

2018 年度
松原职业技术学院部门决算

2019 年 8 月 23 日

目 录

第一部分 松原职业技术学院 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 松原职业技术学院 2018 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

第三部分 松原职业技术学院 2018 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、预算绩效管理情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 松原职业技术学院名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门职责

培养高等专科学历技术应用人才，促进科技文化发展，按照松原市发展的实际需要，开设师范类、农学类、工程类、工商管理类、旅游类、信息技术类等学科高等专科学历教育，建立与此相适应的实习实训基地，承担成人继续教育、民族教育、科学研究、学术交流以及职业技能教育的培养培训任务，附设中等职业技术教育，促进学院发展。

二、松原职业技术学院机构设置及部门决算单位构成

- 1、院长办公室
- 2、教务管理处
- 3、计划财务处
- 4、后勤管理处
- 5、成人教育处
- 6、教育科研处
- 7、民族教育处
- 8、安全保卫处
- 9、基础教育部

- 10、图书馆
- 11、人事劳资处
- 12、学生管理处
- 13、就业服务中心
- 14、对外合作交流中心
- 15、技师学院办公室
- 16、督查室
- 17、资产管理办公室
- 18、党群工作部
- 19、招生办公室
- 20、实训处
- 21、师范教育分院
- 22、农牧科技分院
- 23、机电工程分院
- 24、信息工程分院
- 25、旅游商贸分院
- 26、医药护理分院
- 27、汽车与建筑分院
- 28、石化工程分院

第二部分 松原职业技术学院

2018 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

部门：松原职业技术学院

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、财政拨款收入	1	6804.00	一、一般公共服务支出	14	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3	1303.00	三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	6889.00
六、其他收入	6	0.30	六、科学技术支出	19	
	7			20	
	8			21	
本年收入合计	9	8107.00	本年支出合计	22	6889.00
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	485.00	年末结转和结余	24	1703.00
	12			25	
总计	13	8592.00	总计	26	8592.00

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

公开 02 表

部门：

松原职业技术学院

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		8107.00	6804.00		1303.00			0.30
205	教育支出	6821.00	5518.00		1303.00			0.30
20503	职业教育	6821.00	5518.00		1302.00			0.30
2050302	中专教育	1228.00	1228.00					
2050305	高等职业教育	5590.00	4287.00		1303.00			0.30
2050399	其他职业教育支出	3.00	3.00					
208	社会保障和就业支出	1016.00	1016.00					
20805	行政事业单位离退休	785.00	785.00					
2080502	事业单位离退休	785.00	785.00					
20808	抚恤	19.00	19.00					
2080801	死亡抚恤	13.00	13.00					
2080899	其他优抚支出	6.00	58.00					
20899	其他社会保障和就业支出	212.00	212.00					
2089901	其他社会保障和就业支出	212.00	212.00					
221	住房保障支出	270.00	270.00					
22102	住房改革支出	270.00	270.00					

2210201	住房公积金	270.00	270.00					
---------	-------	--------	--------	--	--	--	--	--

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

公开 03 表

部门：松原职业技术学院

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		合计	人员经费	公用经费				
栏次		1	2			3	4	5	6
合计		6889.00	6889.00		6889.00				
205	教育支出	5800.00	5800.00		5800.00				
20503	职业教育	5800.00	5800.00		5800.00				
2050302	中专教育	915.00	915.00		915.00				
2050305	高等职业教育	4883.00	4883.00		4883.00				
2050399	其他职业教育支出	3.00	3.00		3.00				
208	社会保障和就业支出	818.00	818.00		818.00				
20805	事业单位离退休	785.00	785.00		785.00				

208050 2	事业单位离退休	785.00	785.00		785.00				
20808	抚恤	11.00	11.00		11.00				
208080 1	死亡抚恤	5.00	5.00		5.00				
208089 9	其他优抚支出	6.00	6.00		6.00				
20899	其他社会保障和就业支出	23.00	23.00		23.00				
208990 1	其他社会保障和就业支出	23.00	23.00		23.00				
221	住房保障支出	270.00	270.00		270.00				
22102	住房改革支出	270.00	270.00		270.00				
221020 1	住房公积金	270.00	270.00		270.00				

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

单位：万元

部门：

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	6804.00	一、一般公共服务支出	15			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
事业收入	3	1303.00	三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19	5800	5800	
	6		六、科学技术支出	20			
	7		社会保障和就业支出	21	818	818	
	8		住房保障支出	22	270	270	
本年收入合计	9	8107.00	本年支出合计	23	6888	6888	

年初财政拨款结转和结余	10	485.00	年末财政拨款结转和结余	24	1703	1703	
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			
	13			27			
总计	14	8592.00	总计	28	8592	8592	

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：松原职业技术学院

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出			项目支出
功能分类 科目编码	科目名称		合计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2			3
合计		5,586.00	5,586.00	3,273.00	2,313.00	
205	教育支出	4,498.00	4,498.00	2,207.00	2,291.00	
20503	职业教育	4,498.00	4,498.00	2,207.00	2,291.00	
2050302	中专教育	915.00	915.00	75.00	840.00	
2050305	高等职业 教育	3,580.00	3,580.00	2,129.00	1,451.00	
2050399	其他职业 教育支出	3.00	3.00	3.00	0.00	
208	社会保障 和就业支 出	818.00	818.00	796.00	22.00	
20805	行政事业 单位离退 休	785.00	785.00	785.00	0.00	
2080502	事业单位	785.00	785.00	785.00	0.00	

	离退休					
20808	抚恤	11.00	11.00	11.00	0.00	
2080801	死亡抚恤	5.00	5.00	5.00	0.00	
2080899	其他优抚支出	6.00	6.00	6.00	0.00	
20899	其他社会保障和就业支出	23.00	23.00		23.00	
2089901	其他社会保障和就业支出	23.00	23.00		23.00	
221	住房保障支出	270.00	270.00	270.00	0.00	
22102	住房改革支出	270.00	270.00	270.00	0.00	
2210201	住房公积金	270.00	270.00	270.00	0.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：松原职业技术学院

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	2,402.00	302	商品和服务支出	1,953.00	310	其他资本性支出	180.00
30101	基本工资	1,005.00	30201	办公费	181.00	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	445.00	30202	印刷费	31.00	31002	办公设备购置	180.00
30103	奖金	80.00	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	160.00	30204	手续费	2.00	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	78.00	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	402.00	30206	电费	113.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费		31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	399.00	31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助		30211	差旅费	78.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修（护）费	248.00	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	

30304	抚恤金		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费		304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	40.00	30218	专用材料费	46.00	30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	419.00	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	270.00	30227	委托业务费	347.00	307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	11.00	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		2402	公用经费合计				1953	

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

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：松原职业技术学院

单位：万元

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

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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部 松原职业
门： 技术学院

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
					合计	人员经费	公用经费		
栏次		1	2	3	4			5	6
合计									

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。

第三部分 松原职业技术学院 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 8592 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 212 万元，增长 2.5%。人员增加，工资增加，社会保险缴费增加，物价上涨。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 8592 万元，其中：2018 年财政拨款收入 6804 万元，与 2017 年相比增加 402 万元，增长 6%，人员工资增加，社保费及公积金增加，2018 年事业收入与 2017 年相比增加 13 万元增长 1%，主要原因是生源增加学宿费增加，2018 年其他收入一项比 2017 年减少 21.7 万元，减少 98%，原因是 2018 年除了利息收入再无其他项收入。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 6889 万元，其中：基本支出 6889 万元，与 2017 年比减少 1006 万元占 15%，其中 2018 年工资福利支出 2402 万元，比 2017 年减少 443 万元，占 18%，2018 年商品服务支出 1953 万元，比 2017 年减少 368 万元，占 19%，2018 年对个人和家庭的补助 871 万元比 2017 年减少 98 万元占 11%，2018 年债务利息 1483 万元，比 2017 年增加 325 万元，占 22%，2018 年基本建设支出 180 万元，比 2017 年减少 422 万元，占 234%，主要原因是 2018 年没有基本建设项目，商品服务支出在

物价上涨飞速的情况下，加大各部门经费支出压缩力度，精简无用人员，减少工资福利支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计各 7289 万元，与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 221 万元，增长 3 %。主要原因：人员增加，工资调整，耗材物价上涨。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2018 年度财政拨款支出 5586 万元，占本年支出合计的 76.6 %。与 2017 年相比，财政拨款支出减少 997 万元占 18 %。其中 2018 年工资福利支出 2402 万元，比 2017 年 2845 万元减少 443 万元，占 16%，2018 年商品服务支出 1953 万元比 2017 年 1541 万元，减少 412 万元，占 21%，2018 年对个人家庭补助 870 万元，比 2017 年 969 万元减少 99 万元，占 11%，2018 年构建教学设备 180 万元，比 2017 年 602 万元减少 422 万元，占 234%，2018 年偿还债务及利息 180 万元，比 2017 年 626 万元减少 466 万元，占 247%，主要原因：项目减少，精简人员，压缩开支。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2018 年度财政拨款支出 5586 万元，主要用于以下方面：（1）教育支出 4498 万元，占 81%，其中中专教育 915 万元，高职教育 3580 万元，其他职业教育 3 万元，（2）社会保障支出 818 万元，即包括事业单位离退休费 785 万元，死亡抚恤及其他抚恤 11 万元，其他社会保障 23 万元，社会保障支出占总支出的 15%，（3）住房公积金支出 270 万元，占 4%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2018 年度财政拨款支出年初预算为 4250 万元，支出决算为 5586 万元，完成年初预算的 131 %。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

2. 教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育（项）中专教育（项）其他职业教育（项），年初预算为 4250 万元，支出决算为 5586 万元，完成年初预算的 131%。其中教育支出 4498 万元，包括高等职业教育 3580 万元，中专教育教育 915 万元，其他职业教育 3 万元，其中高等职业教育的人员经费占 2129 万元，公用经费占 1451 万元，中专教育的人员经费支出占 75 万元，公用经费占 840

万元，其他职业教育的人员经费支出占 3 万元，人员经费年初预算 3470 万元，支出决算总数为 3273 万元，完成年初预算的 94.3%，按支出经济分类工资福利支出 2402 万元，对个人和家庭的补助 1952 万元，偿还债务利息 180 万元，用于办公设施建设 180 万元，决算数大于预算数的主要原因外聘专业教师人数增加薪资增加，为职工缴纳社会保障等。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位（项），年初预算为 710 万元，支出决算为 818 万元，完成年初预算的 115.2 %。社会保障和就业支出包括事业单位离退休工资 785 万元，死亡抚恤金及其他优抚支出 11 万元，其中的人员经费占 796 万元，公用经费占 22 万元，决算数大于预算数的主要原因是社保医保费用增加，人员增加。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初未做预算，决算人员经费占 270 万元，占年初预算的 270%，原因是住房保障增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度财政拨款基本支出 5586 万元，其中：人员经费 3273 万元，主要包括：基本工资 1005 万元、其他社会保障缴费 160 万元、绩效工资 403 万元、奖金 80 万元，津贴补贴 445 万元，职工基

本医疗 40 万元，事业单位离退休工资 785 万元，抚恤金 10 万元，住房公积金 270 万元，助学金 75 万元，。

公用经费 2313 万元，主要包括：办公费 181 万元、印刷费 31 万元、水费 78 万元、电费 113 万元、取暖费 399 万元、差旅费 78 万元、维修（护）费 248 万元、劳务费 419 万元，专用材料费 46 万元，公务用车运行维护费 11 万元委托业务费 347 万元，手续费 2 万元，办公设备 180 万元，利息 180 万元。

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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 12 万元，支出决算为 11 万元，完成预算的 92%。决算数小于预算数的主要原因压缩车辆出入次数，节省开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0%。具

体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出为 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容无。

因公出国（境）支出决算比 2017 年增加（减少） 0 万元，增长（下降）0%。主要原因：无。

2. 公务用车购置及运行费支出 11 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出 11 万元，主要用于加油修理车保险。2018 年，公务用车购置 0 辆，开支财政拨款的公务用车保有量为 3 辆。

公务用车购置及运行费支出决算比 2017 年增加 0 万元，增长 0 %。主要原因：节省开支。

3. 公务接待费支出 0 万元。其中：

外宾接待支出 0 万元。全年共接待国（境）外来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同

人员) 。

公务接待费支出决算比 2017 年减少 (增加) 0 万元, 下降 (增长) 0%。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018 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 0 万元; 本年支出 0 万元, 年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下:

1. 政府性基金财政拨款支出为 0 万元. 完成年初预算的 0%。
2. 政府性基金财政拨款支出为 0 万元。完成年初预算的 0%。
3. 政府性基金财政拨款支出为 0 万元。完成年初预算的 0%。

九、关于 2018 年度预算绩效管理情况的说明

主要包括以下几个部份: (一) 预算绩效管理工作开展情况。(二) 部门决算中项目绩效自评结果, 其中包括: 项目绩效自评表。财政部模版电子版以下发各部门 (单位) 可进行参照。模版格式如下: 根据预算绩效管理要求, 我们松原职业技术学院组织对 2018 年度一般公共预算项目支出开展绩

效自评，自评人员经费及公用经费 2 个项目，共涉及资金 5586 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年度，机关运行经费支出 0 万元，比 2017 年增加（减少） 0 万元，增长（下降）0 %。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，政府采购支出总额 420 万元，其中：政府采购货物支出 420 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，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

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，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 1 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 2 辆，其他用车主要是公用事业；单位价值 50 万元（含）以上大型设备 0 台（套）、单位价值 100 万元（含）以上大型设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除上述“财政拨款收入”。主要是银行存款利息收入等。

三、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”、“事业收入”、“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（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。

四、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

五、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

六、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

七、社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映除上述项目以外其他用于优质方面的支出。

八、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。

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、“三公”经费：纳入市财政预决算的“三公”经费，是指市各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支出。

第五部分 附件

松原职业技术学院绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》相关文件规定，我单位对松原职业技术学院开展了绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、绩效评价工作情况及评价结论

（一）评价范围和目的。本次绩效评价对象为“松原职业技术学院各项目的投入、过程、产出及效果方面进行较为全面的分析和评价，以客观反映项目绩效管理过程，促进项目单位总结经验、发现问题、改进工作，提高资金使用效益。

（二）评价指标体系。主要包括投入、过程、产出、效果四个方面，满分为 100 分。一是投入（20 分），主要评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性；资金到位率、到位及时情况等；二是过程（25 分），主要评价管理制度健全性、制度执行有效性、资金使用合规性、财务监控有效性等；

三是产出（30分），主要评价实际完成率、完成及时情况等；四是效果（25分），主要评价项目的经济效益、社会效益、可持续影响等。

（三）评价方法及实施。评价工作本着科学规范、公开；公正、绩效相关的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式，运用比较法、专家咨询（座谈）法、公众评判法等分析方法，对项目投入、过程、产出、效果四方面进行综合评价。

（四）评价结论。该项目绩效评价得分为98分，综合评价等级为“优”。评价结果显示，项目资金落实情况良好，财政资金到位率100%，且到位及时，资金能够按照财务管理要求足额、及时拨付至项目参建各单位。

三、绩效评价指标完成情况

（一）投入指标分析。该指标分值20分，评价得分18分。项目资金落实情况良好，财政资金到位率100%，且到位及时。资金能够按照财务管理要求足额、及时拨付至项目各参建单位。项目立项程序完整、规范，项目绩效目标依据充分，但绩效指标设置缺失效果指标，不利于后期考核，绩效指标设定需要进一步改进。

（二）过程指标分析。该指标分值 25 分，评价得分 25 分。项目涉及的业务管理要求明确，各参建单位能按合同约定，完成各自的工作任务，并按规定支付工程价款，拨付流程规范、完整，采取了一定的财务监控措施，确保资金按预算批复执行。

（三）产出指标分析。该指标分值 30 分，评价得分 30 分。各参建单位产出情况较好，各参建单位都能按各自的合同约定，保质保量按时完成工程任务。

（四）效果指标分析。该指标分值 25 分，评价得分 25 分。各参建单位产出情况较好，各参建单位都能按各自的合同约定，保质保量按时完成工程任务。

四、发现的主要问题及原因

项目绩效指标设置完整性不足。项目根据主要工作内容设置了产出质量和时效指标，凸显本项目特点。但是，针对本项目资金使用的现状，尚未明确项目实施预期带来的效益，效果指标缺失。

五、相关建议

规范绩效目标填报，健全填报内容的完整性。建议项目单位在对项目内容充分掌握基础上，按照规定的绩效目标填报要求，设置符合项目特点的绩效目标和指标，避免出现效果指标的缺失。

