

2023年度济宁市工业技师学院部 门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023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”经费支出决算表

第三部分 2023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”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

1、培训

2、教学

二、机构设置

从决算单位构成看，济宁市工业技师学院部门决算包括：济宁市工业技师学院本级。

纳入济宁市工业技师学院2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

济宁市工业技师学院本级

第二部分

2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：济宁市工业技师学院

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	7,057.15	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	456.24	五、教育支出	36	7,513.38
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	7,513.38	本年支出合计	58	7,513.38
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	7,513.38	总计	62	7,513.38

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：济宁市工业技师学院

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	7, 513. 38	7, 057. 15	0. 00	456. 24	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	7, 513. 38	7, 057. 15	0. 00	456. 24	0. 00	0. 00	0. 00
20503	职业教育	7, 329. 49	6, 873. 26	0. 00	456. 24	0. 00	0. 00	0. 00
2050302	中等职业教育	7, 327. 49	6, 871. 26	0. 00	456. 24	0. 00	0. 00	0. 00
2050399	其他职业教育支出	2. 00	2. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	183. 89	183. 89	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	183. 89	183. 89	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：济宁市工业技师学院

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	7, 513. 38	6, 405. 64	1, 107. 74	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	7, 513. 38	6, 405. 64	1, 107. 74	0. 00	0. 00	0. 00
20503	职业教育	7, 329. 49	6, 405. 64	923. 85	0. 00	0. 00	0. 00
2050302	中等职业教育	7, 327. 49	6, 405. 64	921. 85	0. 00	0. 00	0. 00
2050399	其他职业教育支出	2. 00	0. 00	2. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	183. 89	0. 00	183. 89	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	183. 89	0. 00	183. 89	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：济宁市工业技师学院

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	7,057.15	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	7,057.15	7,057.15	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	7,057.15	本年支出合计	59	7,057.15	7,057.15	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	7,057.15	总计	64	7,057.15	7,057.15	0.00	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：济宁市工业技师学院

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	7,057.15	6,405.64	651.50
205	教育支出	7,057.15	6,405.64	651.50
20503	职业教育	6,873.26	6,405.64	467.61
2050302	中等职业教育	6,871.26	6,405.64	465.61
2050399	其他职业教育支出	2.00	0.00	2.00
20509	教育费附加安排的支出	183.89	0.00	183.89
2050999	其他教育费附加安排的支出	183.89	0.00	183.89

注：本表反映部门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明细表

公开06表

部门：济宁市工业技师学院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5,955.21	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	3,321.00	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	509.49	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	31.40	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	619.21	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	577.06	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	93.14	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	269.13	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	30.97	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	503.41	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.39	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	450.43	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	419.44	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	4.38	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	26.61	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		6,405.64	公用经费合计					0.00

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：济宁市工业技师学院

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
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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本部门没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：济宁市工业技师学院

金额单位：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		0.00	0.00	0.00

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：济宁市工业技师学院

公开09表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计7,513.38万元。与2022年相比，收、支总计各增加965.77万元，增长14.75%。主要是招生人数增加，业务量增加；新招聘职工增加，人员支出增加。

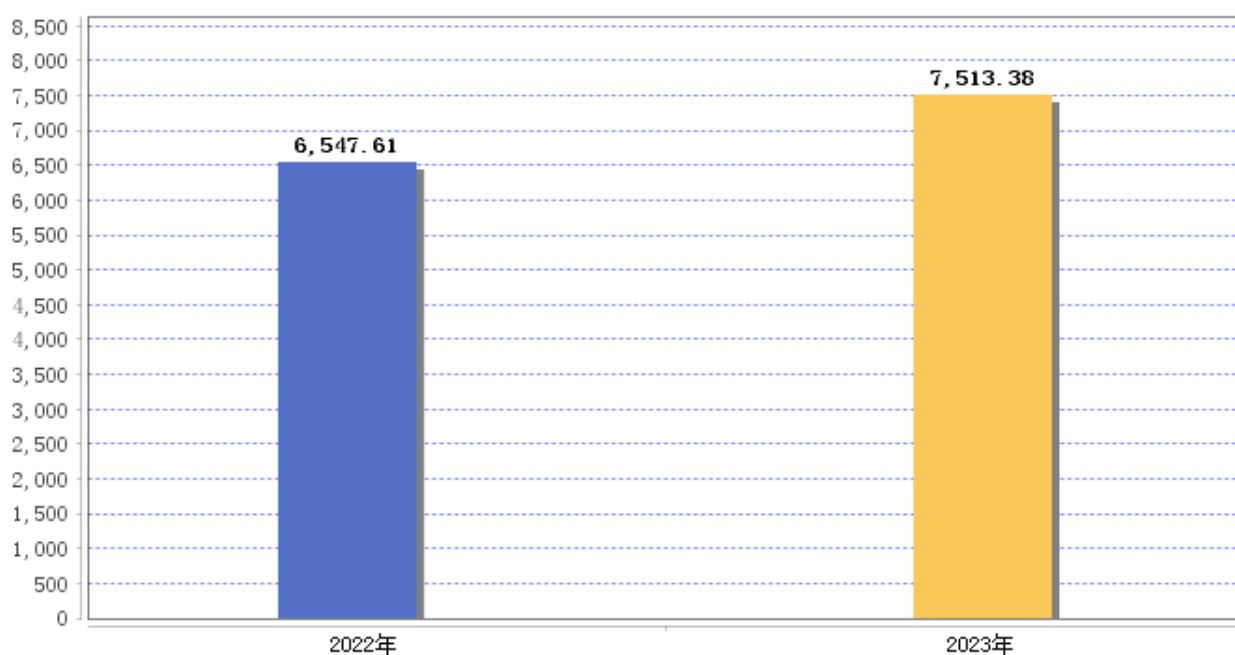
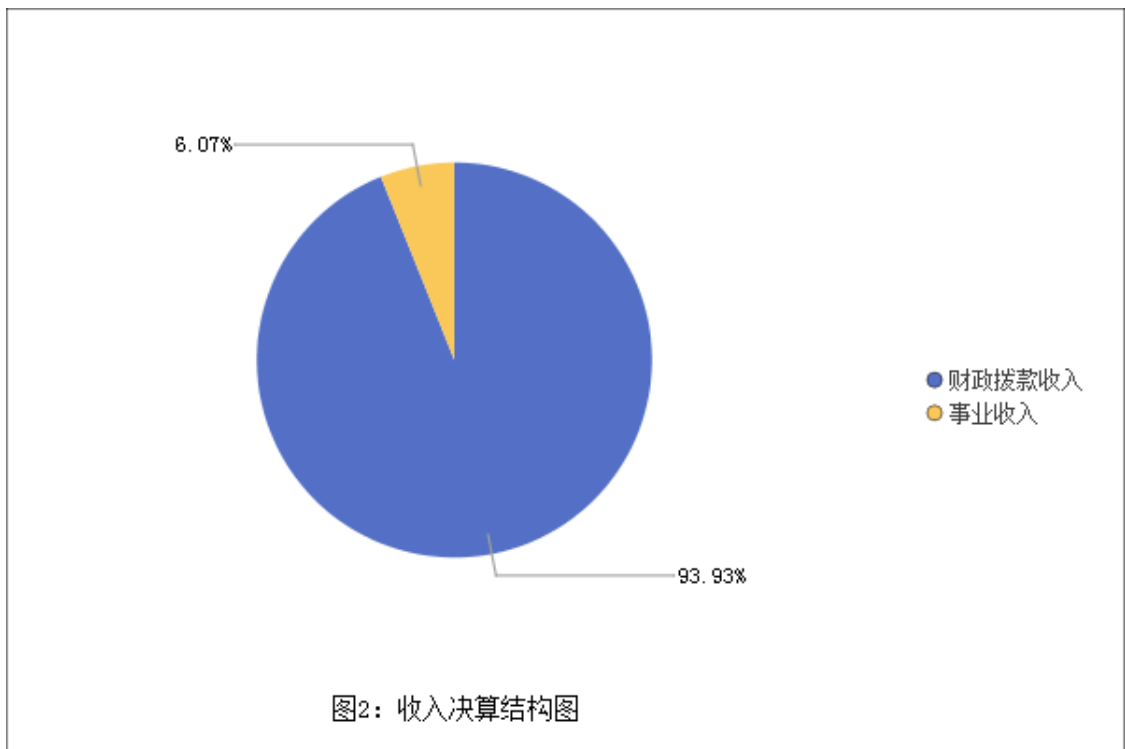


图1：收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计7,513.38万元，其中：财政拨款收入7,057.15万元，占93.93%；事业收入456.24万元，占6.07%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入7,057.15万元。与2022年度相比，增加509.54万元，增长7.78%。主要是人员经费增加306.90万元，项目经费增加202.62万元。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无上级补助收入。

3、事业收入456.24万元。与2022年度相比，增加456.24万元，增长100%。主要是2023年实际发生事业收入456.24万元。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无经营收入。

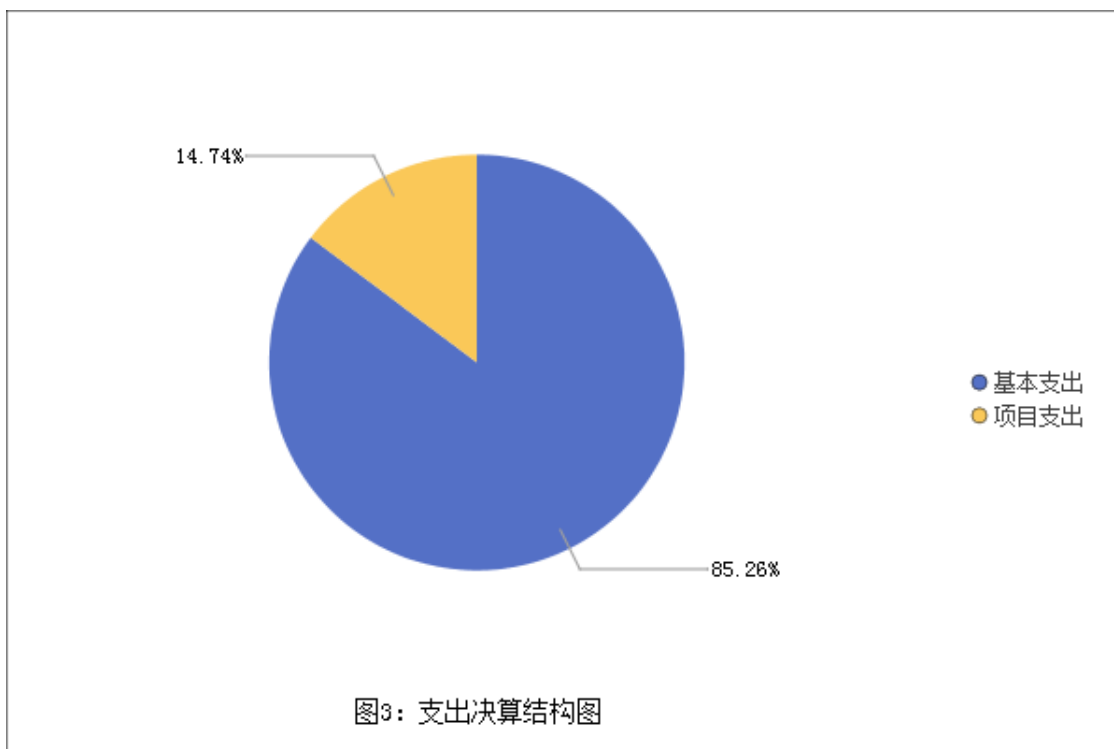
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无附属单位上缴收入。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无其他收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计7,513.38万元，其中：基本支出6,405.64万元，占85.26%；项目支出1,107.74万元，占14.74%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出6,405.64万元。与2022年度相比，增加306.9万元，增长5.03%。主要是人员经费支出增加306.90万元。

2、项目支出1,107.74万元。与2022年度相比，增加658.86万元，增长146.78%。主要是本年度用事业收入形成的项目支出增加456.24万元。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无上缴上级支出。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无经营支出。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无对附属单位补助支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计7,057.15万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加509.54万元，增长7.78%。主要是人员经费增加306.90万元；项目经费增加202.62万元。

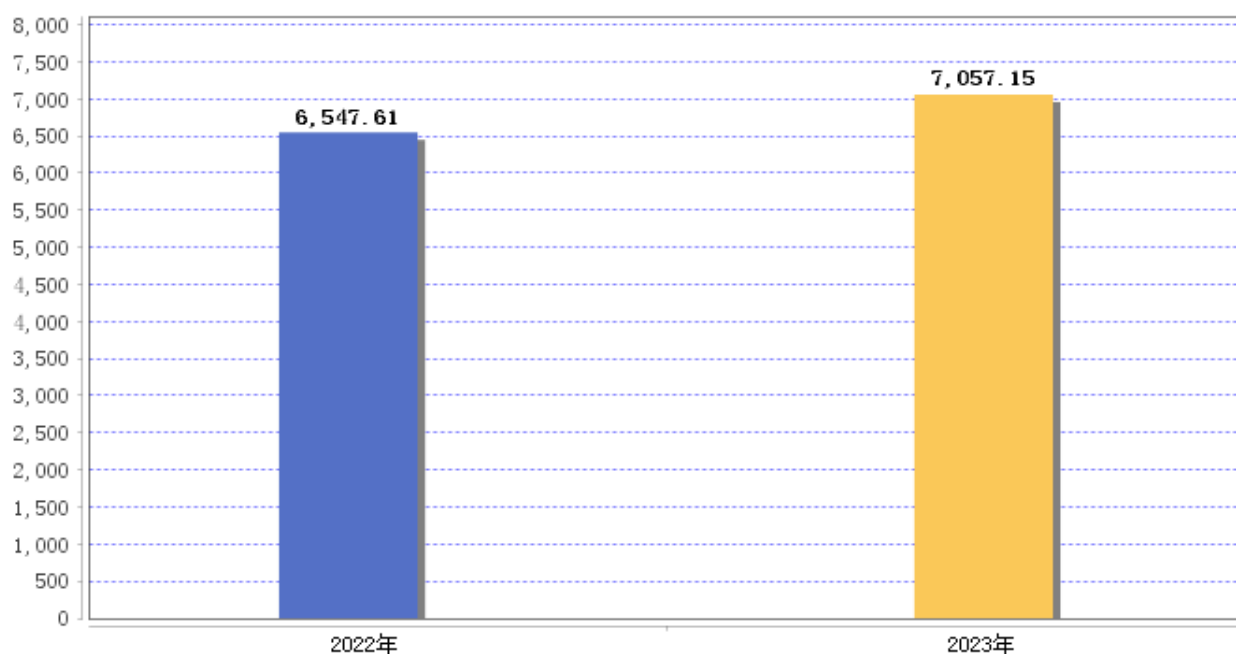


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出7,057.15万元，占本年支出合计的93.93%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加509.54万元，增长7.78%。主要原因是人员经费支出增加306.90万元；项目支出增加202.62万元。

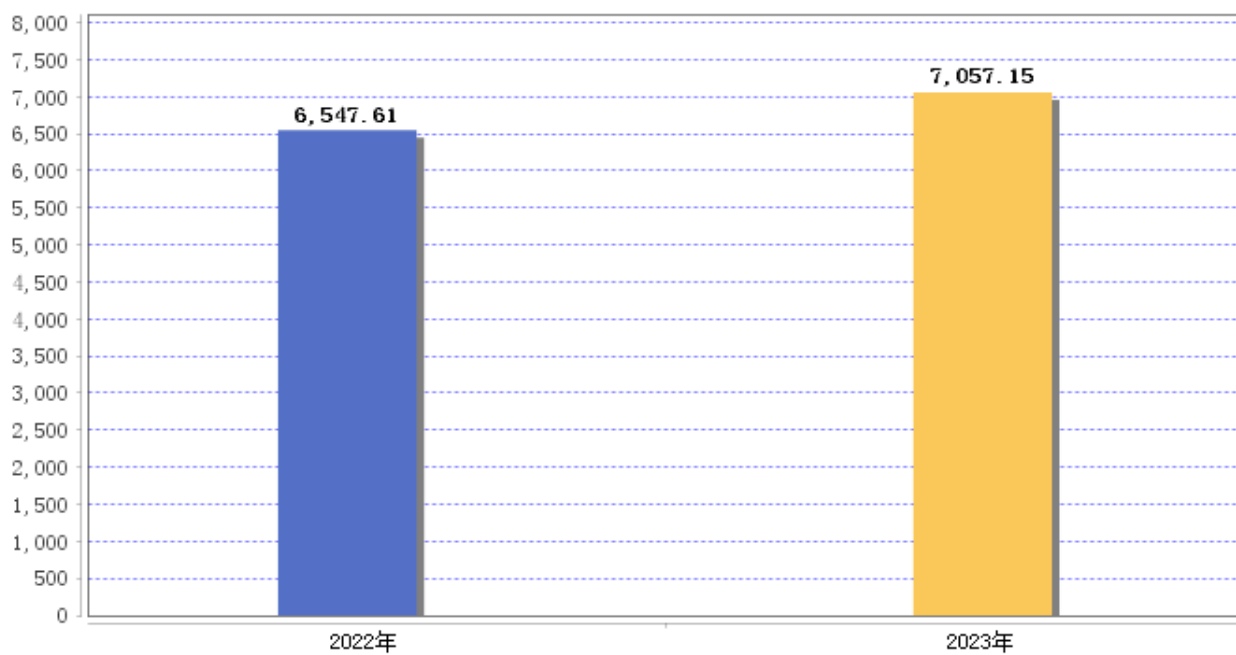


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出7,057.15万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出7,057.15万元，占100%。

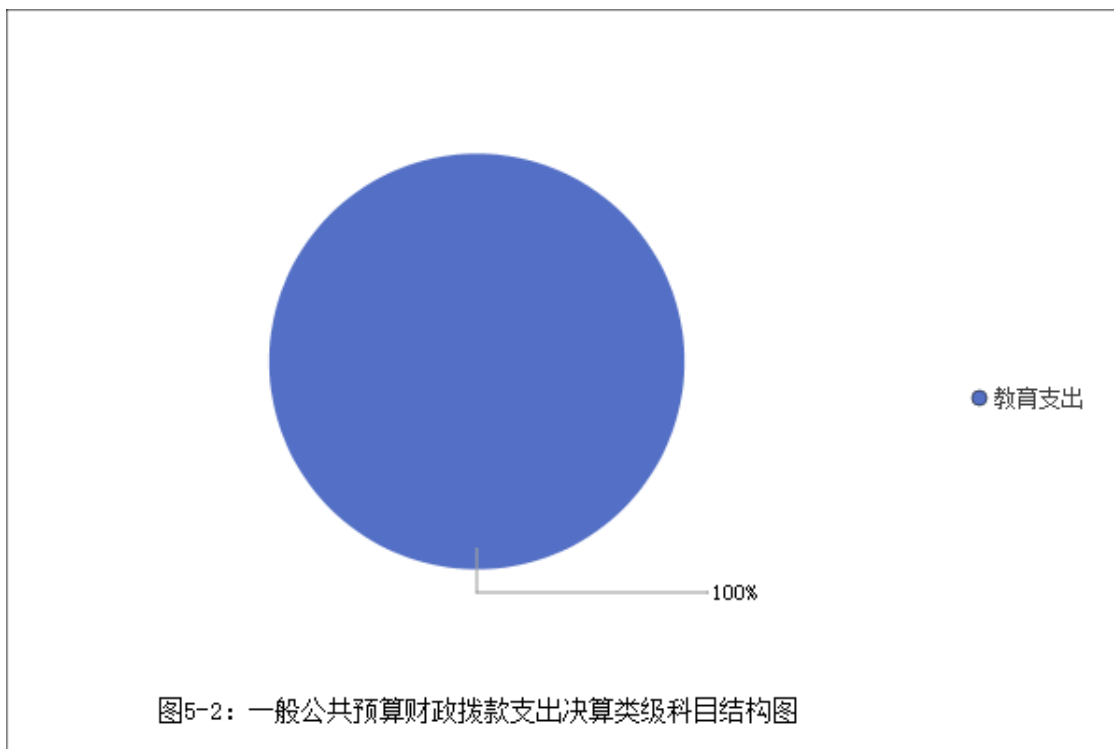


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为6,956.29万元，支出决算数为7,057.15万元，完成年初预算数的101.45%。决算数大于年初预算数。主要原因是23年度新招聘职工，人员经费调剂增加。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为6,956.29万元，支出决算数为6,871.26万元，完成年初预算的98.78%。决算数小于年初预算数，主要原因是从年初预算中调剂出其他教育费附加安排的支出。

2、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为2万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是此款项是一个课题费专款，年初未做预算。

3、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）。年初预算数为0万元，支出决算数为183.89万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是单位年初未做预算，支出时，财政从中等职业教育支出预算中调剂支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算6,405.64万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,405.63万元，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、退休费、抚恤金、生活补助等。

公用经费0万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额12.59万元，其中：政府采购货物支出

12.09万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.5万元。授予中小企业合同金额12.59万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额5.61万元，占政府采购支出总额的44.56%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门共有车辆6辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车5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0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）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。根据预算绩效管理要求，济宁市工业技师学院组织对2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中区级预算项目4个，涉及预算资金1390.4万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对“住宿费”1个项目开展了部门评价，涉及预算资金480万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济宁市工业技师学院2023年度区级预算项目绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“中职教育生均公用经费”“住宿费”等3个项目的绩效自评表。

1. 中职教育生均公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.22分。全年预算数为477万元，执行数为440万元，完成预算的92.24%。项目绩效目标完成情况：已执行预算的92.24%。已免除学生学费，维持学院正常运转，提升学校办学质量及满意度。发现的主要问题及原因：支出未完全支出，学院暂无合适的支出项目。下一步改进措施：下一步尽快进行政府采购程序，完成采购项目，保证支出进度，争取尽快完成预算支出。

2. 中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94分。全年预算数为33.4万元，执行数为33.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据预算数向家庭经济困难学生发放助学金，减轻了贫困家庭经济负担，确保了贫困学生入学，为农村及城市贫困学生提供了公平的受教育机会，增加了中等职业教育吸引力。发现的主要问题及原因：由于评选程度周期交长，有时存在时效性问题。下一步改进措施：积极推进国家助学金的申请程序，督促评选工作尽快完成，保障学生能够尽快收到资金，纾解经济困难。

3. 住宿费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为480万元，执行数为480万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一、与其他经费一起用于保障学校日常经营过程中的费用，保证学校正常运转；二、有限推进教育教学、招生就业和培训工作，提升了中等职业学校经费保障水平，提升学校办学质量和学生满意度。发现的主要问题及原因：预算编制完善性相对欠缺，绩效目标编制应进一步规范。下一步改进措施：合理安排预算编制、设置绩效目标，在编制年度绩效目标时，可根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理

性。

2023年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。

本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。“住宿费”项目，绩效评价得分为“94”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。

本部门未有向区人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于人员经费支出、项目经费支出。

十七、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项），主要用于课题费支出。

十八、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），主要用于单位日常运转支出。

第五部分

附件

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：济宁市工业技师学院

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	中职教育生均公用经费	济宁市工业技师学院	96.22	优
2	中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）	济宁市工业技师学院	94	优
3	书本费等代收费	济宁市工业技师学院	97.92	优
4	住宿费	济宁市工业技师学院	97	优

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	效益指标	社会效益指标	双证获取率	$\geq 18\%$	20%	10.00	10.00		
			重大安全责任事故发生次数	0次	0次	5.00	5.00		
	满意度指标	服务对象满意度指标	享受中等职业学校免学费 家长和学生满意度	$\geq 90\%$	95%	10.00	10.00		
合 计						100	96.22	自评等级	优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）							
主管部门		济宁市工业技师学院			项目实施单位	济宁市工业技师学院			
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得 分		
	年度资金总额	33.40	33.40	33.40	10	100.00%	10.00		
	其中：当年财政拨款	33.40	33.40	33.40	—	100.00%	—		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—		
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		目标1：依据济财教【2015】39号《关于追加中等职业学校助学金及国家助学金转移支付资金的通知》，本年度对家庭经济困难学生予以补助33.4万元，平均每生每年2000元，减轻了贫困家庭经济负担，确保了贫困学生入学，为农村及城市贫困学生提供了公平的受教育机会，增加了中等职业教育吸引力。			助学金已发放至学生账户，保证学生的日常学习生活，减轻贫困学生的家庭负担。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	中等职业学校助学金学年补助成本	≤ 33.4万元	34.5万元	5.00	4.00	学生补助成本略微增加	
			中等职业学校助学金补助标准	2000元/每人	2000元/每人	5.00	5.00		
	产出指标	数量指标	享受中等职业学校助学金人数	≥ 167人	167人	10.00	10.00		
		质量指标	补助学生比例	≥ 10%	10%	10.00	10.00		
			享受中等职业学校助学金人员准确率	100%	100%	10.00	10.00		
		时效指标	享受中等职业学校助学金发放及时性	及时	每学期第一个月发放	10.00	10.00		
	效益指标	社会效益指标	因生活困难导致的退学现象零发生	0人	0人	10.00	10.00		
			助学金政策知晓率	≥ 99%	99%	10.00	10.00		
			相关补助提升生活水平认可率	≥ 95%	95%	10.00	10.00		
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉数量	0次	1次	5.00	0.00	进一步做好学生工作，避免投诉	
			享受中等职业学校免学费家长和学生满意度	≥ 90%	90%	5.00	5.00		
合 计						100	94.00	自评等级	优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成 指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
--	----------	----------	------	----------	----------------	----	----	-----------------

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成 指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

住宿费项目

绩效评价报告绩效评价报告

项目主管部门：济宁市工业技师学院

项 目 单 位 ： 济宁市工业技师学院

2024年6月

正文

一、基本情况

（一）项目背景

为深入贯彻落实山东省人社厅《关于中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》（鲁财教[2013]58号），济财教〔2015〕39号《关于追加2015年中等职业学校免学费及国家助学金转移支付资金的通知》，实施住宿费项目，进一步加快推进职业教育建设，全面提升职教水平，助推职教发展。

（二）项目主要内容及实施情况

该项资金于2023年1月，由济宁市工业技师学院向济宁市兖州区政府申请并得到批复，计划用于1个项目。

（三）资金投入及使用情况

1.资金来源

济宁市兖州区济宁市工业技师学院住宿费项目2023年计划投入资金480万元，其中市、区级财政计划投入资金为480万元。

2.预算分配的依据及因素

济宁市兖州区济宁市工业技师学院住宿费项目依据《关于中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》（鲁财教[2013]58号），济财教〔2015〕39号《关于追加2015年中等职业学校免学费及国家助学金转移支付资金的通知》文件要求的标准，结合实际情况确定2023年度的预算资金额及各项目的资金分

配额度。

3.项目资金投入及管理

济宁市兖州区济宁市工业技师学院住宿费项目 2023 年实际到位资金为 480 万元,其中市、区级财政资金到位 480 万元。2023 年实际支出 480 万元,其中市、区级财政资金到位 480 万元,

项目资金依据财政等部门相关文件以及单位内部财务制度等文件要求进行管理。

(四) 项目组织管理。

简单描述项目主管部门、具体实施单位的各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程。

二、项目绩效目标

(一) 长期目标。确保学校正常运转,提高职教工作水平,提升资金发放效率,为我校学生的学习生活提供有力的保障。

(二) 年度目标。1、通过对本区会计从业人员以及行政事业单位财务人员开展职业培训以及继续教育,提升会计工作质量。

2、通过执行会计信息质量检查,提升本区税源建设工作,提升本区财政管理工作质量。

3、通过保障部门日常运转过程中的其他支出,保障兖州区财政局业务正常开展,提升履职效能。

4、通过开展全过程绩效管理相关服务,提升本区绩效管理

工作质量，提升财政资金配置效率。2023年项目支出绩效目标申报表见表1。

表1. 2023年住宿费项目绩效目标表

项目编码	37081223P40007110008U	项目名称	住宿费	
主管部门	济宁市工业技师学院	项目金额	480万元	
绩效目标	本年度收取等职业学校在校生住宿费480万元，与中职教育生均公用经费项目和部分其他收费项目一起用于保障学校日常经营过程中的费用支出（合计约1357万元），保证学校正常运转，教育教学、招生就业和培训工作有效推进，提高了中等职业学校经费保障水平，提升学校办学质量和学生满意度。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	资本性支出成本控制	≤22万元	评分要点：低于目标值得满分，超过目标值10%不得分；否则按照比例计算得分。
		商品服务支出成本控制	≤180万元	评分要点：低于目标值得满分，超过目标值10%不得分；否则按照比例计算得分。
		住宿费成本控制	≤208万元	评分要点：低于目标值得满分，超过目标值10%不得分；否则按照比例计算得分。
产出指标	数量指标	学生人数	≥2689人	评分要点：达到目标值得满分，低于2300人不得分；否则按照比例计算得分。
		生均教学仪器总价值	≥5600元/人	评分要点：达到目标值得满分，低于4000元/人不得分；否则按照比例计算得分。
	质量指标	教师培训支出占比	≥5%	评分要点：低于目标值得满分，低于3%不得分；否则按照比例计

				算得分。
		教学设施设备完好率	100%	评分要点：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
	时效指标	安保人员每日巡逻次数	≥10次/日	评分要点：安保人员巡逻次数按时完成得满分；每出现一次未完成扣10%权重分，扣完为止。
效益指标	社会效益指标	培养高技能人才数量	≥850人	评分要点：达到目标值得满分，低于500人不得分；否则按照比例计算得分。
		重大安全责任事故发生次数	0次	评分要点：否定性指标。本年度学校是否发生重大安全责任事故，发生不得分；不发生，得满分。
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	中等职业学校家长和学生满意度	≥90%

三、绩效评价方式方法

1、评价目的。本次评价旨在通过对济宁市工业技师学院住宿费项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核预算资金支出效率和补助资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的奖助学金发放制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的奖助学金发放工作开展提供决策依据。

2、评价原则和方法1.绩效评价原则

(1) 科学规范原则。本次绩效评价注重资金的落实情况，

侧重测算依据及各项政策发挥的效益，本次评价采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价采用客观、公正、统一的评价标准，公正公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价针对项目支出及其产出绩效进行，评价结果反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法

本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评议等方法相结合的方式。

（1）比较法。是指通过对住宿费发放的比较以及项目计划达到的实施效果与项目实际达到的实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。此评价方法主要用于实际完成率、质量达标率、社会效益等指标。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响住宿费项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。主要用于项目决策、项目过程等指标。

（3）公众评判法。是指通过受益对象问卷等对生住宿费项目实施效果进行调查时，主要采用调查问卷的方式收集信息，形成评价结论。主要用于社会公众或受益对象满意度。

3、评价人员组成。

人员结构：为做好专项业务费项目绩效评价工作，根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<

济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(兖财字〔2020〕35号)、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程(试行)>的通知》(兖财字〔2020〕31号)等文件要求,成立了绩效评价项目组,负责绩效评价的实施工作。

四、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价结论

决策类指标分值15分,得分13分;

过程类指标分值20分,得分19分;

产出类指标分值35分,得分34分;

效益类指标分值30分,得分28分。

以上合计100分,得分94分,详见表2。

表2. 住宿费项目绩效评分结果

指 标	分 值	得 分
决 策	15	13
过 程	20	19
产 出	35	34
效 益	30	28
合 计	100	94

(二) 绩效评价分析

1.决策类指标15分

(1) 项目立项(5分)。

①立项依据充分性：分值2分，得分2分。

项目依据山东省财政厅关于印发《关于中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》（鲁财教[2013]58号），济财教〔2015〕39号《关于追加2015年中等职业学校免学费及国家助学金转移支付资金的通知》，本项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。故本指标得2分。

②立项程序规范性：分值3分，得分3分。

项目绩效目标申报表等材料符合相关要求；审批文件、材料符合相关要求；事前经过专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，根据评分标准，本指标得2分。

（2）绩效目标（5分）

①绩效目标合理性：分值2分，得分1分。

项目目标制定合理符合单位实际，但规范性需要进一步提高。故本指标得1分。

②绩效指标明确性：分值3分，得分3分。

项目绩效指标明确，故本指标得3分。

（3）资金投入（5分）。

①预算编制科学性：分值2分，得分1分。

项目预算编制不具体，测算标准依据不充分，故本指标得1分。

②资金分配合理性：分值3分，得分3分。

资金能合理分配到每个财政业务项目，故本指标得 3 分。

综上，决策类指标共计15分，本项目得分13分。

2.过程类指标（20分）

（1）资金管理（10分）。

①资金到位率：分值2分，得分2分

项目资金2023年度全部到位，故本指标得2分。

②预算执行率：分值4分，得分4分。

预算执行率 = （ 实际支付资金 / 实际到位资金）x 100%。

项目实际到位资金为473.4万元，实际支出资金为473.4万元，预算执行率为100%。故本项指标得分为4分。

③资金使用合规性：分值4分，得分4分。项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本项指标得4分。

（2）组织实施（10分）

①管理制度健全性：分值2分，得分2分。

具有相应的财务制度及业务管理制度；管理制度合法、合规、完整。本项指标得2分。

②制度执行有效性：分值2分，得分2分。

项目遵守相关法律法规，项目合同资料齐全，制度执行较好，根据评分标准，本项指标得2分。

③成本控制有效性：分值6分，得分5分。

项目成本控制较好，但是有待改善故本指标得5分。

综上，过程类指标共计20分，本项目得分19分。

3.产出类指标（35分）

（1）产出数量（7分）。

①学生人数：分值4分，得4分。

学生实际人数为2710人，已达到目标值得满分，故本指标得4分。

②生均教学仪器总价值：分值3分，得3分。

生均教学仪器总价值实际为5720元/人，达到目标值5600元/人，故本指标得3分。

（2）产出质量（7分）。

①教师培训支出占比：分值4分，得3分。

教师培训支出占比为4%，不低于最低值3%，故本指标得3分。

②教学设施设备完好率：分值3分，得3分。

教学设施设备完好率为100%，故本指标得3分。

产出时效（6分）。

安保人员每日巡逻次数：分值6分，得6分。

安保人员每日巡逻次数 ≥ 10 次/日，按时完成巡逻，故本指标得6分。

产出成本（15分）。

①资本性支出成本控制：分值5分，得5分。

实际发生值为21万元，低于22万元，故本指标得5分。

②商品服务支出成本控制：分值5分，得5分。

实际发生值为175万元，低于180万元，故本指标得5分。

③住宿费成本控制：分值5分，得5分。

实际发生值为202万元，低于208万元，故本指标得5分。

综上，产出类指标共计35分，本项目得分34分。

4.效益类指标（30分）。

（5）满意度。中等职业学校家长和学生满意度：分值30分，得分28分。

学生及家长对学校满意度较高。综上，效益类指标共计30分，本项目得分28分。

五、存在的问题

（1）预算编制不完善

（2）绩效目标编制不规范

六、有关建议

1.加强与各业务科室的联系沟通，及时按计划划拨经费，为项目实施做好资金保障。

2.项目具体实施的业务科室提出项目资金的使用计划，规范地组织实施，有条不紊地开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

3.合理安排预算编制。

4.合理设置绩效目标，建议在编制年度绩效目标时，可根据

工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理性。

5.加强项目资金管理，建议遵守国家法律法规规定，遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

附件：住宿费项目绩效评价得分表

附件：

住宿费项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (15分)	项目立项（5分）	立项依据充分性	2	2
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	2	1
		绩效指标明确性	3	3
	资金投入（5分）	预算编制科学性	2	1
		资金分配合理性	3	3
过程 (20分)	资金管理（10分）	资金到位率	2	2
		预算执行率	4	4
		资金使用合规性	4	4
	组织实施（10分）	管理制度健全性	2	2
		制度执行有效性	2	2
		成本控制有效性	6	5
产出 (35分)	产出数量（7分）	学生人数	4	4
		生均教学仪器总价值	3	3

	产出质量（7分）	教师培训支出占比	4	3
		教学设施设备完好率	3	3
	产出时效（6分）	安保人员每日巡逻次数	6	6
	产出成本（15分）	资本性支出成本控制	5	5
		商品服务支出成本控制	5	5
		住宿费成本控制	5	5
效益 （30分）	满意度	中等职业学校家长和学生满意度	30	28
合计			100	94