

2020 年度

松原职业技术学院决算

2022 年 9 月 9 日

目 录

第一部分 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 2020 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 2020 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、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件 项目绩效评价报告

第一部分 部门概况

一、部门职责

本学院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、机构设置及部门决算单位构成

松原职业技术学院（以下简称学院）于2005年3月14日经省政府批准成立，是松原市唯一一所在教育部备案，面向全国招生，隶属于松原市政府的全日制普通高职院校。学院校园占地35.7万平方米，建筑面积11.2万平方米。现有教职员工392人，全日制在校生6963人，有6个分院22个全国招生专业。

学院现有内设机构36个。具体包括：师范教育分院、农牧科技分院、工程技术分院、信息技术分院、旅游商贸分院和护理分院等6个分院。基础教育部、党群工作部、院长办公室、人

事处、财务处、质量监督中心、教务管理处、学生工作处、教育科研室、成人教育培训中心、技师学院办公室、就业服务中心、招生办公室、后勤管理处、民族文化研究所、保卫处、图书馆、实训处、对外合作交流中心、资产管理办公室、马列教研室、体育部、工会、团委、关工委、大学生资助中心、大学生心理咨询中心、学生公寓管理中心、消防安全管理中心和教育技术信息中心等 30 个中层处（室）。

学院现有编制 295 个，实有在编人员 286 人。学院实行党委领导下的院长负责制，班子成员 7 人，其中，处级干部 6 人（书记 1 人、院长 1 人、副院长 3 人、专职副书记 1 人），科级干部 1 人（党委委员）。

全部纳入松原职业技术学院 2021 年度部门决算编制范围。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收 入 支 出 决 算 总 表

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次	1		栏 次	2	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5040.30	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5	1619.00	五、教育支出	18	6086.29
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		七、社会保障和就业支出	20	432.12
八、其他收入	8		八、卫生健康支出	21	0.22
	9		九、住房保障支出	22	299.54
本年收入合计	10	6660.49	本年支出合计	23	6818.18
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	185.54
年初结转和结余	12	790.02	年末结转和结余	25	446.80
总计	13	7450.52	总计	26	7450.52

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。

二、收 入 决 算 表

三、支出决算表

部门：松原职业技术学院

单位：万元

功能分类 科目编码	项 目 科目名称	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
			合计	人员经	公用经费				
栏次		1	2			3	4	5	6
合计		6,818.18	6,075.65	3,442.67	2,632.98	742.53	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,086.29	5,343.77	2,710.79	2,632.98	742.53	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,086.29	5,343.77	2,710.79	2,632.98	742.53	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	711.62	381.02	1.20	379.82	330.60	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	71.60	71.60	0.00	71.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	5,301.90	4,889.97	2,708.41	2,181.56	411.93	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	1.18	1.18	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	432.12	432.12	432.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	395.65	395.65	395.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.03	0.03	0.03	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	395.62	395.62	395.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	36.47	36.47	36.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	34.01	34.01	34.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	2.47	2.47	2.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.22	0.22	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.22	0.22	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.22	0.22	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	299.54	299.54	299.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	299.54	299.54	299.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	299.54	299.54	299.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

部门：松原职业技术学院

公开04表
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	政府性基金预	国有资本经营
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	5040.30	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				
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	4651.64	4651.64		
	6		六、科学技术支出	20				
			七、社会保障和就业支出		432.12	432.12		
	7		八、卫生健康支出	21	0.22	0.22		
	8		九、住房保障支出	22	299.54	299.54		
本年收入合计	9	5040.30	本年支出合计	23	5383.52	5383.52		
年初财政拨款结转和结余	10	790.02	年末财政拨款结转和结余	24	446.8	446.8		
一般公共预算财政拨款	11	790.02		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	5830.32	总计	28	5830.32	5830.32		

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

部门：松原职业技术学院

公开05表
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		5,383.52	4,640.99	3,442.67	1,198.32	742.53
205	教育支出	4,651.64	3,909.11	2,710.79	1,198.32	742.53
20503	职业教育	4,651.64	3,909.11	2,710.79	1,198.32	742.53
2050302	中等职业教育	711.62	381.02	1.20	379.82	330.60
2050303	技校教育	71.60	71.60	0.00	71.60	0.00
2050305	高等职业教育	3,867.24	3,455.31	2,708.41	746.91	411.93
2050399	其他职业教育支出	1.18	1.18	1.18	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	432.12	432.12	432.12	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	395.65	395.65	395.65	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.03	0.03	0.03	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	395.62	395.62	395.62	0.00	0.00
20808	抚恤	36.47	36.47	36.47	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	34.01	34.01	34.01	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	2.47	2.47	2.47	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.22	0.22	0.22	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.22	0.22	0.22	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.22	0.22	0.22	0.00	0.00
221	住房保障支出	299.54	299.54	299.54	0.00	0.00
22102	住房改革支出	299.54	299.54	299.54	0.00	0.00
2210201	住房公积金	299.54	299.54	299.54	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：松原职业技术学院				公开06表 单位：万元				
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,376.18	302	商品和服务支出	1,098.06	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,299.83	30201	办公费	344.22	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	53.41	30202	印刷费	0.60	30702	国外债务付息	
30103	奖金	137.00	30203	咨询费	7.30	310	资本性支出	100.26
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	1,010.95	30205	水费	42.34	31002	办公设备购置	100.26
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	395.62	30206	电费	30.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3.28	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	158.79	30208	取暖费	396.80	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	21.04	30211	差旅费	17.79	31008	物资储备	
30113	住房公积金	299.54	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	104.61	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	66.49	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	24.05	30216	培训费	1.68	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	24.29	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	36.47	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	4.55	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	69.89	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.22	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	42.64	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	1.20	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	6.60	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.01			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	5.00			
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	3,442.67		公用经费合计				1,198.32

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：松原职业技术学院

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
7.20	0.00	7.20	0.00	7.20	0.00	6.60	0.00	6.60	0.00	6.60	0.00

注：本表反映单位本年度“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

公开08表
单位：万元

部门：松原职业技术学院

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。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入 6660.50 万元、支出总计 6818.18 万元。与 2019 年相比，收入增加 169.5 万元，支出总计增加 517.18 万元，增长 2.5%。主要原因：人员工资增加，维修项目及助学金增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 6660.5 万元，其中：财政拨款收入 5040.3 万元，占 76%；事业收入 780 万元，占 12%；利息收入 1.2 万元，占 0.018 %。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 6301 万元，其中：基本支出 4640.99 万元，占 68%；项目支出 742.53 万元，占 11%；基本支出中，人员经费 3442.67 万元，占 55%；公用经费 1198.32 万元，占 20%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入 5040.3 万元、支出总计

6818.18 万元，与 2019 年相比，财政拨款收入减少 670.7 万元，占总收入 13%，支出减少 517.18 万元，占总支出 7.5 %。主要原因:各方面压缩经费开支，也有疫情因素影响。

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

2020 年度财政拨款支出 5383.52 万元，占本年支出合计的 79%。与 2019 年相比，财政拨款支出减少 161 万元，降低 3 %。主要原因：各方面压减经费开支，也有疫情因素影响。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 5383.52 万元，主要用于以下方面：教育支出 4651.64 万元，占 86%，社会保障和就业支出 432.12 万元，占 8 %，抚恤金 36.47 万元，占 0.68 %，卫生健康支出 0.22 万元，占 0.004 %，住房保障支出 299.54 万元，,占 5.56 %。

(三) 财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算为 5827 万元，支出决算为 5384 万元，完成年初预算的 92%。其中：

1.一般公共服务教育支出年初预算为 4267 万元，支出决算为 4652 万元，完成年初预算的 107%。决算数大于预

算数的主要原因是为加强发展职业教育而进行的基础设施维修与改进项目增加。

2.社会保障和就业支出年初预算为 1180 万元，支出决算为 432 万元，完成年初预算的 36%。决算数小于预算数的主要原因是社会保障和就业支出陈欠减少，退休人数增加。

3.住房保障年初预算 379 万元，支出决算为 300 万元，决算数小于预算数的主要原因是退休人员增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 4641 万元，其中：人员经费 3443 万元，主要包括：基本工资 1300 万元、津贴补贴 53 万元、奖金 137 万元、伙食补助费 0 元、绩效工资 1010 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 396 万元、职业年金缴费 63 万元、职工基本医疗保险缴费 159 万元、公务员医疗补助缴费 0 万元、其他社会保障缴费 21 万元、住房公积金 300 万元。

公用经费 1198 万元，主要包括：办公费 344 万元、印刷费 1 万元、咨询费 8 万元、水费 82 万元、电费 80 万元，邮电费 3 万元、取暖费 397 万元、差旅费 18 万元、维修（护）费 105 万元、培训费 2 万元、专用材料费 24 万元、劳务费 70 万元、工会经费 43 万元、公务用车运行维护费 6.6 万元、其他交通费用 1 万元、税金及附加费用 5 万元、办公设

备购置 13.4 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

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 7.2 万元，支出决算为 6.6 万元，完成预算的 92 %。决算数小于预算数的主要原因压减经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 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 6.6 万元，占 0.01%；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）费预算为 0 万元,支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %。主要原因：无。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2.公务用车购置及运行费预算 7.2 万元，支出决算为 6.6 万元，完成预算的 86 %，主要原因是压减经费。

公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出 6.6 万元，主要是修理费 3.5 万元，用油 2.4 万元，保险 0.7 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3.公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完

成预算的 0 %。

八、关于 2020 年度预算绩效管理情况的说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，2020 年度我学院组织对中、高职助学金项目及退伍兵 211 政策人员劳务费项目，及实训场地维修项目进行了绩效自评，共涉及资金 743 万元，占部门预算财政拨款项目总额的 100%。组织对助学金项目、211 政策人员劳务费项目以及校园无线网络覆盖等 3 个项目进行了重点评价，涉及资金 743 万元。

(二) 绩效评价结果和应用

1. 我学院绩效自评结果如下：

(1) 校园无线网络覆盖项目自评得分 10 分。项目全年预算数 280 万元，执行数 278 万元，执行率为 99%。该项目绩效目标完成情况如下：本项目项目支出实际完成情况良好。

(2) 211 政策退伍兵人员劳务费项目自评得分 10 分，绩效情况达标执行率 100%，实际完成情况很好。

(3) 中职助学金合计 31 万元，自评得分 10 分，执行率 100%，项目指标完成情况很好。

(4) 高职学生助学金 400 万元，自评得分 10 分，执行率 100%，项目指标完成情况很好。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如单位的学费返还收入。

三、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，

以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

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

五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余提取的职工福利基金、事业基金等。

六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

八、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

九、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。是党政机

关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

第五部分 附件

整体支出绩效自评报告

松原职业技术学院整体支出绩效自评报告

一、部门基本职责

本学院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、机构设置及部门决算单位构成

松原职业技术学院（以下简称学院）于2005年3月14日经省政府批准成立，是松原市唯一一所在教育部备案，面向全国招生，隶属于松原市政府的全日制普通高职院校。学院校园占地35.7万平方米，建筑面积11.2万平方米。现有教职员工392人，全日制在校生6963人，有6个分院22

个全国招生专业。

学院现有内设机构 36 个。具体包括：师范教育分院、农牧科技分院、工程技术分院、信息技术分院、旅游商贸分院和护理分院等 6 个分院。基础教育部、党群工作部、院长办公室、人事处、财务处、质量监督中心、教务管理处、学生工作处、教育科研室、成人教育培训中心、技师学院办公室、就业服务中心、招生办公室、后勤管理处、民族文化研究所、保卫处、图书馆、实训处、对外合作交流中心、资产管理办公室、马列教研室、体育部、工会、团委、关工委、大学生资助中心、大学生心理咨询中心、学生公寓管理中心、消防安全管理中心和教育技术信息中心等 30 个中层处（室）。

学院现有编制 295 个，实有在编人员 286 人。学院实行党委领导下的院长负责制，班子成员 7 人，其中，处级干部 6 人（书记 1 人、院长 1 人、副院长 3 人、专职副书记 1 人），科级干部 1 人（党委委员）。

全部纳入松原职业技术学院 2021 年度部门决算编制范围。

三、部门绩效目标设置及决策情况

(一) 部门绩效目标和绩效指标设定情况

松原职业技术学院根据部门职责及年度工作计划设定部门整体支出绩效目标，并依据目标设定了相应的绩效指标。但评价发现，一是绩效目标笼统不具体，基本流于形式，如：目标一：贯彻落实高职教育工作的法律，法规；目标二：培养高素质应用型技术人才。二是根部就不属绩效目标，如，目标三：保障学院正常办公及生活秩序。三是整体支出绩效指标设置不够合理，产出指标当中的实际完成率不能提现其职能和工作计划，如，数量指标-各项任务工作安排专项经费；质量指标：教育教学合格率，合格率没有判断标准。

(二) 部门决策情况

1.主要决策内容

2020年学院决定实现五大有利于学院发展促进生产的决策：

- 1、校园无线网络覆盖 280 万元
- 2、支付职工集资款 400 万元
- 3、支付电费 100 万元
- 4、支付水费 110 万元
- 5、支付取暖费 399 万元

2. 决策依据

决策的正确与否对学院管理工作的效率起着决定性作用，严格按照《中共中央国务院关于实施预算绩效管理意见》（中发《2018》34号）《中共吉林省委吉林省人民政府关于全面实施预算绩效管理等实施意见》（吉发《2019》10号），《松原市财政局关于印发贯彻落实全面实施预算绩效管理实施意见的工作方案（2019-2020年）的通知》（松财办〔2019〕631号等国家、吉林省和松原市有关文件精神）保障顺利实现年初既定绩效目标

1. 决策流程

（1）问题识别 提出决策目标

（2）问题诊断 分析和拟定各种可能采取的方案，预测可能发生的问题并提出对策。

（3）行动选择 从多个方案中选择最优方案，并建立相应的反馈系统。

四、部门预算、预算执行及管理情况

（一）部门预算编制情况

2020年度部门预算收入5827万元，其中一般公共预算财政拨款4427万元，事业收入1400万元。

2020年度部门预算支出5814万元，其中基本支出5806.8万元。

2020年三公经费预算7.2万元

（二）部门预算执行情况

2020年度收入决算为5040万元，完成预算86%。

2020年度支出决算为6818万元，完成预算117%。

2020年末结转和结余632万元。

（三）部门预算的管理情况

- 1、已制定预算资金管理办法，内部财务管理制度，会计核算管理制度。
- 2、相关财务预算管理制度合法合理合规完整。
- 3、相关制度符合本部门实际情况。
- 4、相关制度更新及时
- 5、相关管理制度得到有效执行
- 6、每年对财务预算进行公开。

（四）部门财务管理情况

- 1、符合国家经济法规和财务管理制度，以及有关专项资金管理办法规定。
- 2、资金的拨付有完整的审批程序和手续。
- 3、项目的重大开支已经过评估论证。
- 4、符合部门预算批复的用途。
- 5、不存在截留，挤占，挪用，虚列支出等情况。

五、部门管理情况

（一）制度建设情况

松原职业技术学院在按照国家吉林省及松原市相关政策及制度要求的基础上，根据单位实际情况，细化制定了

单位内部的管理制度，对预算管理，收支管理，政府采购管理，资产管理，建设项目管理，合同管理等制定了相关的管理制度，单位管理制度较为健全。

（二）主要职能的工作流程

绩效运行要实施前期拟定的情况跟踪监控，定期采集几下运行信息并汇总分析，督促检查，保障目标顺利实现。

（三）部门项目管理情况

松原职业技术学院本着为促进学院健康稳步中求发展，年初制定项目有两项，分别为：

- 1、学院教学楼，宿舍楼维修 100 万元
- 2、学院无线网络覆盖升级 280 万元
- 3、教师集资款返还总额 780 万元中的 390 万元
- 4、偿还吉林银行贷款总额 2400 万元中的 100 万元

四个项目的资金前两项申请由财政一般公共预算资金解决后两项拟定用学费返还非税收入解决。

（五）部门绩效管理情况

松原职业技术学院为做好绩效管理工作，设立人事部门，院长办公室，计划财务等部门，在每个考核时点，由被考核部门负责收集绩效考核所需的原始数据，填制考核报表在规定的时点内，上交人事部门，院长办公部门，进行关键指标值的计算，并为每个部门制作考核的平衡分数卡，

根据学院年初预算进行绩效考核，控制成本开支，达到既定目标。

（六）部门资产管理情况

本学院净资产合计 5969 万元，

流动资产 9341 万元，

固定资产净值 5523 万元，

无形资产 5 万元，

负债总额 8905 万元，

累计盈余 5969 万元，

本学院有专门资产管理部门，对资产的采购，领用，报废等业务环节都有专门的管理人员，细化制定了固定资产管理制度，管理制度比较健全，能够严格按照资产采购流程控制采购成本，落实领用及管理人员，做到账实相符，账账相符，按月计提折旧，计算净值，使资产达到百分百利用率，定期对资产进行盘点，形成资产清查报告。

六、部门绩效实现情况

（一）部门产出目标完成情况

近三年学生录取数字稳定，尤其是高职学生，中职录取人数明显降低，目前决定在 2021 年取消中职专业，全部变成高职专业。高中职毕业生就业率稳定提升。

（二）部门效果目标实现情况

松原职业技术学院按照十三五规划，在 2020 年完成同

200 家以上大中型企业签订就业协议，只实现了 50%，没有完成既定目标，将影响学生就业情况.

（三）绩效目标未完成情况及原因分析

七、主要经验、存在问题和建议

（一）主要经验

通过本预算绩效评价自评能够更好的控制预算成本，优化支出结构，控制三公经费、会议费、培训费、印刷费、和差旅费等一般指出、加强成本管理，促进学院发展。

（二）存在的问题

- 1、绩效目标设定的笼统不具体，
- 2、整体支出绩效指标设置不合理，
- 3、产出指标当中实际完成率不能体现职能和工作计划，
- 4、质量指标教育教学合格率没有判断标准

（三）后续工作计划

- 1、进一步完善整体支出绩效目标，及指标体系，协调各部门共同商讨，统筹规划设置部门整体支出的绩效目标，同时加强前期论证。
- 2、加强项目绩效目标的编审管理。
- 3、加强绩效目标审核力度。
- 4、完善预算项目监控机制。
- 5、及时发现问题，及时申请预算调整。
- 6、进一步修订完善内部管理制度确保职责分工清晰，

落实到位。

7、规范资产管理，定期资产清查，积极推进资产处置进程，及时更新资产信息，确保账实相符，账账相符。

8、理顺人员编制，分类管理，制定合理的课时量计算方法，稳定教师队伍。

（四）相关建议

1、加强绩效目标管理工作，提升绩效目标编报质量。

2、完善绩效运行监控机制，实现部门预算绩效的动态监管。

3、完善部门内部制度建设，加强项目资金及资产的运用管理

4、基建项目及时办理竣工，已投入使用的项目及时转入固定资产并计提折旧，已报废不能使用的资产及时上报处理，使报表真实反映资产情况

（二）绩效评价结果应用

我单位绩效评价结果应用情况如下：单位自评、转移支付绩效自评等评价结果应用情况，如项目管理、政策调整、资金分配及结果公开等方面内容。