

2021 年度

四川省剑阁职业高级中学校  
部门决算

# 目录

## 第一部分 部门单位概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 附件

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
  - 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
  - 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
  - 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
  - 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

# 第一部分 部门单位概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能。

1. 职业高中（中专）学历教育；
2. 职业技能培训；
3. 职业技能等级鉴定。

### （二）2021 年重点工作完成情况。

2021 年学校办学实力更加突出，学生毕业率、对口就业率、对口升学率均稳中有升；学生参加四川省职业技能大赛共获得 12 个一、二、三等奖，获奖总数位居全省 110 余所学校第五，综合排名全省第三位；省示范校和省示范专业建设工作有序推进，学校被评为省“三名”工程建设学校。产教融合更加紧密，学校牵头成立了“剑门豆腐产业发展研究院”，订单培养的“眉州东坡”班、吉利“成蝶班”开班，汽修专业现代学徒制试点取得新的成果并推广。办学模式又有创新，先后两届普职融通班开班，第三届人数更多；对口浙江丽水职高的东西部扶贫协作高规格扎实起步。办学影响更加广泛，杭州中华职教社、达州市万源教育系统领导、阿坝县关工委、犍为职中、德昌职中及市内兄弟学校来校考察交流；还多次承办全市学校食品安全和后勤保障现场会、市教育局中心组（扩大）学习会议等市县大型会务。助力脱贫攻坚，对口帮扶工作也更加扎实有效。政府债券项目产教融合建设项目推进迅速。

## 二、机构设置

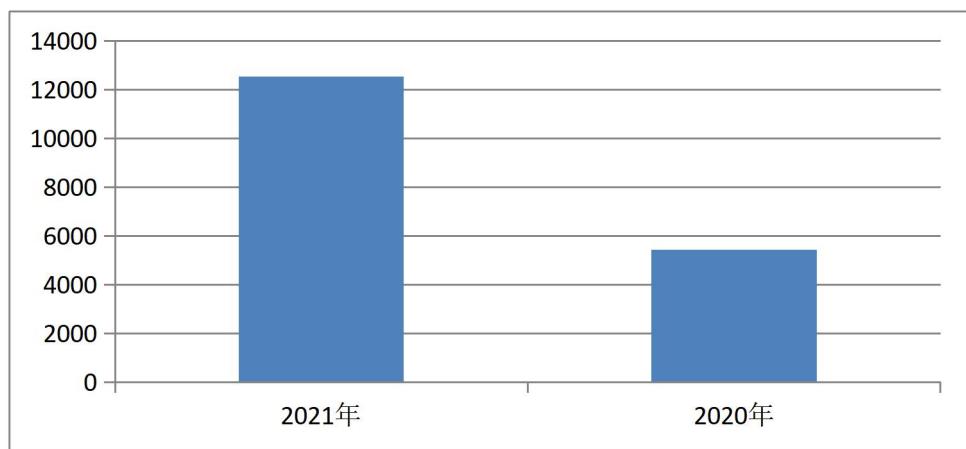
剑阁职业高级中学校下属二级单位 0 个，其中行政单

位 0 个， 参照公务员法管理的事业单位 0 个， 其他事业单位 0 个。

## 第二部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

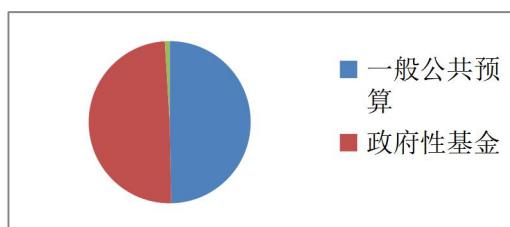
2021 年度收、支总计 12529.55 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 4708.21 万元，增长 86.75%。主要变动原因是 2021 年新增政府债券资金 5000 万元，上年结转 2394.12 万元。



(图 1：收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

### 二、收入决算情况说明

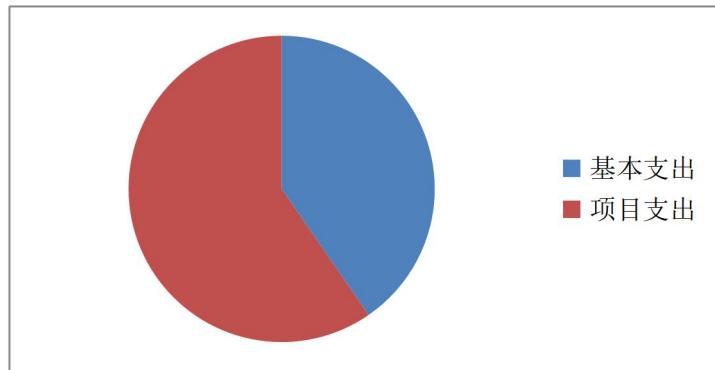
2021 年本年收入合计 10135.43 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 5037.77 万元，占 49.70%；政府性基金预算财政拨款收入 5000 万元，占 49.33%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 97.66 万元，占 0.97%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2：收入决算结构图) (单位：万元)

### 三、支出决算情况说明

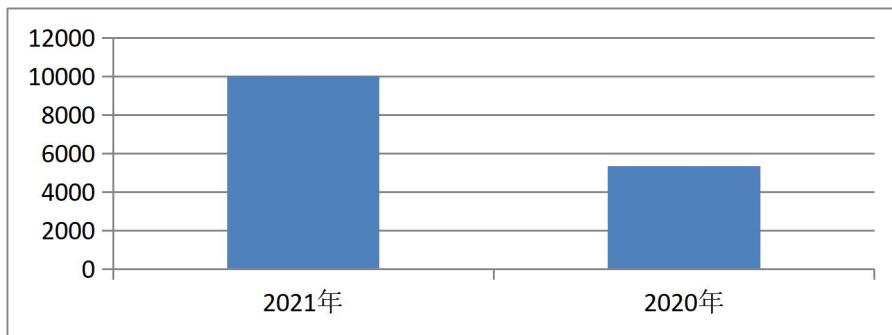
2021年本年支出合计11383.67万元，其中：基本支出4596.47万元，占40.38%；项目支出6787.20万元，占59.62%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



(图3：支出决算结构图)(单位：万元)

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收、支总计10037.77万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加4670.55万元，增长87.02%。主要变动原因是2021年新增政府债券资金5000万元。



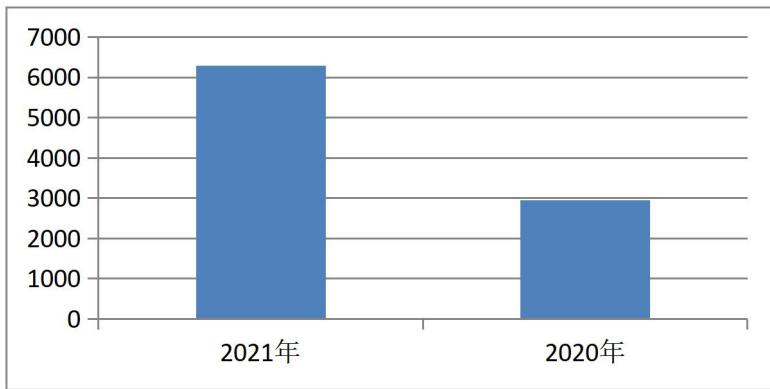
(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况)(单位：万元)

### 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年一般公共预算财政拨款支出6286.01万元，占本年支出合计的55.22%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加3336.42万元，增长113.11%。主要变动原因

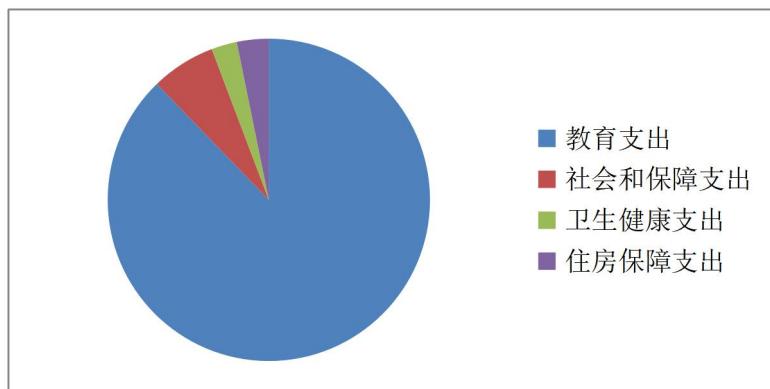
是 2021 年项目资金支出增加和人员调资。



(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 年一般公共预算财政拨款支出 6286.01 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）5516.93 万元，占 87.77%；社会保障和就业（类）支出 407.13 万元，占 6.48%；卫生健康支出 160.87 万元，占 2.56%；住房保障支出 201.08 万元，占 3.19%。



(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (单位：万元)

## (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 6286.01 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决

算为 1 万元，完成预算 100%。

2. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 2 万元，完成预算 100%。

3. 教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：支出决算为 5513.93 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 79.11 万元，完成预算 100%。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 321.74 万元，完成预算 100%。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 6.28 万元，完成预算 100%。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 160.87 万元，完成预算 100%。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 201.08 万元，完成预算 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 4498.81 万元，其中：

人员经费 3598.85 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 899.96 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

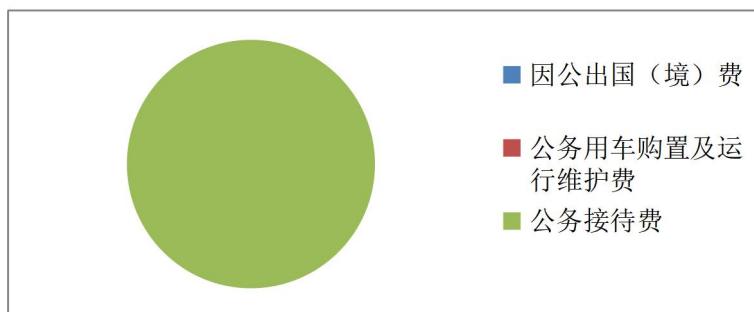
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 1.9 万元，完成预算 100%。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 1.9 万元，占 100%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

公务用车购置及运行维护费支出决算比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 1.9 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是节省开支。其中：

国内公务接待支出 1.9 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 32 批次，220 人次，共计支出 1.9 万元，具体内容包括：接待上级检查工作、其他学校参观交流。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 5000 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### (一) 机关运行经费支出情况

2021 年，剑阁职中机关运行经费支出 0 万元，比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。

## **(二) 政府采购支出情况**

2021 年，剑阁职中政府采购支出总额 798.82 万元，其中：政府采购货物支出 683.25 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支 115.57 万元。授予中小企业合同金额 798.82 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

## **(三) 国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，剑阁职中共有车辆 0 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 0 辆，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）。

## **(四) 预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，本部门在 2021 年度预算编制阶段，组织对产教融合建设项目等 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效自评。同时，本部门对 2021 年部门整体开展绩效自评，《2021 年剑阁职中部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

## 第三部分 名词解释

1. 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。
2. 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。
3. 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。
4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。
5. 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。
6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
8. 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。
12. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指反映各部门举办的小学教育支出。
13. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指反映各部门举办的初中教育支出。
14. 教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：指反映各部门举办的中等职业教育支出。
15. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指反映事业单位开支的离退休经费。
16. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单

位医疗（项）：指事业单位基本医疗保险缴费经费。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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按规定比例为职工缴纳的住房公积金。

18. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

19. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

20. 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。

21. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

22. 机关运行经费：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。

## 第四部分 附件

### 附件 1

## 2021 年剑阁职中部门整体绩效评价报告

### 一、部门（单位）概况

#### （一）机构组成。

剑阁职中无下属二级预算单位，属全额预算一级单位。

#### （二）机构职能。

1. 职业高中（中专）学历教育；
2. 职业技能培训；
3. 职业技能等级鉴定；
4. 正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；
5. 维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；
6. 积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；
7. 根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
8. 坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体美全面发展。
9. 抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；
10. 做好安全防范，保证学生的人身安全。

#### （三）人员概况。

剑阁职中属一级预算单位，总编制 275 人，其中设置管理岗位编制 0 名，专业技术岗位编制 265 名，工勤技能岗位编制 10 名。现有在职职工 248 人，其中专业技术人员 240

人，工勤人员6人，退休教师35人。2021年在校学生3115人。固定资产总额17254.02万元。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况。

2021年学校年初预算收入3465.58万元，与上年2957.90万元相比增加507.68万元，主要原因是调资和将奖金纳入预算；全年财政补助收入10037.77万元，比上年5367.22万元增加4670.55万元，主要原因是调工资、人员增加，政府债券资金5000万元。

### （二）部门财政资金支出情况。

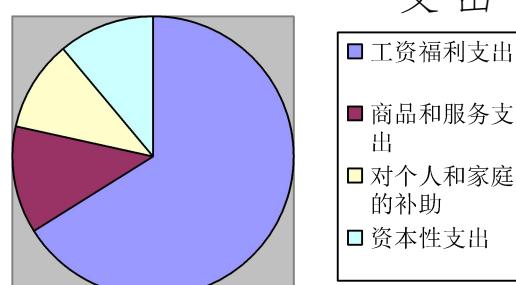
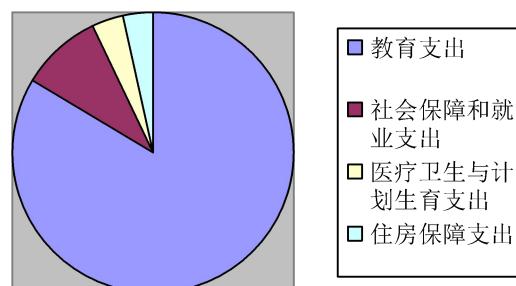
#### 1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 2021年全年学校预算收入10135.43万元(其中：财政拨款收入10037.77万元，事业收入97.66万元)，全年决算支出11383.67万元，预算收入完成率100%，预算支出完成率100%。

#### 2. 收入支出结构分析。

2021年总收入10135.43万元，其中：教育支出6760.47万元，占总收入66.70%，社会保障和就业支出407.13万元，占总收入4.02%，医疗卫生与计划生育支出160.87万元，占总收入1.59%，城乡社区支出5000万元，占总收入49.33%，住房保障201.08万元，占总收入1.98%。

2021年总支出11383.67万元，其中工资福利支出2983.17



万元，商品和服务支出 1161.11 万元，对个人和家庭的补助 694.34 万元，资本性支出 6545.05 万元。

### 3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：2021 年学校接待费支出 1.90 万元，与上年持平，人均支出 77.2 元。

(2) 会议费支出情况：会议费支出 0 元。

(3) 培训费支出情况：2021 年培训费支出 230.80 万元，比上年 76.98 万元增加 153.82 万元，人均 9382.11 元。

(4) 2021 年资本性支出 6545.05 万元，比上年 1484 万元增加 5061.05 万元。

### 4. 财政拨款收入、支出分析。

2021 年剑阁职中财政拨款收入 10037.77 万元，支出 10037.77 万元，预算收入完成率 100%，预算支出完成率 100%，财政拨款依存度 99%。支出中人员经费 3851.26 万元，日常公用经费支出 1144.63 万元，项目支出 5241.88 万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### (一) 部门预算管理。

#### 1. 预算编制情况。

严格按照预算管理的相关规定和市级部门预算编制要求，科学合理编制次年项目预算，按时完成了 2021 年预算编制工作。预算编制准确，绩效目标制定科学。

2021 年剑阁职中收入预算总额为 10135.43 万元，其中：当年财政拨款收入 10037.77 万元，事业单位经营收入 97.66 万元。相应安排支出预算 10135.43 万元，其中：人员支出 1976.08 万元，日常公用支出 919.96 万元，对个人和家庭的补助支出 694.34 万元，专项支出 6545.05 万元。

## 2. 执行管理情况。

一是行政运行保障情况。我校严格按照年初预算安排，严格执行中央八项规定和省、市、县规定，厉行节约规范使用预算资金。收入上，严格执行“收支两条线”管理制度，按规定使用非税票据并直接缴入国库，无隐瞒收入和其他违反国家收费管理规定的行为。在支出管理中，认真执行国库集中支付、政府采购、公务卡报销、重点工作和大额支付上会集体决策等相关财务管理制度。建立预算动态调整机制，认真做好每月与银行、财政国库科的对账工作，加强动态监控，保障学校各项工作顺利开展。严格预算执行进度控制，全年预算完成情况好，无违规记录等情况。

二是应返还额度情况。2021年，我校财政应返还额度行政单位2394.12万元，形成的主要原因：一是根据合同约定，各项目按进度分期支付，形成了财政应返还额度；二是个别项目进度缓慢，导致项目经费当年无法支付；三是跨年支付的相关税费，四是国库股控制支付额度等。

三是“三公”经费预算执行情况。我校严格按照中央省市的相关文件要求，严控“三公经费”支出。2021年公务接待费支出1.9万元，完成预算100%。与2020年持平。主要原因是贯彻执行中央八项规定和省委省政府十项规定，坚决杜绝奢侈浪费，有效控制公务接待费用。

四是依法收费情况。严格执行非税收缴管理办法，认真做好各项征缴工作，确保非税收入规范、有序，依法收缴，及时、足额缴入非税系统，2021年共计非税收入学生住宿费97.66万元。

## （二）结果应用情况。

包括绩效自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况。

### **1. 认真开展绩效自评。**

学校根据预算编制中设定的绩效目标，认真开展支出绩效评价自评，并将自评结果及时公开，根据评价结果及时整改预算执行情况，并将应用结果及时反馈，确保绩效评价结果的应用与效用。

### **2. 严格执行财务管理制度。**

严格执行中央和上级有关部门出台的财经纪律相关规定，严控“三公经费”、会议费、培训费、差旅费等支出。严格报账程序，严把票据审核关，减少现金支付。认真做好会计核算，做到账账相符、账实相符。强化内控建设，防范防控岗位风险，确保各项工作有序运转。

### **3. 加强政府采购管理。**

严格按照《政府采购法》和《政府采购法实施条例》等相关管理规定，根据省采购目录和财政部门预算管理要求，采购前，与财政等相关单位做好事前沟通，做好采购政策咨询，了解相关业务规范；采购中，合理选择采购方式，确保采购流程合理合规，做好采购项目信息的公开公示工作；采购后，抓好采购项目的监管工作，严把质量关力求实效。

### **4. 加强固定资产管理。**

严格按照资产管理相关要求，新增资产配置流程、处置审批制度等相关文件要求，做好固定资产采买、报废、调整等相关管理工作。新增资产录入固定资产管理系统，建资产管理卡片，及时更新资产管理信息系统数据，做到账实相符、账卡相符。

## **5. 加强政府信息公开。**

2021年，我校严格按照省、市、县关于全面推进政府信息公开工作的统一安排部署，突出重点，狠抓落实，细化公开内容，拓宽公开渠道，不断提高政府信息公开的质量和实效。2021年我校按照县财政要求，按时在政府网站公开2021年预算和2021年决算相关信息。

## **四、评价结论及建议**

### **(一) 评价结论**

2021年，我校严格按照年初预算批复认真组织实施，严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使用符合事业发展计划和财政政策的要求，确保了单位正常运行和重大项目的实施，较好地完成了2021年部门预算编制和决算汇总工作，2021年目标任务基本完成，预算执行情况较好。

### **(二) 存在问题**

存在预算编制不够完善，个别项目进度缓慢、绩效管理工作有待加强等问题。

### **(三) 改进建议**

在今后的工作中，我校将严格按照新《预算法》的要求，加强预算编制的科学性、合理性，让预算编制更加贴合实际，使项目预算与工作结合更加紧密。严格按照批复预算执行，并按照项目开展进度有计划申请资金及时支付。加强预算绩效管理，增强预算约束力，做好预算项目支出绩效目标及各项绩效指标的细化、量化工作，用好用活各类财政资金，提高财政资金的使用效益。

## 附件 2

# 2021 年专项预算项目支出绩效自评报告范本 (2021 年政府债券资金产教融合项目)

## 一、项目概况

四川省剑阁职业高级中学校产教融合建设项目，项目属于职业教育领域，属于有一定收益的公益性项目，项目位于剑阁县下寺镇东滨大道 117 号（剑阁县职业高级中学校校园内）。新建产教融合实训车间 11000 平方米及附属工程 10500 平方米；实训楼 4000 平方米；风雨操场 2000 平方米；采购实习实训设备 850 台（件、套），相关附属工程等。本项目建设工期为 24 个月。

### （一）项目资金申报及批复情况。

根据《财政部关于报送 2020 年地方政府债券需求的通知》（财预[2019]212 号）关于专项债券重点支持领域：教育、科学、文化旅游。包括 职业教育、托幼等教育领域相关项目建设；科学、文化、旅游相关项目建设。本项目总投资约 12000 万元，资本金 7000 万元来源于地方财政资金，融资资金拟发行项目收益与融资自求平衡专项债券 5000 万元筹集。

### （二）项目绩效目标。

县政府以剑阁职中为主体建立职业教育集团。深化产教融合、校企合作，建成 1-2 个符合现代市场经济产业体系和主导产业发展的省级骨干专业，加大劳动力转移培训力度，

搞好定向、订单培训，完善就业创业指导服务，培养新型产业工人，提高学生职业技能素养，就业率达 100%。继续实施好“9+3”免费职业教育计划。提高民办教育管理水平，推进民办教育安全健康发展。

### 1. 本项目经济效益良好

通过项目财务分析计算，项目的各项财务经济指标均达到或好于行业的基准指标。项目能实现融资自求平衡，项目收益较好。

### 2. 促进地方文体产业及经济社会的可持续发展

巩固第一产业、提高第二产业、发展第三产业是国家经济结构调整的总体部署和思路。该项目的建设，可以将教育资源转化为产业优势，将大力推动该地区文化教育、产业的全面发展，实现生态保护与绿色发展协调统一，践行“德智体美”全面发展理念，这也是文体全面协调发展的重要举措。

## （二）社会效益分析

1. 全面提升教育质量，促进教育发展项目，完全满足学校教学、实训以及学生生活需求，在提高教育教学、实习实训质量的同时，提高了在校学生以及培训人员的生活水平，更好地助力县域经济发展，对做好新型职业培养工作及区域智力扶贫工作起到积极作用，使学校的整体办学水平显著提升，将发挥出该校对全县职业教育工作及智力扶贫工作的示范和指导作用。学校办校条件的进一步改善，将营造出优美、舒适的师生学习和生活环境，促进该校管理、教育教学、实习实训等工作的全面提高，进而带动了我县职业教育事业的快速、健康发展。

### 2. 优化城市基础配套，引导人才流入

通过项目的实施，土地收储可充分发挥对当地土地资源配置和宏观调控作用，从长远利益着眼，科学规划与安排各区域的功能与布局，确保资源集中、高效地使用，促进城市的发展，同时有利于完善城市教育基础配套，积极引导城市科技、教育、文化、卫生等人才向当地流动，为该地区教育和产业发展引入更多人才，实现教育和产业人才可持续发展。

### 3. 推动当地经济发展

产教深度融合的基本原则是产教一体、校企互动。实现职业院校教育教学过程与行业企业生产过程的深度对接，融教育教学、生产劳动、素质陶冶、技能提升、科技研发、经营管理和社会服务于一体。这种深度融合式发展，打破职业与教育、企业与学校、工作与学习之间的藩篱，使职业院校与行业企业形成“合作双赢”共同体，形成产教良性互动的“双赢”局面，不仅促进高素质劳动者和技术技能人才培养，还将促进职业院校和企业共同开展技术研发并将成果转化生产力，从而推动企业技术进步、产业转型升级和区域经济社会的发展及智力扶贫工作的开展。

综上所述，本项目具有良好的经济社会效益。

### （三）项目资金申报相符性。

剑阁职中 2021 年产教融合项目债券资金申报，是按照《财政部关于报送 2020 年地方政府债券需求的通知》（财预〔2019〕212 号）相关要求组织实施。具体实施内容与申报内容完全相符，申报目标合理可行。

## 二、项目实施及管理情况

### （一）资金计划、到位及使用情况。

#### 1. 资金计划及到位。

2021 年到位资 5000 万元，到位率 100%。资金到位及时。

## 2. 资金使用。

截至评价时，资金共支出 5000 万元，支付进度 100%。资金支付严格按照财经法纪和项目资金管理相关要求支付，支付依据合规合法，资金支付严格按照预算执行。

## （二）项目财务管理情况。

为了规范项目资金使用及管理，明确组织机构及职责，落实实施和监控管理机制，严格执行国家相关财经制度，建立专项资金的预算、支出管理、决算管理、监督检查与绩效考评制度，确保专项资金能合理合法使用并发挥资金的最大效益。使项目建设管理工作有章可循，有法可依。

根据任务执行要求，对项目资金统一规划管理、单独核算、专款专用。会计核算严格执行示范学校审定的建设方案和任务，建立专项资金管理台账、专款专用，单独核算，做好支出台账，对支出票据的要素、附件、程序严格把关，对资金使用范围、审批权限、项目预算加强管理，随时报告资金的使用进度。资金支付严格遵循项目资金管理办法，严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

### （1）投资控制

严格资金监管，确保发挥资金效益，保障项目建设目标顺利实现。本项目资金由财政部门负责项目投资管理，负责工程所需资金的筹措与拨付以及资金使用的监管，执行项目投资控制，确保项目投资控制在中标限额以内，以保证投资控制目标的实现；合理支付工程合同价款，保证项目资金安全；完善项目执行的内部监督制度，尤其是项目财务管理中的差错与漏洞，提高资金使用效益。

## (2) 资金管理

为确保本项目资金按使用计划顺利进行，根据本项目特点，本项目将采取如下保障措施：

### 4.1 基本原则：

(1) 根据项目建设进度安排资金筹集计划，但是适当超前，保证资金留有余地；

(2) 由省级财政部门在专项债务限额内筹措并转贷给本项目的资金（以下简称“专项债收入”）、安排的支出、还本付息、发行费用纳入预算管理；

(3) 专项债务收支应当按照对应的收入实现项目收支平衡，不同科目之间不得调剂。执行中专项债务对应的收入不足以偿还本金和利息的，可以从相应的公益性项目单位调入专项收入弥补。

### 4.2 资金管理

本项目的专项债收入、还本、付息以及费用支出将列入预算，细化到不同的预算科目，严格遵循预算管理制度，同时配合银行账户监管工作。

(1) 专项债收入。严格按照与省级财政部门签订的转贷协议，将专项债收入列入“地方政府专项债务转贷收入”下对应的债务转贷收入科目；

(2) 还本支出。专项债务还本支出应当在预算支出合计线下反映，列入“地方政府专项债务还本支出”下对应的债务还本支出科目。

(3) 债务利息、发行费用支出。专项债务利息支出列入“地方政府专项债务付息支出”下对应的债务付息支出科目，发行费用支出列入“地方政府专项债务发行费用支出”下对

应的债务发行费用支出科目。

(4) 决算。预算年度终了，编制预算决算草案时，将全面、准确反映专项债务收入、安排的支出、还本付息和发行费用等情况。

(5) 公开披露。每年根据相关规定向社会公开专项债务限额、余额、期限结构、使用、项目收支、偿还等情况，主动接受监督。

### **(三) 项目组织实施情况。**

本项目严格执行工程建设程序，合理有序地安排项目建设进度，根据本项目资金使用情况及建设方案预测，本项目从 2020 年开始前期准备工作，建设工期为 24 个月。

具体时间安排如下：

(1) 项目前期准备阶段开始于 2020 年，该阶段开展前期筹备工作，包括项目现状调查分析、可行性研究报告编制、可行性研究报告批复等工作。

(2) 项目施工阶段（2021 年 7 月至 2023 年 5 月）该阶段开展项目施工前期准备工作及现场施工工作，包括场地清理、材料设施准备、人员准备和进场施工。

(3) 项目竣工验收工作（2023 年 6 月）该阶段开展各单位、单项工程的全面竣工验收工作，为项目投入使用做好准备。项目建设中涉及的招投标和政府采购、项目公示等，严格按国家要求，按程序规范实施。

## **三、项目绩效情况**

### **(一) 项目完成情况。**

剑阁职中 2021 年产教融合债券资金项目目前已完成学生宿舍和食堂已经封顶、实训中心大楼已完成第三层建设。

以上项目实施时严控项目质量，严格控制实施成本，项目质量和成本控制较好。

### **(二) 项目效益情况。**

通过项目建设，必将推动学校生产性实训基地及现代职业教育体系建设等再上新台阶，更好发挥引领、示范和辐射作用，实现学校的可持续、健康发展，推进现代职校建设，项目经济效益体现在每年为社会输送技术技能型人才 700 多人，社会效益体现在中职毕业生就业率达 96%，每年职业教育学生大于 2100 人，可持续影响指标体现在持续提升学校对地区经济社会发展的贡献力，学生、家长抽样调查满意度指标大于 90%。

## **四、问题及建议**

### **(一) 存在的问题。**

由于学校产教融合债券项目投资概算 12000 万元，资金来源为争取专项债券资金及地方配套资金，2021 年已到位专项债券资金 5000 万元，地方配套资金能否到位在存在问题。

### **(二) 相关建议。**

建设在地方配套资金不能到位的情况下，通过融资 6000.00 万元，发行项目收益与融资自求平衡专项债券筹集。

## 附件 3

# 项目支出绩效自评报告（项目单位自评） (2021 年中等职业学校改善办学条件资金项目)

## 一、项目概况

根据省财政厅、省教育厅下达我校 2021 年中职学校改善办学条件奖补资金的通知(川财教[2021]59 号)要求,2021 年下达我校项目资金 1003 万元,用于改善办学条件。

### (一) 项目资金申报及批复情况。

根据学校建设现代中等职业学校的申请,省厅批复下达我校项目资金 1003 万元,其中标准化资金 485 万元,重大项目资 500 万元,“1+X”资金 18 万元,用于改善办学条件。

### (二) 项目绩效目标。

根据项目资金使用需求,科学制定项目绩效目标。其中学生宿舍安装空气能热水设备工程项目,概算投资 180 万元;学生宿舍安装空调项目,概算投资 150 万元;教学楼和学生公寓地砖、墙砖安装工程项目,概算投资 155 万元。用于各专业实训基地和 1+X 证书考证监控系统建设 518 万元。

实训室名称	主要设备 (名称、数量)	功能简述	资金预算 (万元)
1+X 数控车铣管理中心	加工中心 8 台	数控车、数控铣实训课、来料加工、1+X 培训与考证	190
建筑测量实训室	全站仪(20 台)、电子经纬仪(10 台)、Z1 自动安平水准仪(10 台)、Z3 自动安平水准仪(30 台)	测量实训、技能大赛、技能高考	36
计算机动漫实训室	计算机(61)、交换机(3)、智慧黑板(1 套)	二维、三维动画及网页制作	42

多媒体制作实训室	计算机(61)、交换机(3)、智慧黑板(1套)	微视频、视频编辑与制作	42
电气安装与调试综合实训室	电源配电箱、照明供电箱、电气控制配电箱、电力控制模块、PLC、变频器(西门子)各10套	照明线路安装与维修，电机控制线路的安装与维修，PLC与变频器编程控制。	30
养殖技术实训室	恒温箱1个、烤箱2个、显微镜10台、兽医医疗器械1套、动物标本1套、解剖台6张及其他家具	能进行小动物解剖、兽医基础规范操作、人工授精、显微镜观察等	10
财会模拟实训室	1. 座椅61个；2. 服务器；3. 监控点位10个一套(主机、硬盘录像机)；4. 防病毒防攻击边界防火墙及终端杀毒软件。	打造标准的1+X证书考试机房。集教学与考试培训等多功能多用途的实训室。每个工位桌面无死角监控。	18
职业技能等级认定、1+X证书考考证监控系统建设方案	全彩半球网络摄像机(89台)、全彩网络筒型摄像机(47台)、摄像机支架(47个)、硬盘录像机(4台)、3.5寸硬盘，6TB(24个)、交换机24口(1台)、交换机16口(15台)、铜缆双绞线(六类、20箱)、微服务器(1台)、光纤收发器(15对)、辅材(1批)	职业技能等级认定、1+X证书考考证监控	28
汽车机电维修实训室	举升机(5台)、尾排系统、诊断仪(2个)、四轮定位仪(1套)、汽车空调维修中心(1套)、空压站、平衡机、扒胎机、气路系统、前照灯检测仪等	实习实训、职业技能等级认定、1+X证书考	122

### (三) 项目资金申报相符性。

剑阁职中2021年中职改善办学条件资金申报，是按照省厅相关要求组织实施。具体实施内容与申报内容完全相符，申报目标合理可行。

## 二、项目实施及管理情况

### (一) 资金计划、到位及使用情况。

#### 1. 资金计划及到位。

2021年到位资金1003万元，到位率100%。资金到位及

时。

## 2. 资金使用。

截至评价时，资金共支出 586 万元，支付进度 58.42%，其中各专业实训基地建设要等新建的实训中心大楼建设完工后才能安装，目前正在采购论证阶段。

资金支付严格按照财经法纪和项目资金管理相关要求支付，支付依据合规合法，资金支付严格按照预算执行。

## （二）项目财务管理情况。

为了规范项目资金使用及管理，明确组织机构及职责，落实实施和监控管理机制，严格执行国家相关财经制度，建立专项资金的预算、支出管理、决算管理、监督检查与绩效考评制度，确保专项资金能合理合法使用并发挥资金的最大效益。使项目建设管理工作有章可循，有法可依。

根据任务执行要求，对项目资金统一规划管理、单独核算、专款专用。会计核算严格执行示范学校审定的建设方案和任务，建立专项资金管理台账、专款专用，单独核算，做好支出台账，对支出票据的要素、附件、程序严格把关，对资金使用范围、审批权限、项目预算加强管理，随时报告资金的使用进度。资金支付严格遵循项目资金管理办法，严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

## （三）项目组织实施情况。

项目建设制定了项目进度计划，并落实阶段工作任务、责任人和协调单位，学校项目建设工作小组按照进度计划按月定期验收检查，发现问题及时纠正，取得经验迅速推广。

项目建设中涉及的招投标和政府采购、项目公示等，严格按国家要求，按程序规范实施。

### **三、项目绩效情况**

#### **(一) 项目完成情况。**

剑阁职中 2021 年中职改善办学条件资金目前已完成教学楼瓷砖铺贴，学生宿舍空调和热水器采购项目正在走采购审批流程，各专业实训基地建设和 1+X 证书考证监控系统建设正在进行采购需求论证。

以上项目实施时严控项目质量，严格控制实施成本，项目质量和成本控制较好。

#### **(二) 项目效益情况。**

通过项目建设，必将推动学校生产性实训基地及现代职业教育体系建设等再上新台阶，更好发挥引领、示范和辐射作用，实现学校的可持续、健康发展，推进现代职校建设，项目经济效益体现在每年为社会输送技术技能型人才 700 多人，社会效益体现在中职毕业生就业率达 96%，每年职业教育学生大于 2100 人，可持续影响指标体现在持续提升学校对地区经济社会发展的贡献力，学生、家长抽样调查满意度指标大于 90%。

### **四、问题及建议**

#### **(一) 存在的问题。**

由于学校产教融合债券项目修建的实训大楼正在建设中，各实训室建设的设备采购还不能同步进行，导致项目进度延后。

#### **(二) 相关建议。**

无。

(2021 年度)

项目名称	2021 年产教融合项目债券资金			项目负责人及电话		李维杰 18981257111		
主管部门	剑阁县教育局			实施单位		四川省剑阁职业高级中学校		
资金情况		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)		分值	执行率 (B/A)	得分	
(万元)			5000	3000	10	60%	6	
		其中：中央、省、市财政资金	5000	3000	10	60%	6	
		县级财政资金						
		其他资金						
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	目标 1：完成项目建设施工，建成产教融合实训车间 11000 平方米及附属工程 10500 平方米等；目标 2：在 2023 年 5 月 31 日前完成项目竣工验收目标 3：债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡目标 4：带动区域协同发展，提升区域经济发展水平和群众生活交通质量			完成项目建设施工，建成产教融合实训车间 11000 平方米及附属工程 10500 平方米等				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年 实际值	得分	未完成原因及拟采取的改进措施
	产出指标 (50 分)	数量	产教融合实训车间	5	11000 平方米	6000 平方米	4	正在施工
		指标	附属设施等工程	5	10500 平方米	7000	4	正在施工
		质量	项目竣工验收达标率	10	≥95%	≥95%	10	
		指标	项目设计方案变更率	10	≤5%	≤5%	10	
		时效指标	工程按时竣工验收	10	2023 年	2022 年	10	
	成本指标	实训车间每平方米造价		5	2450 元	2450 元	5	
		附属设施等工程每平方米造价		5	2300 元	2300 元	5	
	效绩指标 (30 分)	经济效益指标	解决学校发展经费额度	10	5000 万元	5000 万元	10	
		社会效益指标	职业教育受益学生	10	≥3000 人/年	≥3000 人/年	10	
		生态效						

## 项目绩效目标自评表

	益指标					
	可持续影响指标	学校办学水平	10	提高	提高	10
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	区域辐射人群满意度	5	≥90%	≥90%	5
		教育主管部门满意度	5	≥90%	≥90%	5
总分		100			88	

# 项目绩效目标自评表

(2021 年度)

项目名称	2021 年中职质量提升资金			项目负责人及电话	张兴林 1898162588			
主管部门	剑阁县教育局			实施单位	四川省剑阁职业高级中学校			
资金情况			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
(万元)	年度资金总额:		1003	836	10	84%	9	
	其中: 中央、省、市财政资金		1003	836	10	84%	9	
	县级财政资金							
	其他资金							
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述				
	结合学校产教融合基建项目，新建、改扩建建筑测量、计算机动漫、多媒体制作、电气安装等实训室。			结合学校产教融合基建项目，新建、改扩建建筑测量、计算机动漫、多媒体制作、电气安装等实训室。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取的改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	实训室个数	10	9 个	9 个	8	正在招标
			热水器台数		12 个	12 个		12 个
			安装空调房间数		392 个	392 个		392 个
			地砖和墙砖面积		8000 平方米	8000 平方米		8000 平方米
	成本指标	质量指标	质量达标率	20	100%	100%	20	
		时效指标	项目建设完成时限	10	2022 年	2022 年	10	
		经济效益指标 (30分)	平均每实训室费用	10	56 万元	56 万元	10	
			每台热水器费用		25000 元	25000 元		
			每台空调费用		6000 元	6000 元		
			地砖和墙砖每平方米费用		275 元	275 元		
社会效益指标 (10分)	社会效益指标	解决学校办学经费	10	解决	解决	10		
	生态效益指标	中职毕业生就业率	10	≥96%	98%	10		
	可持续影响指标	学校办学水平	10	提高	提高	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生和家长对项目的综合满意度	5	≥90%	96%	5	
			教育主管部门满意度	5	≥90%	98%	5	
总分			100			86		

## 第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表