

浙江安防职业技术学院 2020 年度部门决算

目录

一、概况.....	(1)
(一) 部门职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(1)
二、2020 年度部门决算公开表.....	(2)
三、2020 年度部门决算情况说明.....	(2)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(2)
(二) 收入决算情况说明.....	(2)
(三) 支出决算情况说明.....	(2)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(3)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(3)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(6)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(6)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(8)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明..	(8)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(10)
(十一) 政府采购支出说明.....	(10)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(11)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(11)
四、名词解释.....	(15)

一、概况

（一）部门职责

浙江安防职业技术学院是一所国有公办普通全日制高职院校，创办于2013年6月，由温州市人民政府联合浙江省公安厅和公安部第一研究所举办，隶属温州市人民政府。教育形式以全日制高等职业教育为主，并开展继续教育，是浙江省内唯一一所重点培养具有安防科技应用与推广能力，能够从事公共安全管理、安防工程建设、民航安全管理等高素质技术技能人才的高职院校。

学院现设创意设计学院、安全管理学院、人工智能学院、智能安防学院、应急技术学院和社科基础部等五院一部，现开设空中乘务、民航安全技术管理、酒店管理与数字化运营、市场营销、电子商务、大数据技术、信息安全技术应用、人工智能技术应用、物联网应用技术、云计算技术应用、工程造价、建筑消防技术、工程安全评价与监理、安全技术与管理、安全智能监测技术、室内艺术设计、工业设计、虚拟现实技术应用、数字媒体技术、安全防范技术、工业机器人技术、无人机应用技术、智能控制技术等专业。其中安全防范技术、消防工程技术、工业设计等为浙江省特色专业，物联网应用技术为温州市重点专业。

（二）机构设置

从预算单位构成看，浙江安防职业技术学院部门决算包

括：浙江安防职业技术学院本级决算。

纳入浙江安防职业技术学院 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位无。

二、2020 年度部门决算公开表

详见附表。

三、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 年度收入总计 37331.57 万元，支出总计 37331.57 万元，与 2019 年度相比，各增加 8323.62 万元，增长 28.69%。主要原因是：我院学生数量增长，教职工人数增长及办学规模扩大。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 24648.66 万元；包括财政拨款收入 10344.49 万元（其中，一般公共预算 7565.37 万元，政府性基金预算 2779.12 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 41.97%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 5083.41 万元，占收入合计 20.62%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 9220.76 万元，占收入合计 37.41%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 36181.51 万元，其中基本支出 7188.57 万元，占 19.87%；项目支出 28992.94 万元，占 80.13%；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%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 10393.90 万元，支出总计 10393.90 万元，与 2019 年相比，各增加 3366.15 万元，增长 47.90%。主要原因是我院学生及教职工人数增长；财政拨款支出年初预算数 6392.14 万元，完成年初预算的 162.60%，主要原因是我校 2020 年下半年师生人数增加，生均财政拨款总量增加。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 7614.88 万元，占本年支出合计的 21.05%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2350.44 万元，增长 44.65%。主要原因是：我院在校生数量的增加。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 10393.90 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 6770.53 万元，占 65.14%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；卫生健康（类）支出 261.61 万元，占 2.52%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城

乡社区（类）支出 2247.13 万元，占 21.62%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 574.65 万元，占 5.53%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 532 万元，占 5.12%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6192.14 万元，支出决算为 7614.77 万元，完成年初预算的 122.97%，主要原因是我院学生及教职工人数增长。其中：

教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为 5555.31 万元，支出决算为 4530.45 万元，完成年初预算的 116.03%，决算数大于预算数的主要原因新增教职工人数较多。

教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 182.02 万元，决算大于年初预算 182.02 万元，因年初预算为 0，无法计算预算完成率。主要原因是该项经费属于省拨经费且在年中下达。

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 142.43 万元，决算大于年初预算 142.43 万元，因年初预算为 0，无法计算预算完成率。主要原因是该项经费属于省拨经费且在年中下达。

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 67.92 万元，支出决算为 80.85 万元，完成年初预算的 119.04%，决算数大于预算数的主要原因新增教职工人数较多。

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 135.83 万元，支出决算为 180.76 万元，完成年初预算的 133.08%，决算数大于预算数的主要原因新增教职工人数较多。

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 346.56 万元，支出决算为 490.74 万元，完成年初预算的 141.60%，决算数大于预算数的主要原因新增教职工人数较多。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 86.52 万元，支出决算为 83.91 万元，完成年初预算的 96.98%，决算数小于预算数的主要原因我院很多新教职工办理人才租房补贴，因而未办理购房补贴。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5117.67 万元，

其中：

人员经费 4809.87 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、社保保障、医疗费等。

公用经费 307.80 万元，主要包括：办公费、印刷费、车辆运行经费、差旅费等。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出 2779.13 万元，占本年支出合计的 7.68%。与 2019 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 1015.82 万元，增长 57.61%。主要原因是：我院校园建设支出增长。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出 2779.13 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 2247.13 万元，占 80.86%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 532 万元，占 19.14%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 200 万元，支出决算为 2779.13 万元，完成年初预算的 1289.57%，主要原因是由于我校招生规模扩大追加学生宿舍楼及教学实训楼设备购置和修缮改造经费支出 1753.40 万元，另外追加人员基本支出 532 万均由政府性基金安排。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为 200 万元，支出决算为 2247.13 万元，完成年初预算的 1023.57%，决算数大于预算数的主要原因是由于我校招生规模扩大追加学生宿舍楼及教学实训楼设备购置和修缮改造经费支出 1753.40 万元，另外当年追加校园建设支出 294.81 万元。

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）其他政府性基金安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 532 万元，决算大于年初预算 532 万元，因年初预算为 0，无法计算预算完成率。主要原因是我院增人增资的部分人员经费支出由政府性基金安排。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本部门 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 26.3 万元，支出决算为 30.12 万元，完成预算的 114.52%，2020 年度“三公”经费支出决算数大于预算数的主要原因是因公出国经费由外办统筹安排，各单位均无年初预算。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 11.15 万元，占 37.02%，与 2019 年度相比，增加 8.57 万元，增长 332.17%，主要原因是我校教职工人数增长较快，因公出国需求增加；公务用车购置及运行维护费支出决算为 18.97 万元，占 62.98%，与 2019 年度相比，增加 3.14 万元，增长 19.84%，主要原因是我院师生人数增加，公务用车需求增加；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2019 年度相比，减少 3.99 万元，下降 100%，主要原因是资金来源调整。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 11.15 万元。因年初预算为 0，无法计算预算完成率。主要用于机关及下属预算单位人员的出国学习交流）等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数大于预算数的主要原因是因公出国经费由外办统筹安排，各单位

均无年初预算。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 1 个；累计 6 人次。开支内容包括：公务出国(境)人员的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。。

(2) 公务用车购置及运行维护费预算数为 19 万元，支出决算为 18.97 万元，完成预算的 99.84%。决算数小于预算数的主要原因是我院严格按照预算控制数执行。

公务用车购置预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元(含购置税等附加费用)，因年初预算为 0，无法计算预算完成率。决算数等于预算数等于零主要原因是无预算，无支出。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费预算数为 19 万元，支出 18.97 万元，完成预算的 99.84%。决算数小于预算数的主要原因是我校严格按照预算控制数执行。主要用于用于 3 辆公务用车、5 辆校车等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；2020 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 8 辆。

(3) 公务接待费预算数为 7.13 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。主要用于接待市外的上级部门领导、专家及来宾到我院的检查组和考察团、省内外兄弟院校同行考察交流及国内外合作办学项目的合作方日常工作访问等支出。决算数小于预算数的主要原因是资金来源调整，全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待 0 团组，累计 0 人次。

外宾接待支出 0 万元，接待 0 团组，0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元，主要用于接待市外的上级部门领导、专家及来宾到我院的检查组和考察团、省内外兄弟院校同行考察交流及国内外合作办学项目的合作方日常工作访问等支出，接待 0 团组，0 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2020 年度机关运行经费年初预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，因年初预算为 0，无法计算预算完成率，决算数等于预算数等于零，主要原因是无预算，无支出；比 2019 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是我校无机关运行经费收支安排。

（十一）政府采购支出说明

2020 年度政府采购支出总额 2769.35 万元，其中：政府采购货物支出 2188.27 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 581.08 万元。授予中小企业合同金额 2537.95 万元，占政府采购支出总额的 91.64%。其中，授予小微企业合同金额 2338.95 万元，占政府采购支出总额的 84.46%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，浙江安防职业技术学院本级及所属各单位共有车辆 8 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 7 辆，其他用车主要

是教职工上下班通勤、学生实习、社会实践活动、机要应急、突发事件处理、专家等高层次人才来访、食堂食材采购等。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，浙江安防职业技术学院组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 26 个，共涉及资金 2497.10 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年度学生宿舍楼及教学实训楼设备购置和修缮改造经费、数字校园一期项目（2020 年）等 4 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 2247.13 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 部门决算中项目绩效自评结果

浙江安防职业技术学院在 2020 年度部门决算中反映学生专项经费及教学教研经费项目绩效自评结果。

学生专项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 90 分，自评结论为“优”。项目全年预算数

为 401.47 万元，执行数为 393.19 万元，完成预算的 97.94%。

项目绩效目标完成情况：一是为学生提供了 100 余个勤工助学岗位，30% 的学生获得了学校奖学金，3% 毕业生获得了浙江省优秀毕业生，5% 的毕业生获得了学院优秀毕业生称号，另外省级有关比赛获奖达 16 项；二是建立及完善了 25 个社团，举办 1 次党校培训共培训 60 人次，开展 4 次心理健康教育活动，开展 1 次军训共训练 3000 左右学生，举办 20 余场校园文化活动等。发现的问题及原因：一是绩效指标设置规范性有待完善；二是部分子项目预算存有略微超支现象。下一步改进措施：一是重视项目预期绩效指标设置工作，使之更加科学合理；二是严格履行预算调剂程序，避免超支现象发生。

项目支出绩效自评表

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	社团数量	18 个	25 个	15	12	学生社团参与度较高
			资助人数	4800 人次	5159 人次	20	18	资助人数超过预期
		时效指标	奖助学金发放	及时	及时	20	20	
	效益指标	经济效益指标	学校奖学金发放率	30%	30%	20	20	
			缓解学生负担	206.1 万	204.6 万	15	12	还需加大资助力度
	满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥80%	89%	10	8	预估值偏低

	标	标						
总分						100	90	

教学教研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 88 分，自评结论为“良”。项目全年预算数为 629.46 万元，执行数为 610.23 万元，完成预算的 96.94%。

项目绩效目标完成情况：一是 2020 年度申报人工智能技术服务、酒店管理、工业机器人技术和安全生产监测监控等 4 个专业；二是引进网络课程 450 门，建设网络课程 63 门，并出版教材 10 部，另外新增校外实习基地 23 家；三是签订横向科研项目 18 项，发表学术论文 25 篇，申请专利 8 项，学生参加各类比赛、竞赛获奖 85 次。发现的问题及原因：一是项目管理有待完善；二是年度预算调整率偏高。下一步改进措施：一是完善过程管理，规范项目的实施过程；二是提高预算编制精准度，减少预算调整率。

项目支出绩效自评表

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	指标 1: 新建实习基地	15 个	23 个	20	18	校外实习基地建设广泛开展
			指标 2: 开设网络课程	400 门	450 门	20	18	受疫情影响网络课程需求增加

		签订横向科研项目	10 个	18 个	20	20	
	质量指标	指标 1: 完善教学标准	11 个	15 个	20	18	新专业数量增加, 教学标准也随之增加
	社会效益指标	指标 1: 各类比赛、竞赛获奖	10 人次	85 人次	10	5	学生参赛积极性提升
	满意度指标	指标 1: 教师和学生满意度	90%	88%	10	9	需要进一步加强服务意识
总分					100	88	

3. 财政评价项目绩效评价结果

2020 年度我校共 6 个项目接受了财政部门组织开展的绩效评价工作, 预算金额共计 5464.63 万元。其中: 评价结果等次为优的项目 1 个, 该项目是学生专项经费, 预算金额 401.47 万元, 执行数为 393.19 万元, 完成预算的 97.94%, 项目资金主要用学生奖助金的发放及学生活动的开展。评价结果等次为良的项目 3 个, 分别是①教学教研经费项目, 预算金额 629.46 万元, 执行数为 610.23 万元, 完成预算的 96.94%, 项目资金主要用于教学建设、专业建设、科研建设等工作; ②后勤保障经费项目, 预算金额 1064.7 万元, 执行数为 1047.72 万元, 完成预算的 98.41%, 项目资金主要用于物业管理费、平安校园建设、专项修缮支出等工作; ③校园信息化建设项目, 预算金额 592.76 万元, 执行数为 573.64 万元, 完成预算的 96.77%, 项目资金主要用于硬件平

台、软件平台、系统运维支出等工作。评价结果等次为中的项目 2 个，分别是①实训室建设项目，预算金额 1090.5 万元，执行数为 1086.45 万元，完成预算的 99.63%，项目资金主要用于无人机应用技术综合实训室、三维建模实训室等实训室建设工作；②学生宿舍楼及教学实训楼设备购置和修缮改造经费项目，预算金额 1758 万元，执行数为 1753.4 万元，完成预算的 99.74%，项目资金主要用于学生宿舍楼家具教学实训楼家具、设备购置等工作；评价结果等次为差的项目 0 个。

4. 部门评价项目绩效评价结果

无。

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位动用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 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。

13. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算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，不含教学科研人员学术交流；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。

14. 机关运行经费：指为保障行政单位（含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。

15. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：指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。

16. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映其他的教育费附加支出。

17. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反应普通高校退役士兵教育学费资助经费。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中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人员的医疗经费。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补

助缴费经费。

20. 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。

21. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

22. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

23. 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）其他政府性基金安排的支出（项）：反映其他政府性基金安排的支出（包括用以前年度欠款收入安排的支出）。

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

编制单位：浙江安防职业技术学院

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	7,565.37	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	2,779.13	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	5,083.41	五、教育支出	36	32,558.14
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	9,220.76	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	261.61
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	2,247.13
	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	574.65
	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	7.99
	23		二十三、其他支出	54	532.00
	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	24,648.66	本年支出合计	58	36,181.51
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	12,682.90	年末结转和结余	60	1,150.06
	30			61	
总计	31	37,331.57	总计	62	37,331.57

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

收入决算表（分单位）

公开 02 表

编制单位：浙江安防职业技术学院

金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	24,648.66	10,344.49		5,083.41			9,220.76
浙江安防职业技术学院	24,648.66	10,344.49		5,083.41			9,220.76

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

收入决算表（分科目）

公开 03 表

编制单位：浙江安防职业技术学院

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	
支出功能分类科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	24,648.66	10,344.49	5,083.41	9,220.76			
205			教育支出	21,025.30	6,721.13		5,083.41			9,220.76
20503			职业教育	20,700.85	6,396.68		5,083.41			9,220.76
2050305			高等职业教育	20,700.85	6,396.68		5,083.41			9,220.76
20509			教育费附加安排的支出	182.02	182.02					
2050999			其他教育费附加安排的支出	182.02	182.02					
20599			其他教育支出	142.43	142.43					
2059999			其他教育支出	142.43	142.43					
210			卫生健康支出	261.61	261.61					
21011			行政事业单位医疗	261.61	261.61					
2101102			事业单位医疗	80.85	80.85					
2101103			公务员医疗补助	180.76	180.76					
212			城乡社区支出	2,247.13	2,247.13					
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	2,247.13	2,247.13					

2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,247.13	2,247.13					
221	住房保障支出	574.65	574.65					
22102	住房改革支出	574.65	574.65					
2210201	住房公积金	490.74	490.74					
2210203	购房补贴	83.91	83.91					
224	灾害防治及应急管理支出	7.99	7.99					
22401	应急管理事务	7.99	7.99					
2240106	安全监管	7.99	7.99					
229	其他支出	532.00	532.00					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	532.00	532.00					
2290401	其他政府性基金安排的支出	532.00	532.00					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

支出决算表（分单位）

公开 04 表

编制单位：浙江安防职业技术学院

金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	36,181.51	7,188.57	28,992.94			
浙江安防职业技术学院	36,181.51	7,188.57	28,992.94			

注：本表反映本年度各项支出情况。

支出决算表（分科目）

公开 05 表

编制单位：浙江安防职业技术学院

金额单位：万元

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
支出功能分类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	36,181.51	7,188.57	28,992.94			
205			教育支出	32,558.14	5,820.32	26,737.82			
20503			职业教育	32,233.70	5,820.32	26,413.38			
2050305			高等职业教育	32,233.70	5,820.32	26,413.38			
20509			教育费附加安排的支出	182.02		182.02			
2050999			其他教育费附加安排的支出	182.02		182.02			
20599			其他教育支出	142.43		142.43			
2059999			其他教育支出	142.43		142.43			
210			卫生健康支出	261.61	261.61				
21011			行政事业单位医疗	261.61	261.61				
2101102			事业单位医疗	80.85	80.85				
2101103			公务员医疗补助	180.76	180.76				
212			城乡社区支出	2,247.13		2,247.13			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	2,247.13		2,247.13			
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,247.13		2,247.13			

221	住房保障支出	574.65	574.65				
22102	住房改革支出	574.65	574.65				
2210201	住房公积金	490.74	490.74				
2210203	购房补贴	83.91	83.91				
224	灾害防治及应急管理支出	7.99		7.99			
22401	应急管理事务	7.99		7.99			
2240106	安全监管	7.99		7.99			
229	其他支出	532.00	532.00				
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	532.00	532.00				
2290401	其他政府性基金安排的支出	532.00	532.00				

注：本表反映本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 06 表
金额单位：万元

编制单位：浙江安防职业技术学院

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	7,565.37	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,779.13	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	6,770.53	6,770.53		
	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	261.61	261.61		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	2,247.13		2,247.13	
	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				
	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	574.65	574.65	
	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	7.99	7.99	
	23		二十三、其他支出	55	532.00		532.00
	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	10,344.49	本年支出合计	59	10,393.90	7,614.77	2,779.13
年初财政拨款结转和结余	28	49.41	年末财政拨款结转和结余	60			
一、一般公共预算财政拨款	29	49.41		61			
二、政府性基金预算财政拨款	30			62			
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总计	32	10,393.90	总计	64	10,393.90	7,614.77	2,779.13

注：本表反映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 07 表

编制单位：浙江安防职业技术学院

金额单位：万元

项目			本年支出			
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	7,614.77	5,117.67	2,497.10
205			教育支出	6,770.53	4,281.42	2,489.12
20503			职业教育	6,446.09	4,281.42	2,164.67
2050305			高等职业教育	6,446.09	4,281.42	2,164.67
20509			教育费附加安排的支出	182.02		182.02
2050999			其他教育费附加安排的支出	182.02		182.02
20599			其他教育支出	142.43		142.43
2059999			其他教育支出	142.43		142.43
210			卫生健康支出	261.61	261.61	
21011			行政事业单位医疗	261.61	261.61	
2101102			事业单位医疗	80.85	80.85	
2101103			公务员医疗补助	180.76	180.76	
221			住房保障支出	574.65	574.65	
22102			住房改革支出	574.65	574.65	
2210201			住房公积金	490.74	490.74	

2210203	购房补贴	83.91	83.91	
224	灾害防治及应急管理支出	7.99		7.99
22401	应急管理事务	7.99		7.99
2240106	安全监管	7.99		7.99

注：本表反映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 08 表

编制单位：浙江安防职业技术学院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	4,804.75	302	商品和服务支出	307.66	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	2,230.16	30201	办公费	24.66	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	83.91	30202	印刷费	0.57	310	资本性支出	0.14
30103	奖金	160.00	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	0.14
30107	绩效工资	856.33	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	629.05	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	51.80	30207	邮电费	3.43	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	80.85	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	180.76	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	40.30	30211	差旅费	10.15	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	490.74	30212	因公出国（境）费用	11.15	31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	0.85	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	5.12	30215	会议费	0.10	31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	0.40	30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

编制单位：浙江安防职业技术学院

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出	26.13	30.12
1. 因公出国（境）费	0.00	11.15
2. 公务用车购置及运行维护费	19	18.97
(1) 公务用车购置费		
(2) 公务用车运行维护费	7.13	18.97
3. 公务接待费		

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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 10 表

编制单位：浙江安防职业技术学院

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	
支出功能分类科目编码					科目名称	小计	基本支出		项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		2,779.13	2,779.13	532.00	2,247.13	
212			城乡社区支出		2,247.13	2,247.13		2,247.13	
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出		2,247.13	2,247.13		2,247.13	
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出		2,247.13	2,247.13		2,247.13	
229			其他支出		532.00	532.00	532.00		
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		532.00	532.00	532.00		
2290401			其他政府性基金安排的支出		532.00	532.00	532.00		

注：本表反映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 11 表

编制单位：浙江安防职业技术学院

金额单位：万元

项目			本年支出			
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况，本部门 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

温州市预算项目支出绩效复评表

项目名称	学生专项经费	所属年度	2020.1.1--2020.12.31		
单位名称	学生处、校团委	主管部门	浙江安防职业技术学院		
项目资金(万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率
	奖助学金	208.25	206.10	204.61	99.28%
	教育管理经费	50.47	68.17	71.44	104.80%
	公寓文化建设经费	9	13	11.83	91.00%
	心理健康教育经费	8	8	7.55	94.38%
	校园文化活动经费	73.50	65.20	60.18	92.30%
	系部学生经费	31	31	30.58	98.65%
	校友工作经费	0	10	7.00	70%
	合计	380.22	401.47	393.19	97.94%
	预期目标		实际完成情况		
年度总体目标	<p>1. 奖助学金方面: 2020年, 30%的学生获得学校奖学金, 3%的毕业生获得浙江省优秀毕业生, 5%的毕业生获得学院优秀毕业生称号, 参加省级有关比赛2项以上。</p> <p>2. 校园文化活动方面: 打造1个精品社团, 建设一站式服务中心、满足学生日常服务; 建立及完善18个社团, 建设学院志愿者协会、艺术团, 派出至少8支院级重点队伍参与暑期社会实践; 举办1次党校培训, 培训60人次; 举办20余场校园文化活动等。开展1次军训, 训练2000左右名学生。</p>		<p>1. 奖助学金方面: 30%的学生获得学校奖学金, 3%的毕业生获得浙江省优秀毕业生, 5%的毕业生获得学院优秀毕业生称号, 省级有关比赛获奖达16项。</p> <p>2. 校园文化活动方面: 建立及完善25个社团; 举办1次党校培训, 培训60人次, 开展1次军训, 训练3287名学生; 举办21场校园文化活动; 派出73支院级重点队伍参加暑期社会实践等。</p> <p>3. 心理健康教育方面: 开展4次心理健康教育活动。</p>		

	<p>3. 心理健康教育方面：开展 4 次心理健康教育教育活动。</p> <p>4. 勤工助学方面：提供 100 余个勤工助学岗位。</p>	<p>4. 勤工助学方面：提供 170 个勤工助学岗位。</p>	
评价内容	分值	评价分析（含扣分理由）	得分
绩效目标设置	10	<p>根据预算编制系统中绩效目标申报情况和年中经专管员审核签字过的绩效目标调整表显示，项目单位设置了相应的产出数量、产出时效和对象满意度指标。但是项目绩效指标的设置仍存在以下两方面问题：一是绩效指标设置不完整，缺少产出质量指标，且数量指标设置不完整，缺少暑期社会实践队伍数指标和文化活动场次指标，未能完整体现项目的完成情况；缺少社会效益指标，应增加营造良好的校园文化氛围指标。二是绩效指标设置不准确。如经济效益指标里设置“学校奖学金发放率”，该指标属于质量指标。</p>	6
项目管理	10	<p>学工部根据疫情防控的需要执行“准警务化教育管理”，出台了《疫情防控期间准警务化教育管理办法》《疫情防控期间学生纪律处分补充规定》等系列规章制度，强化疫情防控期间学生准警务化教育管理工作。实施 3 期“宅家修身” 21 天行为养成计划，规定学生在家严格实施准警务化教育管理，完成“整理内务、感恩他人、居家锻炼身体、阅读国学书籍”等活动。</p> <p>学工部出台全面深化“三全育人”综合改革工作方案》，修改《学院班主任工作考核办法》，出台《辅导员队伍建设和管理办法》《辅导员考核办法》《关于进一步做好“半月谈”活动的实施方案》，加强班主任、辅导员、学管人员队伍建设工作，新聘用辅导员 13 名，班主任人数达 147 名。</p> <p>学工部修订了《学生资助管理规定》等相关工作制度，下半年全校共认定家庭经济困难学生 339 人，家庭经济特别困难学生 195 人，合计 534 人，占全校学生数（6220 人，未包括 2020 年扩招学生）的 8.58%。第一时间启动应急学生资助工作，开展疫情防控期间学生临时困难补助申请，为 40 名受疫情影响导致家庭经济困难的学生累计发放补助金 4.6 万元，为家庭经济困难学生解决了燃眉之急。</p> <p>学工部出台《防疫心理调适手册》举办第五届“5.25”心</p>	10

		理健康活动月活动, 含届校园心理剧剧本比赛、心理委员培训、危机干预培训、“护航花季 青春健康”线上专题心理讲座、周末心理影院、心理手绘报活动、青春健康同伴辅导等活动 20 余场。心理咨询预约共接待来访学生 100 余人次, 问题涉及情绪困扰、情感问题、人际关系、性格及各类神经症等。 整体来说项目组织机构、制度较健全且执行较为到位。						
资金管理	10	项目子项教育管理经费年初预算 50.47 万元, 调整后预算 68.17 万元, 实际支出 71.44 万元, 超调整后预算, 超出部分从其他子项结余资金进行调剂, 但未履行相关预算调整程序。同时, 存在凭证附加的佐证材料不齐全的情况, 如奖学金的发放, 实际发放金额与记账金额不符等情况。					8	
预算执行率	10	该项目年初预算数为 380.2 万元, 预算调整后为 401.47 万元, 最终执行数为 393.19 万元, 预算执行率为 97.94%。					10	
实际绩效	60	指标类别	二级指标	指标名称	目标指标值	权重	实际指标值	得分
		产出指标 (30 分)	产出数量 (20 分)	社团数量	18 个	5%	25 个	5
				资助人数	4800 人	5%	5159 人	5
				暑期社会实践重点队伍数	未设置	3%	73 支	3
				校园文化活动场次	未设置	4%	21 场	4
				心理健康教育次数	未设置	3%	4 次	3
		产出质量	学校奖学金发放	未设置	5%	应发尽发	5	
		产出时效	各项工作完成时间	2020.12.31	5%	2020.12.31	5	
		效益指标 (20 分)	社会效益	学生负担	有所缓解	10%	奖学金的发放进一步缓解了学生的负担	9
				营造良好	未设置	10%	有所提高	9

				的校园文化氛围				
	满意度指标 (10分)	满意度指标	学生满意度	≥80%	10%	89%	10	
合计	100	-						92
评价结果	<input checked="" type="checkbox"/> 优 90分 ≤ 得分 ≤ 100分； <input type="checkbox"/> 良 80分 ≤ 得分 < 90分； <input type="checkbox"/> 中 60分 ≤ 得分 < 80分； <input type="checkbox"/> 差 得分 < 60分							优
问题与建议	<p>一、问题</p> <p>1. 绩效目标与指标设置规范性、科学性不足 项目绩效目标与指标设置仍存在以下两方面的问题：一是绩效指标设置不完整，缺少产出数量指标，如暑期社会实践队伍数量、文化活动场次等指标，未能完整体现项目的完成情况；缺少社会效益指标如营造良好的校园文化氛围指标。二是绩效指标设置不准确。如经济效益指标里设置了“学校奖学金发放率”，该指标属于质量指标。</p> <p>2. 部分子项预算调整后实际支出仍超预算，如教育管理经费年初预算为50.47万元，年中调整后的预算为68.17万元，但实际支出为71.44万元，超调整后预算，超出部分从其他子项结余资金进行调剂，但未履行相关预算调整程序。</p> <p>3. 部分凭证附加的佐证材料不齐全 如凭证号2020-6-158存在向学生卡号汇款600元失败记录，并且附件后没有追加向该学生补充汇款的清单，实际汇款金额与记账金额不符；凭证号2020-2-16疫情期间向临时学生困难补助的汇款中存在一笔3000元的汇款失败记录，后面并没有追加向该学生补充汇款的记录单，实际支付金额与记账金额不符；聘请校外专家进行指导时，应附上专家的指导文件和相关的场次说明。</p> <p>二、建议</p> <p>1. 完善项目绩效目标与指标设置，提高预算绩效管理 建议项目单位加强项目绩效管理，强化绩效目标编报质量，结合项目实际情况，完整、规范、科学设置项目的预期产出与效益目标，加强项目专项管理，同时细化产出进度指标。新增产出数量指标，如暑期社会实践重点队伍数指标、校园文化活动场次数指标；新增产出质量指标，如学校奖学金发放率指标；新增效益指标如营造良好的校园文化氛围指标。</p> <p>2. 加强前期调研，科学编制预算 建议项目单位加强项目前期调研，如校友工作经费中的年初预算为0，年中进</p>							

行调整为 10 万元，但实际支出为 7 万元，项目单位应该加强前期调研，结合实际情况合理测算年度预算并严格按照预算批复情况使用资金。

3. 加强资金管理，完善佐证材料完整性

建议项目单位在奖助学金发放方面，如果是存在汇款失败的情况，建议在凭证的单据后面附加上后续转汇成功的单据。建议项目单位在纪念品的发放领取上，附加人员领取单证明材料。项目单位在聘请校外专家进行指导时，建议附加上专家指导文件和相关的场次说明。

评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
林 铭	中级经济师/副总经理	北京金凯伟业咨询有限公司	林铭
沈慧慧	项目经理	北京金凯伟业咨询有限公司	沈慧慧
高 星	项目助理	北京金凯伟业咨询有限公司	高星

填报人（签字）：

沈慧慧

2021年7月12日

评价组组长（签字）：

林铭

2021年7月12日

评价机构负责人（签字并盖章）：



2021年7月12日

温州市预算项目支出绩效复评表

项目名称	校园信息化建设经费		所属年度	2020. 1. 1-2020. 12. 31		
单位名称	图书信息中心		主管部门	浙江安防职业技术学院		
项目资金 (万元)	项目支出明细内容		年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率
	智慧校园一期 2020 年支撑硬件平台		305	386. 35	380. 53	98. 49%
	智慧校园一期 2020 年支撑软件平台		40	80	81. 68	102. 10%
	运维费		104. 93	126. 41	111. 43	88. 15%
	合计		449. 93	592. 76	573. 64	96. 77%
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	通过购置信息化设备、更新信息化系统，构建数据统一、资源共享、架构合理、应用灵活、服务统一的校园数字化集成环境。			2020 年度完成信息化设备 286 台、4 个软件平台建设、新建 20 条 OA 流程。构建了全院数据统一、资源共享、架构合理、应用灵活、服务统一的校园数字化集成环境，有效支持管理部门更好地进行资源配置与优化，提升了学院整体竞争软实力。		
评价内容	分值	评价分析(含扣分理由)				得分
绩效目标设置	10	根据预算编制系统中绩效目标申报情况和年中经专管员审核签字过的绩效目标调整表显示,项目单位设置了相关的产出数量及满意度指标,但是仍存在指标设置不完整,缺少核心指标的问题。				6
项目管理	10	该项目由浙江安防职业技术学院图书信息中心负责具体实施,校级层面制定了《浙江安防职业技术学院信息化建设与管理办法》、《浙江安防职业技术学院采购管理办法》等相关管理制度作为项目实施的制度保障。整体来说项目组织机构、制度健全,但存在各平台设备采购论证滞后,专家论证资料不完整、部分固定资产未粘贴固定资产标签、部分资金未按照合同约定方式付款、多媒体维保及网络维保合同约定的考核方案与实际执行的考核标准不同等问题。				6

资金管理	10	项目单位按照年初预算分配使用资金，整体来说资金使用严格按照浙江安防职业技术学院经费审批、财务报销管理、采购管理等财务制度使用资金，未发现不合规资金支出情况。但存在预算测算不精准，资金调整率较高、部分子项超预算等问题。					8.5		
预算执行率	10	本项目年初预算 449.63 万元，年中调整后预算资金为 592.76 万元，实际支出资金 573.64 万元，预算资金执行率为 96.77%。					10		
实际绩效	60	指标类别	二级指标	指标名称	目标指标值	权重	实际指标值	得分	
				信息化设备购置	286 台	8%	286 台	8	
				软件平台购置	4 个	5%	4 个	5	
				新建 OA 流程	20 条	1%	20 条	1	
			产出数量 (20 分)		软件、设备运维数	未设置	6%	55 个多媒体教室和 7 个会议室报告厅内的多媒体、200 多台设备维保、8 台云主机租赁、1 套软件正版化服务	6
					验收通过率	100%	2.5%	100%	2.5
			产出质量 (5 分)		设备运行故障率	未设置	2.5%	正常，未出现因故障导致设备长时间无法正常运行	2.5
					产出时效 (5 分)	各项工作完成时间	2020 年 12 月 31 日	5%	虽然 2020 年底各项工作均已完

							成，但未按合同进度付款，存在年底突击花钱的现象。	
		效益指标 (20分)	社会效益 (20分)	数字化集成环境的创建	有所提升	6%	有效构建全院数据统一、资源共享、架构合理、应用灵活、服务统一的校园数字化集成环境	5
				学院整体竞争软实力	有所提升	6%	学院教学、科研、管理和服务地方工作在更加便利与快捷的数字化环境下顺利开展，师生在教学与学习模式、成才理念以及学院教育教学管理模式等方面产生变革与创新，有效支持管理部门更好地进行资源配置与优化，提	5

							升了学院整体竞争软实力。	
			设备使用率	及时投入使用，设备使用率较高	8%		存在2台自助终端服务器2020年12月份采购完成，截至现场评估日2021年6月仍未投入使用，目前投入使用时间仍未确定	6
	满意度指标（10分）	满意度	师生满意度	达到85%	10%	80%		7
合计	100			-				83
评价结果	<input type="checkbox"/> 优 90分≤得分≤100分； <input checked="" type="checkbox"/> 良 80分≤得分<90分； <input type="checkbox"/> 中 60分≤得分<80分； <input type="checkbox"/> 差 得分<60分							良
问题与建议	<p>一、问题</p> <p>1. 绩效目标设置的完整性有待进一步提高</p> <p>评价发现，该项目绩效指标设置不完整，不能完全反映项目整体情况，缺少产出数量指标如设备运维等指标，缺少产出质量指标如采购设备及软件平台的验收通过率、设备运维质量等指标，缺少产出时效指标如各项工作完成时间，缺少产出效益指标如设备使用率、数字化集成环境的创建、学校软实力的提升等。</p> <p>2. 预算测算不精准，资金调整率偏高，部分子项超预算</p> <p>一是项目整体年中调增预算资金142.83万元，占年初总预算的31.74%，其中智慧校园一期2020年支撑软件平台资金调整率高达100%；二是部分子项目超预算，智慧校园一期2020年支撑软件平台超出全年预算1.68万元，超预算资金来源于“智慧校园一期2020年支撑硬件平台”子项目资金。</p>							

3. 部分固定资产管理不到位，未及时投入使用

现场查看发现，存在标准化服务器 2 台、资助终端服务器 1 台（金额共 19.85 万元）已投入使用并入库但未粘贴固定资产标签。此外，存在自助终端服务器 2 台 2020 年 12 月份采购完成，由于场地还未验收，截至现场评估日（2020 年 6 月份）仍未投入使用，据了解，截至评价日投入使用时间仍未确定。

4. 部分设备采购未按照合同约定付款，部分考核标准与合同不同

一是评价发现，存在较多事项未按照合同约定付款。如自助终端服务合同（总价 19.85 万元）规定“合同生效后 10 个工作日内支付 30% 预付款，20 个工作日支付 70%”，实际 2020 年 11 月份一次性支付资金 19.85 万元。又如，办事服务大厅流程引擎软件开发项目（总价 29.8 万元）合同规定“中标单位上海泛微网络科技有限公司须在收到成交通知书 7 日内提供 5% 的履约金，合同签订后 10 日内支付合同总额 30%（8.94 万元）预付款，试运行后支付合同总额 65% 的服务款（19.37 万元），出具验收报告 10 日内支付合同总额 5% 的服务款（1.49 万元）”，实际 2020 年 12 月份一次性支付全部款项。再如，双重防控平台系统合同规定合同签订后 3 个工作日内支付合同金额 30% 的预付款，设备到货并安装完成，支付合同总额 50%，调试、系统对接、培训并验收合格后支付剩余的 20%。合同签订后 3 天内支付合同金额的 5% 作为履约保证金。实际 2020 年 12 月 23 日一次性支付所有资金等等；二是多媒体维保及网络维保的合同规定的考核方案与实际考核标准不同。多媒体维保合同中的考核细则包含人员到岗、维修时效、日常保养维护、投诉情况、台账情况等五个方面，实际仅是针对运维人员的工作态度、工作内容、工作能力、工作业绩等四部分进行考核。实际实施的考核标准考核的内容相对来说较为单一。

5. 多项设备、平台采购方案论证事项后置，专家信息不够完整

项目是否可行，应在预算申请之前即进行可行性论证，然后再申请预算。但是评价发现 2020 年度存在多项设备、平台采购论证事项后置，2020 年度预算是在 2019 年 6 月份申请的，但是标准化设备采购及多媒体教学设备采购是在 2020 年 8 月份论证的等。此外，专家论证的审批可行性意见中仅有专家签名，对专家职称、身份，是否具有相应资质均无法判断，专家相关信息不够完整。

二、建议

1. 完善项目绩效目标与指标设置，提高项目绩效管理水

建议项目单位加强项目绩效管理，强化绩效目标编报质量，结合项目实际情况，设置完整、规范、科学设置项目的预期产出与效益指标。如增加**指标。

2. 加强前期调研，合理测算项目资金

建议项目实施部门根据项目实施的目的，结合上级相关的计划及往年的工作情况，指导各部门在上报计划前充分开展项目前期调研，对项目资金支出内容及支出金额进行详细

的测算，并严格按照计划支出资金，尽量减少预算的调整。

3. 加强固定资产管理，及时投入使用

一是对购置的固定资产及时粘贴固定资产标签；二是制定设备购置计划时应对其投入使用计划及时间做出明确的安排，若因客观原因变化应申请调整，确保设备及时投入使用。

4. 严格按照合同规定执行相关事项

一是设备、平台的采购应及早确定采购计划，尽量减少调整避免资金无法及时下达而无法按照合同规定支付资金；二是维保服务应按照合同规定考核细则进行。若因客观原因变化，应及时与供应商签订变更协议。

5. 及时论证项目方案可行性，完善相关专家信息

一是在预算申请前对项目方案可行性进行论证；二是需在论证单上明确专家名称、单位、资质等相关信息。

评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
林 铭	中级经济师 /副总经理	北京金凯伟业咨询有限公司	林铭
沈慧慧	项目经理	北京金凯伟业咨询有限公司	沈慧慧
高 远	项目助理	北京金凯伟业咨询有限公司	高远

填报人（签字）：

沈慧慧

2021 年 7 月 12 日

评价组组长（签字）：

林铭

2021 年 7 月 12 日

评价机构负责人（签字并盖章）：



2021 年 7 月 12 日

温州市预算项目支出绩效复评表

项目名称	教学教研经费	所属年度	2020.1.1--2020.12.31		
单位名称	教务处	主管部门	浙江安防职业技术学院		
项目资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率
	实践教学管理经费	50.1	50.1	49.39	98.58%
	专业建设经费	42	42	40.05	95.36%
	教学建设经费	109	109	96.84	88.84%
	教务管理及考务经费	43.22	43.22	43.08	99.68%
	教师教学发展中心经费	20.04	20.04	17.98	89.72%
	科研经费	14.3	254.3	254.68	100.15%
	马克思主义学院(基础部教学建设管理经费)	63	63	61.40	97.46%
	设计类专业技能大赛经费	0	33.6	33.60	100%
	应急安全服务驿站经费	0	6.5	6.63	102%
	物联网专业建设研讨会经费	0	7.7	6.58	85.45%
	合计	341.66	629.46	610.23	96.94%
年度 总体目标	预期目标		实际完成情况		
	<p>1. 专业建设: 组织申报新专业2-3个;</p> <p>2. 教学建设: 组织开展“职业教育活动周”系列活动; 组织省级、市级教学改革项目申报; 组织开展教学竞赛活动. 组织开展院级教学建设项目; 网络课程建设; 争取获得省级微课教学竞赛</p>		<p>1. 专业建设: 2020年度申报人工智能技术服务、酒店管理、工业机器人技术和安全生产监测监控等4个专业, 并已开始招生;</p> <p>2. 教学建设: 成功组织本年度“职业教育活动周”系列活动; 成功申报立项省级、市级教学改革项目11项; 成功组织第三届“安防好课堂-金牌在线课”教学评选活动; 院级教学建设项目立项55项; 引进网络课程450</p>		

	3-4项；出版教材5部；加强校企合作，开展“2+1”校企联合人才培养； 3. 科研管理： 2020年争取市厅级以上课题15项，资助院级科研课题8项，签订横向科研项目10项，发表学术论文20篇，申请专利5项；学生参加各类比赛、竞赛获奖10次以上。	门，建设网络课程63门；本年度浙江省因为疫情原因未组织开展微课教学竞赛；出版教材10部；新增校外实习基地23家，加强了校企合作产教融合； 3. 科研管理： 2020年，市厅级以上课题立项15项，资助院级科研课题8项，签订横向科研项目18项，发表学术论文25篇，申请专利8项；学生参加各类比赛、竞赛获奖85次。	
评价内容	分值	评价分析（含扣分理由）	得分
绩效目标设置	10	根据预算编制系统中绩效目标申报情况和年中经专管员审核签字过的绩效目标调整表显示，项目单位设置了相应的产出数量指标、满意度指标和效益指标。但是项目绩效指标设置仍存在两方面不足： 一是 绩效指标设置不准确。如项目单位在效益指标中设置了各类比赛、竞赛获奖人数指标，但这一指标应该设置在数量指标中。 二是 绩效指标设置不完整。效益指标应设置为：有效保障科研活动的开展、营造积极向上的校园文化氛围、专业类技能提升情况和应急安全提供服务支持；产出数量指标中缺少的指标为：新增专业数、院级教学建设项目和应急安全服务设备购置指标。	6
项目管理	10	该项目由浙江安防职业技术学院教务处具体实施。学校层面出台《浙江安防职业技术学院专业指导委员会章程》、《浙江安防职业技术学院专业建设评估办法》、《浙江安防职业技术学院学生职业节能竞赛管理办法》、《浙江安防职业技术学院实训学习教学管理办法》等相关管理制度作为项目实施的制度保障。整体来说项目组织机构、制度健全。但仍存在部分资金支出佐证材料不齐全的情况；设计类专业技能大赛经费、应急安全服务驿站经费和物联网专业建设研讨会经费等年中调整新增预算子项，对应的绩效指标未做及时调整。	8
资金管理	10	科研经费的年中预算调整幅度较大，项目单位2020年与学院签订的横向科研数、市厅级科研项目数及到账经费大幅度的增加，调增科研经费预算240万元，调整后预算为254.3万元，但实际支出254.68万元，超调整后预算，超出部分从其他子项结余资金进行调剂，但未履行相关预算调整程序。	8

预算执行率	10	该项目年初预算为 341.66 万元,年中调整后的预算为 629.47 万元,实际上支出为 610.23 万元,预算执行率为 96.94%。					10	
实际绩效	60	指标类别	二级指标	指标名称	目标指标	权重	实际指标值	得分
		产出指标 (30分)	数量指标 (20分)	新建实习基地个数	15 个	3%	23 个	3
				开设网络课程数	400 门	3%	450 门	3
				签订横向科研项目数	10 个	3%	18 个	3
				各类比赛、竞赛获奖人次	10 次	3%	85 次	3
				新增专业数	未设置	2%	4 个	2
				院级教学建设项目	未设置	3%	55 个	3
				应急安全服务设备购置	未设置	3%	3 台	3
		质量指标 (10分)	完善教学标准率	11%	10%	15%	10	
		效益指标 (20分)	社会效益	营造积极向上的校园文化氛围	未设置	5%	有所提升	4.5
				有效保障科研活动开展	未设置	5%	有所提升	4.5
				设计类专业技能提升	未设置	5%	有所提升	4.5
				为应急安全提供设备支持	未设置	5%	有所提升	4.5
		满意度指标	满意度指标	教师和学生满意度	90%	10%	88%	8

		(10分)					
合计	100		-				88
评价结果	<input type="checkbox"/> 优 90分≤得分≤100分； <input checked="" type="checkbox"/> 良 80分≤得分<90分； <input type="checkbox"/> 中 60分≤得分<80分； <input type="checkbox"/> 差 得分<60分						良
问题与建议	<p>一、问题</p> <p>1. 绩效目标与指标设置不够完整、准确</p> <p>项目单位的绩效指标设置存在以下两点问题：一是绩效指标设置不准确，如项目单位把各类比赛、竞赛的获奖人数设置在效益指标中，获奖人数应设置在产出数量指标中；二是效益指标和产出数量指标设置不完整，应设置的社会效益指标有：有效保障科研活动开展、设计类专业技能提升、营造积极向上的校园文化氛围和为应急安全提供设备支持；产出数量指标中缺少指标为：新增专业数、院级教学建设项目和应急安全服务设备购置指标。</p> <p>2. 部分子项预算调整后实际支出仍超预算，如科研经费年初预算为14.3万元，调整后预算为254.3万元，但实际支出为254.68万元，超调整后预算，超出部分从其他子项结余资金进行调剂，但未履行相关预算调整程序。</p> <p>3. 资金管理存在凭证附加佐证资料不齐全情况</p> <p>2020年11月395号凭证为周恒、金凯凯、潘姬熙、许敏敏共8人长沙参加第55届中国高等教育博览会的会议费及差旅费，附件中的支付记录截图混乱，部分截图重复，且含多笔支出，附件信息与实际支出信息较难匹配；2020年12月1699号凭证为“调整11月142张于祥4月项目劳务代扣个税”，经查阅2020年11月142号凭证，发现代扣个税及劳务费发放未附任何佐证材料，无法得知此项支出实际用途。据了解，该子项的经费分配是按照各学院教工数量和专业数量划拨到学校的5个学院，缺乏科学的需求调研与测算考量。</p> <p>二、建议</p> <p>1. 完善项目绩效目标与指标设置，提高预算绩效管理水平和</p> <p>建议项目单位加强项目绩效管理，强化绩效目标编报质量，结合实际情况，完整、规范、科学设置项目预期产出与效益目标；如增加专业数、院级教学建设项目等产出数量指标；增加如设计类专业技能提升、有效保障科研经费的开展和营造积极向上的校园文化氛围等效益指标。</p> <p>2. 加强前期调研，科学编制预算</p> <p>针对科研经费实际支出超调整后预算的问题，建议项目单位加强子项的前期调研，科学编制预算资金，并严格按照预算批复资金实施项目。同时，在预算资金确需调整的情况下，应及时履行预算调整有关程序。</p>						

温州市预算项目支出绩效复评表

项目名称	学生宿舍楼及教学实训楼设备购置和修缮改造经费		所属年度	2020.1.1--2020.12.31		
单位名称	后勤处		主管部门	浙江安防职业技术学院		
项目资金(万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率	
	学生宿舍楼家具教学实训楼家具	0	1070.80	1065.98	99.55%	
	学生宿舍楼设备教学实训楼设备	0	462.30	473.74	102.47%	
	教学实训楼、学生宿舍楼修缮、改造	0	224.90	213.68	95.01%	
	合计	0	1758.00	1753.4	99.74%	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	<p>1. 学生宿舍楼、教学实训楼设备购置: 新增 50 个教室, 配备相应的多媒体设备; 配置学生活动室、学生公共区域休闲区、学生服务中心等配套家具设备。</p> <p>2. 学生宿舍楼、教学实训楼家具购置: 新增宿舍 546 间, 新增床位 3276 个。</p> <p>3. 学生宿舍楼、教学实训楼修缮改造: 配备东区考场教室标准化考场设备和服务器一套; 配备东区网络安全防火墙和流量探针一套; 配备东区其他网络设备一批。</p>		<p>1. 学生宿舍楼、教学实训楼设备购置: 新增 50 个教室, 配备相应的多媒体设备; 东区配套设施配备齐全。</p> <p>2. 学生宿舍楼、教学实训楼家具购置: 新增宿舍 535 间, 新增床位 3210 个。</p> <p>3. 学生宿舍楼、教学实训楼修缮改造: 配备东区考场教室标准化考场设备和服务器一套; 配备东区网络安全防火墙和流量探针一套; 配备东区网络及多媒体平台维护耗材 1452.38 元, 滨海校区网络设备改造 57 万元, 网络设备授权 5.8 万元, 网络用配件及耗材 981.6 元; 教学及住宿条件有所提升; 师生满意度 90% 以上。</p>			
评价内容	分值	评价分析(含扣分理由)			得分	
绩效目标设置	10	根据预算编制系统中绩效目标申报情况和年中经专管员审核签过字的绩效调整表显示, 项目单位设置了相应的产出数量、产出质量、效益指标和满意度指标。但项目绩效指标的设置仍存在			6	

		<p>以下两点不足：一是绩效指标设置不完整。如在数量指标中缺少新增寝室数和新增教室数；产出时效指标未设置，应增加相应的宿舍楼及教学实训楼修缮完成率；在效益指标中还应设置改善学生的住宿条件指标。二是绩效指标设置相关性不足。如在产出指标中设置了教室课桌椅数、床位数、教学及住宿条件改善的指标，但是在效益指标中，并没有相应的效益对应。</p>							
项目管理	10	<p>项目单位根据《中华人民共和国采购法》及其实施条例、《中华人民共和国合同法》、《财政部关于进一步加强政府采购需求和履约验收管理的指导意见》、《浙江省财政厅关于印发浙江省政府采购合同暂行办法的通知》和《温州市财政局关于印发《温州市政府采购履约验收办法》等相关法律和文件规定实施项目的采购和验收工作。</p> <p>但仍存在公用教室多媒体设备中的项目计划不到位、实训楼使用存在一定风险等问题。</p>							7
资金管理	10	<p>项目为年中追加预算新增项目，其中学生宿舍楼设备教学实训楼设备子项预算为462.3万元，实际支出为473.74万元，超出部分从其他子项结余资金进行调剂，但未履行相关预算调整程序。</p>							8
预算执行率	10	<p>该项目年初预算数为0，年中调整后的预算为1758万元，实际支出为1753.4万元，预算执行率为99.74%。</p>							10
实际绩效	60	指标类别	二级指标	指标名称	目标指标	权重	实际指标值	得分	
		产出指标 (30分)	数量指标 (20分)	教室课桌椅数	50套	5%	50套	5	
				床位数	3276个	3%	3210个	2.9	
				新增寝室数	未设置	2%	535间	2	
		新增教室数	未设置	2%	50个	2			

			标准化考场设备及服务器购置	1套	3%	1套	3
			网络安全防火墙和流量探针购置	1套	5%	1套	5
		质量指标 (5分)	工程、设备验收合格率	100%	5%	100%	5
		时效指标 (5分)	宿舍楼、实训楼装修及家具购置完成时间、资金支付及时	2020年12月31日完成、项目资金支付及时	5%	及时	5
	效益指标 (20分)	社会效益 (20分)	东区实训楼配套设施	进一步完善	10%	提高	7(楼体还未验收,便投入使用,存在一定的安全隐患。)
			教学及住宿条件	提升	10%	有所提升	8(由于项目完成时间较晚,项目效益还需进一

		满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	10%	72%	步追踪)	1
合计	100	-							77
评价结果	<input type="checkbox"/> 优 90分≤得分≤100分； <input type="checkbox"/> 良 80分≤得分<90分； <input checked="" type="checkbox"/> 中 60分≤得分<80分； <input type="checkbox"/> 差 得分<60分								中
问题及建议	<p>一、问题</p> <p>1. 绩效目标与指标设置的完整性需进一步加强</p> <p>评价发现项目单位绩效目标与指标设置存在以下两点问题：一是绩效指标设置不完整。如数量指标缺少新增寝室数指标和新增教室数等指标；产出时效指标缺少相应的宿舍楼及教学实训楼修缮完成率指标；效益指标缺少改善学生住宿条件指标。二是绩效指标设置相关性不足。如在产出指标中设置教室课桌椅数、床位数、教学及住宿条件改善的指标，但没有相应的效益指标进行对应。</p> <p>2. 部分子项资金预算调整不到位</p> <p>评价发现，该项目是年中追加预算新增项目，学生宿舍楼和教学实训楼设备购置子项预算为462.3万元，实际支出为473.74万元，超出部分从其他子项结余资金进行调剂，但未履行相关预算调整程序。</p> <p>3. 项目实施计划科学性还有待提高，部分工作存在一定的风险</p> <p>该项目为2020年度10月份新增的项目，全部的资金均是在2020年12月份支付的，存在年底突击花钱的现象。此外，东区实训楼楼体建设截至现场走访日（2021年6月11日）还未验收，2020年12月底就开始采购设备投入使用，存在一定的安全隐患。</p> <p>二、建议</p> <p>1. 完善项目绩效目标与指标设置，提高预算绩效管理</p> <p>建议项目单位加强绩效目标的管理，强化绩效目标设置的合理性和完整性，结合实际情况合理、完整的设置数量指标、时效指标、质量指标和效益指标。如数量指标增加新增教室数指标、新增寝室数指标；时效指标新增宿舍楼和教学实训楼修缮完成率指标；效益指标中新增改善学生的住宿条件指标。</p> <p>2. 加强前期调研，科学编制预算</p> <p>建议项目单位结合实际情况，科学合理开展类似项目的预算编制工作，避免年中</p>								

进行大批量的资金调整，并且在资金实际使用上严格按照预算批复的要求情况执行。

3. 按照合同约定支付项目资金
建议项目单位在加强项目验收的基础上，严格按照合同约定的付款方式开展资金结算。

4. 科学制定项目实施计划，减少项目实施风险
建议项目单位针对学校的实际情况，结合各项工作计划，如扩大招生等。提前谋划相关项目并科学制定实施计划，避免突击花钱的情况发生。此外，建议严格遵循各项工作流程，减少项目实施风险。

评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
林 铭	中级经济师/副总经理	北京金凯伟业咨询有限公司	林铭
沈慧慧	项目经理	北京金凯伟业咨询有限公司	沈慧慧
高 星	项目助理	北京金凯伟业咨询有限公司	高星

填报人（签字）：沈慧慧 2021年7月12日

评价组组长（签字）：林铭 2021年7月12日

评价机构负责人（签字并盖章）：  2021年7月12日

温州市预算项目支出绩效复评表

项目名称	后勤保障经费		所属年度	2020.1.1-2020.12.31	
单位名称	后勤管理处、保卫处、医务处		主管部门	浙江安防职业技术学院	
项目资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率
	物业管理费	350	420.78	420.48	99.93%
	平安校园建设	68.1	88.14	80.8363	91.71%
	专项修缮费	333	400.6	401.1845 (其中 84.63万元 为校园信息 化支出)	101.14% (超预算部分资金来源 于“新增后勤 经费”,由 于新增后勤 经费中包含 “专项修缮 费”,因此 不算做超 范围支出)
	疫情防控经费	/	103.28	97.7940	94.69%
	新增后勤经费	/	51.9	43.4247	83.67%
	合计	751.1	1064.7	1047.7195	98.41%
年度总体目标	预期目标		实际完成情况		
	<p>医务室正常运行,全年的服务人次≥5000次;建筑维修覆盖面积6000平方,修缮改造面积约6000㎡,安保道闸11套,宣传活动不少于10次。物业考核达标率100%,师生满意度≥90%,全年校园无重大事故及重大医疗卫生事件,确保学校的正常运行。</p>		<p>医务室正常运行,全年的服务人次4386次;建筑维修覆盖面积6000平方,修缮改造面积约6000平方米,安保道闸11套,宣传活动10次。物业考核达标率100%,师生满意度为88%,2020年度全年校园无重大事故及重大医疗卫生事件,但是医务室服务人次及师生满意度未达标,整体项目效益还需进一步提高。</p>		
评价内容	分值	评价分析(含扣分理由)			得分
绩效目标	10	根据预算编制系统中绩效目标申报情况和年中经专管员审核签字过的绩效目标调整表显示,项目单位设置了相关的产出数量、			6

设置		社会效益及满意度指标，但是目标设置还存在以下两个方面的问题：一是绩效指标设置不完整，如产出数量指标缺少防疫物资采购量、窗帘纱窗采购量等、产出质量指标缺少设备正常运行情况、设备工程验收通过率等，产出时效缺少各项工作完成时间等；二是部分绩效指标设置不精准，如全年物业管理服务费面积为420.78万元，服务面积为154868平方米，实际支出物业管理服务费420.78万元，但是服务面积仅有119151平方米。						
项目管理	10	该项目由浙江安防职业技术学院后勤管理处、医务处、保卫处负责具体实施。校级层面制定了《浙江安防职业技术学院采购管理办法》、《浙江安防职业技术学院预算绩效管理办法》、《浙江安防职业技术学院公共卫生事件应急预案》等相关管理制度作为项目实施的制度保障。整体来说项目组织机构、制度健全，但是存在零星维修验收不够到位；物业安保服务实际执行的考核标准与合同不同，合同约定力度不够；滨海校区物业考核合同签订进度滞后、日常考核未明确扣分原因及存在的问题仅是进行扣分等问题。					6	
资金管理	10	项目单位按照年初预算分配使用资金，整体来说资金使用严格按照浙江安防职业技术学院经费审批、财务报销管理、采购管理等财务制度使用资金，未发现不合规资金支出。但是存在资金调整率较高（由于浙江安防职业技术学院为新建院校，2020年学生人数上涨较快，导致资金调整率较高，因此本项不进行扣分）、部分资金关联错误导致实际支出与预算不统一等问题。					9	
预算执行率	10	本项目年初预算751.1万元，年中调整后预算资金为1064.7万元，实际支出资金1047.72万元，预算资金执行率为98.41%。					10	
实际绩效	60	指标类别	二级指标	指标名称	目标指标值	权重	实际指标值	得分
		产出指标 (30分)	产出数量 (20分)	物业安保覆盖面积	154868 m ²	6%	119151 m ²	

						场地等 约 35717 m ² 未交 付使用。)	
			安保道闸	11 套	1%	11 套	1
			修缮改造面 积	6000 m ²	5%	6000 m ²	5
			医务室服务 人次	5000 人次	3%	4386 人次	2.5 (因 疫情影 响, 学校 5 月才开 学, 就医 次数较 预期有 所减少)
			宣传、教育 等活动	不少于 10 次	1%	10 次	1
			防疫物资采 购	橡胶手套、 酒精消毒液 等防疫物资	2%	1050 件	2
			安保系统	2 套	0.5%	人脸识别人行 出入口系统 1 套、车辆出入口 系统 1 套	0.5
			巡逻车	1 辆	0.5%	1 辆	0.5
			纱窗、窗帘 采购	未设置	1%	1290 件	1
		产出 质量 (5 分)	设备设施运 行	正常, 未出 现因故障 影响日常 工作	2%	正常, 未出现 因故障影响日 常工作	2
			设备购置、 工程类项目 验收合格率	100%	3%	98% (零星维修 验收不够到 位)	2.8

			产出 时效 (5 分)	各项工作完 成及时性	2020年12 月31日	5%	2020年12月 31日	4(6项维 修改造 工程(体 能实训 及检测 室新建 工程、辅 助人员 临时宿 舍建设 项目、滨 海校区1 号教学 楼功能 房改造 项目、学 院实训 楼实训 室隔断 改造工 程、图书 馆阅览 室架空 层改造 项目)按 计划施 工完成 后,未及 时竣工 验收、送 审、报 销,造成 年底突
--	--	--	----------------------	---------------	-----------------	----	-----------------	---

							击花钱现象。)
效益指标 (20分)	社会效益 (20分)	校园环境美观、整洁	有效保持校园环境的美观整洁	6%	有效保持校园环境的美观整洁	5	
		校园安保、安全	有效保障,无重大安全事故及医疗卫生事件发展	7%	有效保障,无重大安全事故及医疗卫生事件发展	6	
		师生教学、办公、学习环境保障	有效保障	4%	有效保障	3	
		采购物资、设备使用情况	较好,能及时投入使用	3%	2020年度共购买日常防疫物资12.4892万元,2020年底结余防疫物资6.0195万元,结余率达到48.20%。	2	
	满意度 (10分)	学生满意度	学生满意度	90%	10%	88%	9
合计	100	-				83	
评价结果	<input type="checkbox"/> 优 90分≤得分≤100分; <input checked="" type="checkbox"/> 良 80分≤得分<90分; <input type="checkbox"/> 中 60分≤得分<80分; <input type="checkbox"/> 差 得分<60分					良	

问题与建议	<p>一、问题</p> <p>1. 绩效目标设置的完整性、准确性不足</p> <p>一是绩效指标设置不完整，如产出数量指标缺少防疫物资采购量、窗帘纱窗采购量等、缺少产出质量指标，如设备正常运行情况、设备工程验收通过率、缺少产出时效，如各项工作完成时间等；二是部分绩效指标设置不精准，如全年物业管理服务费面积为 420.78 万元，服务面积为 154868 平方米，实际支出物业管理服务费 420.78 万元，但是服务面积仅有 119151 平方米。</p> <p>2. 部分资金支出预算有所偏离</p> <p>采购过程中由于资金关联错误，导致追加的两个项目经费资金支出与预算不匹配，其中校园信息化建设项目中的双重防控平台体系 1 套（目前共支出 84.63 万元）在后勤保障专项修缮费中列支，后勤保障经费中的专项修缮费 81.6839 万元在校园信息化建设项目中列支。</p> <p>3. 部分工作完成度不足，未及时申请调整</p> <p>评价发现，存在物业安保覆盖面积（完成 119151 平方米，目标 154868 平方米）、医务室服务人次（完成 4386 人次，目标 5000 人次）未完成，在预算资金调整的情况下，未向财政局申请绩效目标与指标的调整。</p> <p>4. 部分考核工作不够到位</p> <p>一是 2020 年度零星维修服务由物业管理服务公司（温州市保安服务总公司）实施，但是部分工作验收及维修人员均为服务方人员，维修质量无法保证，如宿舍日常零星维修由学生上报至宿管员，服务方派维修人员进行维修，维修结束后宿管员进行验收，但是维修人员及宿管员均是服务公司员工；二是物业安保服务考核标准规定满分 100 分，90 分达标，低于 90 分不达标，但是不达标仅是会要求整改，不会对其进行扣钱或者执行其他的处罚，对服务方的约束力度不够；三是滨海校区物业日常考核仅是写明扣分分数，扣分原因不明确，不利于服务方的整改。</p> <p>5. 部分工作签订的服务合同内容不够规范</p> <p>一是 2020 年度浙江安防职业技术学院物业管理服务由温州市保安服务总公司执行，合同内包含零星维修（73.8 万元）及大型活动搬运费（4 万元），合同中设置的物业考核细则未包含以上两项工作，且未明确以上两项工作的考核方式。据项目单位相关负责人表示，采用实报实销的方式考核，合同内的金额为上限；二是实际执行的物业安保服务考核标准与合同内规定的物业考核标准不同，如合同中规定的考核细则保安和保洁为分开的，且不包含维修绿化服务工作，实际考核细则包含维修绿化服务工作等；三是滨海校区物业服务合同签订时间后置，服务即将完成才签订合同。</p>
-------	---

6. 部分日常防疫物资未及时投入使用

评价发现，2020 年度共购买日常防疫物资 12.4892 万元，2020 年底结余防疫物资 6.0195 万元，结余率达到 48.20%，存在较多日常防疫物资未及时投入使用。

二、建议

1. 完善项目绩效目标与指标设置，提高项目绩效管理水

建议项目单位加强项目绩效管理，强化绩效目标编报质量，结合项目实际情况，完整、规范、科学设置项目的预期产出与效益目标，如增加**指标，加强项目专项管理。

2. 合理安排资金，严格按照预算批复使用资金

建议项目单位一是加强采购管理系统的学习与使用，避免出现资金关联错误等问题；二是增强项目年初预算测算，并严格按照预算资金支出，不要出现超预算情况的发生。

3. 加强项目进度管理，确保项目按时完成

建议项目各相关责任部门建立健全项目实施计划，并严格按照相关计划实施，若是因为客观原因导致子项目无法按原计划开展，应及时向校级层面及财政申请调整。

4. 加强考核工作的实施，确保服务方工作到位

一是零星维修采取谁保修谁验收的方式进行考核，确保维修质量；二是物业安保服务增加相应的处罚机制，增强对服务方的约束力度；三是滨海校区物业服务考核写明扣分原因，并及时反馈至服务单位，便于其进行整改。

5. 进一步规范合同内容

一是在合同中明确零星维修服务及大型活动搬运的考核及结算方式；二是严格按照合同规定的考核标准对服务方进行考核，若是因客观原因需要调整，应及时与服务方签订补充协议，征求其意见后方可；三是及时签订合同。

6. 合理制定物资采购计划，避免大量结余

建议项目单位根据工作计划合理制定物资采购计划，避免出现大量结余，提高资金使用效益。

评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
林 铭	中级经济师 /副总经理	北京金凯伟业咨询有限公司	林铭
沈慧慧	项目经理	北京金凯伟业咨询有限公司	沈慧慧

高 远	项目助理	北京金凯伟业咨询有限公司	高远
填报人（签字）： 			
评价组组长（签字）： 			
评价机构负责人（签字并盖章）： 			
		2021年7月12日	
		2021年7月12日	
		2021年7月12日	



一、项目基本情况					
项目名称	实训室建设经费	所属年度	2020.1.1-2020.12.31		
单位名称	教务处	主管部门	浙江安防职业技术学院		
项目 资金 (万元)	项目预算支出内容	年初 预算数(万元)	全年 预算数(万元)	全年执行数(万 元)	执行率
	无人机应用技术综合实训室	106	106	106	100.00%
	虚拟现实基础实训室	8.2	8.2	8.2	100.00%
	三维建模实训室	58.18	58.18	57.89	99.50%
	工程测量实训室	25	25	24.99	99.96%
	云计算实训室	90	90	89.88	99.87%
	公共实训机房(2个)	90	90	89.8	99.78%
	企业安全生产管理系统	30	30	30	100.00%
	BIM实训室建设(软件)	32	32	31.2	97.50%
	学院实训信息平台建设	60	60	59.92	99.87%
	传感网应用开发实训室(智能安防实训室)	0	15.93	15.93	100.00%
	无人机应用综合实训室(阶段二)	0	53.75	53.02	98.64%
	虚拟现实应急研发中心	0	39	38.71	99.26%
	酒店前台管理系统	0	62.09	61.32	98.76%
	企业经营ERP沙盘模拟实训室	0	26.5	26.43	99.74%
	建筑工程识图与制图实训室	0	31	30.95	99.84%
	综合布线实训室	0	70	69.85	99.79%
多媒体辅助教学提升项目	0	50	49.89	99.78%	

	追加 4 个机房设备采购	0	130	129.81	99.85%
	2020 滨海设计实训室建设 (汇总)	0	16.3	16.3	100.00%
	智能装备生产性实训基地	0	65	64.84	99.75%
	信息安全全网拓扑虚拟实训平台	0	29.55	29.55	100.00%
	实训室教学管理经费 (实训室设备维修维护费)	0	2	1.97	98.50%
	合计	499.38	1090.5	1086.45	99.63%

二、项目评价情况

评价内容	分值	权重	得分
绩效目标设置	10	10%	4
项目管理	10	10%	6
资金管理	10	10%	6
预算执行率	10	10%	10

		指标类别	二级指标	指标名称	目标指标值	权重	实际指标值	得分
		实际绩效	60	产出指标 (23分)	产出数量 (15分)	实训室新增数量	16 个	3%
				无人机模拟器购置数量	未设置	3%	50 套	3
				图形显示器购置数量	未设置	3%	25 台	3
				工程测量实训室 GPS 测绘仪	未设置	3%	10 台	3
				云计算实训室台式机	未设置	3%	41 台	3

			产出质量 (3分)	验收合格 率	100%	3%	100% (部分工程未 完成, 未验收, 验 收合格率无法确 定)	2.5	
			产出时效 (5分)	完工及时 性	在合同期 内完工	5%	采购计划滞后, 部 分工程延期	3	
		效益指标 (27分)	生均设备 经费有效 提高	未设置	未设置	5%	达到约 4700 元/生	5	
			社会效益 (22分)	实训室综 合利用率	全部开放 使用	全部开放 使用	4%	2020 年实训室的 综合使用率为 72.55%。	2.9
				为学生提 供良好的 实训环 境, 提高 学生实训 实践能力	未设置	未设置	10%	有一定效果, 但 2020 年新建实训 室设备到位时间晚	7.38
			可持续影响 指标 (5 分)	保障学生 实训课程 长效有序 进行	未设置	未设置	5%	有待追踪	3
		满意度指 标 (10 分)	学生满意度 (10分)	学生满意 度	95%	10%	90%	8	
合计	100		-					75	
评价结果	<input type="checkbox"/> 优 90分 ≤ 得分 ≤ 100分; <input type="checkbox"/> 良 80分 ≤ 得分 < 90分; <input checked="" type="checkbox"/> 中 60分 ≤ 得分 < 80分; <input type="checkbox"/> 差 得分 < 60分								
评价人员									

姓名	职称/职务	单位	签字
林 铭	中级经济师/副 总经理	北京金凯伟业咨询有限公司	林铭
沈慧慧	项目经理	北京金凯伟业咨询有限公司	沈慧慧
高 远	项目助理	北京金凯伟业咨询有限公司	高远

填报人（签字）：沈慧慧

2021 年 7 月 12 日

评价组组长（签字）：林铭

2021 年 7 月 12 日

评价机构负责人（签字并盖章）：


2021 年 7 月 12 日

目 录

一、项目概况.....	1
(一) 项目简介及立项依据.....	1
(二) 项目年初预算.....	2
(三) 项目预算调整.....	2
(四) 项目预期绩效目标与完成情况.....	4
二、绩效分析.....	5
(一) 绩效目标设置.....	5
(二) 预算执行率.....	5
(三) 项目管理.....	6
(四) 资金管理.....	6
(五) 项目产出.....	6
(六) 项目效益.....	7
(七) 满意度.....	8
三、绩效评价结论.....	8
四、存在的问题和建议.....	8
(一) 存在的问题.....	8
(二) 若干建议.....	9
五、附件.....	10

浙江安防职业技术学院 2020 年度实训室建设经费 绩效自评复核报告

受温州市财政局委托，北京金凯伟业咨询有限公司（以下统称“中介机构”）于 2021 年 5 月至 6 月，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《浙江省财政厅关于印发浙江省项目支出绩效评价管理办法的通知》（浙财监督〔2020〕11 号）和《温州市财政局关于印发温州市级预算项目支出绩效评价管理办法的通知》（温财绩效〔2020〕10 号）有关规定，通过案卷研究、资料收集、数据填报及勘察、询查、复核等方式，对浙江职业技术学院“实训室建设经费”项目（以下简称“项目”）绩效自评情况按要求开展第三方复核评价。现报告如下：

一、项目概况

（一）项目立项依据及项目简介

1. 项目立项依据

高等职业教育主要的人才培养目标，是要培养实用性、应用型的技术性人才，这就要求各大职业高校在进行理论教学的同时必须高度重视实践教学，而校内实训实践性课程又是实践教学的重要组成部分，此类实践性课程均需在校内实训室内进行，浙江安防职业技术学院由此制定了《浙江安防职业技术学院实训项目建设管理办法》（浙安院〔2020〕22 号）、《浙江安防职业技术学院系部、实训中心职责（试行）》（浙安院〔2016〕143 号）等，作为“实训

室建设”项目实施的保障和依据。

2. 项目简介

该项目由浙江安防职业技术学院教务处实训中心牵头，各二级学院配合实施，项目经费主要用于学校计算机基础实训室、数字媒体实训室、视频监控实训室等 21 个校内实训室的建设、相关设备的购买等方面。

(二) 项目年初预算

项目 2020 年度年初预算安排 499.38 万元。2020 年 6 月追加财政资金 591.12 万元，全年预算调整为 1090.5 万元。

(三) 项目预算调整

项目资金存在预算调整的情况，随着浙江安防职业技术学院办学规模扩大，新专业增多，实训室需求增大，因此新增“传感网应用开发实训室”、“无人机应用综合实训室（阶段二）”、“虚拟现实应急研发中心”等子项内容，具体资金执行情况详见表 1。

表 1：超工作量与外聘课时经费项目预算执行情况表

单位：万元

项目预算支出内容	年初预算数	调整后预算数	全年执行数	执行率
无人机应用技术综合实训室	106	106	106	100.00%
虚拟现实基础实训室	8.2	8.2	8.2	100.00%
三维建模实训室	58.18	58.18	57.89	99.50%
工程测量实训室	25	25	24.99	99.96%
云计算实训室	90	90	89.88	99.87%
公共实训机房（2个）	90	90	89.8	99.78%
企业安全生产管理	30	30	30	100.00%

项目预算支出内容	年初预算数	调整后预算数	全年执行数	执行率
系统				
BIM 实训室建设（软件）	32	32	31.2	97.50%
学院实训信息平台建设	60	60	59.92	99.87%
传感网应用开发实训室（智能安防实训室）	0	15.93	15.93	100.00%
无人机应用综合实训室（阶段二）	0	53.75	53.02	98.64%
虚拟现实应急研发中心	0	39	38.71	99.26%
酒店前台管理系统	0	62.09	61.32	98.76%
企业经营 ERP 沙盘模拟实训室	0	26.5	26.43	99.74%
建筑工程识图与制图实训室	0	31	30.95	99.84%
综合布线实训室	0	70	69.85	99.79%
多媒体辅助教学提升项目	0	50	49.89	99.78%
追加 4 个机房设备采购	0	130	129.81	99.85%
2020 滨海设计实训室建设（汇总）	0	16.3	16.3	100.00%
智能装备生产性实训基地	0	65	64.84	99.75%
信息安全全网拓扑虚拟实训平台	0	29.55	29.55	100.00%
实训室教学管理费（实训室设备维修维护费）	0	2	1.97	98.50%
合计	499.38	1090.5	1086.45	99.63%

（四）项目预期绩效目标与完成情况

根据预算编制系统中绩效目标申报情况和年中经专管员审核签字过的绩效目标调整表显示，该项目 2020 年度预

期目标及完成情况如表 2 所示。

表 2：项目 2020 年度预期绩效目标完成情况

预期目标	实际完成情况
预计 2020 年实训室新建项目 16 个，2021-2022 学年实践教学工作量起码达 750000 人时数，提高学院学生的实践动手能力，更进一步促进学院的教学、科研水平。	2020 年度学院本部 50 个实训室（10 个于 2020 年新建）以及滨海校区 20 个实训室（11 个于 2020 年新建）共承担实践教学工作量总计 1079016 人时数，其中 9 个公共机房承担了 380356 人时数，与上一年度的 281378 人时数相比大幅度增加；专业实训室承担了 698660 人时数，与上一年度的 323114 人时数也有很大增幅。2020 年 6 月和 11 月，项目单位在校内共组织浙江省计算机等级考试两次，共计 1309 位考生。 2020 年底，所有新建的实训室验收合格率为 100%，但由于疫情原因，部分实训室建设缓慢，设备到位不及时。

二、绩效分析

（一）绩效目标设置

根据预算编制系统中绩效目标申报情况来看，项目绩效目标设置符合项目内容，对项目的产出和效果做了一定的描述，描述文字通顺准确，且各相关责任部门实施的子项目与部门职能基本相关，但质量指标、时效指标的目标值未量化细化，所设指标较少，不足以反映项目的全部产出与效益，缺少如软硬件购置数量等核心指标，因此在项目绩效目标及指标的设置上还存在完整性、可测量性有待提高的问题。

根据评分标准，该项指标分值 10 分，评价得分 4 分。

（二）预算执行率

该项目 2020 年度实际安排预算 1090.5 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际支出资金 1086.45 万元，预算执行率为 99.63%。预算执行率明细详见表 1。

根据评分标准，该项指标分值 10 分，评价得分 10 分。

（三）项目管理

该项目由浙江安防职业技术学院教务处实训中心总牵头，各二级学院配合实施。项目单位建立了《浙江安防职业技术学院实训项目建设管理办法》、《关于成立浙江安防职业技术学院实训（验）工作领导小组的通知》（浙安院〔2016〕77号）和《浙江安防职业技术学院系部、实训中心职责（试行）》（浙安院〔2016〕143号）等管理制度，基本能够保障项目实施的有效性。但在评价过程中发现，部分设备超前采购，存在一定的闲置；验收后未贴固定资产标签，资产管理水平有待加强；另外在抽查凭证时发现部分合同规定条款表述不严谨，具体见报告第四部分。

根据评分标准，该项指标分值10分，评价得6分。

（四）资金管理

整体来说，浙江安防职业技术学院有较完备的经费审批、票据管理、财务报销管理制度，但在评价过程中发现，项目单位在已有用于校园零星维修的后勤保障经费项目的前提下，将实训室设备维修维护的支出放在此项目中列支；部分设备采购合同款项未按照合同规定分批支付；在所有支出中，仅73.5万元在2020年11月前完成支付，剩余1012.95万元均在2020年11月和12月支付，占总支出的93%，资金拨付进度缓慢。

根据评分标准，该项指标分值10分，评价得分6分。

（五）项目产出

该项目2020年度主要完成情况如下：完成了21个新增实训室的建设；在无人机应用技术综合实训室建设中完

成了 50 套无人机模拟器的购置；在虚拟现实基础实训室建设中完成了 25 台图形显示器的购置；在工程测量实训室的建设中完成了 10 台 GPS 测绘仪的购置；在云计算实训室的建设中完成了 41 台台式机的购置等。其中，设备验收合格率达 100%，且项目单位实训室（原有的 29 个加上 21 个新建的）在 2020 年共承担实践教学工作量总计 1079016 人时数。但由于疫情影响部分实训室建设工程未在合同期内完工，部分设备如经济型加工中心购置后无法尽快投入使用，因此完工及时性均受到影响。

根据评分标准，该项指标分值 23 分，评价得分 20.5 分。

（六）项目效益

该项目的实施，为学生提供了良好的实训环境，提高了学生实践动手能力，更进一步促进学院教学、科研水平的提升。在财政部门有力的支持和项目单位的积极推动下，浙江安防职业技术学院的生均设备经费提升至 4700 元/生，超过浙江省规定的 4000 元/生的标准。但是由于 2020 年度实训室所需设备到位时间晚，且学校部分课程未开设，设备使用率和实训室综合利用率还有较大提升空间，项目实施可持续效益还有待追踪。

综上，根据评分标准，指标分值 27 分，评价得分 20.53 分。

（七）满意度

该项目设置了满意度指标，针对实训室使用对象做了相关满意度调查，并且有较充分的佐证资料，最终满意度

为 90%。根据评分标准，该项指标分值 10 分，评价得分 8 分。

三、绩效评价结论

根据以上分析，该项目绩效评价结论如下：**得分为：75 分，评价等级为：中。**评价结论为：项目立项依据充分性较好，立项程序合规，项目管理制度和资金管理制度较为健全，预期目标完成情况和完成质量较好，执行率高，但仍存在项目绩效目标与指标设置不够完整、缺少核心指标；项目管理水平有待提高，资金管理制度未执行到位；支出合规性待提高，资金拨付进度偏缓等问题。

四、存在的问题和建议

（一）存在的问题

1. 项目管理水平有待提高

一是，该项目前期计划未完善到位，部分设备超前采购。经过现场走访，评价组发现虚拟现实应急研发中心建设所需的色彩检测工具 NCS2 存在超前购买的问题，据了解，与该设备匹配的课程于 2021 年秋季学期即 2021 年 9 月左右才进行开设，该设备早于课程 1 年采购。

二是，该项目固定资产管理制度未执行到位。评价时发现，部分设备如经济型加工中心（13.6 万元）和云计算超融合一体机（14 万元）直至 2021 年 6 月仍未粘贴固定资产标签，且 3D 打印机的设备使用登记记录单仅一张表格随意放置在设备旁边，设备使用记录规范性也有待加强。

三是，合同规定条款表述不严谨，合同编制水平与审核水平有待提高。评价组在抽查凭证过程中发现，凭证号

为 2020 年 11 月 347 号与 12 月 469 号的凭证附件合同中，关于支付方式的描述有歧义。合同上规定的付款方式为“合同签订后甲方待财政资金下达后 10 个工作日内支付乙方合同总额 30%的预付款，乙方在合同签订后 30 天内全部到货安装调试、系统对接、培训等服务并经验收合格后支付剩余的 70%”，按照该条款的逻辑，甲方需在财政资金下单后十日内支付乙方合同额 30%，乙方需在设备验收合格后支付甲方合同额 70%，不符合正常协议签订逻辑。

2. 资金管理制度未执行到位

一方面，项目单位立项的另一项目——后勤保障经费的实施内容已包含了学校零星维修或设施设备维护，但在实训室建设项目中仍有 1.97 万元设备维修维护费在此列支，不符合专项资金专项管理的原则。

另一方面，BIM 实训室建设的软件购置费用，以及追加 4 个机房设备购置费用均未按照合同约定支付进度付款。合同约定根据财政下达资金进度与设备到位程度分两笔支付，分别为合同总额的 30%和 70%，但两个合同实际拨付进度均为一笔支付合同总额的 100%。

3. 设备到位时间较晚，效益未完全体现。

评价发现，受疫情影响，所有支出中仅有 73.5 万元在 2020 年 11 月前完成支付，剩余 1012.95 万元均在 2020 年 11 月和 12 月支付，占总支出的 93%，资金拨付进度缓慢。根据付款进度推测，该项目中大部分设备到位时间均在 2020 年年底，实际使用时间少于两个月，因此设备使用率较低，效益无法完全体现。

4. 绩效目标与指标设置有待完善

根据预算编制系统中绩效目标申报情况和年中经专管员审核签字过的绩效目标调整表显示，该项目产出数量指标只设置了“实训室新增数量”，产出质量指标只设置了“验收合格率”，社会效益指标只设置了“综合使用率”，未能完全体现项目的产出及效益；另外，效益指标“综合利用率”的指标值为“90%”，不可测量，也没有明确的评价标准，且社会效益指标未明确是什么的综合使用率，指标名称和指标值的清晰度与准确度也有待提高。

(二) 若干建议

1. 加强项目管理，合理安排计划，提高制度执行力

针对以上问题，建议项目单位细化预算编制，增强预算编制的科学性、精准性，考虑部分子项实施必要性，合理安排支出计划；对于采购的硬件设备，需规范验收入库流程，及时粘贴固定资产标签；另外，建议项目单位提高合同编制水平，设立合同审核机制，避免合同文本表述产生歧义的情况，提高合同编写严谨性。

2. 加强资金管理，加快资金执行进度，提高项目效益

建议项目单位强化专项资金概念，注重资金的使用效益，做到专款专用，并且加快资金执行进度，减少年末扎堆拨付现象，同时，也能加快设备到位时间，保证设备使用率，提高项目效益。

3. 完善绩效目标与指标设置，提高绩效管理水平

针对项目绩效目标存在的问题，评价组建议项目单位根据预算编制，细化、量化各项预计产出，完善补充指标

类别与内容，添加产出数量指标如硬件购置数量、软件购置数量等，产出质量指标如设备使用率等，社会效益指标如为学生提供良好的实训环境，提高学生实训实践能力等。另外还应明确指标名称与指标值，如将“综合利用率”设置为“实训楼综合利用率”，其指标值设置为“全部开放使用”，从而完善绩效目标编制，进一步提高绩效管理水平。

五、附件

附件：“实训室建设”项目绩效自评表