

商洛职业技术学院

2024年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2024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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

商洛职业技术学院创建于2005年，是由原商洛师范学校、市卫生学校、市技工学校合并组建的一所全日制公办高职院校。现有校本部和技工学校两个校区，占地500余亩，教职工近700人，下设师范学院、护理学院、医学院、机电工程学院等11个教学科研业务机构及实验中学、实验幼儿园和驾驶员培训学校3个附属单位。2022年6月，在市委、市政府的统筹推动下，确定由学院牵头建设国家级康养高技能人才培训基地和国家级高技能人才培训基地2个国字号基地，并将市职业教育管理办公室设立在学院，积极推进“1+8”职教办学新体系和“1+10+N”高技能人才培训体系建设，全力做好全市职教资源整合，为“康养之都”培养培训更多符合社会需求的技术技能型人才。

学院现开设有医护、教育、机电、建筑、计算机等多门类高职专业48个，拥有校内外实验实训馆室、基地288个，在校学生规模1.1万人，招生覆盖至全国24个省、市、直辖市。市政府在学院设立的商洛市职教培训中心，下设7个省级培训基地和18个市级培训基地，拥有非学历继续教育学生近7600名，年度开展乡村经营管理人才、专业技术人员等线上线下各类职业培训和职业技能鉴定2万余人次。学院是省级“双高计划”高水平专业群建设单位，先后被授予省级“文明校园”、省级“平安校园”等荣誉称号。

（一）主要职责

商洛职院的主要职责是培养适应生产、建设、管理、服务一线需要的高素质技术技能人才，具体可分为以下几方面：

1. 人才培养：以就业为导向，开设贴合产业需求的专业（如医护、教育、机电、建筑、计算机等多门类高职专业），通过理论教学与实践操作（如实训、实习）结合，让学生掌握职业岗位所需的核心技能。

2. 技能培训：面向社会开展职业技能培训、职业资格鉴定（如康养类技能教师培训、育婴师等康养人才培训和鉴定、乡村经营管理人才、国培计划等培训）、学历继续教育、职业资格认证辅导、下岗职工再就业培训等，服务区域产业升级和劳动力素质提升。

3. 技术服务：对接地方企业和行业，提供技术咨询、工艺改进、产品研发辅助等服务，推动科研成果转化为实际生产力，助力区域经济发展。

4. 社会服务：参与社区教育、乡村振兴技能培训等公益项目，发挥教育资源优势，满足社会多样化的学习需求。

（二）内设机构

根据《商洛职业技术学院第二轮岗位设置实施方案》，学院现设置的机构有：

1. 党群机构：党群机构7个，分别为党政办公室、组织人事处、宣传统战部、纪律综合室、纪律监察室、团委、工会办公室。

2. 行政机构：行政机构6个，分别为教务处、学生处、招生处、财务处、总务处、保卫处。

3. 教学机构：教学机构8个，分别为护理学院、医学院、师范

学院、机电工程学院、马克思主义学院、公共课教学部、体育部、技校校区。

4. 附设机构：附设机构4个，分别为：职业教育发展管理办公室、商洛市职业技术教育培训中心、实验中学、实验幼儿园。

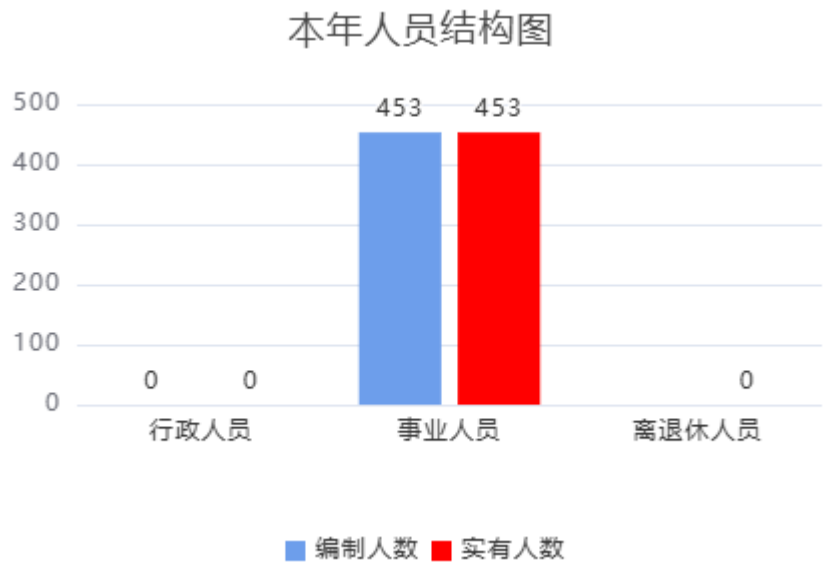
二、部门决算单位构成

纳入2024年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及0个所属预算单位：

序号	单位名称
1	商洛职业技术学院本级

三、部门人员情况

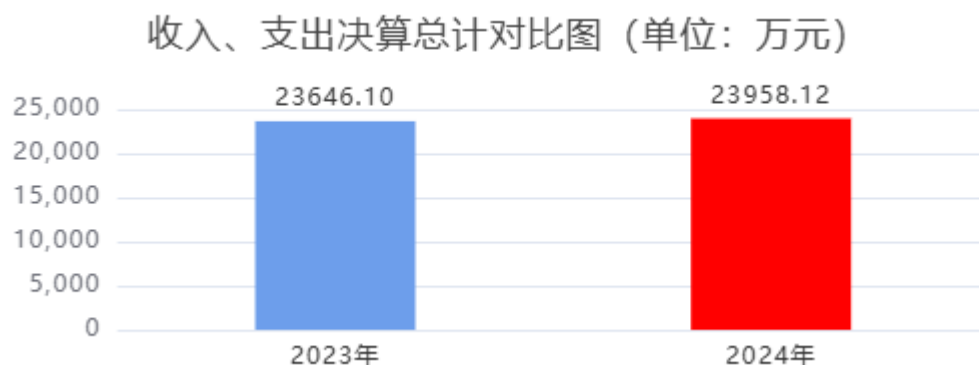
截至2024年底，本部门人员编制453人，其中行政编制0人、事业编制453人；实有人员453人，其中行政0人、事业453人。单位管理的离退休人员0人。



第二部分 2024年度部门决算情况说明

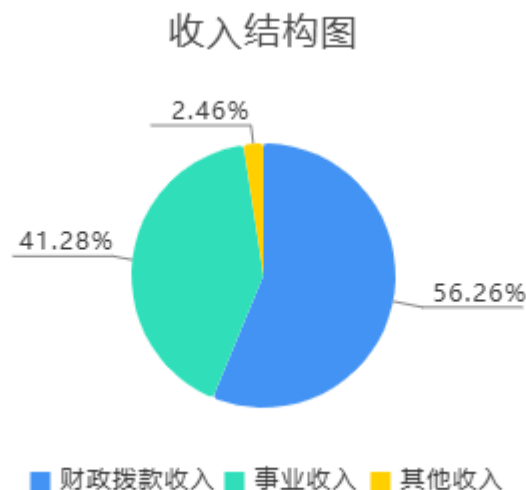
一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计、支出总计均为23,958.12万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加312.02万元，增长1.32%，增长的主要原因是：学生规模增大，收支均有所增加。



二、收入决算情况说明

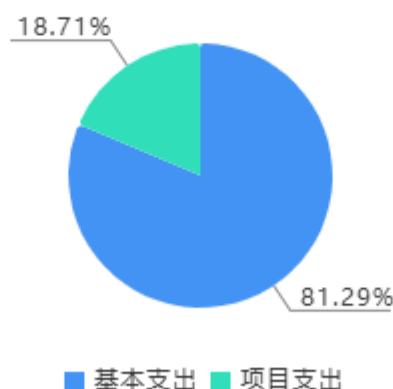
2024年度本年收入合计19,562.80万元，其中：财政拨款收入11,006.65万元，占56.26%；事业收入8,074.89万元，占41.28%；其他收入481.26万元，占2.46%。



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计20,002.73万元，其中：基本支出16,260.44万元，占81.29%；项目支出3,742.29万元，占18.71%。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为11,006.65万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少1,403.23万元，下降11.31%，下降的主要原因是：2023年财政拨付一次性政府一般债券1600万元。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



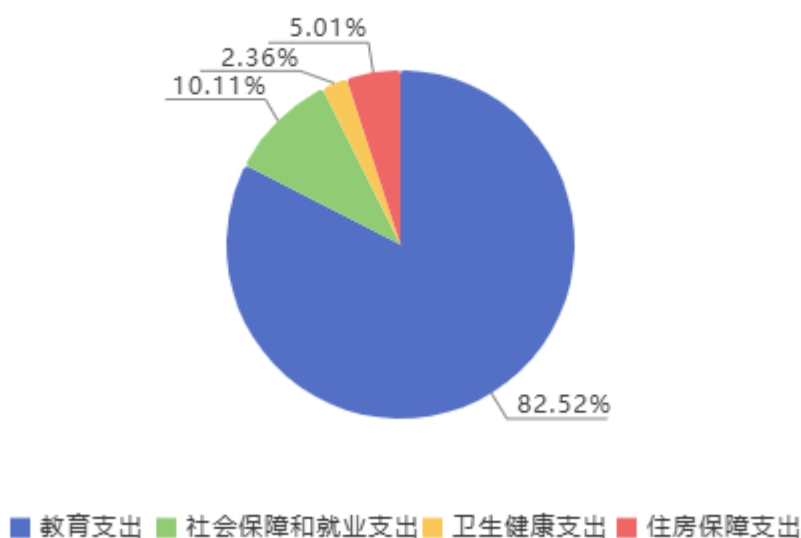
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算6,980.40万元，支出决算11,006.65万元，完成年初预算的157.68%。占本年支出合计的55.03%。与上年相比，财政拨款支出减少1,403.23万元，下降11.31%，下降的主要原因是：2023年财政拨付一次性政府一般债券1600万元入。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算0万元，支出决算531.72万元，新增支出的主要原因是：年初只预算在编人员工资福利，未预算中职奖助学金。

2. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算5,137.85万元，支出决算8,551.39万元，完成年初预算的166.44%，决算数大于年初预算数的主要原因是：决算数包含高职奖助学金3413.54万元。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算13.88万元，支出决算13.88万元，完成年初预算的100%。

4. 社会保障和就业支出（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）。年初预算678.40万元，支出决算678.40万元，完成年初预算的100%。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算339.20万元，支出决算339.20万元，完成年初预算的100%。

6. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。年初预算0万元，支出决算81万元，新增支出的主要原因是：年初只作人员工资福利预算，未预算就业补助支出。

7. 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259.73万元，支出决算259.73万元，完成年初预算的100%。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算551.33万元，支出决算551.33万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出9,749.68万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费8,708.03万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、助学金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费1,041.65万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维

修（护）费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门2024年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本部门2024年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本部门2024年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本部门2024年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本部门2024年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本部门2024年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2024年末，本部门共有车辆4辆，其中其他用车4辆，其他用车主要是学院业务和机要通信用车。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0台（套）。

2024年当年购置车辆2辆；购置单价100万元以上的设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，学院较好的完成了年度工作目标，部门整体支出绩效较好，自我评价结果得分为100分，自评等级为优秀。

本部门在部门决算中反映“2024一带一路暨金砖国家技能发

展与技术创新大赛-首届护理综合技术虚实创新应用赛项”一个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金200万元，占部门预算项目支出总额的100%。

（二）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分100分，全年预算数19571.35万元，全年执行数19571.35万元，预算执行率为100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：学院不断深化产教融合，落实体系建设改革任务，国家级高技能人才培养基地被省人社厅、省财政厅考核评为优秀等次；学院持续推进“双高计划”建设，全面扎实完成102项建设任务，顺利通过省教育厅组织的中期评估；投资2500万元启动“智慧校园”建设，投资1100万元提升校园绿化、新增运动场地，大学生“一站式”社区实现全覆盖，掌上学工系统上线运行，办学条件持续改善；学院深化“三全育人”综合改革，推进“五育融合”体系建设，持续深耕校园文化建设。发现的问题及原因：由于绩效评价开始较晚，绩效指标设定的科学性有待加强；管理制度有待进一步健全完善；预算执行的统筹性有待进一步加强，预算执行进度有待进一步提高。下一步改进措施：我院将继续强化部门整体预算资金使用分配和项目管理，不断提升指标完成度。1. 优化目标设定：依据学院工作重点，与业务部门共同制定明确、合理、可衡量的绩效目标，确保目标既具有挑战性，又切实可行。2. 加强管理与沟通：财务处加强对经济业务的指导和监督，定期与业务部门进行绩效沟通，把资金分配比率与业务完成度挂钩，不断提升资金使用效率。

商洛职业技术学院部门整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门（单位）名称			商洛职业技术学院									
年度 主要任务 完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务1	保障教职工各项工资福利支出	已完成	6628.81	6628.81	0	6628.81	6628.81	0	—	100%	—
	任务2	保障学院日常支出、教学支出、学生活动	已完成	2138.85	2138.85	0	2138.85	2138.85	0	—	100%	—
	任务3	重点项目建设	已完成	200	200	0	200	200	0	—	100%	—
	任务4	学生资助资金发放	已完成	2039	2039	0	2039	2039	0	—	100%	—
金额合计				11006.66	11006.66	0	11006.66	11006.66	0	10	100%	10
年度 总体目标 完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	目标1: 推进高水平专业群建设，创新人才培养模式，打造产教融合平台。 目标2: 推进“1+10+N”康养类专业产教联合培训体系建设，成立技能人才培养基地，搭建西商融合人才培养就业平台。 目标3: 建设学生安全与工作管理系统、产教融合信息化平台、师生“一站式”办事服务大厅、智慧化校园数据分析和决策系统，升级改造教务系统、完善校园安防系统等。 目标4: 实施教职工过硬队伍和作风锻造工程，发挥党建引领作用，不断强化师资队伍队伍建设。						目标1: 学院不断深化产教融合，落实体系建设改革任务，国家级高技能人才培训基地被省人社厅、省财政厅考核评为优秀等次。 目标2: 学院持续推进“双高计划”建设，全面扎实完成102项建设任务，顺利通过省教育厅组织的中期评估。 目标3: 投资2500万元启动“智慧校园”建设，投资1100万元提升校园绿化、新增运动场地，大学生“一站式”社区实现全覆盖，掌上学工系统上线运行，办学条件持续改善。 目标4: 学院深化“三全育人”综合改革，推进“五育融合”体系建设，持续深耕校园文化建设。					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1：完成学院教学任务			100%		100%		5	5	
			指标2：人员工资支付率			100%		100%		5	5	
			指标3：教师队伍建设投入			大于1万元/每人		大于1万元/每人		5	5	
			指标4：重点项目建设投资			≥2000		2868.64		5	5	
		质量指标	指标1：各项工作规范化率、标准化率			100%		100%		5	5	
			指标2：改善基本办学条件			逐步提升		逐步提升		5	5	
			指标3：提升教学质量及教师科研水平			逐步提升		逐步提升		5	5	
			指标4：双师型教师占比			≧51%		59%		5	5	
		时效指标	指标1：按月及时支付工资福利支出，每月发放工资不超过工资发放日的5日数			≥95%		100%		5	5	
			指标2：各项教学任务完成率			100%		100%		5	5	
		成本指标	指标1：控制学院人员支出成本费用			按工资标准执行		按工资标准执行		5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1：服务地方经济发展			经济发展情况		显著提升		5	5	
		社会效益指标	指标1：职业教育服务经济社会发展能力			提升		持续提升		5	5	
			指标2：平均就业率			85%		91%		5	5	
		可持续影响指标	指标1：促进高校教育高质量发展，向社会输送有作为的人才，持续带动就业增长率			可持续发展		可持续发展		5	5	
			指标2：科技创新与成果转化、社会服务水平			逐步加强		逐步加强		4	4	
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：参加职业院校教师素质提高计划国家级培训学员满意度			≥90%		≥95%		3	3		
		指标2：参加职业院校教师素质提高计划国家级培训学员所在单位满意度			≥90%		≥95%		3	3		
		指标3：用人单位对职业院校毕业生满意度			≥95%		≥100%		5	5		
总分										100	100	

（三）项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映“2024一带一路暨金砖国家技能发展与技术创新大赛-首届护理综合技术虚实创新应用赛项”1个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 2024一带一路暨金砖国家技能发展与技术创新大赛-首届护理综合技术虚实创新应用赛项项目绩效自评综述：全年预算数200万元，全年执行数200万元，预算执行率为100%。项目绩效目标完成情况：通过金砖大赛的举办，首次将虚实结合技术深度应用于护理专业竞赛，为未来技能竞赛和教学方法开辟了新方向，也使我校护理康养人才培养水平、大赛承办水准及整体办学能力得到大幅提升。

市级项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		2024一带一路暨金砖国家技能发展与技术创新大赛-首届护理综合技术虚实创新应用赛项							
主管部门		商洛市财政局教科文科			实施单位		商洛职业技术学院		
项目资金 (万元)			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	200	200	200	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	200	200	200	—	100%	—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况				
	目标1：高质量举办技能大赛，实现参赛规模、办赛水平双提升。 目标2：扎实推进学校“双高计划”建设，达成“双高计划”举办高水平技能大赛的标志性成果要求。 目标3：支持商洛市委、市政府打造“康养之都”的市域战略发展目标，通过金砖大赛提升商洛市社会美誉度和影响力。				目标1：来自全国17个省市、38所职业院校和本科院校的92支参赛队伍圆满完成了各项赛程。 目标2：通过金砖大赛的举办，首次将虚实结合技术深度应用于护理专业竞赛，为未来技能竞赛和教学方法开辟了新方向，也使我校护理康养人才培养水平、大赛承办水准及整体办学能力得到大幅提升。 目标3：成功举办本次大赛，既是响应国家关于技术创新、技能人才工作重要指示的号召，又是具体落实商洛市打造“康养之都”“赛事名城”的得力举措。				
绩效 指标	一级指标	二级 指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	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	指标1：参赛队伍数量		≥90	≥90	10	10	无
			指标2：专项资金支持项目数量		1	1	5	5	
		质量 指标	指标1：大赛项目规划的完整性、合规性		100%	100%	5	5	
			指标2：按照赛会要求顺利完赛		100%	100%	5	5	
		时效 指标	指标1：12月底前顺利举办大赛		100%	100%	10	10	
			指标2：按时上报资金使用情况		100%	100%	5	5	
		成本 指标	指标1：购买大赛专用设备 及耗材费用		200万元	200万元	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效 益指标	指标1：近400人住宿、餐饮收入		≥2万元	≥2万元	4	4	
			指标2：专项资金专款专用		100%	100%	5	5	
		社会效 益指标	指标1：提高学院社会美誉度，提升康养之都建设认可		100%	100%	4	4	
			指标2：有效带动社会技能培训建设		100%	100%	4	4	
		生态效 益指标	指标1：有效推进康养产业发展		持续有效	持续有效	5	5	
		可持续 影响 指标	指标1：扩大学院影响力，提升康养基地建设水平，提升招生人数		有效提升	有效提升	4	4	
	指标2：促进高校教育高质量发展，提高人才质量与数量		可持续发展	可持续发展	4	4			
满意度 指标 (10分)	服务对 象满意 度指标	指标1：大赛组委会满意度		≥90%	≥95%	5	5		
		指标2：参赛选手满意度		≥90%	≥95%	5	5		
总分						100	100		

（四）专项资金绩效自评结果。

本部门无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门无财政重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果。

1. 按照财政重点评价项目工作要求，本部门商洛职业技术学院智慧化校园建设（一期）项目开展了财政重点绩效评价，评价得分81，综合评价等级为“B”。详见所附报告《商洛职业技术学院智慧化校园建设（一期）项目政府采购绩效评价报告》。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 商洛职业技术学院部门的决算数据反映1个预算单位的数据汇总情况，其中包括本级单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比，无预算单位调整。

5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0914）2033830。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2024年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：商洛职业技术学院

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	11,006.65	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	8,074.89	五、教育支出	35	18,079.18
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	481.26	八、社会保障和就业支出	38	1,112.48
	9		九、卫生健康支出	39	259.73
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	551.33
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	19,562.80	本年支出合计	57	20,002.73
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	4,395.32	年末结转和结余	59	3,955.39
总计	30	23,958.12	总计	60	23,958.12

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制部门：商洛职业技术学院

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	19,562.80	11,006.65		8,074.89			481.26
205	教育支出	17,639.25	9,083.11		8,074.89			481.26
20503	职业教育	17,639.25	9,083.11		8,074.89			481.26
2050302	中等职业教育	531.72	531.72					
2050305	高等职业教育	17,107.53	8,551.39		8,074.89			481.26
208	社会保障和就业支出	1,112.48	1,112.48					
20805	行政事业单位养老支出	1,031.48	1,031.48					
2080502	事业单位离退休	13.88	13.88					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	678.40	678.40					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	339.20	339.20					
20807	就业补助	81.00	81.00					
2080799	其他就业补助支出	81.00	81.00					
210	卫生健康支出	259.73	259.73					
21011	行政事业单位医疗	259.73	259.73					
2101102	事业单位医疗	259.73	259.73					
221	住房保障支出	551.33	551.33					
22102	住房改革支出	551.33	551.33					
2210201	住房公积金	551.33	551.33					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制部门：商洛职业技术学院

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	20,002.73	16,260.44	3,742.29			
205	教育支出	18,079.18	14,336.89	3,742.29			
20503	职业教育	18,079.18	14,336.89	3,742.29			
2050302	中等职业教育	531.72	531.72				
2050305	高等职业教育	17,547.46	13,805.17	3,742.29			
208	社会保障和就业支出	1,112.48	1,112.48				
20805	行政事业单位养老支出	1,031.48	1,031.48				
2080502	事业单位离退休	13.88	13.88				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	678.40	678.40				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	339.20	339.20				
20807	就业补助	81.00	81.00				
2080799	其他就业补助支出	81.00	81.00				
210	卫生健康支出	259.73	259.73				
21011	行政事业单位医疗	259.73	259.73				
2101102	事业单位医疗	259.73	259.73				
221	住房保障支出	551.33	551.33				
22102	住房改革支出	551.33	551.33				
2210201	住房公积金	551.33	551.33				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：商洛职业技术学院

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收入	1	11,006.65	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	9,083.11	9,083.11		
	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	1,112.48	1,112.48		
	9		九、卫生健康支出	41	259.73	259.73		
	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				
	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	551.33	551.33		
	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				
	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	11,006.65	本年支出合计	59	11,006.65	11,006.65		
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				
合计	32	11,006.65	合计	64	11,006.65	11,006.65		

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制部门：商洛职业技术学院

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	11,006.65	9,749.68	1,256.97
205	教育支出	9,083.11	7,826.14	1,256.97
20503	职业教育	9,083.11	7,826.14	1,256.97
2050302	中等职业教育	531.72	531.72	
2050305	高等职业教育	8,551.39	7,294.42	1,256.97
208	社会保障和就业支出	1,112.48	1,112.48	
20805	行政事业单位养老支出	1,031.48	1,031.48	
2080502	事业单位离退休	13.88	13.88	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	678.40	678.40	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	339.20	339.20	
20807	就业补助	81.00	81.00	
2080799	其他就业补助支出	81.00	81.00	
210	卫生健康支出	259.73	259.73	
21011	行政事业单位医疗	259.73	259.73	
2101102	事业单位医疗	259.73	259.73	
221	住房保障支出	551.33	551.33	
22102	住房改革支出	551.33	551.33	
2210201	住房公积金	551.33	551.33	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

编制部门：商洛职业技术学院

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	6,530.53	302	商品和服务支出	1,041.65	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,813.81	30201	办公费	38.63	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	184.05	30202	印刷费	63.18	30702	国外债务付息	
30103	奖金	350.75	30203	咨询费	2.00	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	2,055.83	30205	水费	33.67	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	678.40	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	339.20	30207	邮电费	13.97	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	259.73	30208	取暖费	53.85	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	19.41	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	30.15	30211	差旅费	92.17	31008	物资储备	
30113	住房公积金	551.33	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	282.70	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	267.27	30214	租赁费	5.92	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	2,177.50	30215	会议费	3.39	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	14.73	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	78.54	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	143.77	312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金	2,039.00	30228	工会经费		31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费	43.59	31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.96	31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	138.50	30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出	138.19	399	其他支出	
						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	

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		8,708.03	公用经费合计					1,041.65

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制部门：商洛职业技术学院

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：商洛职业技术学院

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：商洛职业技术学院

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

商洛职业技术学院智慧化校园建设 (一期)项目政府采购绩效评价报告 (2024 年度)

项目单位：商洛职业技术学院

评价单位：商洛市财政局

目 录

一、部门（单位）基本情况	1 -
（一）主要职能职责.....	1 -
（二）机构设置.....	1 -
二、绩效评价工作开展情况	2 -
（一）绩效评价目的与重点.....	2 -
（二）绩效评价指标与方法.....	2 -
（三）绩效评价工作过程.....	4 -
三、综合评价情况及评价结论	6 -
四、绩效评价指标分析	8 -
（一）预算编制与执行.....	8 -
1. 预算编制.....	8 -
2. 预算执行.....	9 -
（二）计划备案与实施.....	9 -
1. 计划备案.....	9 -
2. 组织实施.....	10 -
（三）绩效目标落实.....	13 -
1. 目标设定.....	13 -
2. 单位自评.....	14 -
3. 经济性.....	14 -
（四）合同支付与履约验收.....	14 -
1. 合同管理.....	14 -
2. 履约验收.....	15 -
3. 资金支付.....	16 -

(五) 政策功能.....	- 16 -
(六) 内控管理.....	- 17 -
1. 科学决策.....	- 17 -
2. 内部审计.....	- 17 -
3. 内部控制.....	- 18 -
五、存在的问题	- 18 -
(一) 项目单位对政府采购预算绩效管理工作的认识不全面、评价体系不熟悉.....	- 18 -
(二) 项目实际完工进度超出合同约定，项目整体完工验收进度有待加速.....	- 19 -
六、建议	- 19 -
(一) 加强对政府采购预算绩效管理政策文件的学习，对照政府采购绩效评价指标体系规范开展绩效自评..	- 19 -
(二) 强化项目进度管理，通过倒排工期、专人跟进等举措，加快完成智慧化校园一期项目.....	- 20 -

摘要

为全面落实陕西数字教育大会会议精神及国家教育数字化战略行动，营造数字化立德树人环境；认真执行《陕西省高职院校数字化校园建设标准》，力争在 2025 年达标通过验收，持续推进我院信息化建设，全面推进数字教育发展，促进教育变革创新，提升学院信息化建设与应用水平，赋能学院高质量发展。2023 年 11 月起，商洛职业技术学院智慧化校园建设项目建设经过学院院长办公会、党委会集体决策，并经市发改委、财政局立项实施建设，资金由学校自筹，项目概算批复总投资为 5113.51 万元。该项目分三期实施“智慧校园”招标建设，2024 年度主要实施智慧化校园建设一期项目，本次纳入 2024 年度市级财政重点绩效评价的是该政府采购项目预算资金 2531.7876 万元。

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，2024 年度商洛职业技术学院智慧化校园建设（一期）项目绩效评价得分为 81 分，评价结果等级为“良”。

存在的问题：项目单位对政府采购预算绩效管理工作的认识不全面、评价体系不熟悉；项目实际完工进度超出合同约定，项目整体完工验收进度有待加速。针对性建议：加强对政府采购预算绩效管理政策文件的学习，对照政府采购绩效评价指标体系规范开展绩效自评提高绩效自评；强化项目进度管理，通过倒排工期、专人跟进等举措，加快完成智慧化校园一期项目。具体内容详见报告正文。

商洛职业技术学院智慧化校园建设（一期）项目 政府采购绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）主要职能职责

商洛职业技术学院是一所经陕西省人民政府批准教育部备案的普通高等职业院校，属副厅级单位，由市人民政府领导，业务上接受省教育厅指导。学院先后被授予省级“文明校园”、省级“平安校园”、中央财政支持建设项目学校、教育部《高等职业教育创新发展行动计划》试点项目学校、陕西省高职院校高水平专业群建设项目学校。

学院坚持中国特色社会主义办学方向，落实立德树人根本任务，秉承“修德、励志、笃学、善业”校训，将“认知、精技、匠心、唯实”大学精神作为校园文化建设旗帜，着力打造医学院“白求恩精神”、护理学院“南丁格尔精神”、师范学院“园丁精神”和机电工程学院“工匠精神”质量文化，着力打造高素质技术技能人才高地，奋力建设省级特色高水平高职院校，服务区域经济和社会发展。

（二）机构设置

根据《商洛职业技术学院第二轮岗位设置实施方案》，学院现设置的科室有：

1. 党群机构。

党群机构 7 个，分别为党政办公室、组织人事处、宣传统

战部、纪律综合室、纪律监察室、团委、工会办公室。

2. 行政机构。

行政机构 6 个，分别为教务处、学生处、招生处、财务处、总务处、保卫处。

3. 教学机构。

教学机构 8 个，分别为护理学院、医学院、师范学院、机电工程学院、马克思主义学院、公共课教学部、体育部、技校校区。

4. 附设机构。

附设机构 4 个，分别为：商洛市职业教育发展管理办公室、商洛市职业技术教育培训中心、实验中学、实验幼儿园。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的与重点

本次绩效评价的对象为商洛职业技术学院智慧化校园建设（一期）的政府采购项目。绩效评价目的主要包括全面掌握商洛职业技术学院智慧化校园建设（一期）项目，实施政府采购全过程绩效管理，突出采购预算编制应编尽编，重点关注采购需求管理、采购预算执行进度、政策功能落实、资金使用效益等。

（二）绩效评价指标与方法

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应突出政府采购全过程绩效管理相关内容。

2. 评价指标体系

根据《中共陕西省委 陕西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(陕发〔2019〕3号)《陕西省财政厅关于印发〈陕西省财政项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(陕财办绩〔2020〕9号)

《陕西省财政厅关于印发〈加强政府采购预算绩效管理的指导意见〉的通知》(陕财办发〔2022〕11号)等有关规定,按照《陕西省政府采购预算管理绩效评价指标体系表》,从预算编制与执行、计划备案与实施、绩效目标落实、合同支付与履约验收、政策功能和内控管理等六个方面进行评价。具体评价内容如下:

1、预算编制与执行方面:主要是从预算编制、预算执行两个方面进行评价。

2、计划备案与实施方面:主要是计划备案、组织实施、两个方面进行评价。

3、绩效目标落实方面:主要从目标设定、单位自评、经济性三个方面进行评价。

4、合同支付与履约验收方面:主要从合同管理、履约验收和资金支付三个方面进行评价。

5、政策功能方面:主要从政策落实方面进行评价。

6、内控管理方面:主要从科学决策、内部审查、内控制度等三个方面进行评价。

3. 评价标准

依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结论分为四级：评价得分大于或等于90分为优，80分（含）-90分为良，60分（含）-80分为中，小于60分为差。

（三）绩效评价工作过程

1. 评价准备阶段

（1）制定重点绩效评价工作方案。与预算科、绩效债务管理科和相关支出管理科充分沟通，综合考虑，在2025年市级部门整体支出和市本级所有部门项目支出绩效自评的基础上，市财政局归口管理科提出初步意见。经局领导确定2025年度市本级财政重点绩效评价项目15个和部门2个，市财政资金绩效管理局制定重点绩效评价工作方案，明确评价工作任务、组织方式、工作程序、时间安排及工作要求等事项。

（2）选用专家。计划考评科根据重点绩效评价工作方案和本次工作实际，按照程序选定专家。

（3）成立重点绩效评价评审工作组。财政重点绩效评价评审工作组由市财政资金绩效管理局领导、市财政局相关科室人员、市绩效局、市财政监督检查处和评审专家组成。评审工作组负责对财政重点绩效评价报告初稿进行审核，并提出审核意见。

（4）明确工作任务。专家须按时、高质量完成重点绩效评价工作，重点关注项目产出、效益和满意度等指标，提出综合评价意见，为下年度预算安排和政策调整提供依据。同时专家要针对每个项目和

部门整体评价情况出具评价报告，工作结束后，还须将所评价的所有项目和部门整体情况分别形成项目评价汇总报告和部门整体评价汇总报告。

2. 评价实施阶段

（1）收集与审核资料。专家结合重点绩效评价工作任务具体情况，要对被评价单位提供的资料及报告进行核实和全面分析，特别对绩效评价指标分析要详细、具体，综合评价情况及评价结论要客观。同时，专家也应通过查询统计资料、部门和单位网站、相关研究报告等方式收集项目资料，并开展相关调研。

（2）开展评价工作。专家按照任务分工有序开展重点绩效评价工作，按时间安排，由市财政联系业务科室，安排人员与业务科室人员、监督处人员和专家一起前往部门和项目现场，可以采取召开座谈会、查阅资料、调研问卷等方式进行，也可以到项目现场进行实地调研和查看，并对相关情况进行视图和文字记录。

（3）完成重点绩效评价报告。专家综合前期资料审核和分析、现场调研等情况，完成重点绩效评价报告初稿。

（4）开展重点绩效评价报告评审。绩效评审工作组对绩效评价报告初稿进行审核，提出审核建议，专家修改完善后形成正式绩效评价报告，经市财政局预算绩效评审委员会审定后，及时反馈部门和项目单位。

3. 总结阶段

被评价单位负责做好评价中发现的问题的整改工作，并按要求报送整改工作报告，市绩效局相关人员负责对此次重点绩效评价工作进

行归纳总结，整理相关资料并归档。

三、综合评价情况及评价结论

评价结果分为优秀、良好、一般、较差四个等次，根据评价结果的分值，确定评价对象最后达到的档次。具体见下表：

评价分值档表

档次	优秀	良好	中等	较差
分值	≥90	≥80，<90	≥60，<80	<60

经过项目单位实地查看、政府采购项目资料查阅等多种方式进行收集资料，参照《陕西省政府采购预算管理绩效评价指标体系》进行评价，综合评价结果为“良”，得分 81 分。

政府采购预算管理绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
预算编制与执行	预算编制	完整性	4	4
		准确性	2	2
	预算执行	执行进度	2	0
计划备案与实施	计划备案	及时性	3	3
		备案率	3	3
		合规性	3	3
		变更采购方式	3	3
		采购进口产品	3	3
		项目委托	3	2
		需求确定	3	2
		文件编制	3	3
		采购评审	3	3

	组织实施	信息公开	3	3
		优化营商环境	3	3
绩效目标落实	目标设定	科学性	5	1
	单位自评	自评报告	5	3
	经济性	节支率	5	3
合同支付与履约验收	合同管理	合同签订	3	3
		合同备案	3	3
	履约验收	验收过程	3	0
		验收结果	3	0
	资金支付	及时性	3	3
		合规性	3	3
政策功能	政策落实	绿色采购	5	5
		中小企业	5	5
		832 平台采购	5	5
内控管理	科学决策	建立机制	3	3
		决策过程	2	2
	内部审查	审查机制	2	1
		审查过程	2	2
	内控制度	制度建设	2	2
总 计			100	81

四、绩效评价指标分析

（一）预算编制与执行

1. 预算编制

商洛职业技术学院按规定编制智慧化校园建设项目（一期）建设

清单及预算，并于 2024 年 4 月报市财政局备案。2024 年 6 月 21 日，商洛市财政局出具的商洛市本级政府采购项目核准书核准项目预算总额为 25,317,876.25 元。项目类别：服务，品目名称：其他系统集成实施服务。

评价组翻阅资料了解，该项目 2024 年 4 月编制的一期建设预算内容主要如下：

1. 基础设施与环境建设，具体包含：数据中心模块化机房改造扩容建设 1 项(含室内装修，原有机房搬迁、学院监控中心存储扩容及搬迁)、教学楼网络升级改造、信创云平台 1 套。

2. 智慧校园支撑平台，具体包含：数据中台 1 套、数据治理服务 1 项、业务中台 1 套。

3. 智慧校园业务平台，具体包含：智慧学工一体化平台 1 套、教务管理平台升级改造 1 套、学生迎新离校应用平台 1 套、后勤服务平台 1 套、产教融合教学系统 1 套。

4. 智慧校园服务平台，具体包含：一站式服务中心和网上办事大厅 1 套。

以上清单内容预算合计 28,398,415.08 元。

综上，项目单位按照政府采购目录和限额标准编制了政府采购预算，做到了应编尽编，编实编细。项目也履行了政府采购核准手续，采购预算选取采购类别及品目基本准确。本指标满分 6 分，评价得 6 分。

2. 预算执行

该项评价内容主要评价项目截至当年年底采购预算是否执行完毕。

按照信息化建设合同规定，建设完成后分期支付建设款项，因 2024 年 12 月底项目尚未完工验收，故 2024 年度尚未发生预算执行数。

综上，因项目未按照合同约定完工，项目预算执行率为 0。本指标满分 2 分，评价得 0 分。

（二）计划备案与实施

1.计划备案

（1）及时性

预算单位已将批复的政府采购预算编制计划报本级财政部门备案。本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（2）备案率

该项目符合采购备案标准，并在本级财政部门进行了采购备案，备案率达到 100%。本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（3）合规性

该项目与财政批复的预算备案采购计划一致，预算金额为 25317876.25 元。项目依据批复的预算备案采购计划，未发现存在擅自改变预算用途；组织形式和采购方式合法合规。

本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（4）变更采购方式

该项目采购方式：公开招标，不涉及变更采购方式。本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（5）采购进口产品

该项目不涉及进口产品采购。本指标满分 3 分，评价得 3 分。

2.组织实施

（1）项目委托

该项目按照《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国招标投标法》及国家有关法律、法规，就商洛职业技术学院智慧化校园建设项目(一期)建设项目招标代理事宜。被委托招标代理机构名称为华夏城投项目管理有限公司，委托协议时间为 2024 年 7 月 16 日。委托费率约定为：招标代理服务费参照国家计委关于印发《招标代理服务收费管理暂行办法》的通知（计价格〔2002〕1980 号）《国家发展和改革委员会办公厅关于招标代理服务收费有关问题的通知》（发改办价格〔2003〕857 号）规定计取，由中标人支付。

经查阅相关资料，被委托机构符合资格条件要求，并签订了委托协议，内容符合采购管理要求，但委托协议签订时间晚于采购公告信息发布时间 2024 年 6 月 22 日，故本项扣 1 分。

本指标满分 3 分，评价得 2 分。

（2）需求确定

预算单位编制的采购需求与要求内容相符，内容及流程基本符合规定。因该服务采购项目预算金额超过 1000 万元，按规定需开展需求调查，并对采购需求实施一般性审查和重点审查。项目单位未提供需求调查报告，但提供了社会稳定风险评估报告，故本项扣 1 分。

本指标满分 3 分，评价得 2 分。

（3）文件编制

该项目在发布的采购文件中载明了政府采购政策要求，采购文件的编制与预算批复和采购需求内容一致。

本指标满分 3 分，评价得 3 分。

(4) 采购评审

该项政府采购项目编号：HXCT-ZC-F-(0006)，项目名称：智慧化校园建设项目（一期）建设项目，采购方式：公开招标。

采购评审过程按照政府采购相关管理办法及评审规则进行，并在陕西省政府采购网履行招标公告、更正公告、结果公告等采购程序。采购评审过程的详细内容如下：

1. 项目招标报名情况：参加商洛职业技术学院智慧化校园建设项目（一期）建设项目并领取招标文件的共有 14 家单位，在投标截至时间内，实际收到投标文件的共计 6 家单位，分别是：西部运维（西安）科技集团有限公司、西安宇汐恒迈电子科技有限公司、西安亿联佳慧电子科技有限公司、西安驰豹电子工程有限公司、陕西和瑞全通教育科技有限公司、中国电信股份有限公司商洛分公司。

2. 本项目评标专家共 7 人组成，评审专家由采购代理机构根据相关规定从陕西省政府采购专家库中随机抽取。

3. 评标办法：一是评标委员会评委根据招标文件中的评分标准对照各投标人的投标文件内容进行评分。二是各投标人的得分合计后取平均值，即为该投标人的最终得分；若得分有相同的，按投标报价由低到高顺序排列。若得分且投标报价相同的，按技术指标优劣顺序排列。

4. 资审小组对投标单位进行资格审查 6 家供应商通过了资格审查。

5. 评标小组对通过资格审查的供应商进行符合性审查 6 家供应商通过了符合性审查。

供应商名称	供应商地址	中标 (成交) 金额	评审总得分
中国电信股份有限公司商洛分公司	陕西省商洛市商州区北新街中段106号	25,281,920.15元	89.90

6. 经采购专家现场评审，采购结果如下：

综上，本指标满分 3 分，评价得 3 分。

(5) 信息公开

采购项目实施时，项目单位委托代理机构在陕西政府采购网发布采购公告、更正公告、结果公告等一系列相关内容，且信息完整、清晰、及时。本项目采购过程中提交《关于商洛职业技术学院智慧化校园建设项目（一期）在政府采购中免于意向公开的申请》（商职院字〔2024〕49 号），故该项目免于意向公开。具体信息发布内容如下：

采购公告：2024 年 6 月 22 日

发布机构：华夏城投项目管理有限公司

更正公告（第一次）：2024 年 7 月 10 日

发布机构：华夏城投项目管理有限公司

更正公告（第二次）：2024 年 8 月 16 日

发布机构：华夏城投项目管理有限公司

结果公告：2024 年 9 月 3 日

发布机构：华夏城投项目管理有限公司

综上，本指标满分 3 分，评价得 3 分。

(6) 优化营商环境

评价组未发现在采购活动中出现有限制和排斥供应商行为、未要

求提供非必要文件、未发生以非实质性问题限制和影响供应商投标的现象，保证金的收取和退回合规。

本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（三）绩效目标落实

1. 目标设定

商洛职业技术学院在自评报告中描述对项目进行了采购备案前的绩效目标申报，但未提供相关绩效目标申报资料，且项目支出绩效自评表中绩效目标、绩效指标等关键信息全部缺失。故本项扣 4 分。

本指标满分 5 分，评价得 1 分。

2. 单位自评

项目单位按照要求进行了政府采购项目预算绩效自评，自评结果为优秀。但经评价组查阅自评报告和自评表发现，项目单位自评报告内容不全、自评表内容缺失，自评工作整体性有待提升。故本项扣 2 分。

本指标满分 5 分，评价得 3 分。

3. 经济性

根据项目单位预算价和合同价计算，该项目政府采购预算的节支率为 0.14%。节支率 2%以下，得 3 分。

本指标满分 5 分，评价得 3 分。

（四）合同支付与履约验收

1. 合同管理

（1）合同签订

本项目信息化建设合同签订时间是 2024 年 9 月 24 日，招标完成

项目单位在规定的 25 日内与中标单位签订项目合同，合同内容与采购文件基本一致，未发现违法违规条款。

本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（2）合同备案

本项目合同签订后，按要求履行了在陕西省政府采购网进行了 7 天合同备案公示的规定要求。

本指标满分 3 分，评价得 3 分。

2. 履约验收

本项目信息化建设合同签订时间是 2024 年 9 月 24 日，合同约定的系统集成交付日期为 2024 年 12 月 31 日，截至现场评价日项目未按约定完工。

（1）验收过程

该项目合同约定主要建设内容为基础设施与基础环境、信创云平台、数据中台(校园支撑平台)、智慧学工（校园业务平台）、智慧管理（校园业务平台）、智慧校园服务平台。

目前项目整体推进情况如下：

①基础设施与基础环境：机房装饰装修已全部完成，机房物理环境已建成，模块化机柜已安装到位，设备运行基础环境已具备。

②综合布线进度：教学楼 153 条六类网线已全部布放完成，并完成教室内信息面板安装，同时，各汇聚点光缆全部布放到位；全面完成信息面板安装，汇聚到机柜，并完成所有交换机安装调试，开通布线点网络。

③机房搬迁：布放 96 芯光缆 4 条共 1630 余米；布放 48 芯光缆

4 条共 2230 余米；原机房线缆、设备已全部做好标记，并完成 ODF 设备到货割接搬迁，校园网络全部恢复调测开通。

④软件实施：数据前期调研已完成，待机房资源分配后，各软件平台可实施部署及二次开发。

⑤信创云：已形成完整方案，并通过专业机构评估，已完成设备上架安装及调试，正在进行机房硬件集成。

截至现场评价日，该项目尚未完工，暂未履行验收手续。故本指标满分 3 分，评价得 0 分。

（2）验收结果

该项目尚未完工，暂未履行验收手续，也未形成验收结果。故本指标满分 3 分，评价得 0 分。

3. 资金支付

（1）及时性

该项主要评价项目单位是否按照合同规定及时支付了项目采购资金，对验收合格的及时退还履约保证金。经查阅项目合同，约定首次支付费用时间为项目验收合格后的 30 天内，其余年度支付时间为首次支付对应的月份。而项目的合同交付时间为 2024 年 12 月 31 日，故 2024 年无支付项目进度款约定。

本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（2）合规性

该项主要评价项目单位支付程序是否符合国家有关财政资金支付管理规定。因该项目未达到合同约定支付条件，故支付合规性不涉及。

本指标满分 3 分，评价得 3 分。

（五）政策功能

政策功能方面主要评价项目单位对采购项目落实绿色采购、扶持中小企业以及 832 平台采购等政策情况。

（1）绿色采购

该项目采购需求和采购文件中列明了绿色采购政策以及过程执行优先采购政策的情况。

本指标满分 5 分，评价得 5 分。

（2）中小企业

该项目为非专门面向中小企业。根据政府采购促进中小企业发展管理办法，对中小企业、监狱企业、残疾人福利企业在采购过程中实行价格评审优惠政策措施有一定体现。

本指标满分 5 分，评价得 5 分。

（3）832 平台采购

该项目不涉及 832 平台采购份额。故本指标满分 5 分，评价得 5 分。

（六）内控管理

1. 科学决策

（1）建立机制

项目单位于 2024 年 1 月 10 日通过院务会集体决策，2024 年 2 月 23 日通过党委会集体决策。经了解，项目单位基本建立健全了内部政府采购议事决策机制，对于涉及民生或社会影响较大的采购项目以及政府采购活动重点环节建立了集体决策制度。

本指标满分 3 分，评价得 3 分。

(2) 决策过程

依照项目单位内部集体决策制度，该项目的决策过程记录基本完整。经查阅相关会议纪要，会议记录上未体现项目投资额、建设周期等关键性决策信息。

本指标满分 2 分，评价得 2 分。

2. 内部审查

(1) 审查机制

项目单位设有纪委监委办公室，对采购业务进行全过程监督。因项目单位未提供单位政府采购需求管理制度，故扣 1 分。

本指标满分 2 分，评价得 1 分。

(2) 审查过程

项目单位基本履行了相关审查，审查记录和资料在采购项目完成后已装订成册。

本指标满分 2 分，评价得 2 分。

3. 内部控制

该项主要对制度建设进行评价。项目单位为规范采购行为、防范风险制定了《商洛职业技术学院采购事项内部控制制度》，明确了内控原则、采购流程、岗位职责、监督检查等内容，制度建设基本可行。

本指标满分 2 分，评价得 2 分。

五、存在的问题

(一) 项目单位对政府采购预算绩效管理工作的认识不全面、评价体系不熟悉。

当前，财政部门主导的绩效评价工作已从部门整体评价、

项目支出评价扩展到政府采购、政府专项债项目的绩效评价。但是，根据评价组现场沟通了解，大多数单位对预算绩效管理工作的认识还停留在部门整体绩效与项目支出绩效的全过程管理上。对陕西省财政厅出台的《加强政府采购预算绩效管理的指导意见》以及市上拓展开展政府采购、政府专项债项目绩效管理工作的认识有限。虽然在评价组的指导下能够初步了解相关政策要求，但在实际操作中仍存在理解偏差和评价标准不熟悉的情况，进而导致政府采购项目绩效自评报告内容不完整、质量不高等问题。

（二）项目实际完工进度超出合同约定，项目整体完工验收进度有待加速。

该信息化建设项目主要建设内容为基础设施与基础环境、信创云平台、数据中台(校园支撑平台)、智慧学工（校园业务平台）、智慧管理（校园业务平台）、智慧校园服务平台。合同于2024年9月24日签订，合同约定的系统集成交付日期为2024年12月31日，截至现场评价日项目未按合同约定完工验收，导致该项目履约验收、资金支付等评价内容无法有效评价。

六、建议

（一）加强对政府采购预算绩效管理政策文件的学习，对照政府采购绩效评价指标体系规范开展绩效自评

为进一步深化政府采购制度改革，强化采购人主体责任，加强政府采购监督管理，规范政府采购行为，提高政府采购质量和效率，根据《中共陕西省委 陕西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（陕发〔2019〕3号）《陕西省财政厅关于印发〈陕西省财政项

目支出绩效评价管理办法》的通知》(陕财办绩〔2020〕9号)等有关规定,2022年12月27日,陕西省财政厅印发《加强政府采购预算绩效管理的指导意见》,对预算编制和执行、采购计划备案与实施、绩效目标落实、合同支付和履约验收、政策功能、内控管理等6个方面评价内容进行明确。这就要求,各个项目单位在开展政府采购绩效评价工作过程中,对标《政府采购预算管理绩效评价指标体系表》,突出采购预算编制应编尽编,重点关注采购需求管理、采购预算执行进度、政策功能落实、资金使用效益等自评要求。

(二) 强化项目进度管理,通过倒排工期、专人跟进等举措,加快完成智慧化校园一期项目

针对项目实际完工进度超出合同约定,项目整体完工验收进度较为缓慢问题,建议项目单位紧盯基础设施与基础环境、信创云平台、数据中台(校园支撑平台)、智慧学工(校园业务平台)、智慧管理(校园业务平台)、智慧校园服务平台等建设难点、堵点,分析进度缓慢原因,制订加快完成验收的具体措施,确保智慧化校园一期项目尽快投入使用,发挥其应有效益,最终实现通过3年分期建设,使学院智慧化、信息化建设能够处于省内高职院校前列的总体目标。