

2021 年度
山东旅游职业学院决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 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、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

单位概况

一、单位职责

学院以培养人才为中心，开展教学、科学研究和社会服务，面向社会开展多种形式的职业培训，自主开展与境外高等学校之间的科学技术文化交流与合作。

二、机构设置

本单位内设 26 个职能处室，分别是：组织部、宣传部（挂统战部牌子）、办公室、教务处、科研处、财务处、人事处、安全保卫处、继续教育处、学生工作处、招生就业处、总务处、资产管理处、监察室、图书馆、实训管理中心、国际交流合作中心、学报编辑部、人文社科部（挂思想政治理论课教学部牌子）、饭店管理系、旅游与休闲管理系（挂体育教学部牌子）、旅游外语系、营养与烹饪系、航空服务系、工商管理系、艺术系。

第二部分

2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：山东旅游职业学院

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	9,755.57	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	2,400.00	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	4,255.97	五、教育支出	36	13,829.87
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	352.05	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	
	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	2,400.00
	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	16,763.58	本年支出合计	58	16,229.87
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	533.72
	30			61	
总计	31	16,763.58	总计	62	16,763.58

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：山东旅游职业学院

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		16,763.58	12,155.57		4,255.97			352.05
205	教育支出	14,363.58	9,755.57		4,255.97			352.05
20503	职业教育	14,363.58	9,755.57		4,255.97			352.05
2050305	高等职业教育	14,363.58	9,755.57		4,255.97			352.05
229	其他支出	2,400.00	2,400.00					
22904	其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出	2,400.00	2,400.00					
2290402	其他地方自行试点项目收 益专项债券收入安排的支出	2,400.00	2,400.00					

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：山东旅游职业学院

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		16,229.87	9,431.76	6,798.10			
205	教育支出	13,829.87	9,431.76	4,398.10			
20503	职业教育	13,829.87	9,431.76	4,398.10			
2050305	高等职业教育	13,829.87	9,431.76	4,398.10			
229	其他支出	2,400.00		2,400.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务 收入安排的支出	2,400.00		2,400.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专 项债券收入安排的支出	2,400.00		2,400.00			

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：山东旅游职业学院

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	9,755.57	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,400.00	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	9,755.57	9,755.57		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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				
	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	2,400.00		2,400.00	
	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	12,155.57	本年支出合计	59	12,155.57	9,755.57	2,400.00	
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	12,155.57	总计	64	12,155.57	9,755.57	2,400.00	

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：山东旅游职业学院

公开 05 表
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		9,755.57	8,147.83	1,607.74
205	教育支出	9,755.57	8,147.83	1,607.74
20503	职业教育	9,755.57	8,147.83	1,607.74
2050305	高等职业教育	9,755.57	8,147.83	1,607.74

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表

单位：山东旅游职业学院

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	7,366.91	302	商品和服务支出	724.83	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,369.67	30201	办公费	9.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	819.85	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,540.58	30203	咨询费	36.00	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	1,932.22	30205	水费	150.00	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	308.94	30206	电费	193.25	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	214.52	30207	邮电费	25.00	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	261.48	30208	取暖费	171.75	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		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	819.27	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	32.83	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	100.38	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	56.09	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	16.72	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	
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	21.62	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	100.00	312	对企业补助	
30309	奖励金		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	7.00	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	17.75	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		7,423.00	公用经费合计					724.83

注：本表反映单位本年度按经济分类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

单位：山东旅游职业学院

公开 07 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

注：本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：山东旅游职业学院

公开 08 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
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			2,400.00	2,400.00		2,400.00	
229	其他支出		2,400.00	2,400.00		2,400.00	
22904	其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出		2,400.00	2,400.00		2,400.00	
2290402	其他地方自行试点项目收 益专项债券收入安排的支出		2,400.00	2,400.00		2,400.00	

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：山东旅游职业学院

公开 09 表
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。

第三部分

2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 16,763.58 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 607.31 万元，增长 3.76%。主要是在校生人数增加导致财政加大投入。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

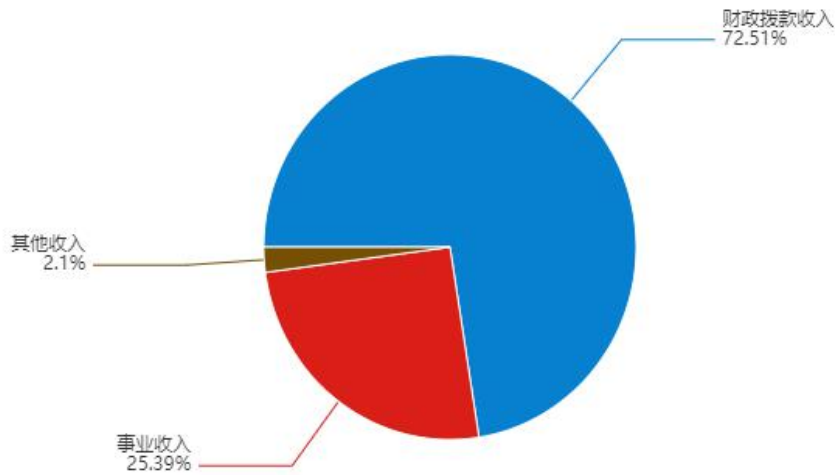


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 16,763.58 万元，其中：财政拨款收入 12,155.57 万元，占 72.51%；事业收入 4,255.97 万元，占 25.39%；其他收入 352.05 万元，占 2.1%。

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 12,155.57 万元。与 2020 年度相比，增加 2,931.73 万元，增长 31.78%。主要是高水平专业群建设项目，财政拨款数增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 4,255.97 万元。与 2020 年度相比，减少 188.03 万元，下降 4.23%。主要是财政专户回拨事业收入资金减少。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年度相比，减少 99.6 万元，下降 100%。主要是经营收入核算转至事业收入核算。

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 352.05 万元。与 2020 年度相比，减少

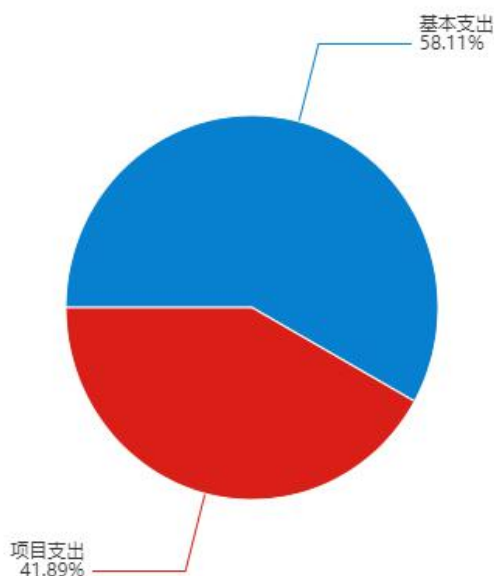
1,058.35 万元，下降 75.04%。主要是本年无银行贷款专项资金。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 16,229.87 万元，其中：基本支出 9,431.76 万元，占 58.11%；项目支出 6,798.1 万元，占 41.89%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 9,431.76 万元，与 2020 年度相比，增加 1,680.01 万元，增长 21.67%。主要是新聘人员，人员支出增加。

2、项目支出 6,798.1 万元，与 2020 年度相比，减少 1,331.68 万元，下降 16.38%。主要是上年度项目支出包含财

政结转项目资金 1300 余万元，导致项目支出增加。

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 2020 年度相比，减少 99.6 万元，下降 100%。主要是经营支出核算转至事业支出核算。

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 12,155.57 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,953.31 万元，增长 19.15%。主要是在校生人数增加导致财政加大投入。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



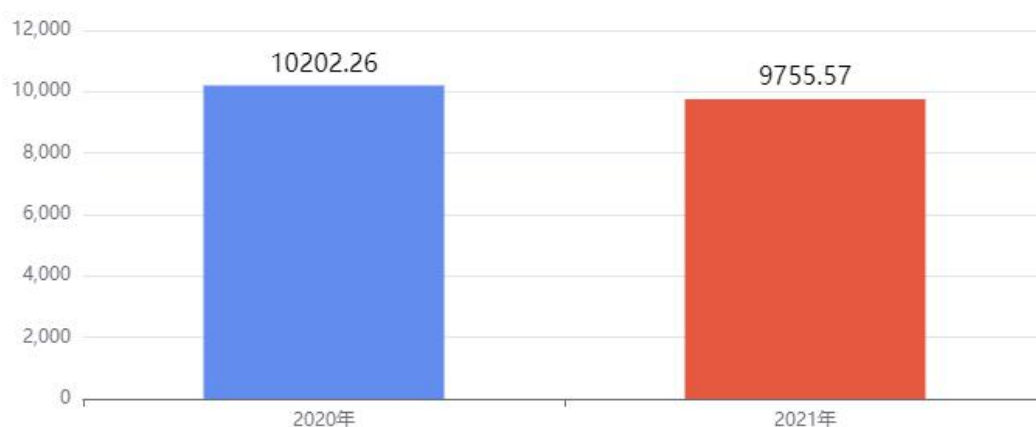
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 9,755.57 万元，占

本年支出合计的 60.11%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 446.69 万元，下降 4.38%。主要是财政项目资金相对减少。

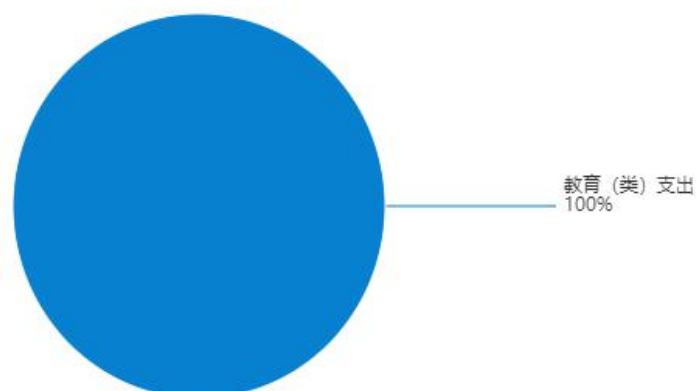
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 9,755.57 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 9,755.57 万元，占 100%。

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

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 8,528 万元,支出决算为 9,755.57 万元,完成年初预算数的 114.39%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加财政专项资金用于现代职业教育质量提升计划项目。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 8,528 万元，支出决算为 9,755.57 万元，完成年初预算数的 114.39%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加财政专项资金用于现代职业教育质量提升计划项目。

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 8,147.83 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 7,423 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 724.83 万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、工会经费、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 年度本单位无一般公共预算安排的“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）费决算数为 0 万元，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决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2021 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2021 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 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 2,400 万元，本年支出 2,400 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 2,400 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是政府性基金及对应专项债券资金用于高水平专业群建设。

九、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。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位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 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。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 11 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 11 辆，其他用车主要是学校班车及日常办公用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年度省级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 6798.1 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）项目绩效自评结果。山东旅游职业学院 2021 年度省级预算项目支出绩效自评的 4 个项目中，4 个项目自评等级为优。从自评情况看，经费项目设置规范、合理，运行管理有章可循，绩效目标紧扣项目属性，并结合支出内容设置，体现管理部门的决策意图。项目资金使用合法合规，管理人员配备齐全、专业人员分工明确，基本实现了年初设定的绩效目标。

今年在单位决算中反映了 2021 年度预算项目支出绩效自评情况，以及山东省教育大赛办赛及奖励（鲁财科教指[2021]7 号）等 1 个项目的绩效自评结果。

1、山东省教育大赛办赛及奖励（鲁财科教指[2021]7 号）

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 分。全年预算数为 12 万元，执行数为 12 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，以办赛参赛等形式，以赛促教，以赛促研，提高学生职业技能，一定程度促进行业发展。发现的主要问题及原因：在参赛选手方面，由于国赛过程竞争激烈，竞赛结果与预期略有出入。另由于疫情原因，办赛参赛成本均受到相应的影响，同时对行业影响力的促进作用也略有降低。下一步改进措施：一是自评结果反馈。在项目绩效自评工作结束后，对自评结果在工作会议上进行全面反馈，对工作涉及到的个人，强化绩效管理意识，提高项目绩效管理水平。二是与预算分配挂钩。严格预算执行力度，一切收支严格按照年初制定的预算目标开展，对预算以外的开支，加大管理力度；强化预算管理水平，加大开支与预算分配挂钩工作能力，不断提高工作水平。三是完善预算管理和专项资金管理制度。严格执行单位一系列财务规章制度。

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

（三）重点绩效评价项目评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

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单位取得的财政拨款，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：指事业单位从主管单位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。

十七、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）：反映其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

第五部分

附 件

附件 2

单位：

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	高水平高职院校和专业群建设项目（山东旅游职业学院高水平专业群建设鲁财科教指[2021]11 号）	山东旅游职业学院	90.5	优秀
2	山东省教育大赛办赛及奖励（鲁财科教指[2021]7 号号）	山东旅游职业学院	91	优秀
3	现代职业教育质量提升计划项目（鲁财科教指[2021]2 号）	山东旅游职业学院	90	优秀
4	优质校建设业务经费（鲁财预指[2021]1 号）	山东旅游职业学院	91.8	优秀

附件1

省级预算项目支出绩效自评表
(2021 年度)

单位：万元

项目名称		山东省教育大赛办赛及奖励			主管部门	山东省文化和旅游厅（山东省文物局）		
项目实施单位		山东旅游职业学院			联系电话	053181920118		
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	12	12	12	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	12	12	12	-	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			
		学生熟练掌握现代餐厅服务标准，获得一等奖项。山东省职业院校技能大赛（英语口语赛项）省级二等奖。积极选拔国赛、省赛导游赛事参赛选手、选拔指导教师，周密组织，以赛促教，以赛促研。国赛力争二等奖及以上成绩，省赛确保一等奖。学生熟练掌握电子商务、会计、市场营销技能，获得三等奖项。			学生熟练掌握现代餐厅服务标准，获得一等奖项。山东省职业院校技能大赛（英语口语赛项）省级二等奖。积极选拔国赛、省赛导游赛事参赛选手、选拔指导教师，周密组织，以赛促教，以赛促研。国赛力争二等奖及以上成绩，省赛确保一等奖。学生熟练掌握电子商务、会计、市场营销技能，获得三等奖项。			
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	国赛奖励	二等奖两个	1	10	5	
			奖励人数	≥4人	4	10	10	
			省级以上竞赛获奖	一等奖两个	2	10	10	
		质量指标	奖励人员数量	≥5人	5	5	5	
		时效指标	时效指标	根据大赛要求，按时参加职业技能大赛	根据大赛要求，按时参加职业技能大赛	5	5	
		成本指标	成本控制有效率	≥98%	100%	5	5	
			成本控制	严控大赛成本，提高资金使用效率	严控大赛成本，提高资金使用效率	5	5	
	效益指标（30分）	社会效益指标	社会效益	提高学生职业技能，促进行业发展	提高学生职业技能，一定程度促进行业发展	15	13	
		可持续影响指标	对学校可持续发展影响	提高学生职业技能，促进行业发展	提高学生职业技能，一定程度促进行业发展	15	13	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	高校学生满意度	≥95%	98%	10	10		
总分			91.00					
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≥*），则得分计算方法应用全年实际值（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≤*），则得分计算方法应用年度指标值（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。

山东省教育大赛办赛及奖励绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项政策背景及实施的目的

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，为深入贯彻落实党中央、国务院关于职业教育重要部署，优化职业教育类型定位，加快构建现代职业教育体系，深化“三教”改革、“岗课赛证”综合育人，促进职业教育高质量发展，培养更多高素质技术技能人才、能工巧匠、大国工匠，我校积极组织、参加由教育部、国家发展改革委等多部委组织的全国职业院校技能大赛活动。

（二）项目内容和预算支出情况

组织完成山东省职业院校技能大赛的参赛及办赛工作。10月11日-20日，完成大赛报名通知和网上报名工作，学院共6支参赛队完成报名。12月12日—14日，完成“导游服务”赛项联络组相关工作，做好赛后各项材料上报。

山东省教育大赛办赛及奖励项目2021年度预算拨付资金总额12万元，主要用于大赛的组织、评审等相关支出。

（三）项目绩效目标

1、2021年度项目绩效目标

根据年度内改善办学条件、提升师资队伍水平，升级办学硬件及更好地完成招生宣传工作设定绩效目标。

具体绩效目标情况见表1。

表 1：山东省教育大赛办赛及奖励绩效目标

指标性质	预期指标	绩效目标
产出指标	国赛奖励	二等奖两个
	奖励人数	≥4 人
	省级以上竞赛获奖	一等奖两个
	奖励人员数量	≥5 人
	时效指标	根据大赛要求，按时参加职业技能大赛
	成本控制有效率	≥98%
	成本控制	严控大赛成本，提高资金使用效率
效益指标	社会效益	提高学生职业技能，促进行业发展
	对学校可持续发展影响	提高学生职业技能，促进行业发展
满意度指标	高校学生满意度	≥95%

2、绩效目标完成情况

学生熟练掌握现代餐厅服务标准，获得一等奖项。山东省职业院校技能大赛（英语口语赛项）省级二等奖。积极选拔国赛、省赛导游赛事参赛选手、选拔指导教师，周密组织，以赛促教，以赛促研。国赛力争二等奖及以上成绩，省赛确保一等奖。学生熟练掌握电子商务、会计、市场营销技能，获得三等奖项。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价对象

评价对象为山东省教育大赛办赛及奖励项目，涉及资金 12

万元，资金评价覆盖面 100%，评价基准日为 2021 年 12 月 31 日。

（二）评价依据

1. 《关于 2021 年全国职业院校技能大赛网上报名和我省组团参赛工作的通知》（鲁职赛执办字[2021]4 号）
2. 《教育部关于举办 2021 年全国职业院校技能大赛的通知》（教职成函〔2021〕7 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. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）
5. 《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）
6. 《山东省省级部门单位预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20 号）
7. 《山东省省级政策和项目预算绩效目标管理办法》（鲁财绩〔2020〕6 号）
8. 《山东省省级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（鲁财绩〔2021〕12 号）
9. 《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67 号）
10. 《山东省省级财政项目支出绩效目标管理办法（试行）》（鲁财绩〔2014〕2 号）
11. 《关于印发山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）的通知》（鲁财绩〔2018〕7 号）
12. 国家相关法律法规和财务会计制度
13. 项目申请、调整、变更和终止文件
14. 预算批复的绩效目标文件
15. 项目完成后的总结报告、决算报告以及涉及项目执行的财务等相关资料

（三）绩效评价指标体系

以财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》《预算绩效评价共性指标体系框架》为参考，根据专项资金支出特点，从投入、过程、产出、效果等方面细化到四级指标，针对不同项目情况，设定了不同的绩效评价指标体系进行评价。

（四）评价方法

本次绩效评价为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据专项资金的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料收集与审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

三、评价结论情况

（一）综合评价结论

2021 年山东省教育大赛办赛及奖励项目，绩效评价得分为 91 分，评价等级为优。主要指标得分情况见表 2。

表 2：主要指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率
投入 (15 分)	项目立项 (9 分)	项目立项规范性 (4 分)	4.00	100.00%
		绩效目标合理性 (3 分)	1.50	50.00%
		绩效目标明确性 (2 分)	1.00	50.00%
	资金落实 (6 分)	资金到位率 (3 分)	3.00	100.00%
		到位及时率 (3 分)	3.00	100.00%
	小计		12.5	83.33%
过程 (30 分)	业务管理 (15 分)	项目管理制度 (2 分)	2.00	100.00%
		项目执行 (6 分)	6.00	100.00%
		项目质量控制 (5 分)	5.00	100.00%
		项目档案管理规范性(2 分)	2.00	100.00%
	财务管理 (15 分)	财务管理制度 (2 分)	2.00	100.00%
		资金使用合规性 (3 分)	3.00	100.00%
		预算执行率 (10 分)	10.00	100.00%
	小计		30.00	100.00%
产出 (25 分)	项目产出 (25 分)	实际完成率 (8 分)	8.00	100.00%
		质量达标率 (8 分)	8.00	100.00%
		完成及时率 (4 分)	4.00	100.00%
		成本节约率 (5 分)	5.00	100.00%
	小计		25.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率
效果 (30分)	项目效益(30分)	社会效益(15分)	11.50	86.67%
		可持续影响(5分)	4.00	80.00%
		服务对象或主管部门 满意度(10分)	8.00	80.00%
	小计		23.50	78.33%
合 计			91.00	91.00%

(二) 绩效分析

1. 投入部分总分 15 分，得分 12.5 分，得分率为 83.33%。项目立项规范，绩效目标较为合理、明确，资金到位率、及时率都为 100%。

2. 过程部分总分 30 分，得分 30 分，得分率为 100%。项目实施单位在项目执行、财务管理、资金使用、预算执行等方面都很好。

3. 产出部分总分 25 分，得分 25 分，得分率为 100%，绩效目标全部完成，质量达标率、完成及时率、成本节约率均为 100%。

4. 效果部分总分 30 分，得分 23.5 分，得分率为 78.33%。通过项目实施，社会效益较为明显，在校生满意度较高。

(三) 取得的成效

通过项目实施，以办赛参赛等形式，以赛促教，以赛促研，提高学生职业技能，一定程度促进行业发展。

四、存在的主要问题

在参赛选手方面，由于国赛过程竞争激烈，竞赛结果与预期略有出入。另由于疫情原因，办赛参赛成本均受到相应的影响，同时对行业影响力的促进作用也略有降低。

五、下一步打算

一是自评结果反馈。在项目绩效自评工作结束后，对自评结

果在工作会议上进行全面反馈，对工作涉及到的个人，强化绩效管理意识，提高项目绩效管理水平。二是与预算分配挂钩。严格预算执行力度，一切收支严格按照年初制定的预算目标开展，对预算以外的开支，加大管理力度；强化预算管理水平，加大开支与预算分配挂钩工作能力，不断提高工作水平。三是完善预算管理和专项资金管理制度。严格执行单位一系列财务规章制度。