

**2023 年度**  
**日照市技师学院本级决**  
**算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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

## 单位概况

## 一、单位职责

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。学院先后被认定为国家级重点技工院校、国家级高技能人才培训基地、世界技能大赛中国集训基地、山东省高技能人才培训基地、山东省技师培训基地、山东省技工教育特色名校、日照市航空培训基地等。在全市乃至全省发挥了龙头带动作用，赢得了良好的社会声誉。多年来，学院牢固树立“服务区域经济社会发展”宗旨，始终坚持就业为导向、育人为中心、能力为本位的办学指导思想，以培养高素质、实用型、高技能人才为目标，秉承“厚德尚能，精技乐业”的校训，与时俱进、创新创业，累计培养各类技能人才9万余人，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

本单位内设 19 个职能处室、系部，分别是：党政办公室、组织人事处、教务处、校企合作与招生就业办公室、学生工作处、后勤管理处、财务与资产管理处、保卫处、纪检监察室、工会、职业培训处、公共实训中心、基础教学部、汽车技术系、智能制造系、信息技术系、现代服务系、医养健康系、城乡建设系。

## 第二部分

# 2023 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：日照市技师学院本级

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	10,222.19	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	171.64	五、教育支出	36	8,813.45
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	908.46
	9		九、卫生健康支出	40	300.94
	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	370.97
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	10,393.83	<b>本年支出合计</b>	58	10,393.83
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	10,393.83	<b>总计</b>	62	10,393.83

注：1. 本表反映单位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

单位：日照市技师学院本级

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		10,393.83	10,222.19		171.64			
205	教育支出	8,813.45	8,641.82		171.64			
20503	职业教育	7,311.34	7,139.71		171.64			
2050302	中等职业教育	5,979.39	5,979.39					
2050303	技校教育	1,331.96	1,160.32		171.64			
20509	教育费附加安排的支出	1,502.11	1,502.11					
2050905	中等职业学校教学设施	362.70	362.70					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,139.41	1,139.41					
208	社会保障和就业支出	908.46	908.46					
20805	行政事业单位养老支出	900.68	900.68					
2080502	事业单位离退休	214.40	214.40					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	388.36	388.36					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	194.68	194.68					
2080599	其他行政事业单位养老支出	103.24	103.24					
20808	抚恤	3.66	3.66					
2080801	死亡抚恤	3.66	3.66					
20899	其他社会保障和就业支出	4.12	4.12					
2089999	其他社会保障和就业支出	4.12	4.12					
210	卫生健康支出	300.94	300.94					
21011	行政事业单位医疗	300.94	300.94					
2101102	事业单位医疗	191.51	191.51					
2101103	公务员医疗补助	109.43	109.43					
221	住房保障支出	370.97	370.97					
22102	住房改革支出	370.97	370.97					
2210201	住房公积金	370.97	370.97					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：日照市技师学院本级

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		10,393.83	6,931.09	3,462.74			
205	教育支出	8,813.45	5,350.96	3,462.50			
20503	职业教育	7,311.34	5,350.96	1,960.39			
2050302	中等职业教育	5,979.39	5,179.32	800.07			
2050303	技校教育	1,331.96	171.64	1,160.32			
20509	教育费附加安排的支出	1,502.11		1,502.11			
2050905	中等职业学校教学设施	362.70		362.70			
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,139.41		1,139.41			
208	社会保障和就业支出	908.46	908.22	0.24			
20805	行政事业单位养老支出	900.68	900.68				
2080502	事业单位离退休	214.40	214.40				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	388.36	388.36				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	194.68	194.68				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2080599	其他行政事业单位养老支出	103.24	103.24				
20808	抚恤	3.66	3.66				
2080801	死亡抚恤	3.66	3.66				
20899	其他社会保障和就业支出	4.12	3.88	0.24			
2089999	其他社会保障和就业支出	4.12	3.88	0.24			
210	卫生健康支出	300.94	300.94				
21011	行政事业单位医疗	300.94	300.94				
2101102	事业单位医疗	191.51	191.51				
2101103	公务员医疗补助	109.43	109.43				
221	住房保障支出	370.97	370.97				
22102	住房改革支出	370.97	370.97				
2210201	住房公积金	370.97	370.97				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：日照市技师学院本级

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	10,222.19	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	8,641.82	8,641.82		
	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	908.46	908.46		
	9		九、卫生健康支出	41	300.94	300.94		
	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	370.97	370.97		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	10,222.19	<b>本年支出合计</b>	59	10,222.19	10,222.19		
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				
<b>总计</b>	32	10,222.19	<b>总计</b>	64	10,222.19	10,222.19		

注：本表反映单位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

单位：日照市技师学院本级

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		10,222.19	6,759.45	3,462.74
205	教育支出	8,641.82	5,179.32	3,462.50
20503	职业教育	7,139.71	5,179.32	1,960.39
2050302	中等职业教育	5,979.39	5,179.32	800.07
2050303	技校教育	1,160.32		1,160.32
20509	教育费附加安排的支出	1,502.11		1,502.11
2050905	中等职业学校教学设施	362.70		362.70
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,139.41		1,139.41
208	社会保障和就业支出	908.46	908.22	0.24
20805	行政事业单位养老支出	900.68	900.68	
2080502	事业单位离退休	214.40	214.40	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	388.36	388.36	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	194.68	194.68	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2080599	其他行政事业单位养老支出	103.24	103.24	
20808	抚恤	3.66	3.66	
2080801	死亡抚恤	3.66	3.66	
20899	其他社会保障和就业支出	4.12	3.88	0.24
2089999	其他社会保障和就业支出	4.12	3.88	0.24
210	卫生健康支出	300.94	300.94	
21011	行政事业单位医疗	300.94	300.94	
2101102	事业单位医疗	191.51	191.51	
2101103	公务员医疗补助	109.43	109.43	
221	住房保障支出	370.97	370.97	
22102	住房改革支出	370.97	370.97	
2210201	住房公积金	370.97	370.97	

注：本表反映单位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

单位：日照市技师学院本级

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	6,405.85	302	商品和服务支出	15.16	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,107.23	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,277.02	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	975.05	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	388.36	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	194.68	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	191.51	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	109.43	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.88	30211	差旅费	1.92	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	370.97	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	1,787.70	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	338.43	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	333.15	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	3.66	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	1.60	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	0.85	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	0.02	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	12.39	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		
						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		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
<b>人员经费合计</b>		6,744.29	<b>公用经费合计</b>						15.16

注：本表反映单位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

单位：日照市技师学院本级

公开 07 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
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：本单位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

单位：日照市技师学院本级

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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：本单位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

单位：日照市技师学院本级

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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

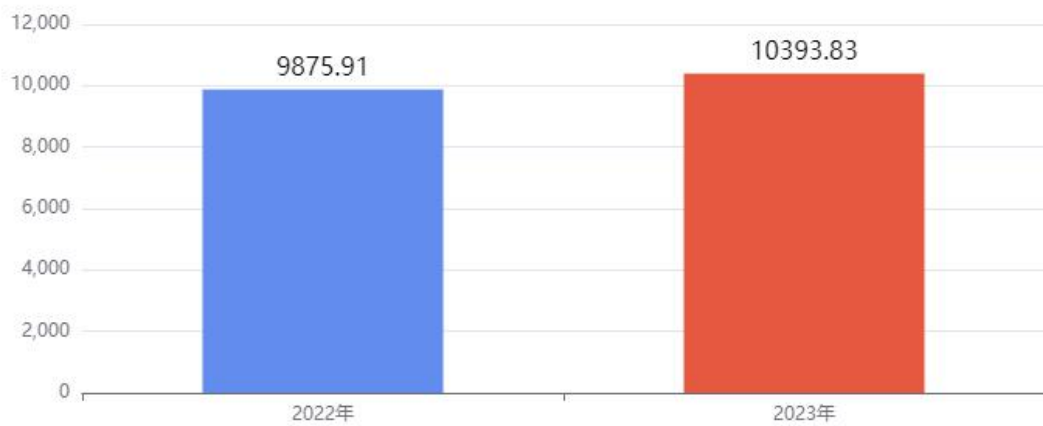
## 第三部分

# 2023 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 10,393.83 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 517.92 万元，增长 5.24%。主要是教育（类）支出中项目支出增加。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

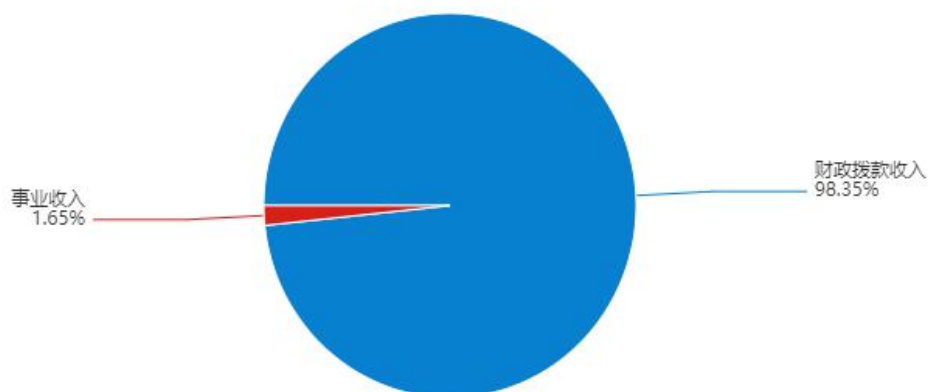


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 10,393.83 万元，其中：财政拨款收入 10,222.19 万元，占 98.35%；事业收入 171.64 万元，占 1.65%。

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 10,222.19 万元。与 2022 年度相比，增加 1,038.32 万元，增长 11.31%。主要是教育（类）支出中项目支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 171.64 万元。与 2022 年度相比，减少 520.4 万元，下降 75.2%。主要是本年度使用财政专户资金减少。

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

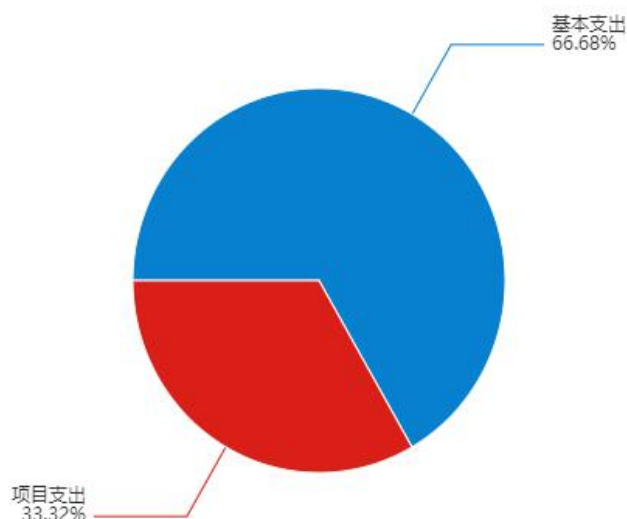
### （一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 10,393.83 万元，其中：基本支出



6,931.09 万元，占 66.68%；项目支出 3,462.74 万元，占 33.32%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 6,931.09 万元。与 2022 年度相比，减少 373.25 万元，下降 5.11%。主要是基本支出中工资福利支出减少。

2、项目支出 3,462.74 万元。与 2022 年度相比，增加 891.17 万元，增长 34.65%。主要是教育（类）支出中项目支出增加。

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

2023 年度财政拨款收、支总计均为 10,222.19 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,038.32 万元，增长 11.31%。主要是教育（类）支出中项目支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

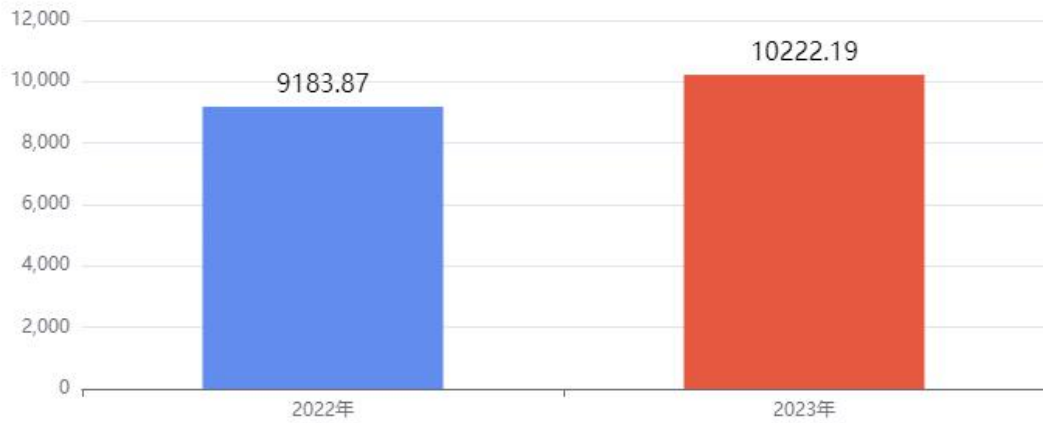


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 10,222.19 万元，占本年支出合计的 98.35%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,038.32 万元，增长 11.31%。主要是教育（类）支出中项目支出增加。

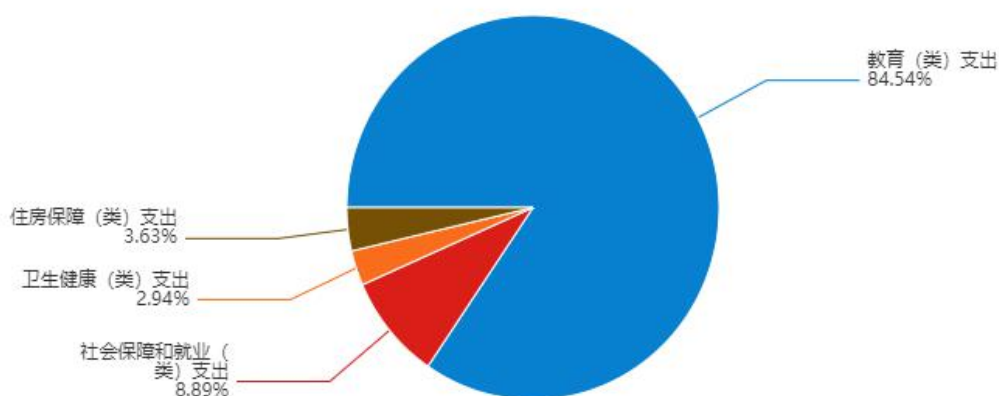
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 10,222.19 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 8,641.82 万元，占 84.54%；社会保障和就业(类)支出 908.46 万元，占 8.89%；卫生健康(类)支出 300.94 万元，占 2.94%；住房保障(类)支出 370.97 万元，占 3.63%。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 9,142.71 万元，支出决算为 10,222.19 万元，完成年初预算的 111.81%。决算数大于年初预算数的主要原因是使用上年度结转结余项目资金。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 5,447.31 万元，支出决算为 5,979.39 万元，完成年初预算的 109.77%。决算数大于年初预算数的主要原因是使用上年度教育改革研究和生均公用经费结转结余项目资金。

2、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）。年初预算为 1,120 万元，支出决算为 1,160.32 万元，完成年初预算的 103.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是使用上

年度技工教育优质专业建设补助结转结余项目资金。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 362.7 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是使用上年度中等职业学校教学设施结转结余项目资金。

4、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 1,177 万元，支出决算为 1,139.41 万元，完成年初预算的 96.81%。决算数小于年初预算数的主要原因是学校建设项目和教学设施改造与提升项目资金支出减少。

5、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 115.35 万元，支出决算为 214.4 万元，完成年初预算的 185.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度退休人员增加、退休人员奖励性补贴发放以及调整基本工资补发。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 394.28 万元，支出决算为 388.36 万元，完成年初预算的 98.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度退休人员增加，缴纳基本养老保险在职人员减少。

7、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 197.19 万元，支出决算为 194.68 万元，完成年初预算的 98.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度退休人员增加，缴纳职业年金在职人员减少。

8、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 103.24 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是新增退休人员一次性补贴增加。

9、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为 4.73 万元，支出决算为 3.66 万元，完成年初预算的 77.38%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度抚恤补助人员减少。

10、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 4.05 万元，支出决算为 4.12 万元，完成年初预算的 101.73%。决算数大于年初预算数的主要原因是工伤保险实际支出增加。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗(项)。年初预算为 200.53 万元，支出决算为 191.51 万元，完成年初预算的 95.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度退休人员增加，缴纳医疗保险在职人员减少。

12、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 114.59 万元，支出决算为 109.43 万元，完成年初预算的 95.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度退休人员增加，缴纳医疗保险在职人员减少。

13、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 367.69 万元，支出决算为 370.97 万元，完成年初预算的 100.89%。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**

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 6,759.45 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 6,744.29 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费 15.16 万元，主要包括：差旅费、劳务费、其他交通费用等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位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**

本单位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

本单位无财政拨款安排的“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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 768.62 万元，其中：政府采购货物支出 141.65 万元、政府采购工程支出 422.82 万元、政府采购服务支出 204.15 万元。授予中小企业合同金额 739.71 万元，占政府采购支出总额的 96.24%，其中：授予小



微企业合同金额 672.04 万元，占政府采购支出总额的 87.43%。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 85.84%。

## 十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）2 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，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 2,245 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对学校建设项目、教学设施提升改造与设备购置项目、生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目等 3 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 2,245 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。日照市技师学院本级 2023 年度市级预算绩效自评的 3 个项目中，3 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，预算执行率较高，成本控制良好，各项成本指标值得分较高，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。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及学校建设项目、教学设施提升改造与设备购置项目、生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目等 3 个项目的绩效自评表。

1、学校建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 707 万元，执行数为 707 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：学校建设项目成本指标分值 10 分，自评得分 10 分，得分率 100%。产出指标分值 40 分，自评得分 38 分，得分率 95%。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%，四项指标共计得分 88 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，质量控制措施到位。在整体上实现了年初设定的绩效目标和指标，完成职业训练院主体工程尾款支付，职业训练院配套工程中的各项施工项目。

2、教学设施提升改造与设备购置项目绩效自评综述：根

据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93 分。全年预算数为 432 万元，执行数为 432 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：教学设施提升改造与设备购置项目成本指标分值 10 分，自评得分 9 分，得分率 90%。产出指标分值 40 分，自评得分 34 分，得分率 85%。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%，四项指标共计得分 83 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，在整体上实现了年初设定的绩效目标和指标，完成投资建设垃圾处理站，空气源热泵补充供暖系统工程，教学设备购置，教学设施水平得到很大提升。

3、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 97.7 分。全年预算数为 1,106 万元，执行数为 966 万元，完成预算的 87.34%。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成本指标分值 10 分，自评得分 10 分，得分率 100%。产出指标分值 40 分，自评得分 40 分，得分率 100%。效益指标分值 30 分，自评得分 29 分，得分率 97%。满意度指标分值 10 分，自评得分 10 分，得

分率 100%，四项指标共计得分 89 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。整体上，项目实现了年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。

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

### （三）重点绩效评价结果。

生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目，绩效评价得分为 97.7 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 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）中等职业学校教学设施（项）：**反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

**十九、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。

**二十、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。

**二十二、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职业年金支出。

**二十三、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。

**二十四、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：**反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

**二十五、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。

**二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**二十七、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。

**二十八、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

## 2023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	学校建设项目	98	优
2	教学设施提升改造与设备购置	93	优
3	生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目	97.7	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

(2023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	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	707	707	707	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	707	707	707	-	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				
	完成职业训练院主体工程尾款支付, 完成职业训练院配套工程中的挡水坝, 止水帷幕工程。			按照形象进度完成工程尾款支付, 完成职业训练院配套工程。				
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(10分)	经济成本指标	建筑工程投资	≤200万元	200万元	5	5	
			安装工程投资	≤500万元	500万元	5	5	
	产出指标(40分)	数量指标	增加固定资产价值	≥700万元	500万元	6	4	年初指标值估计过大
			新增实习工位	≥300个	300个	6	6	
			新增大赛集训基地	=2个	2个	6	6	
		质量指标	设备验收通过率	=100%	100%	5	5	
			工程质量验收通过率	=100%	100%	5	5	
			项目持续发挥作用期限	>70年	>70年	6	6	
	时效指标	对学校未来可持续发展影响	较大	较大	6	6		
		经济效益指标	扩大办学和培训规模收入	>200万元	200万元	6	6	
	效益指标(30分)	社会效益指标	周边企业发展	促进	促进	6	6	
			当地高技能人才	增加	增加	6	6	
		生态效益指标	碳排放量达标情况	达标	达标	6	6	
节能降耗达标情况	达标		达标	6	6			
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	95%	5	5		
		学生满意度	≥90%	95%	5	5		
<b>总分</b>				<b>98</b>				
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

(2023年度)

单位: 万元

项目名称	教学设施提升改造与设备购置			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	470	432	432	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	470	432	432	-	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				
	投资建设垃圾处理站, 空气源热泵补充供暖系统工程, 购买大赛专用设备与实训设备软件。			工程完成并投入使用, 大赛设备与实训设备使用正常。				
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 (10分)	经济成本指标	设备、软件购置与安装费	≤200万元	168	3	3	
			安装工程投资	≤270万元	287	3	2	实际安装工程量增加
		社会成本指标	群众投诉	≤1次	0	2	2	
		生态环境成本指标	环境投诉	≤1次	0	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	改造提升面积	≥10000平方米	2000平方米	8	2	年初指标值估计过大
			新增实习工位	≥150个	150个	8	8	
		质量指标	验收通过率	=100百分率	100%	8	8	
			时效指标	项目工期	文字描述: 2023年9月	2023年9月	8	8
	完成率	≥100百分率		100%	8	8		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	扩大办学和培训规模	≥120万元	125万元	6	6	
			社会效益指标	改善环境提高教学水平	改善提高	改善提高	6	6
		改善学院体育设施条件		改善提高	改善提高	6	6	
		生态效益指标	节能降耗达标情况	达标	达标	6	6	
碳排放量达标情况	达标		达标	6	6			
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	≥98百分率	98%	10	10		
<b>总分</b>			<b>93</b>					
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

(2023 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	1120	1106	966	10	87%	8.7	
	其中：当年财政拨款	1120	1106	966	-	87%	-	
	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	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 (10分)	经济成本指标	免学费资助金额	≤1000万元	849万元	4	4	
			班主任费补助金额	≤100万元	98万元	3	3	
			助学金资助金额	≤35万元	34万元	3	3	
	产出指标 (40分)	数量指标	年招生人数	≥1500人	1532	5	5	
			年资助人数	≥340人	340	5	5	
			班级数	110	110	5	5	
			年培养高技能人才	≥1200人	1350	5	5	
		质量指标	毕业生就业率	≥95%	95%	5	5	
			学生合格率	≥95%	95%	5	5	
	时效指标	按项目计划实施进	≤12个月	10个月	5	5		
		资金发放及时率	≥90%	95%	5	5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	减少在校学生支出	≥1000万元	988万元	5	4	
			减少家庭经济困难学生支出	≥38万元	38万元	5	5	
		社会效益指标	输送企业技能型人	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			97.7					
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。

# 2023 年度生均公用经费助学金班主任津贴等运 转经费项目支出绩效评价报告

单位：日照市技师学院

日期：2024 年 5 月 20 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、项目基本概况

### （一）项目概况

生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费用于学校日常运转和校外实习实训支出。日常运转包括教学业务费、老师培训、文体活动、水电费、办公费、劳务费、交通差旅费、仪器设备和图书购置及设备日常维护等。国家助学金主要资助家庭经济困难学生和涉农专业学生的生活费用开支，为其正常的生活学习提供保障。班主任费按班级实有数，按奖惩管理机制补贴班主任。项目预算金额 1106 万元，资金来源为财政拨款，项目完成共支出 966 万元，结转 140 万元。

### （二）项目绩效目标

#### 1. 总体目标

为促进中等职业学校职业教育健康发展，为中职学校学生学习，实训提供经费保障。促进职业教育发展，改善贫困学生生活质量。学院为了充分体现班主任工作的重要性，鼓励班主任做好本职工作，进一步提高班主任工作待遇，激发班主任工作积极性，推进班主任工作规范管理进程，完善奖惩管理机制。力争进入国家示范性技师学院行列。

#### 2. 阶段性目标

经费落实后，按计划进行日常支付。由招生办和学生工作处认真核实涉农专业学生，由学工处和各系部组织确定 10% 贫困学生，名单公示后由财务处发放，班主任费按月发放，完成本年度教学、实训计划，保障学校正常教学活动运转。

## 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，进一步加强日照市技师学院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，对纳入预算管理的生均公用经费助学金班主任津贴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。

生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费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、风险评估、绩</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)				效评估、集体决策。	
	绩效目标 (5分)	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:</p> <p>(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明细化情况。	<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
	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。	<p>评价要点:</p> <p>①预算编制是否经过科学论证;</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配;</p> <p>③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;</p> <p>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。</p>	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,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	<p>评价要点:</p> <p>①预算资金分配依据是否充分;</p> <p>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。</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
过程 (25分)	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
		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>	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
			况。	④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
	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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	单位管理制度
		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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; 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; 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。	项目支出财务凭证 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
产出 (40分)	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服务数量。</p>	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
	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	<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

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
			出时效目标的实现程度。		
	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计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	<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:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>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。</p>	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
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。	项目实施所产生的社会效益、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

生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费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	2.5
	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	3.7
		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	10
	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	10

	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	9
		满意度	10	10
合计			100	97.7

生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目得分为 97.7 分，评价等级为“优”。项目资金到位率为 100%，预算执行率为 87%。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，能够按年度计划实施项目内容。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，充分展现我市在党的领导下中等职业教育事业改革和发展的辉煌成就，生动形象地反映了我院师生对党和祖国的热爱之情，进一步激发了我院师生学习的积极性，为日照市技师学院的发展营造了良好的外部环境。

#### 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 15 分，得分率为 100%。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。生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目与学院培养中等职业教育技能人才的职能相适应，项目立项材料基本完备，立项程序规范；绩效目设置基本合理，

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 23.7 分，得分率 95%。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。生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费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。

## （三）项目产出情况分析

该一级指标满分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。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。生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目共包括三项经费补助，分别是学生免学费补助，生活困难学生助学金补助，班主任津贴补助。三项经费补助精准到位，直接到人。保证了学校正常运转，为家庭经济困难学生的正常生活学习提供保障，并有效的激励了班主任教学管理积极性，较好的完成了本年度教学任务。

## （四）项目效益情况分析

该一级指标满分 20 分，得分 19 分，得分率 95%。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。生均公用经费助学金班主任津贴等运转经费项目坚持以中等职业教育发展为导向，着力为院校学生提供更好的学习环境，用于教学日常的维修以及教学设备购置既改善了职业教育办学条件，又改善了困难学生

的生活学习条件,进一步激发了学院教师培养高技能人才的积极性。

## **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处室理解不到位,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。