

温州职业技术学院 2021 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、2021 年度部门决算公开表.....	(2)
三、2021 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.....	(3)
(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.....	(7)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(7)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(9)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(9)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(11)
(十一) 政府采购支出说明.....	(12)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(12)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(13)
四、名词解释.....	(18)

一、概况

（一）部门职责

1. 育人

学校人才培养以立德树人为根本目标。坚持德智体美劳五育并举，强化政治修养、职业素养、生活涵养、健康培养，促进“人人成才、人人出彩”，培养适应时代需要的复合式创新型高素质技术技能人才。

2. 服务

学校办学以扎根区域为特色。共建成6个实力雄厚专业群，40个专业覆盖了浙南地区主要支柱产业和特色产业，形成了以工科类专业为主、设计创意类专业为特色、经管类专业协调发展的专业格局。学校主动适应学习型社会和终身教育体系建设的需要，适当开展继续教育等其他形式的学历和非学历教育，开展面向社会的技术技能培训。

3. 对外交流

学校以“一带一路”为重点的国际化合作办学。建成柬埔寨亚龙丝路学院和意大利培训中心，与南非方面的合作办学也在积极洽谈当中。

4. 科研

学校坚持产学研结合，积极开展基础学科研究和应用开发研究，推动学术进步、科技创新和成果转化，大力提高服务地方的能力和水平，促进校地互动共进、和谐发展。

（二）机构设置

从预算单位构成看，温州职业技术学院部门决算包括：温州职业技术学院本级决算，无下属事业单位决算。

纳入温州职业技术学院 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：无

二、2021 年度部门决算公开表

详见附表 2。

三、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 年度收入总计 57,093.32 万元，支出总计 57,093.32 万元，与 2020 年度相比，各增加 11,275.55 万元，增长 24.61%。主要原因是：永嘉学院办学经费拨款、省拨资金结转和下达以及增人导致工资、社保、医疗等增加。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 52,216.68 万元；包括财政拨款收入 31,979.94 万元（其中，一般公共预算 27,113.48 万元，政府性基金预算 4,866.46 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 61.24%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 18,102.99 万元，占收入合计 34.67%；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 2,133.75 万元，占收入合计 4.09%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 52,840.70 万元，其中基本支出 26,101.69 万元，占 49.40%；项目支出 26,739.00 万元，占 50.60%；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

2021 年度财政拨款收入总计 31,979.94 万元，支出总计 31,979.94 万元，与 2020 年相比，各增加 7,231.26 万元，增长 29.22%。主要原因是永嘉学院办学经费拨款、省拨资金结转和下达以及增人导致工资、社保、医疗等增加；财政拨款支出年初预算数 23,828.72 万元，完成年初预算的 134.21%，主要原因是专项拨款以及增人导致工资、社保、医疗等增加。

(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。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 27,113.48 万元，占本年支出合计的 51.31%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 5,367.14 万元，增长 24.68%。主要原因是：专项拨款以及增人导致工资、社保、医疗等增加。

2. 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 27,113.48 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 23,633.11 万元，占 87.16%；科学技术（类）支出 58.21 万元，占 0.21%；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 1,126.39 万元，占 4.15%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；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 243.83 万元，占 0.90%；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 2,051.94 万元，占 7.57%；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 0 万元，占 0%；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。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 23,073.93 万元，支出决算为 27,113.48 万元，完成年初预

算的 117.51%，主要原因是省拨资金结转和下达拨款、增人导致工资、社保、医疗增加。其中：

教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为 19,044.01 万元，支出决算为 21,936.02 万元，完成年初预算的 115.19%，决算数大于预算数的主要原因是现代职业教育质量提升计划资金等省拨资金结转和下达。

教育支出（类）教育费附加安排支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 1,209.11 万元，支出决算为 1,122.74 万元，完成年初预算的 92.86%，决算数小于预算数的主要原因是数字大楼 2-4 层因疫情原因延误，设备无法进场调试造成支付延迟。

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 574.35 万元，因年初预算为零，无法计算预算完成率，决算数大于预算数的主要原因是学生资助补助等省拨资金结转和下达。

科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 53.7 万元，因年初预算为零，无法计算预算完成率，决算数大于预算数的主要原因是 2021 年第二批省科技发展专项资金等省拨资金结转和下达。

科学技术支出（类）社会科学（款）社会科学研究

（项）。年初预算为1万元，支出决算为4.52万元，完成年初预算的452%，决算数大于预算数的主要原因是2021年第二批省科技发展专项资金等省拨资金结转和下达。

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383.9万元，支出决算为418.91万元，完成年初预算的109.12%，决算数大于预算数的主要原因是职工人数增加。

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644.95万元，支出决算为707.47万元，完成年初预算的109.69%，决算数大于预算数的主要原因是职工人数增加。

资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）中小企业发展专项（项）。年初预算为0万元，支出决算为243.83万元，因年初预算为零，无法计算预算完成率，决算数大于预算数的主要原因是2021年国家中小企业发展专项资金等省拨资金下达。

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1620.19万元，支出决算为1830.50万元，完成年初预算的112.98%，决算数大于预算数的主要原因是职工人数以及政策调整增加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为170.77万元，支出决算为221.45万

元，完成年初预算的 112.98%，决算数大于预算数的主要原因是政策调整及职工人数增加。

(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 16,980.56 万元，其中：

人员经费 16,146.33 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金、职业年金缴费、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 834.23 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 4,866.46 万元，占本年支出合计的 9.21%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 1,864.12 万元，增长 62.09%。主要原因是：追加永嘉学院办学经费等专项资金拨款。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 4,866.46 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 2,657.52 万元，占 54.61%；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 2,208.94 万元，占 45.39%；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。

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 754.79 万元，支出决算为 4,866.46 万元，完成年初预算的 644.74%，主要原因是永嘉学院办学经费等专项资金支出。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（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 754.79 万元，支出决算为 2,657.52 万元，完成年初预算的 352.09%，决算数大于预算数的主要原因是永嘉学院办学经费等专项资金支出。

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 2,208.94 万元，因年初预算为零，无法计算预算完成率，决算数大于预算数的主要原因是追加用于人员基本支出的政府性基金支出。

(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

1. 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。

2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：国有资本经营（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，主要原因是无支出无预算，其中：无

(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。

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，2021 年度“三公”经费支出决算数等于预算数的主要原因是无预算，无支出。

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。

2021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0万元，占0%，与2020年度相比，增加0万元，增长0%，主要原因是2020年度和2021年度均无一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，占0%，与2020年度相比，增加0万元，增长0%，主要原因是2020年度和2021年度均无一般公共预算财政拨款安排的公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算为0万元，占0%，与2020年度相比，增加0万元，增长0%，主要原因是2020年度和2021年度均无一般公共预算财政拨款安排的公务接待费支出。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0万元。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参加省教育厅等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于预算数的主要原因是无预算，无支出。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0个；累计0人次。开支内容包括：住宿费、国际旅费、培训费、公杂费。

(2) 公务用车购置及运行维护费预算数为 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。决算数等于预算数的主要原因是无预算，无支出。

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。决算数等于预算数的主要原因是无预算，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 0 万元，支出 0 万元，因年初预算为 0，无法计算预算完成率。决算数等于预算数的主要原因是无预算，无支出。主要用于应急保障、教师上下班接送车、学生实习外出接送等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；2021 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 0 辆。

(3) 公务接待费预算数为 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。国内公务接待 0 批次，累计 0 人次。主要用于接待国外来宾、受邀专家、兄弟院校来访人员等支出。决算数等于预算数的主要原因是无预算，无支出。其中：

外事接待支出 0 万元，主要用于国外合作学校、国外来宾来温交流人员的吃住行等支出。接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元，主要用于接待受邀专家、兄弟院校来访人员费用支出。接待 0 批次，累计 0 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2021 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。决算数等于预算数的主要原因是本单位是公益二类事业单位，没有机关运行经费；比 2020 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是主要原因是 2020 年度和 2021 年度均无机关运行经费支出。

（十一）政府采购支出说明

2021 年度政府采购支出总额 8,006.26 万元，其中：政府采购货物支出 5,805.45 万元、政府采购工程支出 946.00 万元、政府采购服务支出 1,254.81 万元。授予中小企业合同金额 4,152.52 万元，占政府采购支出总额的 51.87%。其中，授予小微企业合同金额 2,930.32 万元，占授予中小企业合同金额的 70.57%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 47.01%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 22.78%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 30.21%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，温州职业技术学院共有车辆 18 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 1 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 17 辆，其他用车主要是接送教职工上下班和接送学生外出实践实习以及后勤物资采购；单价 50 万元以上通用设备 8 台，单价 100 万元以上专用设备 4 台。

（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，温州职业技术学院组织对 2021 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 50 个，共涉及资金 13,870.77 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2021 年度师资建设经费、2021 年温州市精神文明建设补助资金等 5 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 4,655.78 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。本年无国有资本经营预算项目。

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（单位）决算中项目绩效自评结果

温州职业技术学院在 2021 年度部门决算中反映瑞安学院专项经费、临时及外聘课时费项目绩效自评结果。

瑞安学院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 97 分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 351 万元，执行数为 334.97 万元，完成预算的 95.38%。项目绩效目标完成情况：一是为 2000 多名师生提供服务，教学、实训、科研、安全管理、后勤保障等运行稳定；二是学生职业素养与企业有效衔接，德智体美劳全面发展，得到瑞安市委市政府、职能部门、骨干龙头企业充分认可。发现的问题及原因：一是教学实训设备使用年限久，维修费用增加；耗材原材料涨价明显，耗材费用增加。二是因校园部分设施设备使用年限增长，部分维修项目不可预计，造成后勤保障费用有所增加。下一步改进措施：预算时尽量全方位考虑，做到精准预算。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	瑞安专项经费		项目负责人	刘海明		
项目单位	瑞安学院		主管部门	温州职业技术学院		
项目资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B/A*100%)	未达到进度 分析
	教学实训经费	27.4	37.4	36.61	97.89%	
	学生经费	100	87.69	72.27	82.42%	有 15 万元奖学金 由学生处支出
	后勤保障经费	223.6	225.91	225.91	100.00%	
	合计	351	351	334.79	95.38%	

		年度绩效目标		全年实际完成情况			
年度总体目标		2021年瑞安学院在校生约2100名，瑞安专项经费用于确保瑞安学院教学、实训、科研、安全管理、后勤保障稳定运行，有效推进职业化素养与行为规范教育，深化校企合作产教融合，加强专业内涵建设，培养一批高素质高技能人才，助推区域经济高质量发展。		为2000多名师生提供服务，学生德智体美劳全面发展，职业素养与企业有效衔接，教学、实训、科研、安全管理、后勤保障等运行稳定，得到瑞安市委市政府、职能部门、骨干龙头企业充分认可。			
年度绩效指标完成情况							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	分值	得分	未完成指标或偏离年初设定的绩效指标值的原因分析
产出指标	数量指标	提供服务人数	约2400人	2021年在校生2100人，教职工及合作单位人员230人	35	32	
	质量指标	毕业生留瑞率	≥35%	36.40%	20	20	
	时效指标						
	成本指标						
效益指标	经济效益	校企合作数	≥40个	46个	25	25	
	社会效益						
	生态效益						
	可持续影响						
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	95%	20	20	
得分合计					100	97	
下一步拟采取的改进措施							
其他说明							

临时及外聘课时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 85 分，自评结论为“良”。项目全年预算数为 1598 万元，执行数为 1192.23 万元，完成预算的 82.34%。项目绩效目标完成情况：一是有效缓解了学校因缺编导致的人员紧张局面；二是确保了学校教学及日常管理工作有序开展，为全校师生及教职工提供了良好的求学工作环境。发现的问题及原因：一是未设置绩效指标“保障日常行政和教学工作正常开展”核心效益指标；原因是该指标抽象，难以定量；二是“外聘教师课时保障率”未达到预期测算的课时数；原因是：受疫情影响，校外兼职教师来校开展教学指导和实践指导受到限制；另外引进了专任教师，部分专业课程由专任教师完成。下一步改进措施：一是预算时考虑更全面，尽力做到准确；二是核心效益指标进一步科学设置。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	临时及外聘课时费		项目负责人	苏跃飞		
项目单位	温州职业技术学院		主管部门	人事处		
项目资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A*100%)	未达到进度分析
	临时人员经费	822.9	822.9	822.75	99.98%	
	外聘教师课时费	775.1	625.1	369.58	59.12%	在编教师引进增幅大；疫情原因，外聘教师承担课时或指导学生活动下降。

	合计	1598	1448	1192.33	82.34%		
年度总体目标	年度绩效目标		全年实际完成情况				
	有效缓解了学院因缺编导致的人员紧张局面，确保了学校教学及日常管理工作有序开展，为全院师生及教职工提供了良好的求学工作环境		按要求按时发放临聘人员工资及外聘教师课时费				
年度绩效指标完成情况							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	分值	得分	未完成指标或偏离年初设定的绩效指标值的原因分析
产出指标	数量指标	临时人员保障人数	≥139	139	40	40	
	数量指标	课时保障率	≥100%	100%	40	25	执行率偏低，但课时保障率 100%。
	质量指标						
	时效指标						
	成本指标						
效益指标	经济效益						
	社会效益	实践教学完成率	≥100%	100%	20	20	
	生态效益						
	可持续影响						
满意度指标	服务对象满意度						
得分合计					100	85	
下一步拟采取的改进措施							
其他说明							

3. 财政评价项目绩效评价结果。

2021 年度本部门由财政部门组织开展的绩效评价项目 1 个，预算金额共计 1,598 万元。评价结果等次为良好。项目为临时及外聘课时费，此项目资金主要用于临时人员工资及社保缴费、外聘课时费、评审、讲座费。

市级财政支出项目绩效复评表详见附件 1

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “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）及燃油费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

16. 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。

17. 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。

18. 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）：反映用其他教育费附加安排的支出。

19. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映其他用于教育方面的支出。

20. 科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）：反映除机构运行、科研成果转化与扩散上述项目外其他用于技术与开发方面的支出。

21. 科学技术支出（类）社会科学（款）社会科学研究（项）：反映除社科基金支出外的社会科学研究支出。

22. 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工费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

23. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

24. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（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。不包括市县各级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。

25. 资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）中小企业发展专项（项）：反映用于支持中小企业公共服务体系和融资服务体系建设等方面的支出。

26. 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。

27. 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。

28. 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）。

附件 1：市级财政支出项目绩效复评表

市级财政支出项目绩效复评表

一、项目基本信息							
项目名称	临时及外聘课时经费	所属年度	2021 年	单位名称	温州职业技术学院	主管部门	温州职业技术学院
项目资金 (万元)	项目支出明细内容			年初预算数	全年预算数(A)	实际支出数(B)	执行率(B/A*100%)
	临时人员经费			822.90	822.90	822.75	99.98%
	外聘教师课时费			775.10	625.10	262.82	42.04%
	其他劳务费			-	-	106.76	17.08%
	合计			1598	1448	1192.33	82.34%
年度总体 目标	预期目标				实际完成目标		
	通过外聘临时人员和兼职教师，有效缓解学校因缺编导致的人员紧张局面，确保学校教学及日常管理工作有序开展为学校师生及教职工提供良好的求学工作环境。				1 外聘临时人员全年平均 136 人，保障了学校日常行政工作开展，临聘人员考核合格率为 100%； 2 外聘兼职教师约 260 人来校开展教学指导和实践指导，一定程度保障了教学工作的正常开展，外聘教师课程评价优秀率 98.92%。		
二、自评质量							
评价内容	分值	评分标准			得分	扣分说明	
项目自评 及时性	按期完成	15	是否在规定时间内完成项目自评，未及时完成则每延迟一个工作日扣 1 分，扣完为止。			15	

评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明
表格内容填写	完整准确	10	自评表中各项内容是否按要求填写完整准确。项目支出明细、绩效目标及完成情况、权重分值、目标完成值、实际得分、原因分析与改进措施（如需填写）等填写内容每缺一项或者内容填报错误，扣2分，扣完为止。	8	年度总体目标的实际完成情况，未对应年度绩效目标填写实际完成情况
绩效目标设置	完整性	10	填报的绩效目标是否完整，指标是否涵盖了项目的产出与效益（产出与效益指标至少各有一个，如缺一类指标，该项得分减半）。	10	
	相关性	10	绩效目标与部门职能是否相关，与项目的内容是否相关，指标设置与产出和效益紧密相关（按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。	8	设置的效益指标“实践教学任务完成率”实际为产出指标，未设置与项目相关的效益指标
	可测量性	15	绩效目标各项指标设置是否具体细化量化可测量，相关指标应该以定量表述为主，不能以量化形式表述的，应当采用分级分档的形式定性表述，并具有可测量性（按15分、12分、9分、6分、0分五个档次进行打分）。	15	
	合理性	10	绩效目标设置是否符合客观实际，是否与投资额或资金量匹配（按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。	10	
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡抽评时需增加核心指标的每增加1条核心指标扣5分，扣完为止。	5	未设置“保障日常行政和教学工作正常开展”核心效益指标
原因分析	客观清晰	10	对绩效目标未完成的原因分析是否客观、依据是否充分、表述是否清楚。根据原因分析客观程度及依据充分程度按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分。项目实际绩效与绩效目标偏差较大，却未填写原因的，该项得0分。	5	“课时保障率”指标得分率62.5%，原因分析不够充分

评价内容		分值	评分标准		得分	扣分说明
改进措施	合理可行	10	对项目实施过程中存在的问题，是否提出合理可行的措施，且与未完成原因的对应性强。根据提出措施的针对性、建设性和可操作性按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分。相关指标存在未完成情况，却未填写拟采取措施的，该项得 0 分。		10	
自评质量得分合计					86	
自评质量等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
三、实际绩效						
绩效指标				复评情况		
指标类型	三级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
产出指标	临聘人员保障人数	≥139 人	20	全年平均 136 人	20	
	临聘人员考核合格率	未设置目标	10	100%	10	
	外聘教师课时保障率	达到总课时的 20%以上	25	2020-2021 学年学校完成总课时 231511 节，未统计外聘教师完成课时数，且外聘教师课时未达到预期测算的课时数	15	据单位反映，受疫情影响，校外兼职教师来校开展教学指导和实践指导受到限制；另外，学校引进了专任教师，部分专业课程由专任教师完成
	外聘教师副高占比	未设置目标	5	根据资料，经计算外聘教师副高占比 25.36%	4	外聘教师质量有待进一步提升

指标类型	三级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
效益指标	保障日常行政工作	未设置目标	15	弥补人员不足的问题，保障日常工作正常开展	15	
	保障日常教学工作	未设置目标	15	有所保障	12	因学校未统计外聘教师授课课时，无法判断是否满足外聘专业授课达到 20%以上，按照基本完成赋分
满意度	受益对象满意度	未设置目标	10	98.92%	10	学校对教师课程的教学进行了评价，优秀率 98.92%，良好率 100%。
实际绩效得分合计					86	
实际绩效等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
四、复评结论						
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分				86	
复评等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	

六、评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
从洪娟	注册会计师、高级会计师/项目负责人	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	
曾安建	中级会计师/助理	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	
周 健	中级会计师/助理	瑞安瑞阳会计师事务所有限公司	

附表 2：2021年度部门决算公开表

收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

编制单位：温州职业技术学院

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	27,113.48	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	4,866.46	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	18,102.99	五、教育支出	36	44,493.87
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	58.21
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	2,133.75	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	1,126.39
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	2,657.52
	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	243.83
	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	2,051.94
	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	2,208.94
	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	52,216.68	本年支出合计	58	52,840.70
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	116.43
年初结转和结余	29	4,876.64	年末结转和结余	60	4,136.19
	30			61	
总计	31	57,093.32	总 计	62	57,093.32

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
金额单位：万元

编制单位：温州职业技术学院

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	52,216.68	31,979.94		18,102.99			2,133.75
温州职业技术学院	52,216.68	31,979.94		18,102.99			2,133.75

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

收入决算表（分科目）

编制单位：温州职业技术学院

公开03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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	52,216.68	31,979.94		18,102.99			2,133.75
205		教育支出	43,869.85	23,633.11		18,102.99			2,133.75
20503		职业教育	42,172.76	21,936.02		18,102.99			2,133.75
2050305		高等职业教育	42,172.76	21,936.02		18,102.99			2,133.75
20509		教育费附加安排的支出	1,122.74	1,122.74					
2050999		其他教育费附加安排的支出	1,122.74	1,122.74					
20599		其他教育支出	574.35	574.35					
2059999		其他教育支出	574.35	574.35					
206		科学技术支出	58.21	58.21					
20604		技术与开发	53.70	53.70					
2060499		其他技术与开发支出	53.70	53.70					
20606		社会科学	4.52	4.52					
2060602		社会科学研究	4.52	4.52					
210		卫生健康支出	1,126.39	1,126.39					
21011		行政事业单位医疗	1,126.39	1,126.39					
2101102		事业单位医疗	418.91	418.91					
2101103		公务员医疗补助	707.47	707.47					
212		城乡社区支出	2,657.52	2,657.52					
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	2,657.52	2,657.52					
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,657.52	2,657.52					
215		资源勘探工业信息等支出	243.83	243.83					
21508		支持中小企业发展和管理支出	243.83	243.83					
2150805		中小企业发展专项	243.83	243.83					
221		住房保障支出	2,051.94	2,051.94					
22102		住房改革支出	2,051.94	2,051.94					
2210201		住房公积金	1,830.50	1,830.50					
2210203		购房补贴	221.45	221.45					
229		其他支出	2,208.94	2,208.94					
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排支出	2,208.94	2,208.94					
2290401		其他政府性基金安排的支出	2,208.94	2,208.94					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

支出决算表（分单位）

编制单位：温州职业技术学院
公开04表
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	52,840.70	26,101.69	26,739.00			
温州职业技术学院	52,840.70	26,101.69	26,739.00			

注：本表反映本年度各项支出情况。

附件 2：2021 年度部门决算公开表

支出决算表（分科目）

公开05表
金额单位：万元

编制单位：温州职业技术学院

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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	次	1	2	3	4	5	6
			合计	52,840.70	26,101.69	26,739.00			
205			教育支出	44,493.87	21,689.43	22,804.44			
20503			职业教育	42,796.78	21,689.43	21,107.35			
2050305			高等职业教育	42,796.78	21,689.43	21,107.35			
20509			教育费附加安排的支出	1,122.74		1,122.74			
2050999			其他教育费附加安排的支出	1,122.74		1,122.74			
20599			其他教育支出	574.35		574.35			
2059999			其他教育支出	574.35		574.35			
206			科学技术支出	58.21		58.21			
20604			技术与开发	53.70		53.70			
2060499			其他技术与开发支出	53.70		53.70			
20606			社会科学	4.52		4.52			
2060602			社会科学研究	4.52		4.52			
210			卫生健康支出	1,126.39	1,126.39				
21011			行政事业单位医疗	1,126.39	1,126.39				
2101102			事业单位医疗	418.91	418.91				
2101103			公务员医疗补助	707.47	707.47				
212			城乡社区支出	2,657.52		2,657.52			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	2,657.52		2,657.52			
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,657.52		2,657.52			
215			资源勘探工业信息等支出	243.83		243.83			
21508			支持中小企业发展和管理支出	243.83		243.83			
2150805			中小企业发展专项	243.83		243.83			
221			住房保障支出	2,051.94	2,051.94				
22102			住房改革支出	2,051.94	2,051.94				
2210201			住房公积金	1,830.50	1,830.50				
2210203			购房补贴	221.45	221.45				
229			其他支出	2,208.94	1,233.94	975.00			
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,208.94	1,233.94	975.00			
2290401			其他政府性基金安排的支出	2,208.94	1,233.94	975.00			

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：温州职业技术学院

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	1	栏 次	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	27,113.48	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	4,866.46	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	23,633.11	23,633.11		
	6		六、科学技术支出	38	58.21	58.21		
	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	1,126.39	1,126.39		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	2,657.52		2,657.52	
	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	243.83	243.83		
	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	2,051.94	2,051.94		
	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	2,208.94		2,208.94	
	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	31,979.94	本年支出合计	59	31,979.94	27,113.48	4,866.46	
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、一般公共预算财政拨款	29			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	31,979.94	总 计	64	31,979.94	27,113.48	4,866.46	

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支出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：温州职业技术学院

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		27,113.48	16,980.56	10,132.92
205			教育支出		23,633.11	13,802.23	9,830.88
20503			职业教育		21,936.02	13,802.23	8,133.79
2050305			高等职业教育		21,936.02	13,802.23	8,133.79
20509			教育费附加安排的支出		1,122.74		1,122.74
2050999			其他教育费附加安排的支出		1,122.74		1,122.74
20599			其他教育支出		574.35		574.35
2059999			其他教育支出		574.35		574.35
206			科学技术支出		58.21		58.21
20604			技术与开发		53.70		53.70
2060499			其他技术与开发支出		53.70		53.70
20606			社会科学		4.52		4.52
2060602			社会科学研究		4.52		4.52
210			卫生健康支出		1,126.39	1,126.39	
21011			行政事业单位医疗		1,126.39	1,126.39	
2101102			事业单位医疗		418.91	418.91	
2101103			公务员医疗补助		707.47	707.47	
215			资源勘探工业信息等支出		243.83		243.83
21508			支持中小企业发展和管理支出		243.83		243.83
2150805			中小企业发展专项		243.83		243.83
221			住房保障支出		2,051.94	2,051.94	
22102			住房改革支出		2,051.94	2,051.94	
2210201			住房公积金		1,830.50	1,830.50	
2210203			购房补贴		221.45	221.45	

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“三公”经费支出决算表

公开09表

编制单位：温州职业技术学院

金额单位：万元

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

注：本表反映本年度“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。温州职业技术学院无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出安排，故无相关数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开10表
金额单位：万元

编制单位：温州职业技术学院

项			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	目			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计		4,866.46	4,866.46	1,233.94	3,632.52	
212		城乡社区支出		2,657.52	2,657.52		2,657.52	
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出		2,657.52	2,657.52		2,657.52	
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出		2,657.52	2,657.52		2,657.52	
229		其他支出		2,208.94	2,208.94	1,233.94	975.00	
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		2,208.94	2,208.94	1,233.94	975.00	
2290401		其他政府性基金安排的支出		2,208.94	2,208.94	1,233.94	975.00	

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

编制单位：温州职业技术学院

公开11表
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	
			合计		0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。温州职业技术学院无国有资本经营预算财政拨款支出决算表，故无相关数据。