项目款。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 1.06 万元，支出决算为 1.06 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0.33 万元，支出决算为 0.33 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年菏泽职业学院本级使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.33 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、洗车保养等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，菏泽职业学院本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.74 万元，支出决算为 0.74 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.74 万元，主要用于教育交流、校企合作等活动安排公务接待支出，共计接待 8 批次、96 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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，其他用车主要是办公运转服务车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）1 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求,我单位组织对 2022 年度市级预算项目全面开展绩效自评,涵盖项目 7 个,涉及预算资金 8,665 万元,占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对专项业务费项目等 1 个项目开展了重点绩效评价,涉及预算资金 840 万元。

(二) 市级预算项目绩效自评结果。菏泽职业学院本级 2022 年度市级预算绩效自评的 7 个项目中,4 个项目自评等级为优,3 个项目自评等级为良。从自评情况看,项目支出绩效管理的重视程度进一步提升,大部分项目有序开展,执行和完成情况较好,资金使用比较规范,项目管理和财务管理制度健全,并能得到有效执行,能够完成绩效目标申报表的考核指标,但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2022 年度全部市级预算项目绩效自评情况,以及保运转经费等 7 个项目的绩效自评表。

1、保运转经费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为 94 分。全年预算数为 1,189 万元,执行数为 1,088.22 万元,完成预算的 91.52%。项目绩效目标完成情况:通过各项工作的实施,该项目资金按时落实到位,

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，成效明显。

2、高职生均公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为849万元，执行数为849万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过高职生均经费拨款情况，保障事业基本运转，维持学校正常的教学和工作秩序，不断提高教学质量，有利于圆满完成招生任务，提高学生专业技能和创新创业本领，不断提升学校综合实力和服务地方经济发展能力。根据项目实施情况，及时申请安排预算资金，年度内完成项目支出计划，基本完成了项目预期绩效目标。

3、中职生均公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为116万元，执行数为116万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过中职生均经费拨款情况，及时落实预算，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，成效明显，自评为100分，评为优秀等级。

4、图书、软件、家具和服务等购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为80分。全年预算

数为 1,311 万元,执行数为 223.34 万元,完成预算的 17.04%。
项目绩效目标完成情况: 实际完成采购软件 4 套、家具 50 件、图书 4725 本,维持了正常教学运转及正常教学任务,保障了教学质量和实训实习效果所必须的支出。发现的主要问题及原因: 受疫情影响,未能及时开展软件、平台及图书等采购工作。下一步改进措施: 学院将加大采购力度,保质保量完成软件、平台等配备工作。

5、教学及办公设备购置项目绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为 86 分。全年预算数为 1,600 万元,执行数为 658.92 万元,完成预算的 41.18%。项目绩效目标完成情况: 完成 25 批教学设备、10 批办公设备购置工作,维持了正常教学运转及正常教学任务,保障了教学质量和实训实习效果所必须的支出。发现的主要问题及原因: 疫情封校期间,未能及时完成设备采购工作。下一步改进措施: 学院将加大采购力度,保质保量完成设备等配备工作。

6、专项业务费项目绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为 89 分。全年预算数为 840 万元,执行数为 761.71 万元,完成预算的 90.68%。项目绩效目标完成情况: 实际完成招生出差和宣传、毕业生推荐会、毕业生就业推荐等工作; 录取人数 4500 人,就业活动次数 20 次,提升了学院整体形象,组织了学生各项技能大赛,鼓励开展科

研课题研究和知识成果转化，鼓励各系部开展党建培训和教育活动。发现的主要问题及原因：受疫情影响，部分教学活动未开展。下一步改进措施：学院下一步将加大教学活动和招生宣传，提升学院整体形象，鼓励课题研究和知识成果转化力度。

7、人员薪酬项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95分。全年预算数为2,760万元，执行数为2,760万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全年完成发放全体教职工绩效工资、外聘专家劳务费、人事代理人员的工资福利2760万元，发放教师人数677人，人事代理教职工人数160人，提高了教师工作积极性，维持了正常教学运转，完成了正常教学任务。

2022年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。

专项业务费项目，绩效评价得分为89分，等级为良。

重点绩效评价报告详见“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额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）：反映除上述项目以外其他用于退役安置方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十五、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

二十六、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

第五部分

附 件

2022 年度菏泽职业学院项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）： 菏泽职业学院

序号	项目名称	资金使用单位	项目全年预算 金额（万元）	自评 得分	自评 等级
一、转移支付项目绩效自评					
1					
二、部门预算项目绩效自评					
1	中职生均公用经费	菏泽职业学院	116 万元	100	优
2	高职生均公用经费	菏泽职业学院	849 万元	100	优
3	图书、软件、家具和服务等购置	菏泽职业学院	1311 万元	80	良
4	教学及办公设备购置	菏泽职业学院	1600 万元	86	良
5	保运转经费	菏泽职业学院	1189 万元	94	优
6	专项业务费	菏泽职业学院	840 万元	89	良
7	人员薪酬	菏泽职业学院	2760 万元	95	优

备注：原则上纳入财政和部门评价的转移支付项目不再开展自评。

市级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称	中职生均公用经费			主管部门	菏泽职业学院			
项目实施单位	菏泽职业学院			联系电话	0530-3130279			
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	116	116	116	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	116	116	116	-	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				
	项目预算资金116万元，主要用于发放奖助学金100人以上，保障学生数量854人以上，维持正常教学、保运转，总体目标是保障事业基本运转，维持学校正常的教学和工作秩序，不断提高教学质量。			项目实际支出116万元，保障学生数量854人，维持正常教学、保运转，进而完成正常教学任务，维持了学校正常的教学和工作秩序，提高了教学质量。				
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	学生数量	≥854人	854人	10	10	
			发放人数	≥100人	100人	10	10	
		质量指标	正常运转率	≥95%	95%	5	5	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	100%	5	5	
		成本指标	奖助学金的成本	≤20万元	20万元	10	10	
			日常运行成本	≤96万元	96万元	10	10	
	效益 指标 (30分)	社会效益 指标	提升学校教育教学水平	逐步提升	逐步提升	10	10	
			保障教育教学工作正常开展	保障	保障	10	10	
		可持续影响指标	长效管理机制的健全率	=100%	100%	10	10	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	95%	5	5	
			学生满意度	≥95%	95%	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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含）、80-60%（含）、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），得分计算方法：全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），得分计算方法：年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称	高职生均公用经费			主管部门	菏泽职业学院			
项目实施单位	菏泽职业学院			联系电话	0530-3130279			
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	849	849	849	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	849	849	849	-	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				
	项目预算资金849万元，用于发放奖助学金500人以上，维持正常教学、保运转，补充2022年办公费、会议费、印刷费、委托业务费、维修费取暖费、劳务费、其他商品和服务等的支出，总体目标是保障事业基本运转，维持学校正常的教学和工作秩序，不断提高教学质量。			全年支出849万元，完成500人奖助学金的发放工作及日常运转支出，维持了学校正常的教学和工作秩序，提高了教学质量。				
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	学生数量	≥13201人	13201人	5	5	
			发放人数	≥500人	500人	5	5	
		质量指标	教育教学业务正常运转率	≥95%	95%	10	10	
			资金利用合格率	≥95%	95%	10	10	
		时效指标	教学活动资金支付及时率	≥95%	95%	10	10	
		成本指标	奖助学金列支金额	≤150万元	150万元	5	5	
	教育、教学日常运行成本		≤699万元	699万元	5	5		
	效益 指标 (30分)	社会效益 指标	提升学校教育教学水平	逐步提升	逐步提升	10	10	
			保障教育教学事业基本运转	有效保障	有效保障	10	10	
		可持续影响指标	奖助学金发放机制健全率	=100%	100%	10	10	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	95%	5	5	
学生满意度			≥95%	95%	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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），得分计算方法：全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），得分计算方法：年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		图书、软件、家具和服务等购置			主管部门		菏泽职业学院	
项目实施单位		菏泽职业学院			联系电话		0530-3130279	
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	1311	1311	223.34	10	17.03%	1.7	
	其中：当年财政拨款	1311	1311	223.34	-	17.03%	-	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
年初预期目标				目标实际完成情况				
<p>项目预计资金1311万元，通过项目实施，进一步改善学院的教学条件，通过购置10000本图书、20套教学办公平台软件等，致力于打造满足师生需求、具有职教特色亮点突出的馆藏体系；为满足日常教学和学生实训需要，保证教学质量，年度内按照项目整体安排和计划进度，及时落实资金，确保项目顺利实施和年度预算顺利执行。</p>				<p>项目实际支出223.34万元，实际完成采购软件4套、家具50件、图书4725本，维持了正常教学运转及正常教学任务，保障了教学质量和实训学习效果所必须的支出。</p>				
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	新增图书数量	≥10000本	4725本	2	0.9	受疫情影响，未能及时开展软件、平台等采购工作，下一步学院将加大采购力度，保质保量完成软件、平台等配备工作
			采购软件、平台数量	≥20套	4套	2	0.4	受疫情影响，未能及时开展图书采购工作，下一步学院将加大采购力度，保质保量完成图书配备工作
			家具数量	≥50件	50件	2	2	
			购买第三方服务的次数	≥12批	12批	2	2	
		质量指标	采购项目合同签订率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	项目购置及时率	≥95%	80%	6	5	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作
			设备故障处理及时率	=100%	100%	6	6	
		成本指标	采购图书金额	≤80万元	29.45万元	5	4.5	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作
			采购软件、平台金额	≤450万元	168.02万元	5	4.5	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作
			采购家具金额	≤581万元	10.35万元	5	4.5	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作
	购买第三方服务列支金额		≤200万元	15.52万元	5	4.5	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作	
	效益指标	社会效益指标	提升学院办学质量与水平	逐步提升	逐步提升	10	10	
			保障事业基本运转	有效保障	有效保障	10	10	
		可持续影响指标	长效管理机制健全率	=100%	100%	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	95%	10	10		
总分				86				
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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80% (含)、80-60% (含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标 (即指标值为≥*)，得分计算方法：全年实际值 (B) / 年度指标值 (A) * 该指标分值；若定量指标为反向指标 (即指标值为≤*)，得分计算方法：年度指标值 (A) / 全年实际值 (B) * 该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施

市级预算项目支出绩效自评表

（2022 年度）

单位：万元

项目名称		教学及办公设备购置			主管部门	菏泽职业学院			
项目实施单位		菏泽职业学院			联系电话	0530-3130279			
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	1600	1600	658.92	10	41.18%	4.1		
	其中：当年财政拨款	1600	1600	658.92	-	41.18%	-		
	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				
		项目预算资金1600万元，为学院各系部、处室完成各项教学设备、科研设备、实验设备57批以及197批办公设备的购置，保障学院教学、教务工作的正常运转。			实际支出658.92万元，完成25批教学设备、10批办公设备购置工作，维持了正常教学运转及正常教学任务，保障了教学质量和实训实习效果所必须的支出。				
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	教学实训设备采购项目数	≥57批	25批	5	2	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作	
			办公设备采购项目数	≥197批	10批	5	1	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作	
		质量指标	设备采购合格率	≥95%	95%	10	10		
			设备故障发生率	≤3%	2%	10	10		
		时效指标	设备购置及时率	≥95%	80%	5	3	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作	
			设备故障处理及时率	=100%	100%	5	5		
		成本指标	办公设备采购的成本	≤600万元	284.22万元	5	3	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作	
			教学实训设备采购的成本	≤1000万元	374.7万元	5	3	疫情封校期间，未能及时完成设备采购工作	
	效益指标	社会效益指标	提升学院办学质量与水平	显著提升	显著提升	10	10		
			保障学校正常工作的开展	有效保障	有效保障	10	10		
		可持续影响指标	长效管理机制健全率	=100%	100%	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工及学生满意度	≥90%	90%	10	10		
	总分		81.1						
	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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），得分计算方法：全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），得分计算方法：年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		保运转经费		主管部门	菏泽职业学院			
项目实施单位		菏泽职业学院		联系电话	0530-3130279			
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	1189	1189	1088.22	10	91.52%	9	
	其中：当年财政拨款	1189	1189	1088.22	-	91.52%	-	
	上年结转资金	-	-	-	-	-	-	
	其他资金	-	-	-	-	-	-	
年初预期目标				目标实际完成情况				
1. 维护维修面积61100m ² , 预计培训50次, 保证教学质量和实训实习效果所必须支出; 2. 实现学生专业理论学习与实践相结合, 培养专业学习成绩好、实操操作能力强的高技能专门人才, 服务地方经济建设和社会发展。				完成本年度正常教育教学任务, 保证教学质量和学生实训实习效果, 维护维修面积61100m ² , 预计培训50次, 实现专业培养目标。根据项目实施情况, 及时申请安排预算资金, 年度内完成项目支出计划, 完成设定的绩效指标。				
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	维修维护面积	≤61100m ²	61100m ²	5	5	
			保安公司派出保安人数	≤60人	60人	5	5	
			培训次数	≥50次	52次	5	5	
		质量指标	项目验收合格率	≥95%	95%	5	5	
			学员培训合格率	≥95%	100%	5	5	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100%	6	6	
			校园事故维稳及时率	=100%	100%	7	7	
		成本指标	维修维护经费列支	≤155万元	174.12万元	2	1	学院办学规模扩大, 该项经费增加, 下一步提高预算精确度
			水电费列支	≤430万元	415.08万元	2	2	
			安保服务费列支	≤194万元	42.14万元	2	2	
	宣传费列支		≤90万元	62.96万元	2	2		
	物业管理费列支		≤290万元	349.64万元	2	1	学院办学规模扩大, 该项经费增加, 下一步提高预算精确度	
	效益指标	社会效益指标	提升学校教育教学水平	显著提升	显著提升	10	10	
			培育理论与实操相结合的人才	效果显著	效果显著	10	10	
		可持续影响指标	长效管理机制健全率	=100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
			教职工满意度	≥95%	95%	5	5	
	总分				96			
	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							

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含）、80-60%（含）、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），得分计算方法：全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），得分计算方法：年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施

市级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		专项业务费		主管部门	菏泽职业学院			
项目实施单位		菏泽职业学院		联系电话	0530-3130279			
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	840	840	761.71	10	90.68%	9	
	其中：当年财政拨款	840	840	761.71	-	90.68%	-	
	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				
	1. 预计招生录取4500余人，组织招生就业活动20余次，做好毕业生就业推荐工作，促进学生更好就业。 2. 开展院级以上课题立项220个，组织540名党员的培训工作，鼓励开展科研课题研究和知识成果转化，继续做好各种学生、系部活动工作，保证党员活动所必须的支出，不断提升学院形象，办好让家长和社会满意的学校，不断提升学校综合实力和服务地方经济发展能力。			项目实际支出761.71万元，实际完成招生出差和宣传、毕业生推荐会、毕业生就业推荐等工作；录取人数4500人，就业活动次数20次，提升了学院整体形象，组织了学生各项技能大赛，鼓励开展科研课题研究和知识成果转化，鼓励各系部开展党建培训和教育活动。				
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	录取人数	≥4500人	4500人	3	3	
			就业活动次数	≥20次	20次	2	2	
			课题立项数量	≥220个	220个	2	2	
			培训人数	≥540人	540人	2	2	
		质量指标	注册入学率	≥90%	90%	3	3	
			就业保障率	≥90%	90%	3	3	
		时效指标	就业经费列支及时率	≥98%	98%	5	5	
			科研和党建活动经费列支及时率	≥98%	98%	5	5	
	成本指标	专项业务经费	≤840万元	761.71万元	25	23	受疫情影响，部分教学活动未开	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提升学校教育教学水平	显著提升	显著提升	10	10	
			保障事业基本运转	保障	保障	10	10	
		可持续影响指标	长效管理机制健全率	=100%	100%	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
			教职工满意度	≥95%	95%	5	5	
总分				97				
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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），得分计算方法：全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），得分计算方法：年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施

市级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称	人员薪酬			主管部门	菏泽职业学院				
项目实施单位	菏泽职业学院			联系电话	0530-3130279				
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	2760	2760	2760	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	2760	2760	2760	-	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					
	项目预算资金2760万元，预计为760名教师发放工资、课时费以及相关的费用，发放教师人数不少于600人，提高教师工作积极性，维持正常教学运转，完成正常教学任务，保证教学质量所必须的支出。			项目实际支出2760万元，全年完成发放全体教职工绩效工资、外聘专家劳务费、人事代理人员的工资福利2760万元，发放教师人数677人，人事代理教职工人数160人，提高了教师工作积极性，维持了正常教学运转，完成了正常教学任务。					
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		发放教师人数	≥600人	677人	5	5	
				人事代理教职工人数	≤160人	160人	5	5	
				课时费发放人数	≥650人	837人	5	5	
				支出的次数	≥50次	58次	2	2	
		质量指标		质控平台考核合格率	≥95%	95%	5	5	
				培训出勤率	≥95%	95%	5	5	
		时效指标		人员薪酬发放及时率	100%	100%	3	3	
		成本指标		教职工绩效工资	≤1200万元	1200万元	5	5	
				人事代理人员工资	≤840万元	840万元	5	5	
				课时费、大赛奖励、外聘专家劳务费	≤650万元	650万元	5	5	
			班主任费	≤70万元	70万元	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标		提升学校教育教学水平	显著提升	显著提升	10	10	
				保障事业基本运转	有效保障	有效保障	10	10	
可持续影响指标			长效管理机制健全率	=100%	100%	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标		学生满意度	≥95%	95%	5	5		
			教职工满意度	≥95%	95%	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：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80% (含)、80-60% (含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标 (即指标值为≥*)，得分计算方法：全年实际值 (B) / 年度指标值 (A) * 该指标分值；若定量指标为反向指标 (即指标值为≤*)，得分计算方法：年度指标值 (A) / 全年实际值 (B) * 该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级部门重点项目绩效评价报告

**菏泽职业学院2022年度
专项业务费项目支出绩效评价报告**

2023年3月

目 录

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

（二）项目预算安排和支出情况

（三）项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

（二）2022年度绩效目标

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

（三）绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

（二）绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

一、项目基本情况

（一）项目立项。

为年度内做好招生出差和宣传工作；组织好毕业生推荐会，做好毕业生就业推荐工作；做好学院整体形象宣传，组织好学生各项技能大赛，鼓励开展科研课题研究和知识成果转化，鼓励各系部开展党建培训和教育活动，2022年度申请专项业务费项目预算840万元，财政批复下达预算资金840万元，项目绩效目标为：有利于圆满完成招生任务，提高学生专业技能和创新创业本领，促进学生更好就业，不断提升学院形象，办好让家长和社会满意的学校，不断提升学校综合实力和服务地方经济发展能力。

该项目是学校提升办学质量的系统工程，当前招生就业形式发生较大变化，高职毕业生就业出现压力，该项目一是可以稳定招生规模、不断提高生源质量，加大招生改革力度迫切需求；二是可以实现毕业生就业率提高，就业质量有保障，创业有扶持，就业有帮扶，让高校毕业生就业的民生工程落到迫需要；三是充分服务科研和学生工作，实现学校可持续发展。

（二）项目预算。

2022年度申请专项业务费项目经费840万元，财政批复下达预算资金840万元。截至评价日，专项业务费经费支出761.61万元，资金执行率70.68%。学校按照《预算法》等文件的规定开展经费的使用和管理，坚持专款专用的原则，根据学校各项招生就业、宣传、科研、党建工作和系部学生等活动的开展情况、总体目标和计划进度，确保各项经费支持及专业建设工作按计划进

度进行。

（三）项目计划实施内容。

2022年专项业务费为经常性项目，项目资金经市财政局2021年度上报预算审批立项，保障菏泽职业学院项目费用开支。项目主要内容、涉及范围：招生就业工作、教学科研、学院党建、系部学生活动经费等相关费用的列支。

（四）项目组织管理。

菏泽职业学院专项业务费项目以菏泽市财政局和菏泽市教育局为主导，对整个项目建设、质量管理、资金运用等实行全方位、全过程管理。项目资金由菏泽职业学院统一管理，资金使用实行财权事权管理，专项资金按照公开申报、项目审核、结果公示、资金拨付、绩效评价等环节进行管理，执行财政局统一的监督检查制度。

项目管理方面，菏泽职业学院对照年初绩效目标，跟踪查找项目执行中资金使用和业务管理的薄弱环节，纠正绩效目标执行中的偏差，进一步促进了预算管理、财务管理和项目管理的有效结合。

二、项目绩效目标

项目的总体目标：1. 预计招生录取4500余人，组织招生就业活动20余次，做好毕业生就业推荐工作，促进学生更好就业。

2. 开展院级以上课题立项220个，组织540名党员的培训工作，鼓励开展科研课题研究和知识成果转化，继续做好各种学生、系部活动工作，保证党员活动所必须的支出，不断提升学院形象，

办好让家长和社会满意的学校，不断提升学校综合实力和服务地方经济发展能力。

3. 疫情封校期间，组织开展各项系部、学生活动，丰富社团类型，增加政治理论类、心理健康类、创新创业类社团，丰富学生精神生活，将党性教育、感恩教育和爱校荣校教育融入校园文化活动中，营造温馨和谐的校园氛围。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

本次评价旨在通过对专项业务费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，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，进一步促进菏泽职业学院专项业务费项目的顺利实施；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；为以后年度专项业务费项目预算安排提供重要依据。

（二）评价对象与范围。

评价对象为2022年专项业务费项目支出情况使用绩效。

评价的范围为菏泽职业学院项目开展情况和项目数量、质量、时效等绩效目标的实现情况。

评价基准日为2022年12月31日。

（三）评价依据。

（1）《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

(2) 《山东省财政厅关于印发〈山东省省级政策和项目预算绩效目标管理办法〉的通知》（鲁财绩〔2020〕6号）；

(3) 中共菏泽市委 菏泽市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（菏发〔2019〕22号）；

(4) 菏泽市人民政府办公室《〈关于印发菏泽市市级部门单位预算绩效管理办法〉和〈菏泽市市对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（菏政办字〔2019〕41号）；

(5) 菏泽市财政局《关于印发菏泽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》（菏财绩〔2020〕7号）；

(6) 《关于印发〈菏泽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》（菏财绩〔2021〕7号）。

（四）评价原则、评价方法。

1. 评价原则

(1) 科学规范原则。严格执行规定程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

(2) 绩效相关原则。对具体支出与产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定现场评价调研表及项目评价实施工作均严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等

都依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员与项目承担单位没有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(8) 反馈原则。将评价的结果反馈给委托方，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(9) 保密原则。评价工作人员对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价方法

该项目绩效评价主要采用案卷研究法、现场调查法和比较法等绩效评价方法。

(1) 案卷研究法。通过对项目工作内容、预算收支安排、预算管理要求，年度预算资金支持内容的完成情况及预期效果实现情况等相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息。

(2) 现场调查法。通过对项目开展现场实地调研，实地了解单位职能履行情况、单位管理规范性和效率性、年度任务和核心业务完成情况等，获取第一手信息资料。

(3) 比较法。通过对绩效目标与绩效结果、历史情况和考评期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析考评绩效目标完成情况的评价方法。

(五) 绩效评价指标体系。

1. 指标体系设计的总体思路

参照财政部《关于印发项目支出绩效评价管理暂行办法的通知》（财预〔2020〕10号）规定，以及相关法律法规、项目绩效目标及管理办法，结合《菏泽市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》指标体系框架，根据项目特点和行业属性，对本次绩效评价指标体系进行了细化和调整。本次评价针对专项业务费项目制定具有项目特色的指标体系，确定了由三个一级指标、七个二级指标和18个三级指标组成的指标体系。

2. 绩效评价级次

本次绩效评价级次分为4个等级：

综合得分在90分（含90分）以上为“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”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

（六）评价人员组成

姓名	职务	分工	单位
仝静	财务处长	财务管理	菏泽职业学院
盛永进	人事处长	人事管理	菏泽职业学院
赵瑞	教务处长	教学管理	菏泽职业学院
李文君	学工处长	学生管理	菏泽职业学院
田执伟	科研处长	科研管理	菏泽职业学院

李鸿浩	招生办主任	招生工作	菏泽职业学院
-----	-------	------	--------

（七）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作共分四个阶段：

1. 评价准备阶段（2023年2月1日之前）。下发绩效自评通知，搜集并学习掌握相关法律法规、政策文件以及初步的项目资料，细化绩效评价指标体系，启动内部集体讨论会，并根据工作需求准备了现场评价工作底稿、实地调研记录表、评价意见表等基础评价工具。

2. 非现场评价阶段（2023年2月2日-2月7日）。评价组对项目单位报送的基础数据、佐证材料等进行全面系统审核，依据项目单位填写的数据表格及提交资料，对照指标体系进行核实。

3. 现场评价阶段（2023年2月8日-2月24日）。评价组赴主管部门、项目实施部门（单位）开展座谈、实地调研、核查，对照项目绩效评价指标体系，将项目实施、资金使用情况相关信息收集整理，形成现场评价结果。

4. 分析总结阶段（2023年2月27日-3月6日）。根据现场评价意见和相关调研记录，撰写《专项业务费项目绩效评价报告》，针对评价过程中发现的问题，提出合理性建议和改进措施。3月10日前报送绩效评价报告初稿，根据相关方的意见进一步修改完善报告，提交绩效评价报告终稿。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

通过现场评价取得的信息，对专项业务费项目的绩效评分结

果为89分。评价等级为良。其中：项目投入类指标权重为20分，得分为20分；项目过程类指标权重为25分，得分为23分；项目产出类指标权重为25分，得分为25分；项目效益类指标权重为30分，得分为28分。详见表4-1所示。

表4-1 专项业务费项目评分结果

指标	权重	得分
投入	20	20
过程	25	20
产出	25	20
效益	30	29
合计	100	89

整体而言，项目完成情况良好，但绩效管理工作不到位、绩效目标不明确、组织实施缺乏管理监控记录。

（二）非现场评价情况分析

根据基础数据和资料的审核，评价小组对照指标体系进行了核实和客观评价。评价小组认为该项目经过了科学的决策和过程控制，实现了理想的产出和效益目标。

（三）现场评价评价情况分析

评价小组到项目实施单位进行了实地调研，经过沟通和交流，对项目实施的各环节进行了深入了解。评价小组认为该项目实施单位严格按照项目要求，在工作中精益求精，教学和学生管理工作都取得了新的成绩，学生的培养质量和整体素质进一步提升，实现了理想的产出和效益目标。

（四）分析评价得分及结论

经评价小组综合考量，确定得分89分，为良好等级。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

表5-1 投入类指标评分结果

指标		权重	得分值
项目立项	立项规范性	4	4
	绩效目标合理性	4	4
	绩效指标明确性	4	4
资金落实	资金到位率	4	4
	资金到位及时率	4	4
合计		20	20

（1）立项规范性分析

①立项较规范。菏泽职业学院专项业务费支出绩效目标是基于其政府职能需求提出，项目依据《教育部关于全面提高高等职业教育教学质量的若干意见》和职业学院招生宣传工作暂行管理办法要求，项目按照规定的程序申请设立，各项购买服务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4分。

②绩效目标合理。项目绩效目标合理，绩效指标得以具体细化，具有良好的明确度，有效促进评定工作的开展，符合国家法律、法规；从目标表述看，菏泽职业学院招生宣传、科研党建、系部学生工作等的绩效目标具有良好的明确指标，各项指标都具

体化、细化，便于目标完成与落实，促进绩效管理，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4分。

③绩效指标明确。根据菏泽职业学院提供的2022年度专项业务费项目绩效目标申报表，立项时只概述项目的长期目标及年度目标，绩效指标不够细化、可衡量。项目绩效目标是根据项目的资金预算、年度计划确定，故项目绩效目标与项目年度计划书、资金量相符。绩效指标明确性指标得4分。

(2) 资金落实分析

①资金落实较好。2022年度专项业务费项目实际收到财政拨款840万元，专项业务费经费支出761.71万元，资金执行率90.68%。项目资金到位率超过100%。资金到位率得分为4分。

②资金到位及时。根据外聘教职工工资支付进度，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4分。

(二) 项目过程情况

表5-2 过程类指标评分结果

指标		权重	得分值
业务管理	管理制度健全性	4	2
	制度执行有效性	6	4
	项目质量可控性	4	3
财务管理	管理制度健全性	2	2
	资金使用合规性	6	6
	财务监控有效性	3	3

合计	25	20
----	----	----

(1) 业务管理分析

①项目业务管理制度较完整。通过查阅项目管理制度文件得知，菏泽职业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，但内容覆盖不全，完整性不够。此项得分为2分。

②项目业务管理制度执行有效。菏泽职业学院2022年度专项业务费项目支出符合国家财经法规和有关专项资金管理办法的规定，资金的申请、报批和拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途。项目档案资料齐全，专项业务费的项目申请审批、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4分。

③项目质量可控。菏泽职业学院专项业务费项目服务要求明确。项目组织机构健全完整，建立健全并严格执行相关项目管理制度，项目资料齐全；项目质量和风险基本得到有效控制，定期检查和监督机制完善。项目质量可控性指标得3分。

(2) 财务管理分析

①资金管理制度健全。菏泽职业学院建立了完善的预算资金管理制度。资金管理办法与财务会计制度相符。资金管理制度健指标得2分。

②资金使用合规。项目资金未发现挤占、挪用、截留、改变用途等问题。专项业务费项目资金均由菏泽市财政局拨付，资金拨付手续规范。菏泽职业学院学校财务处采取独立建账，遵循“专

款专用、公开透明、及时结算、年度平衡”的原则，确保资金使用安全、规范和有效，并且通过网报系统等多种方式确保项目经费的合理开支和科学使用。资金使用合规性指标得6分。

③财务监控有效。菏泽市职业学院财务部门、人事部门在资金申请、预算、合同订立、资金支付等环节发挥审核、监控职能。财务监控机制健全，但执行力较弱。财务监控有效性指标得3分。

（三）项目产出情况

表5-3 产出类指标评分结果

指标		权重	得分值
项目产出	实际完成率	20	20
	完成及时率	3	3
	成本节约率	2	2
合计		25	25

截至2022年12月专项业务费经费支出761.71万元，其中：招生就业和宣传工作经费列支411.39万元、教学科研经费列支84.58万元、学校党建经费列支7.2万元、系部学生活动经费列支98.92万元。资金执行率100%。

资金实施期间，各项费用列支严格使用和管理经费，专款专用，资金得到及时有效的使用。

（四）项目效益情况

表5-4 效果类指标评分结果

指标	权重	得分值
社会效益	10	10

指标	权重	得分值
可持续影响	10	10
服务对象满意度	10	9
合计	30	29

2022年度学院招生实现“保量提质”，新生录取5280人、报到4980人，报到率达到94.32。夏季高考25个专业录取最低分300分以上，实现了招生质量的重大突破；科研工作不断规范，制定科研经费管理细则和优秀成果推选办法，完善院级课题立项、结项评审方案，形成较完善的科研管理制度体系；团学系列活动精彩纷呈。社团类型丰富，增加政治理论类、心理健康类、创新创业类社团，学生社团达到51个，开展主题团课活动252场，极大丰富了疫情期间学生的精神生活。

通过效果满意度，抽样调查的部分学生平均满意度为95%，但是，存在着个别项目个别学生及教师认为系部活动管理方面存在着一定的不足。项目根据反馈意见进一步核实，认为招生宣传工作中费用列支过大，招生人数的持续增加是学校综合实力提升的结果。因此扣掉1分。

综上，2022年度专项业务费支出满意度指标得29分。

六、项目主要经验及做法

1. 建立健全组织机构，做好项目的顶层设计

为了推进项目的开展，学校成立了招生宣传字子项目绩效评估领导小组，办公室设在学校财务处，对招生宣传子项目实施全面的监控和管理，同时学校对招生宣传管理工作做了顶层设计，将招生

宣传子项目问题列入学校年度重点工作任务，促进招生宣传工作的有效管理。

2. 加强各部门的密切配合，合力提高资金使用效率

财务处联合教务处、各二级学院等部门密切配合，通力协作，立足于本部门资源优势，从政策、资金、信息等方面加大扶持力度，为招生宣传子项目项目的发展创造了有力条件，切实提高了资金的使用效益，产生了较好的教学效益，并且对资金使用的合理性和规范性加强监控和指导工作。

3. 重视评价结果反馈

招生宣传子项目评价通过定性与定量、过程与结果的综合评价，形成以分值体现出来的评价结果。学校根据分值将招生宣传子项目划分为优良中差四个等级，对被评为“差”等级的子项目实行限期整改，整改后仍存在相应问题的项目，追究领导责任。对于绩效考评好的子项目实施奖励。

七、存在的问题及原因分析

1. 招生宣传子项目的评价和结果都缺少过程性的评价。

2. 绩效调查人员的素质要求不能满足现代职业教育评价的要求。无论是从评价方法上，还是评价数据的采集与分析技术手段上，都不能适应高职教育转型发展的需要。

3. 绩效指标不够明确细化、量化。项目绩效评价小组根据菏泽职业学院的资料，发现项目绩效目标申报表中项目长期目标跟年度目标一致、项目绩效指标不够明确细化。项目绩效指标设定上，数量指标、质量指标、时效指标等都不够明确细化。

原因分析：加强项目的过程性管理和考评。通过年末的绩效考评可以发现一些问题，但是一些过程性的问题却很难发现，而这些问题往往都是影响项目深入开展的障碍。

八、意见建议

（一）进一步细化、量化绩效目标，设定明确细化的绩效指标。

在项目使用过程中，能更多考虑学校实际情况，实施相对完善的分级管理，便于项目资金的使用管理和绩效目标实现。应重视预算项目预算绩效目标设定工作。年度绩效目标的设定要立足费用列支的内容，具体明确。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）对申请批复的项目资金分配及使用进行整体性规划，加强项目资金的统筹管理，提高财政资金使用效益

建议项目相关责任单位加强对项目资金的规划，根据项目实际状况，因地制宜的制定项目专项资金申请、分配及使用办法。根据项目的成本测算对申请批复的补助资金进行统筹管理、整体规划，防止项目资金超支现象发生，提高财政资金使用效益。

- 附：1. 调查问卷及统计分析表（略）
2. 绩效评价评分表（包括非现场评价、现场评价及综合评价）（参考格式见附表1）
3. 问题清单（参考格式见附表2）

菏泽职业学院

2023年3月30日