

**2021 年度
威海海洋职业学院
部门决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 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

威海海洋职业学院的宗旨和业务范围：培养高等专科学历技术人才，促进科技文化发展。开展水产养殖技术、食品营养与检测、船舶工程技术等学科高等专科学历教育和相关社会服务。学院以“办人民满意的教育”为目标，以“立足威海，面向山东，辐射全国，服务海洋”为定位，以提升学生核心素养为根本，以推进依法治校为手段，全面实施“质量立校、人才强校、特色兴校、开放活校”四大发展战略，稳步向建设优质高职院校目标迈进。充满生机和活力的威海海洋职业学院将以内涵发展为重点，深化改革、探索创新，沿着办学特色鲜明、人才培养质量高、社会服务能力强、具有区域影响力、能参与国际竞争的优质高等职业院校的目标扬帆前行。

二、机构设置

从决算单位构成看，威海海洋职业学院部门决算包括：威海海洋职业学院本级决算。

纳入威海海洋职业学院 2021 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

1、威海海洋职业学院

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：威海海洋职业学院

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	9120.22	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3500	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	5179.71	五、教育支出	35	14299.92
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	3500
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排支出	56	
本年收入合计	27	17799.92	本年支出合计	57	17799.92
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	17799.92	总计	60	17799.92

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：威海海洋职业学院

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		17799.92	12620.22		5179.71			
205	教育支出	14299.92	9120.22		5179.71			
20503	职业教育	14299.92	9120.22		5179.71			
2050305	高等职业教育	14299.92	9120.22		5179.71			
229	其他支出	3500	3500					
22904	其他政府性基金 及对应专项债务 收入安排的支出	3500	3500					
2290402	其他地方自行试 点项目收益专项 债券收入安排的 支出	3500	3500					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

支出决算表

公开 03 表

部门：威海海洋职业学院

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		17,799.92	3,810.24	13,989.68			
205	教育支出	14,299.92	3,810.24	10,489.68			
20503	职业教育	14,299.92	3,810.24	10,489.68			
2050305	高等职业教育	14,299.92	3,810.24	10,489.68			
229	其他支出	3,500		3,500			
22904	其他政府性基金 及对应专项债务 收入安排的支出	3,500		3,500			
2290402	其他地方自行试 点项目收益专项 债券收入安排的 支出	3,500		3,500			

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

部门：威海海洋职业学院

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	9120.22	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2	3500	二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19	9120.22	9120.22		
	6		六、科学技术支出	20				
	7		… …	21				
	8		二十三、其他支出	22	3500		3500	
本年收入合计	9	12620.22	本年支出合计	23	12620.22	9120.22	3500	
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	12620.22	总计	28	12620.22	9120.22	3500	

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

部门：威海海洋职业学院

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	9,120.22	3,810.24	5,309.98
205	教育支出	9,120.22	3,810.24	5,309.98
20503	职业教育	9,120.22	3,810.24	5,309.98
2050305	高等职业教育	9,120.22	3,810.24	5,309.98

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

部门：威海海洋职业学院

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	3798.21	302	商品和服务支出	11.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2688.72	30201	办公费		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	0.75	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	423.78	30206	电费		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	217.19	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	52.97	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	31.11	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	383.69	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.07	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		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	

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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金	0.07	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	11.96	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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		3798.28	公用经费合计					11.96

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

部门：威海海洋职业学院

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
119.4	8	104.4	90	14.4	7	15.85	0	14.8	14	0.8	1.05

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

部门：威海海洋职业学院

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			3,500	3,500		3,500	
229	其他支出		3,500	3,500		3,500	
22904	其他政府性基金 及对应专项债务 收入安排的支出		3,500	3,500		3,500	
2290402	其他地方自行试 点项目收益专项 债券收入安排的 支出		3,500	3,500		3,500	

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

部门：威海海洋职业学院

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				

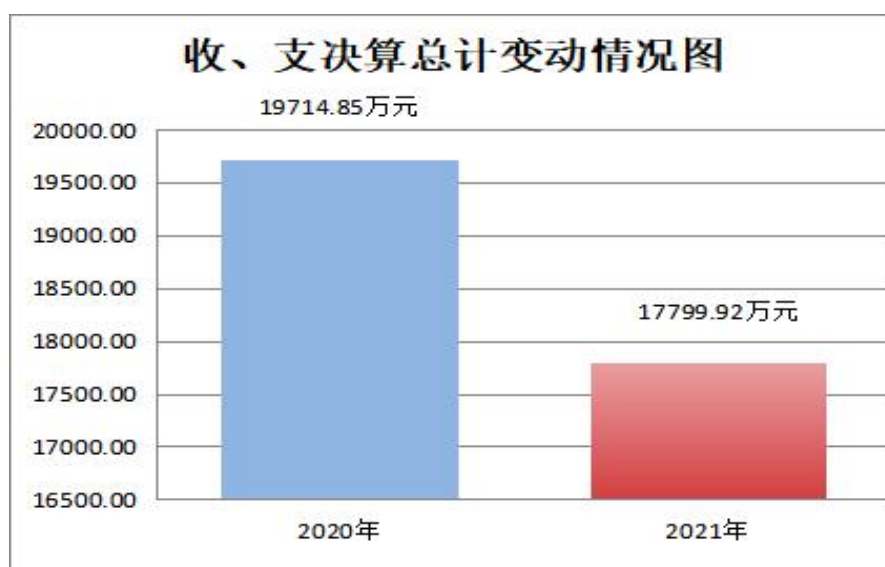
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

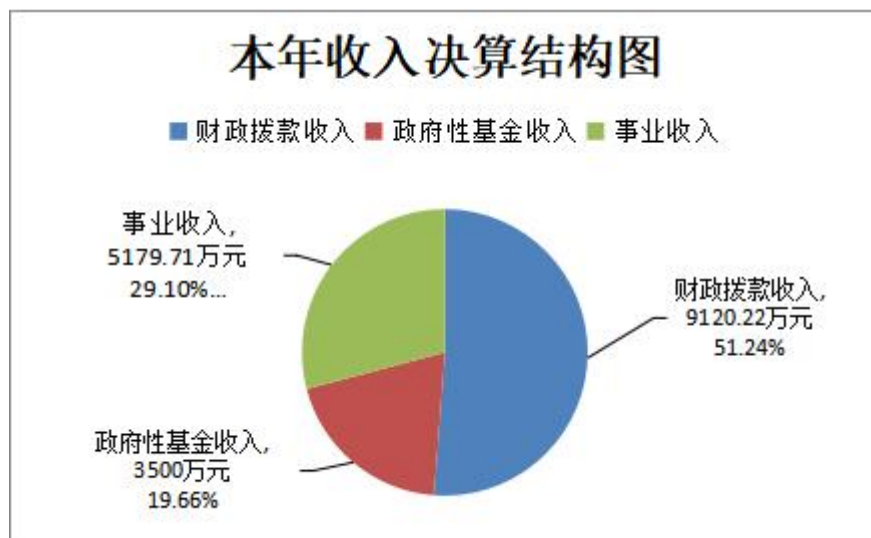
2021 年度收、支总计 17799.92 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 1914.93 万元，下降 9.71%。主要是响应国家相关政策规定，压缩经费开支。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 17799.92 万元，其中：财政拨款收入 9120.22 万元，占 51.24%；政府性基金收入 3500 万元，占 19.66%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 5179.71 万元，占 29.10%；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 0 万元，占 0%。



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 9120.22 万元。与 2020 年度相比，减少 3628.89 万元，下降 28.46%。主要是 2021 年因受全国疫情影响，教育教学支出减少，年底财政部门将剩余预算资金全部收回，2021 年停发精神文明奖和考核奖；2020 年学院支付荣成进长建筑工程公司校园工程款。

2、政府性基金收入 3500 万元。与 2020 年度相比，增加 3500 万元。主要是 2021 年为满足教育教学需要，学院新增威海现代海洋协同创新公共实训基地基建建设项目，申请财政部门发放 3500 万元政府性债券。

3、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、事业收入 5179.71 万元。与 2020 年度相比，减少 1786.02 万元，下降 25.64%。主要是 2021 年年底财政部门将

剩余预算资金全部收回。

5、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

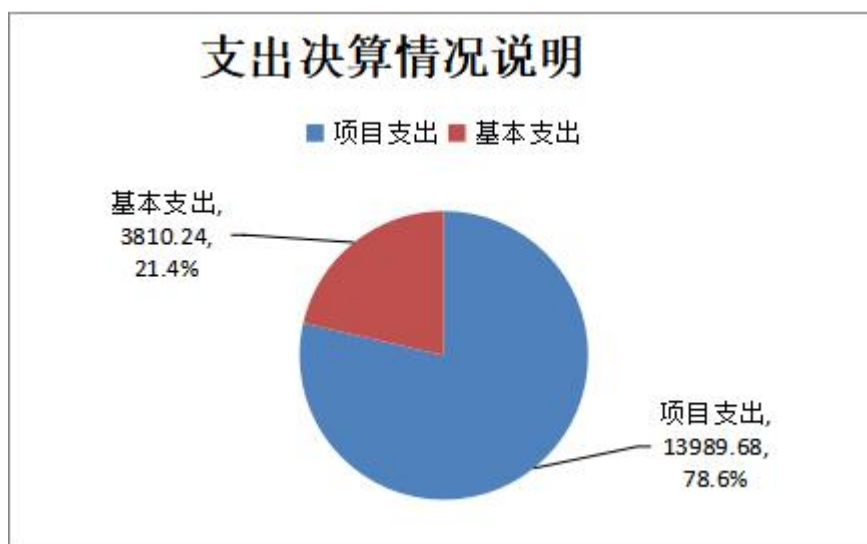
6、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

7、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

本年支出合计 17799.92 万元，其中：基本支出 3810.24 万元，占 21.4%；项目支出 13989.68 万元，占 13989.68%；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%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 3810.24 万元。与 2020 年度相比，减少

1896.75 万元，下降 33.24%。主要是 2021 年因受全国疫情影响，教育教学支出减少，年底财政部门将剩余预算资金全部收回。

2、项目支出 13989.68 万元。与 2020 年度相比，减少 18.18 万元，下降 0.1%。主要是教育专项支出略微减少。

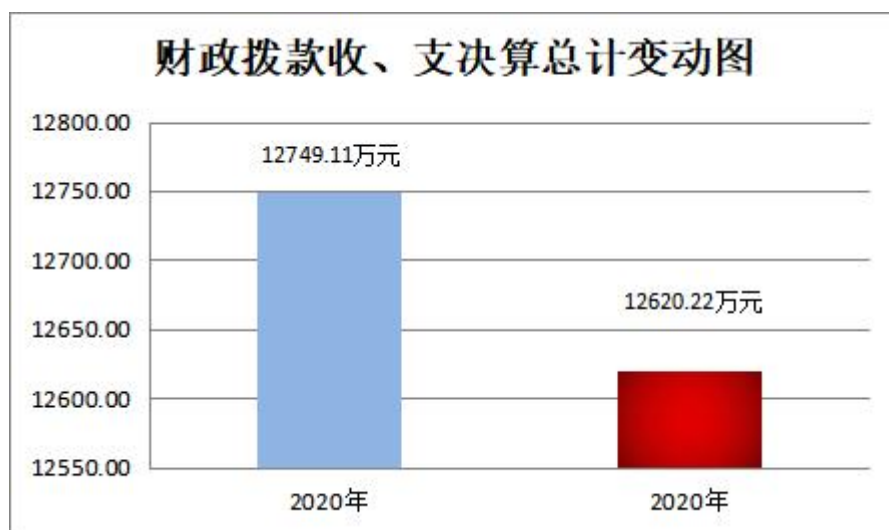
3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

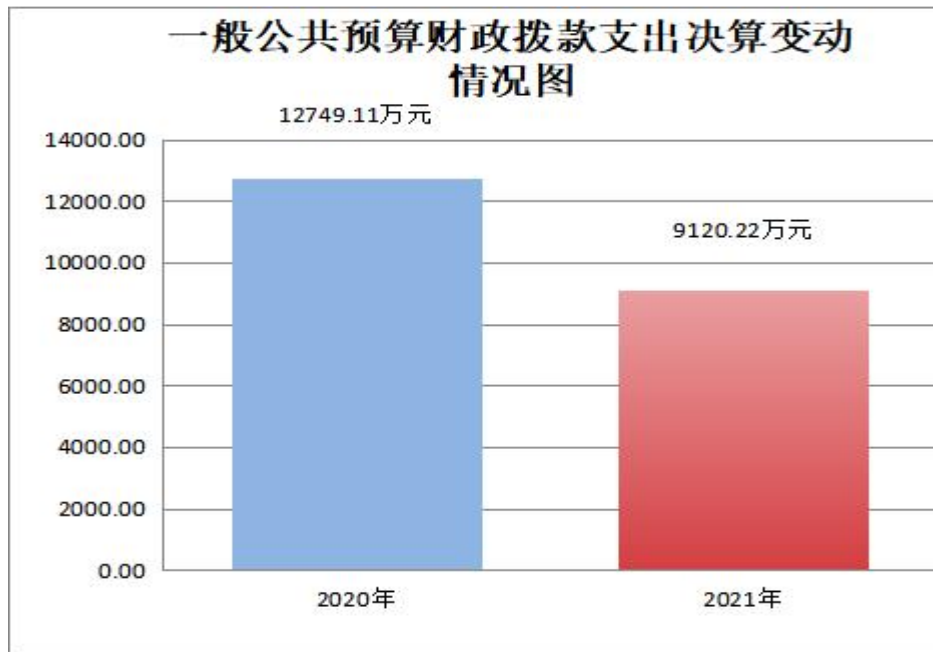
2021 年度财政拨款收、支总计 12620.22 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 128.89 万元，下降 1.01%。主要是响应国家相关政策规定，压缩经费开支。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

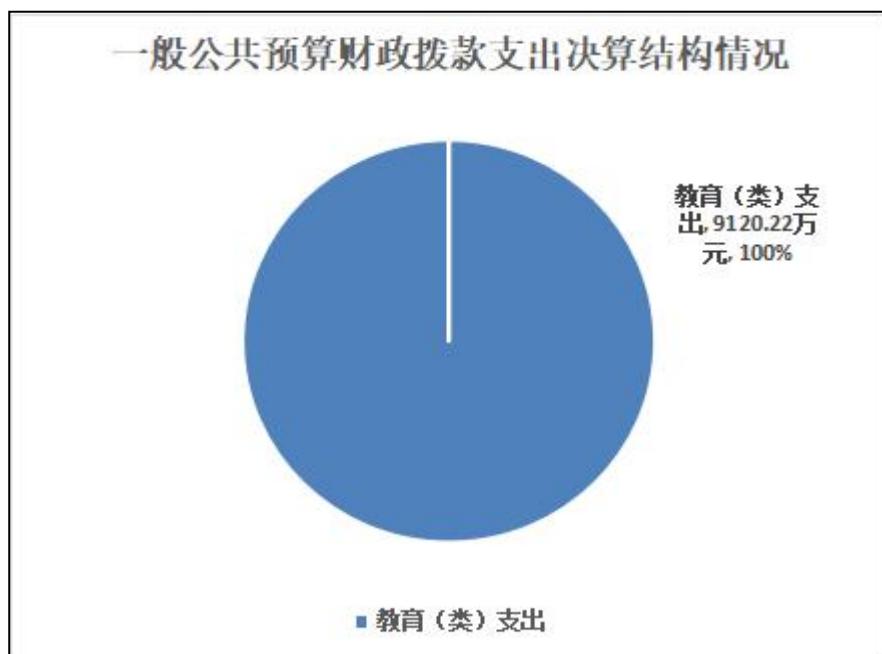
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 9120.22 万元，占本年支出合计的 51.24%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 3628.89 万元，下降 28.46%。主要是主要是响应国家相关政策规定，压缩经费开支。



（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 9120.22 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 9120.22 万元，占 100%。



（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为 8245.52 万元，支出决算为 9120.22 万元，完成年初预算的 110.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加预算 874.7 万元，用于教学设备购置，教师工资新增、调整等。其中：

1、教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)。年初预算为 7236.01 万元，支出决算为 9120.22 万元，完成年初预算的 126.04%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2021 年财政部门下达的一般公共预算财政拨款指标是教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)，包含社会保障类、卫生健康类和住房保障类支出。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位基本养老保险缴费支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 388.35 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年财政部门下达的社会保障和就业支出（类）行政事业单位基本养老保险缴费支出（款）其他社会保障和就业支出（项）指标包含在教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）中。

3、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 24.76 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年财政部门下达的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）指标包含在教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）中。

4、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 199.03 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年财政部门下达的卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）指标包含在教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）中。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员

医疗补助（项）。年初预算为 48.54 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年财政部门下达的卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）指标包含在教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）中。

6、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 348.83 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年财政部门下达的住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指标包含在教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）中。

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 3810.24 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 3798.28 万元，主要包括：基本工资、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、奖励金等。

公用经费 11.96 万元，主要包括：其他交通费用等。

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”经费支出年初预算为 119.4 万元，支出决算为 15.85 万元，比年初预算减少 103.55 万元，完成年初预算的 13.27%，决算数小于年初预算数的主要原因是学院积极响应上级政策要求，压缩三公经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 8 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 8 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是受全球疫情影响，取消因公出国（境）计划，没有因公出国（境）费用支出。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 104.4 万元，支出决算为 14.8 万元，比年初预算减少 89.6 万元，完成年初预算的 14.18%，决算数小于年初预算数的主要原因是学院积极响应上级政策要求，压缩三公经费支出。其中：

公务用车购置费一般公共预算财政支出 14 万元，2021 年威海海洋职业学院等单位使用财政拨款购置公务用车 2 辆。

公务用车运行维护费 0.8 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、车辆保险等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，威海海洋职业学院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为 7 万元，支出决算为 1.05 万元，比年初预算减少 5.95 万元，完成年初预算的 15%，决算数小于年初预算数的主要原因是学院积极响应上级政策要求，压缩三公经费支出。其中：

国内接待费 1.05 万元，主要用于日常教育教学接待事项，共计接待 20 批次、130 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。

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 万元，本年收入 3500 万元，本年支出 3500 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3500 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2021 年为满足教育教学需要，学院新增威海现代海洋协同创新公共实训基地基建建设项目，申请财政部门发放 3500 万元政府性债券。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额5047.35万元，其中：政府采购货物支出3317.25万元、政府采购工程支出1295.12万元、政府采购服务支出434.98万元。授予中小企业合同金额4037.6万元，占政府采购支出总额的80%，其中：授予小微企业合同金额3532.9万元，占政府采购支出总额的70%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 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，其他用车主要是公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 11 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 2 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，威海海洋职业学院按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个；涉及预算资金 11189 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

（二）项目绩效自评结果。威海海洋职业学院 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中，0 个项目自评等级为差。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，根据下达的预算，按计划提请付款指标，确保支付及时；在预算范围内开展业务活动，严格控制超支，限制随意更改预算计划；严格按照政府采购计划，按照规定的流程进行资产、服务的采购工作；日常支出活动中，坚持“无预算，不报销”、“超预算，不付款”等要求，按计划落实预算，能及时将执行情况反馈给相关业务部门，确保预算执行到位。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，究其原因主要是受 2021 年全国疫情的影响。

今年在部门决算中反映了 2021 年度所有预算项目支出绩

效自评结果，以及“学科建设补助”“教育教学运转资金”等2个项目的绩效自评表。其中，“学科建设补助”“教育教学运转资金”等项目绩效自评结果随2021年度决算向市人大常委会报告。

1、教育教学运转资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为91.6分。全年预算数为7189万元，执行数为5177.47万元，完成预算的72%。项目绩效目标完成情况：一是资金使用合理及时；二是师生满意度高；三是各项活动平稳进行。发现的主要问题及原因：是因各地疫情原因，导致部分培训和活动改为线上进行。下一步改进措施：把结余资金用到其他教育教学活动上来。

2、学科建设补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95.9分。全年预算数为4000万元，执行数为3445.85万元，完成预算的86%。项目绩效目标完成情况：一是设备采购及时到位；二是师生满意度高；三是资金使用准确高效。发现的主要问题及原因：一是因疫情原因，部分供应商供货不及时；二是因疫情原因，少量工程略有延时，但不影响整体进度。下一步改进措施：我们将及时跟进，确保疫情过后设备到位，个别工程赶上整体进度。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）部门评价项目绩效评价结果。本部门无部门评价项目。

（四）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向市人大常委会报告的财政评价项目。

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）高等职业教育（项）：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

十七、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。

十八、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。

十九、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。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	教育教学运转资金	威海海洋职业学院	91.6	优
2	学科建设补助	威海海洋职业学院	95.9	优
3				
4				
5				

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

市级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		教育教学运转资金			主管部门	威海海洋职业学院		
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	7189	7189	5177.47	10	72%	7.2
		其中：当年财政拨款	7189	7189	5177.47	—	72%	—
		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			
		各项活动平稳进行，学院正常运转，资金使用合理及时，毕业生充分就业，规章制度进一步完善，师生满意度高。			活动有序开展，学院运转正常，资金使用状况良好，毕业生就业情况乐观，规章基本健全，师生满意。			
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
		数量指标	预算执行情况	7189	5177.47	20	14.4	因各地疫情原因，导致部分培训和活动改为线上进行。我们将把结余资金用于其他教育教学活动上来。
		质量指标	资金使用合规率	按规定支付	按规定支付	20	20	
		时效指标	资金拨付及时性	按规定支付	按规定支付	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	毕业生就业率	97.7%	97.7%	20	20	
		可持续影响指标	学院管理制度可持续性建设	健全	健全	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	98%	10	10	
总分		91.6						

市级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		学科建设补助		主管部门		威海海洋职业学院		
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	4000	4000	3445.85	10	86%	8.6
		其中：当年财政拨款	4000	4000	3445.85	—	86%	—
		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			
		工程项目建设按期推进，设备采购及时到位，资金使用准确高效，学生就业顺利，师生满意度高。			工程进度如期完成，设备基本到位，资金拨付及时高效，学生就业充分，师生满意度高。			
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	以前年度采购还款	1700	1514.59	10	8.9	因疫情原因，部分供应商供货不及时.我们将及时跟进，确保疫情过后设备到位
			建设项目工程款支付	2300	1931.26	10	8.4	因疫情原因，少量工程略有延时，但不影响整体进度。我们将及时跟进，确保个别工程赶上整体进度
		质量指标	设备平均完好率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时性	按合同支付	按合同支付	20	20	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	毕业生就业率	97.7%	97.7%	20	20	
		可持续影响指标	学院管理制度可持续性建设	健全	健全	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	95%	98%	10	10	
总分		95.9						

2021 年度威海海洋职业学院 学科建设绩效评价报告

第一节 绩效评估依据法律法规

- 1、《中华人民共和国预算法》；
- 2、《政府投资条例》（中华人民共和国国务院令 第 712 号）；
- 3、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
- 4、《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）；
- 5、《威海市市级部门单位预算绩效管理办法》《威海市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》（威政办字〔2019〕47 号）；
- 6、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
- 7、《威海市人民政府关于印发威海市政府投资管理办法的通知》（威政发〔2020〕5 号）。

第二节 项目绩效目标

依照省财政厅印发《山东省省级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》《山东省省级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法》，本项

目的绩效考核目标设置如下:

绩效考核目标

项目名称	威海海洋职业学院学科建设补助			
主管部门	威海海洋职业学院	实施单位	威海海洋职业学院	
项目资金 (万元)	4000			
绩效目标	工程项目建设按期推进，设备采购及时到位，资金使用准确高效，学生就业顺利，师生满意度高。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	以前年度采购还款	1700
			建设项目工程款支付	2300
		质量指标	设备平均完好率	100%
		时效指标	资金拨付时效性	按合同支付
		成本指标	成本控制有效性	有效
	效益指标	经济效益指标		
		社会效益指标	毕业生就业率	97.7%
		生态效益指标		
		可持续影响指标	学院管理规章制度可持续性建设	健全
	满意度指标	满意程度指标	师生及学生家长满意度	≥95%

第三节 事前评估指标

结合《威海市市级部门单位预算绩效管理办法》、《威海市政府投资管理办法》，从项目的立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案有效性、筹资合规性五个维度进行分析。具体评估指标体系见下表：

项目预算事前评估指标体系

一级指标	二级指标	评价要点
立项必要性	政策相关性	是否与国家、省市、相关行业宏观政策相关。
	职能相关性	是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相关。
	需求相关性	①是否具有现实需求，需求是否迫切；②是否有可替代性；③是否有确定的服务对象或受益对象。
	财政投入相关性	是否具有公共性，是否属于公共财政支持范围。
投入经济性	投入合理性	①项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配；②投入成本是否合理，成本测算依据是否充分；③其他渠道是否有充分投入。
	成本控制措施有效性	项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。
绩效目标合理性	目标明确性	①绩效目标设定是否明确；②与部门长期规划目标、年度工作目标是否一致；③项目受益群体定位是否准确；④绩效目标和指标设置是否与项目高度相关。
	目标合理性	①绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配；②绩效目标与现实需求是否匹配；③绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性；④绩效目标和指标是否细化、量化。
实施方案有效性	实施内容明确性	项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。
	实施方案可行性	①项目技术路线是否完整、先进、可行、合理，与项目内容及绩效目标是否匹配；②项目组织、进度安排是否合理；③与项目有关的基础设施条件是否能够得以有效保障。

	过程控制有效性	①项目申报、审批、调整及项目资金申请、审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序是否规范；②项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障；③业务管理制度、技术规程、标准是否健全、完善，以前年度业务制度执行是否出现过问题，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施；④项目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够保证项目顺利实施。
筹资合规性	筹资合规性	①资金来源渠道是否符合相关规定；②资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全；③资金筹措是否体现权责对等，财权和事权是否匹配。
	财政投入能力	①市、区财政资金配套方式和承受能力是否科学合理；②各级财政部门和其他部门是否有类似项目资金重复投入；③财政资金支持方式是否科学合理。
	筹资风险可控性	①对筹资风险认识是否全面；②是否针对预期风险设定应对措施；③应对措施是否可行、有效。

第四节 评估指标分析

一、立项必要性

1、政策相关性

中共中央、国务院印发的《中国教育现代化 2035》中指出：教育是民族振兴、社会进步的重要基石，事关国家发展和民族未来，教育兴则国家兴，教育强则国家强。中国特色社会主义进入新时代，要把我国建成富强民主文明、和谐美丽的社会主义现代化强国，满足人民美好生活需要，实现中华民族伟大复兴的中国梦，归根到底靠人才、靠教育，必须加快推进教育现代化，把我国建设成为教育强国。进入新时代，中国将实现向经济强国的跨越，建设现代化经济体系，深化供给侧结构性改革，着力加快建设实体经济、科技创新、现代金融、人力资源协同发展的产业体系，不断

增强我国经济创新力和竞争力，必须加大人力资本投资，大力开发人力资源、人才资源，从要素驱动、投资驱动转向创新驱动，形成发展新动能。

山东省政府于 2019 年 1 月发布了《关于推行终身职业技能培训制度的实施意见》（鲁政发〔2019〕3 号）文件，明确提出要积极推进技能储备培训，广泛开展就业技能培训，加强岗位技能提升，抓好再就业培训和转岗培训。持续推进优质特色职业院校建设工程，依托职业院校建设集职业教育、公共实训、技师研修、竞赛集训、技能评价、就业服务于一体的职业训练院，承担公共就业和培训服务的任务。打造优质技能培训高地，推进高技能人才培训基地、技能大师工作室（站）、非物质文化遗产传承人工作室、劳模和工匠人才创新工作室等建设，建成一批高技能人才培养培训、技能交流传承基地。强化公共实训基地、创业孵化基地和职业农民培育基地建设，打造一批国家、省级示范基地。依托各类职业院校和企业，建设一批特色鲜明的技能大赛省级集训基地。

2019 年 11 月，威海市人力资源和社会保障局等 13 部门联合印发了《关于印发威海市职业技能提升行动实施方案（2019-2021 年）的通知》，提出以提升城乡劳动者就业创业质量、助推各类企业“冲击新目标”为方向，按照“应培尽培、愿培则培、需培就培”原则，不断完善终身职业技能培训制度，大力开展职业技能提升行动，全面提升劳动者职业技能水平和就业创业能力。

本项目的建设正是为了响应国家发展战略，解决区域经济发展急需专业人才短缺的问题，增加培训的内容，扩大培训规模，提升培训的层次，满足社会发展的需求，项目的建设符合国家有关政策要求。

2、职能相关性

威海海洋职业学院是一所经山东省人民政府批准、国家教育部备案的国有公办全日制普通高等专科学校，是“中国职业技术教育学会职教质量保障与评估研究委员会常务理事单位”、“全国水产科普教育示范基地”、“青年之声”国学教育示范基地、“中国现代渔业职教集团理事单位和副秘书长单位”、“山东省海洋与渔业职业教育专业建设指导委员会委员单位”、“山东省校企合作先进单位”，优美的校园环境被评为“威海市花园式单位”。本项目属于校内学科建设工程，已列入《2020年威海市第17届人民政府第74次常务会议》，项目建设与威海海洋职业学院职能相关。

3、需求相关性

随着人们对高等职业教育认识的提高，高等职业技术教育发展迅速，在高等教育中的地位得到了巩固。在校期间，学生将掌握一线岗位的生产、施工、管理和服务技术应用技能。毕业就业后，他们能尽快适应企业在生产岗位上的需要，深受用人单位的欢迎，畅通了学生的就业渠道。高质量的就业将使越来越多的学生考入职业院校，学生的素质会越来越好。这样的良性循环将提高学校的经济效益和社会性，高职院校才能继续发展。只有这样，才能更好地肩负起职业教育的重要而紧迫的历史使命，为祖国建设培养技术人才。实训基地的建设是实现这一历史使命的物质保障。

4、财政投入相关性

资金主要来源为市级财政拨款。

综上所述，项目符合威海市相关政策要求，符合项目单位主管部门职能职责业务需求，项目实施现实需求迫切，符合财政支出范围，属于公共

财政支持范围。

二、投入经济性

1、投入合理性

本项目总投资为 4000 万元，其中：以前年度采购还款 1700 万元，建设项目工程款支付 2300 万元。测算依据为国家、省、市的相关规定及行业情况，有规定的按规定计算，无规定的参考行业相关取费依据及市场价格计算或估算，成本测算依据充分。

2、项目成本控制主要措施

工程建设项目主要从技术和经济两方面控制成本

（1）技术措施。优化施工方案，使其更加先进合理，达到缩短工期、提高质量、降低成本的目的；施工过程中努力寻求各种降低消耗、降低成本的技术措施；严把质量关，杜绝返工现象，缩短验收时间，节省费用开支。

（2）经济措施。加强人工管理，主要是优化组织结构，减少浪费，实行合理的奖惩制度，加强技术指导和培训工作；加强纪律管理，压缩非生产用工和辅助用工，严格控制非生产人员比例。加强材料管理，主要是改进材料的采购、运输、收发、保管等方面的工作，减少各个环节的损耗，节约采购费用；合理堆置现场材料，避免和减少二次搬运；严格材料进场验收和限额领料制度；制订并贯彻节约材料的技术措施，合理使用材料，综合利用一切资源。

综上所述，项目代建单位加强了工程成本管理，建立科学高效的成本控制体系。项目投入资源及成本与预期产出的经济效益、社会效益、环境

效益等效果相匹配。投入的成本测算全面，依据充分合理。

三、绩效目标合理性

1、绩效目标明确性

工程项目总建筑面积 56576 m²（包括地上建筑面积 50567 m²和地下建筑面积 6009 m²），其中海洋智能创新实训基地建筑面积为 37430 m²（包括地上建筑面积 32933 m²，地下建筑面积 4497 m²）；智慧酒店管理实训基地建筑面积为 19146 m²（包括地上建筑面积 17634 m²，地下建筑面积 1512 m²）。

2、目标合理性

工程建设项目，绩效目标设置如下：

长期目标：按国家相关标准，作好项目成本控制，完成项目主要建设内容，扩大实训基地规模，增加培训人次，为劳动者提供培训场所，提高劳动者技能，增加劳动者就业机会，增加劳动者收入，带动地区城市建设的发展。年度目标：按国家相关标准，作好项目成本控制，完成项目年度主要建设内容。

长期目标和年度目标从数量指标、质量指标、时效指标、社会效益、可持续性影响、服务对象满意度等多角度设置了更为明确的指标、指标值，该项目绩效目标明确，与项目相关政策目标一致，受益群体定位准确，绩效目标与预计解决的问题相匹配，具有一定的前瞻性，绩效指标细化、量化相对合理，利于考核。

四、实施方案有效性

项目建设实施内容明确具体，与绩效目标匹配。项目实施方案系统全

面、科学合理，实施技术方案可行，项目组织、进度安排合理，基础设施条件可以保障。过程控制程序规范，组织机构、人员构成、管理制度、技术规程、标准健全、完善，整个过程设置管理监督措施可以保证项目顺利实施。

五、筹资合规性

1、筹资合规性

本项目属于公共财政支持范围，其资金全部来源于市级财政拨款，筹资渠道符合规定，经过充分论证。资金筹措体现权责对等，市级财政拨款，代建单位负责项目建设，财权和事权匹配。

2、财政投入能力

本项目已列入《2020年威海市第17届人民政府第74次常务会议》，同时属于公共财政支持范围，全部为政府直接投资，配套方式、承受能力科学合理，无重复投入，资金支持方式合理。

3、筹资风险可控性

该项目资金投入均来自市级财政直接投资方式，财政资金投入能力风险较小。

第五节 本章小结

从项目立项的必要性看，项目建设符合威海市相关政策要求，符合项目单位主管部门职能职责业务需求，符合财政支出范围，项目实施需求迫切，属于公共财政支持范围，项目的建设是必要的。从投入经济性来看，

投入总成本估算为 4000 万元,项目投入资源及成本与预期产出产生的社会效益效果相匹配。从绩效目标合理性来看,项目绩效目标设定明确,项目受益群体定位准确,绩效目标和指标设置与项目高度相关,绩效目标与实际需求完全匹配,并具有前瞻性和合法性,已细化和量化绩效目标。从实施方案有效性看,项目建设实施内容明确具体,项目实施方案系统全面、科学合理,实施方案可行,过程控制程序规范,管理制度、技术规程、标准健全、完善,过程措施可以保证项目顺利实施。从项目筹资合规性看,本项目全部为财政直接投资,资金来源渠道符合相关规定,各级财政部门和其他部门没有类似项目资金重复投入,财政支持方式合理,财政资金投入能力风险较小。

综上,该项目事前绩效评估的总体结论为“予以支持”,即支持威海海洋职业学院学科建设,项目投资估算资金为 4000 万元。