

2021 年度
日照市技师学院
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 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

一、主要职能

日照市技师学院是一所以预备技师、高、中级技工及普通中专教育为主体，全日制教育与职业培训多元并举的现代化职业院校。学院先后被确认为国家级高技能人才培训基地、国家级重点技工学校、世界技能大赛山东省集训基地、山东省技师培训基地、山东省技师工作站，先后被授予山东省职业教育先进单位、山东省技能人才“优秀培养单位”、山东省文明单位、山东省技工教育特色名校等称号。多年来，学院牢固树立“服务区域经济社会发展”宗旨，以培养高素质、实用型、高技能人才为目标，累计培养各类技能人才5万余人，为日照经济社会发展注入了强劲动力。

日照市技师学院履行以下主要职责：

- 1、贯彻执行国家、省、市关于职业教育和职业培训的方针、政策和法律法规；
- 2、承担高级技师、技师、高级工等技能型人才培养任务；
- 3、承担企业在职职工培训和各类职业教育师资培训任务；
- 4、承担中等职业学历教育；
- 5、承担高等专科学历教育（联办）；
- 6、承担下岗失业人员再就业培训、大中专毕业生职业技能培训、复退军人培训、农村劳动力转移培训等社会化培训

任务；

7、承担“金蓝领”技师、高级技师的培训和鉴定；

8、开展校企合作，与企业探讨多种形式的合作与开发；

9、承办国家、省市各类技能大赛，并承担相应级别赛事前集训任务；

10、面向社会开展职业需求预测、就业指导、生产服务等。

11、承办市委、市政府交办的其他事项。

二、机构设置

从单位构成看，日照市技师学院部门决算包括：日照市技师学院本级决算。

纳入日照市技师学院 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、日照市技师学院本级

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：日照市技师学院

金额单位：万元

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	8,588.97	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		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	190.05	五、教育支出	36	9,724.46
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	556.31
	9		九、卫生健康支出	40	231.59
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	325.93
	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	
	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	8,779.02	本年支出合计	58	10,838.30
使用非财政拨款结余	28	993.62	结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,065.65	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	10,838.30	总计	62	10,838.30

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

部门：日照市技师学院

公开 02 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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		8,779.02	8,588.97		190.05			
205	教育支出	7,665.19	7,475.14		190.05			
20503	职业教育	5,953.31	5,763.27		190.05			
2050302	中等职业教育	1,585.75	1,395.70		190.05			
2050303	技校教育	4,367.57	4,367.57					
20509	教育费附加安排的支出	1,711.88	1,711.88					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,711.88	1,711.88					
208	社会保障和就业支出	556.31	556.31					
20805	行政事业单位养老支出	553.89	553.89					
2080502	事业单位离退休	91.53	91.53					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	301.40	301.40					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	150.70	150.70					
2080599	其他行政事业单位养老支出	10.26	10.26					

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
20899	其他社会保障和就业支出	2.42	2.42					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.42	2.42					
210	卫生健康支出	231.59	231.59					
21011	行政事业单位医疗	231.59	231.59					
2101101	行政单位医疗	147.38	147.38					
2101103	公务员医疗补助	84.21	84.21					
221	住房保障支出	325.93	325.93					
22102	住房改革支出	325.93	325.93					
2210201	住房公积金	325.93	325.93					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：日照市技师学院

公开 03 表
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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		10,838.30	6,397.65	4,440.65			
205	教育支出	9,724.46	5,283.82	4,440.65			
20503	职业教育	7,946.94	5,283.82	2,663.12			
2050302	中等职业教育	2,585.75	658.15	1,927.60			
2050303	技校教育	5,361.19	4,625.67	735.52			
20509	教育费附加安排的支出	1,777.52		1,777.52			
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,777.52		1,777.52			
208	社会保障和就业支出	556.31	556.31				
20805	行政事业单位养老支出	553.89	553.89				
2080502	事业单位离退休	91.53	91.53				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	301.40	301.40				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	150.70	150.70				
2080599	其他行政事业单位养老支出	10.26	10.26				

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
20899	其他社会保障和就业支出	2.42	2.42				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.42	2.42				
210	卫生健康支出	231.59	231.59				
21011	行政事业单位医疗	231.59	231.59				
2101101	行政单位医疗	147.38	147.38				
2101103	公务员医疗补助	84.21	84.21				
221	住房保障支出	325.93	325.93				
22102	住房改革支出	325.93	325.93				
2210201	住房公积金	325.93	325.93				

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

部门：日照市技师学院

公开 04 表
金额单位：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	1	8,588.97	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	8,540.79	8,540.79		
	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	556.31	556.31		
	9		九、卫生健康支出	41	231.59	231.59		
	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				

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
	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	325.93	325.93		
	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	8,588.97	本年支出合计	59	9,654.62	9,654.62		
年初财政拨款结转和结余	28	1,065.65	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	1,065.65		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				
总计	32	9,654.62	总计	64	9,654.62	9,654.62		

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

部门：日照市技师学院

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		9,654.62	5,213.97	4,440.65
205	教育支出	8,540.79	4,100.14	4,440.65
20503	职业教育	6,763.27	4,100.14	2,663.12
2050302	中等职业教育	2,395.70	468.10	1,927.60
2050303	技校教育	4,367.57	3,632.04	735.52
20509	教育费附加安排的支出	1,777.52		1,777.52
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,777.52		1,777.52
208	社会保障和就业支出	556.31	556.31	
20805	行政事业单位养老支出	553.89	553.89	
2080502	事业单位离退休	91.53	91.53	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	301.40	301.40	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	150.70	150.70	
2080599	其他行政事业单位养老支出	10.26	10.26	

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
20899	其他社会保障和就业支出	2.42	2.42	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.42	2.42	
210	卫生健康支出	231.59	231.59	
21011	行政事业单位医疗	231.59	231.59	
2101101	行政单位医疗	147.38	147.38	
2101103	公务员医疗补助	84.21	84.21	
221	住房保障支出	325.93	325.93	
22102	住房改革支出	325.93	325.93	
2210201	住房公积金	325.93	325.93	

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表

部门：日照市技师学院

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5,094.69	302	商品和服务支出	12.20	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,305.36	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	722.38	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	649.98	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	521.76	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	343.78	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	169.49	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	164.38	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	93.93	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.88	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	350.27	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	771.49	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	107.08	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	102.33	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	4.75	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.20	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39906	赠与		
						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		
						39999	其他支出		
人员经费合计		5,201.77	公用经费合计						12.20

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：日照市技师学院

公开 07 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

注：本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：日照市技师学院

公开 08 表
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
功能分类 科目编码	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：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：日照市技师学院

公开 09 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：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。

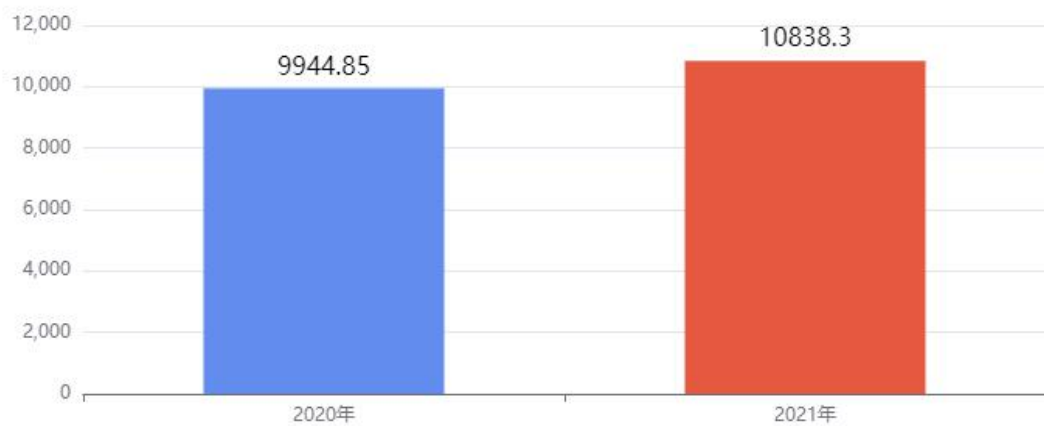
第三部分

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10,838.3万元。与2020年度相比，收、支总计各增加893.45万元，增长8.98%。主要是一般公共预算财政拨款增加，基本支出和项目支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

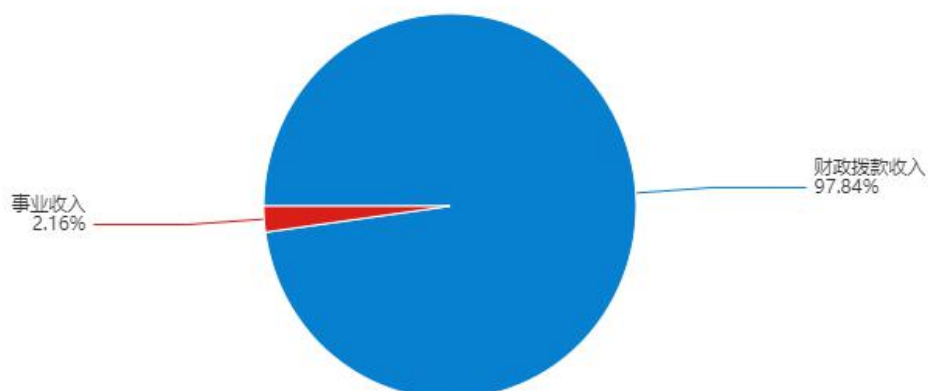


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计8,779.02万元，其中：财政拨款收入8,588.97万元，占97.84%；事业收入190.05万元，占2.16%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 8,588.97 万元。与 2020 年度相比，增加 531.43 万元，增长 6.6%。主要是教育（类）支出拨款增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 190.05 万元。与 2020 年度相比，减少 189.29 万元，下降 49.9%。主要是国库集中支付结余不再按权责发生制列支，财政收回结转结余资金。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

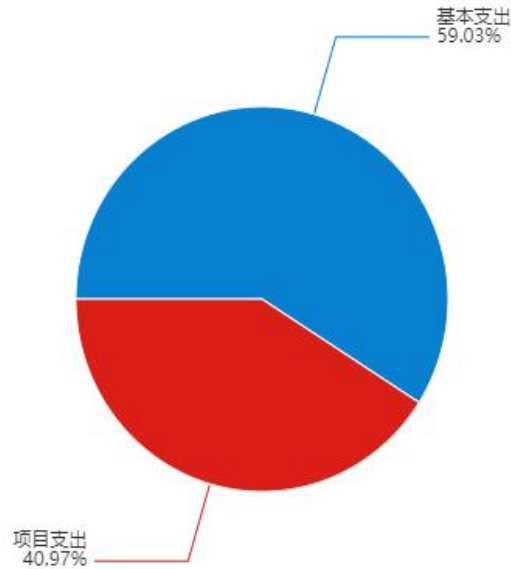
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 10,838.3 万元，其中：基本支出 6,397.65 万元，占 59.03%；项目支出 4,440.65 万元，占 40.97%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 6,397.65 万元。与 2020 年度相比，增加 1,174.16 万元，增长 22.48%。主要是受疫情影响程度减小，学院基本恢复正常运转；各项支出较上年增加。

2、项目支出 4,440.65 万元。与 2020 年度相比，增加 784.94 万元，增长 21.47%。主要是职业训练院建设等项目支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

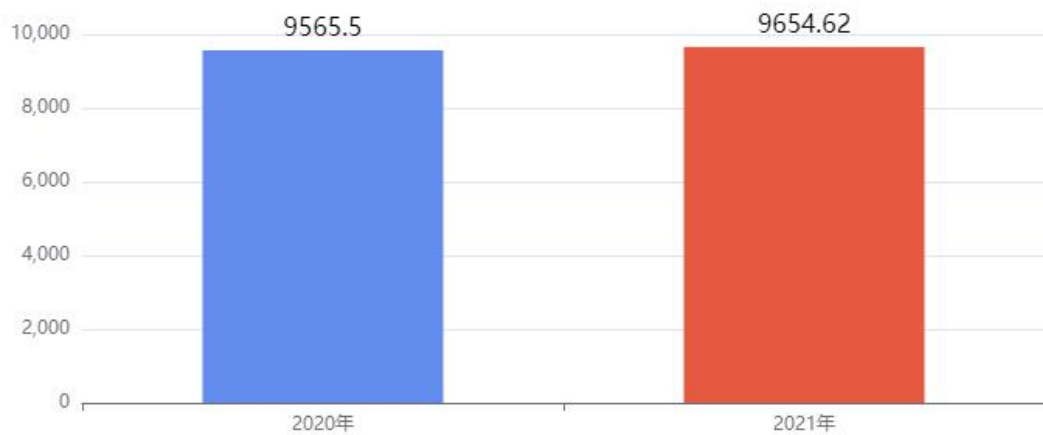
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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、支总计 9,654.62 万元。与 2020 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 89.12 万元,增长 0.93%。主要是教育(类)支出拨款增加,基本支出和项目支出增加。

图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位: 万元)

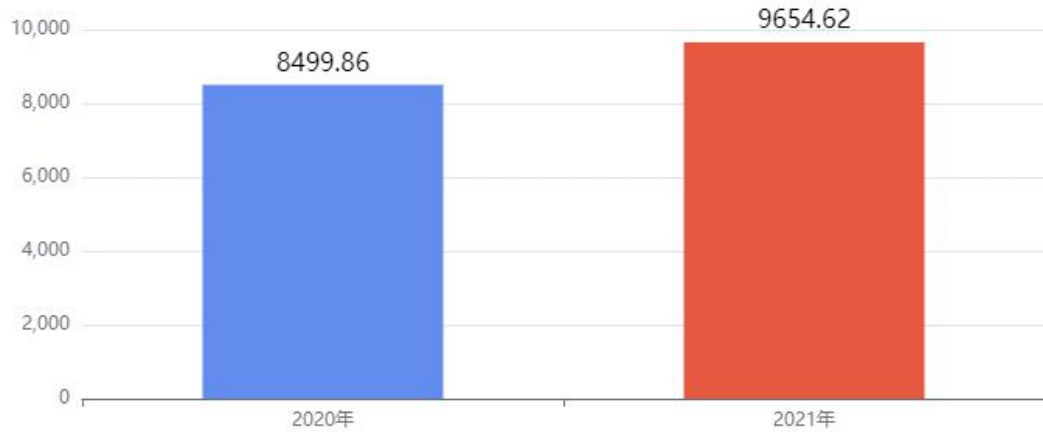


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 9,654.62 万元,占本年支出合计的 89.08%。与 2020 年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加 1,154.76 万元,增长 13.59%。主要是主受疫情影响程度减小,学院基本恢复正常运转,基本支出和项目支出均增加。

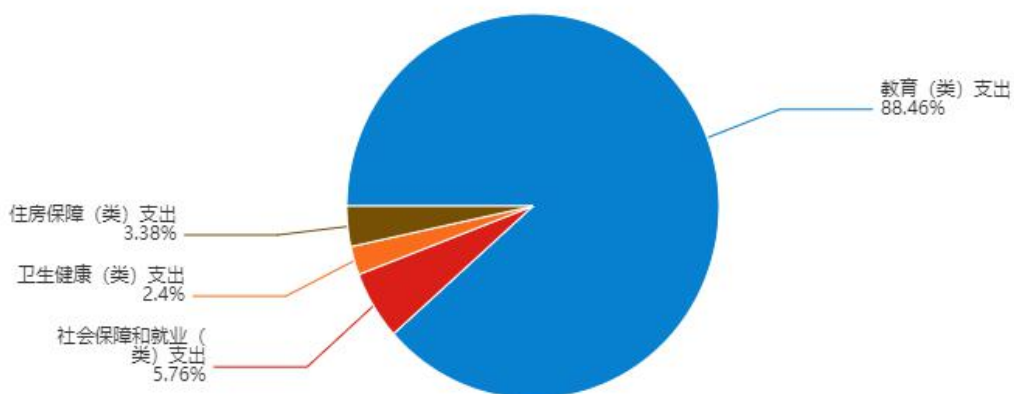
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 9,654.62 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 8,540.79 万元，占 88.46%；社会保障和就业（类）支出 556.31 万元，占 5.76%；卫生健康（类）支出 231.59 万元，占 2.4%；住房保障（类）支出 325.93 万元，占 3.38%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）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 8,184.34 万元，支出决算为 9,654.62 万元，完成年初预算的 117.96%。决算数大于年初预算数的主要原因是省级转移支付资金免学费、助学金指标，职业教育提升指标下达。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2,395.7 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是预算执行过程中，将部分教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）支出调整至中等职业教育（项）支出；省级转移支付职业教育提升，免学费、助学金指标下达。

2、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）。年初

预算为 5,145.28 万元，支出决算为 4,367.57 万元，完成年初预算的 84.88%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算执行过程中，将部分教育支出(类)职业教育(款)技校教育(项)支出调整至中等职业教育(项)支出。

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)。年初预算为 1,940 万元，支出决算为 1,777.52 万元，完成年初预算的 91.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是按规定财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支由财政收回。

4、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)。年初预算为 87.56 万元，支出决算为 91.53 万元，完成年初预算的 104.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是离退休人员增加及退休人员住房补贴调整。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 301.4 万元，支出决算为 301.4 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

6、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)。年初预算为 150.7 万元，支出决算为 150.7 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为10.26万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是当年新增退休人员一次性补贴。

8、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为1.88万元，支出决算为2.42万元，完成年初预算的128.72%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加离退休党组织经费。

9、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为147.38万元，支出决算为147.38万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

10、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84.21万元，支出决算为84.21万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

11、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325.93万元，支出决算为325.93万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

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决算5,213.97万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,201.77万元，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、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、退休费、生活补助等。

公用经费 12.2 万元，主要包括：其他交通费用等。

七、一般公共预算财政拨款“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

2021 年度本部门无一般公共预算安排的“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，2021 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，2021 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。

八、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。

九、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。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额 593.25 万元，其中：政府采购货物支出 196.06 万元、政府采购工程支出 262.8 万元、政府采购服务支出 134.39 万元。授予中小企业合同金额 593.25 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 381.25 万元，占政府采购支出总额的 64.26%。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%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 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 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

十一、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，日照市技师学院按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2021年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目3个；涉及预算资金3,016万元，占部门预算项目支出总额的100%。

本部门未开展部门整体支出绩效自评。

组织对学校建设项目经费、教学设施提升改造与图书购置经费、生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费等3个项目开展了部门评价，涉及预算资金3,016万元。

（二）项目绩效自评结果。日照市技师学院2021年度市级预算项目支出绩效自评的3个项目中，2个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良。从自评情况看，评价工作采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行评价，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。

今年在部门决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及学校建设项目经费、教学设施提升改造与图书购置经费、生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费等3个项目的绩效自评表。

1、生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目绩效

自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94.5 分。全年预算数为 1,076 万元，执行数为 804 万元，完成预算的 74.72%。项目绩效目标完成情况：生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目产出指标分值 50 分，自评得分 47 分，得分率 94%。效益指标分值 30 分，自评得分 30 分，得分率 100%。满意度指标分值 10 分，自评得分 10 分，得分率 100%，三项指标共计得分 87 分。项目做到了决策合理，程序规范，资金分配合理，支出符合相关管理办法，各项业务管理制度和项目实施方案基本健全，执行有效性较好，质量控制措施到位，但因为疫情影响培训开班次减少的原因，在数量指标上与设定目标存在差距。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，完成本年度教学、实训计划，改善困难学生生活，保障学校正常教学活动运转。

2、学校建设项目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 85 分。全年预算数为 1,500 万元，执行数为 1,272 万元，完成预算的 84.8%。项目绩效目标完成情况：学校建设项目产出指标分值 50 分，自评得分 37 分，得分率 74%。效益指标分值 30 分，自评得分 30 分，得分率 100%。满意度指标分值 10 分，自评得分 10 分，得分率 100%，三项指标共计得分 75 分。项目做到了决策合理，程序规范，资金分配合理，支出符合相关管理办法，各项业务管理制度和

项目实施方案基本健全，执行有效性较好，质量控制措施到位，但因为部分项目建筑结构改变与疫情影响等因素，导致部分项目停工，在按年度计划实施项目内容上与设定目标存在差距。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，在现有日照市技师学院建设基础上，将学制教育和社会培训功能融为一体，建立相对独立的职业训练实体。

3、教学设施提升改造与图书购置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100分。全年预算数为440万元，执行数为440万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：学校建设项目产出指标分值50分，自评得分37分，得分率74%。效益指标分值30分，自评得分30分，得分率100%。满意度指标分值10分，自评得分10分，得分率100%，三项指标共计得分75分。项目做到了决策合理，程序规范，资金分配合理，支出符合相关管理办法，各项业务管理制度和项目实施方案基本健全，执行有效性较好，质量控制措施到位，但因为部分项目建筑结构改变与疫情影响等因素，导致部分项目停工，在按年度计划实施项目内容上与设定目标存在差距。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，在现有日照市技师学院建设基础上，将学制教育和社会培训功能融为一体，建立相对独立的职业训练实体。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算

项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）部门评价项目绩效评价结果。学校建设项目，绩效评价综合得分为 85 分，等级为良。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（四）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向市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的金额。

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）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）：反映人力资源社会保障部门举办的技校教育支出。政府各部门对社会组织等举办的技工学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

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）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

十九、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）：反映事业单位开支的离退休经费。

二十、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十一、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十五、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。

二十六、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。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：日照市技师学院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费	94.5	优
2	学校建设项目	85	良
3	教学设施提升改造与图书购置经费	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

市级预算项目支出绩效自评表

（2021年度）

单位：万元

项目名称		生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费		主管部门	日照市技师学院			
项目实施单位		日照市技师学院		联系电话	2910019			
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	1076	1076	804	10	75%	7.5	
	其中：当年财政拨款	1076	1076	804	-	75%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		按项目实施进度，完成本年度教学、实训计划，保障学校正常教学活动运转		完成本年度教学、实训计划，改善困难学生生活，保障学校正常教学活动运转				
年度绩效指标 (50分)	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
	产出指标	数量指标	年招生人数	1600	1613	5	5	
			年培养高技能人才	1200	750	5	3	因疫情影响，开班次减少，影响接触后增加培训
			班级数	110	110	5	5	
			年资助人数	350	256	5	4	因部分学生已脱贫不再享受，增加奖学金评选人
		质量指标	学生合格率	≥95%	≥95%	5	5	
			毕业生就业率	≥95%	≥95%	5	5	
		时效指标	按项目计划实施进度	1年	1年	5	5	
			资金发放及时率	≥90%	≥90%	5	5	
	成本指标	资金拨付率	≥95%	≥95%	5	5		
		资金使用率	100%	100%	5	5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	减少在学生支出	≥2800元/每人	≥2800元/每人	5	5	
			减少家庭经济困难学生支出	≥4800元/每人	≥4800元/每人	5	5	
		社会效益指标	输送企业技能型人才	增加	增加	5	5	
			当地人才培养	增加	增加	5	5	
		可持续影响指标	学生培养质量	提升	提升	5	5	
			学校综合实力	提升	提升	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	≥95%	5	5	
			学生满意度	≥95%	≥95%	5	5	
	总分		94.5					
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≥*），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≤*），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。

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称	学校建设项目			主管部门	日照市技师学院				
项目实施单位	日照市技师学院			联系电话	2910068				
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	1500	1500	1272	10	85%	8		
	其中：当年财政拨款	1500	1500	1272	-	85%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	完成地下（人防）车库工程、主体工程及安装工程，完成投资5000万元。			主体工程全部完成，部分配套工程尚未完成，完成产值6296万元。					
年度绩效指标 (50分)	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	
	产出指标 (50分)	数量指标	新增实习工位	300个	0	0	5	0	项目进度较慢，待项目投入使用后完成
			新增大赛集训基地	2个	0	0	5	0	项目进度较慢，待项目投入使用后完成
			新增建筑面积	23936平方米	19000平方米	5	4		
			增加固定资产价值	1500万元	1500万元	5	5		
		质量指标	设备验收通过率	100%	100%	5	5		
			项目验收合格率	100%	100%	5	5		
		时效指标	工程按时完工率	≥90%	≥90%	5	5		
			项目完成时间	12个月	≥12个月	5	3	部分项目建筑结构改变与疫情影响等因素，下一步加快工期	
	成本指标	设备购置与安装费	360万元	360万元	5	5			
		建安工程费	4800万元	4800万元	5	5			
	效益指标 (30分)	社会效益指标	安全事故	无	无	5	5		
			增加农民工就业岗位	50人	50人	5	5		
		生态效益指标	节能降耗达标情况	达标	达标	5	5		
			碳排放量达标情况	达标	达标	5	5		
	可持续影响指标	对学校未来可持续发展影响	持续稳定	持续稳定	5	5			
		项目持续发挥作用期限	70年	70年	5	5			
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教师满意度	≥98%	≥98%	5	5		
学生满意度			≥98%	≥98%	5	5			
总分			85						
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≥*），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≤*），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。

市级预算项目支出绩效自评表

（2021年度）

单位：万元

项目名称		教学设施提升改造与图书购置经费			主管部门	日照市技师学院		
项目实施单位		日照市技师学院			联系电话	2910068		
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	440	440	440	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	440	440	440	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		提升基础设施办学标准和层次，解决学院图书馆藏书量不足、部分图书陈旧、专业图书数量不足的问题。			对实训楼和学生公寓B楼的地面、墙面进行改造提升。通过项目实施，改善教学环境，满足正常教学需要，图书馆藏书量达到标准。			
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
	产出指标 (50分)	数量指标	改造建筑面积	17949平方米	17949平方米	9	9	
			提升公寓硬件档次	200个	248个	8	8	
			新增图书数量	7万册	7.38万册	8	8	
		质量指标	工程质量验收通过率	100%	100%	5	5	
			图书质量	正版印刷	正版印刷	5	5	
		时效指标	项目完成时间	≤6个月	≤6个月	5	5	
	成本指标	建安工程	≤276万元	210.24万元	5	5		
		图书资产增加	≤150万元	150万元	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	增加农民工就业岗位	≥5人	≥20人	5	5	
			师生素质水平	提高	提高	5	5	
		生态效益指标	节能降耗达标情况	达标	达标	5	5	
			碳排放量达标情况	达标	达标	5	5	
		可持续影响指标	对学院未来可持续发展项目持续发挥作用期限	持续稳定	持续稳定	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	家长满意度	≥98%	≥98%	5	5	
学生满意度			≥98%	≥98%	5	5		
总分		100						
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≥*），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≤*），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。

2021 年度学校建设项目支出 绩效评价报告

单位：日照市技师学院

日期：2022 年 3 月 28 日

目 录

一、项目基本概况.....	3
(一) 项目概况	3
(二) 项目绩效目标	3
1. 总体目标	3
2. 阶段性目标	3
二、项目绩效评价工作情况.....	4
(一) 项目绩效评价目的、对象和范围.....	4
(二) 项目绩效评价指标体系	4
三、综合评价情况及评价结论	9
四、项目绩效指标分析.....	10
(一) 项目决策情况分析	10
(二) 项目过程情况分析	10
(三) 项目产出情况分析	10
(四) 项目效益情况分析	11
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	11
(一) 主要经验及做法	11
1、加强项目预算编制.....	11
2、严格执行预算批复.....	11
(二) 存在的问题及原因分析	12
六、有关建议.....	12

一、项目基本情况

（一）项目概况

本工程为日照职业训练院工程，地址位于山海路以南，临沂路以东。地下1层，地上12层，车库东西长96.7米，南北宽32.1米，主楼东西长为82.0m，南北宽为20.2m，高为60.6m，建筑面积为23936.34 m²。工程设计合理使用年限为50年，抗震设防烈度为七度，建筑抗震设防类别为标准设防类，建筑安全等级为一级。并购置加工中心、汽车维修教学设备、软件276台套，购置数字化教学平台和教学资源库等软件系统，全面建成数字化校园。

综合楼使用功能主要包括：地下一层作为地下车库及设备用房；一层用作低空快线飞机项目、展厅、多功能厅、学术报告厅；二层用作中型会议室、创客展厅；三层用作实训厨房、学员餐厅；四层用作旅游专业实训室；五层用作大师工作室、技师研修工作区；六层用作创客中心；七层用作会议室、培训教室；八层至十层用作培训教室、微机室；十一层用作附属办公用房；十二层至十六层用作学员宿舍。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

本项目符合“十三五”技工教育发展规划，是继续贯彻实施国务院《关于大力推进职业教育改革与发展的决定》和落实《山东省人民政府关于大力推进职业教育改革与发展的决定》的重要举措。对于日照市技师学院创建国家级示范技师学院具有重要意义。

义。

本项目建成后，预计每年自培和企业委培的技师以及高级技师达 300 人，年各类社会培训达 5000 人次，提供各类就业岗位 1000 余个，创造经济效益达 1000 万元。成为一个集技工教育、职业培训、技能鉴定、竞赛集训、公共实训、就业指导“六位一体”的高技能人才培养基地和临日区域的职业教育中心，将为该区域经济社会发展提供更加有力的技能人才支撑。

本项目的实施，将使日照市技师学院充分充分挥以往办学的历史积淀，利用其雄厚的师资力量及教学设施的潜力为日照市的职业技术教育发挥更大的作用。项目的建设有利于为日照市造就高素质劳动者和技术人才，有利于缓解就业压力维护社会稳定有利于日照市职业训练的发展，开创职业教育新局面。

项目建设规模确定合理，投资估算依据正确，资金筹措方法可行，实施项目法人责任制措施得力，应抓紧实施，促进省、市高素质技术人才培养、经济发展和社会进步。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

开展项目绩效评价主要是通过评价，总结经验，发现问题，提出改进项目管理和优化资金投入方向的建议，进一步加强市文联项目资金的预算绩效管理，提高财政资金使用效益，提升部门和各级单位的全面管理和整体绩效水平，为下一步部门预算资金安排提供重要依据。此次评价的对象和范围是按照关于全面实施预算绩效管理的规定，对纳入预算管理的日照职业训练院项目开

展重点项目绩效评价。

（二）项目绩效评价指标体系

1. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系以项目目标控制责任为切入点、以发现问题为导向,以《关于全面加强预算绩效管理的实施意见》(日发【2019】11号)、《日照市市级部门单位预算绩效管理办法》(日政办字【2019】19号)、《日照市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《日照市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》(日财绩【2020】5号)的指标体系框架为基础,从决策、过程、产出、效益四个维度对项目进行绩效评价。决策15分,从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和资金分配合理性等内容。过程25分,从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。产出40分,考察项目资金投入产出数量、质量、时效和成本等内容。效益20分,衡量项目产生的实施效益和服务对象的满意程度等。为客观公正地反映本项目实施的绩效,评价指标体系结合本项目的特点和实际情况,分别设置了4个一级指标、10个二级指标、17个三级指标,总分值100分。

学校建设项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>评价要点:</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		立项程序规范性 (2.5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>评价要点:</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立;</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求;</p> <p>③事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评</p>	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
决策 (15分)	绩效目标 (5分)			估、绩效评估、集体决策。	
		绩效目标合理性 (2.5分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标)</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		绩效指标明确性 (2.5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的	<p>评价要点：</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p>	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
			细化情况。		
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2.5分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		资金分配合理性 (2.5分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
			映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。		
	资金管理 (15分)	资金到位率 (5分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	<p>资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。</p> <p>实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。</p>	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料
		预算执行率 (5分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	<p>预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。</p> <p>实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。</p>	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料、项目支出财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
过程 (25分)		资金使用合规性 (5分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否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;</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料、项目支出财务凭证
	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (5分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>	单位管理制度

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
		制度执行有效性 (5分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备;</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>	项目支出财务凭证 单位管理制度
	产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>	项目预算批复资料 项目支出财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
产出 (40分)	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。</p> <p>质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>	项目业务资料
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	<p>实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。</p>	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
	产出成本 (10分)	成本节约率 (10分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与	<p>成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本:项目实施单位如</p>	项目预算批复资料 项目支出财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
			计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益 (10分)	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	项目业务资料
		满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	项目业务资料

三、综合评价情况及评价结论

学校建设项目支出绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	实际得分
决 策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	1.5
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过 程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率	5	5
		预算执行率	5	4
		资金使用合规性	5	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产 出 (40分)	产出数量 (10分)	实际完成率	10	5
	产出质量 (10分)	质量达标率	10	10
	产出时效 (10分)	完成及时性	10	5
	产出成本 (10分)	成本节约率	10	10

效 益 (20 分)	项目效益 (20 分)	实施效益	10	7
		满意度	10	10
合 计			100	85

日照职业训练院项目得分为 85 分，评价等级为“良”。项目资金到位率为 100%，预算执行率为 85%。项目做到了决策合理，程序规范，资金分配合理，支出符合相关管理办法，各项业务管理制度和项目实施方案基本健全，执行有效性较好，质量控制措施到位，但因为部分项目建筑结构改变与疫情影响等因素，导致部分项目停工，在按年度计划实施项目内容上与设定目标存在差距。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，按照“市场导向、合理定位、技术先进、资源共享”的原则，在现有日照市技师学院建设基础上，将学制教育和社会培训功能融为一体，建立相对独立的职业训练实体。

四、项目绩效指标分析

(一) 项目决策情况分析

该一级指标满分 15 分，得分 14 分，得分率为 93%。包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个三级指标。日照职业训练院项目与日照市技师学院办学职能相适应，除在绩效目设置上尚需进一步

合理化量化，项目立项材料基本完备，立项程序规范，项目资金有依有据，分配合理。

（二）项目过程情况分析

该一级指标满分 25 分，得分 24 分，得分率 96%。包括资金管理和组织实施 2 个二级指标以及资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标。日照职业训练院项目的业务管理和财务管理运行情况较为良好，组织机构健全。各项资金审批、拨付手续规范、程序严谨，支出符合预算的要求。因为部分项目建筑结构改变与疫情影响等因素，导致部分项目停工，在预算执行率上未能达到 100%，相应扣除 1 分。

（三）项目产出情况分析

该一级指标满分 40 分，得分 30 分，得分率 75%。包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标以及实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率 4 个三级指标。日照职业训练院项目在各级检查中，均无任何质量问题，按时完成工程量，无任何安全事故发生。但因项目绩效目标设置存在部分不合理，再加上项目总体尚未完工，因此在项目产出指标方面得分率较低。

（四）项目效益情况分析

该一级指标满分 20 分，得分 17 分，得分率 85%。包括项目效益 1 个二级指标以及实施效益和满意度 2 个三级指标。日照职业训练院项目保持理论的先进性、服务的多样性、运作的市场化、

教学的实用化、职业鉴定的一体化，保证学院可持续发展的同时，把职业教育与培训结合在一起，淡化学历教育与岗位培训之间、普通教育与成人教育之间、全日制教育与非全日制教育之间的界限，满足社会成员多种多样的义务教育后教育需求，使职业训练院成为社会成员终身学习的场所，将职业训练院建设成为师资雄厚、设备先进、功能齐全、面向社会，集公共实训、技师研修、竞赛集训、技能评价、就业服务等功能于一体的综合培训机构。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、加强项目预算编制

开展项目绩效评价首先要加强项目预算编制的合理性和科学性，结合单位的职能和工作实际编制好预算项目。项目预算编制做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确，编制过程中内部各科室间沟通协调充分，实现预算与单位职能相结合、与具体工作相对应，提高编制的科学性和可行性。

2、严格执行预算批复

开展项目绩效评价坚持责任落实到人，项目负责人认真按照预算批复，把握活动时间节点和支出预算，结合单位实际，做好项目开展的事前准备、组织实施、绩效评价等各个环节工作，高质量完成任务。

（二）存在的问题及原因分析

项目绩效指标设置有待进一步完善。根据查阅的项目绩效目标申报表，部分绩效指标如社会效益和可持续发展指标描述简单，

不能充分反映项目实施效果。个别指标如经济效益与单位项目特点和实施内容关联性不强。关于项目绩效评价有的科室理解不到位，掌握程度不够。

六、有关建议

编制绩效目标应符合行业或者单位实际，符合自身职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，应结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标。同时加强对申报科室的指导，使项目编制更加符合绩效评价相关要求。适时开展绩效业务培训，提高各科室对绩效评价工作的认识，牢固树立绩效管理理念，进一步提高绩效自评工作方式、方法，把完成的所有工作绩效成果充分体现出来。