

2022年度
桓台县职业中等专业学校
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 2022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 2022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

(一) 研究制定桓台县职业中等专业学校党的建设规划并指导实施。负责对学校党的建设重大问题进行调查研究，向桓台县教育和体育局提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

(二) 负责指导桓台县职业中等专业学校党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导桓台县职业中等专业学校思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。指导桓台县职业中等专业学校工会、团委等团体的有关工作。贯彻执行教育体育工作法律法规和方针政策，负责桓台县职业中等专业学校的安全工作。

(三) 实施中等职业教育，培养技能型人才与高素质劳动者。贯彻国家教育方针，执行国家中等职业学校专业教育教学标准，保证教育教学质量；负责提供各种中高级岗位培训和技能鉴定；负责维护受教育者、教师及其他职工的合法权益；负责以适当方式为受教育者及其监护人了解受教育者的学业成绩及其他有关情况提供便利；负责遵照国家有关规定收取费用并公开收费项目；承办举办单位交办的其他事项。

二、机构设置

桓台县职业中等专业学校为桓台县教育和体育局的二级预算单位，无下属单位。学校设立下列内设机构，分别为：党建办公室、办公室、科研处、政教处、团委、财务处、建工部、财经部

机电部、高考政策研究室、实训处、培训处、招生就业处、工会、总务处、勤管处、采购办公室、安全办公室、信息技术处。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：桓台县职业中等专业学校 公开01表
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	5019.66	一、一般公共服务支出	32	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	3695.18
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	0	八、社会保障和就业支出	39	779.96
	9		九、卫生健康支出	40	252.08
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	292.44
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	5019.66	本年支出合计	58	5019.66
使用非财政拨款结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	
总计	31	5019.66	总计	62	5019.66

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：桓台县职业中等专业学校

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		5019.66	5019.66	0	0	0	0	0
205	教育支出	3695.18	3695.18	0	0	0	0	0
20502	普通教育	4.05	4.05	0	0	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	4.05	4.05	0	0	0	0	0
20503	职业教育	3691.13	3691.13	0	0	0	0	0
2050302	中等职业教育	3691.13	3691.13	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	779.96	779.96	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	738.16	738.16	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	301.64	301.64	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	430.58	430.58	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.94	5.94	0	0	0	0	0
20808	抚恤	19.17	19.17	0	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	19.17	19.17	0	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	22.62	22.62	0	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	22.62	22.62	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	252.08	252.08	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	252.08	252.08	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	159.68	159.68	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	92.4	92.4	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	292.44	292.44	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	292.44	292.44	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	292.44	292.44	0	0	0	0	0

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：桓台县职业中等专业学校

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		5019.66	4949.66	70	0	0	0
205	教育支出	3695.18	3625.18	70	0	0	0
20502	普通教育	4.05	4.05	0	0	0	0
2050299	其他普通教育支出	4.05	4.05	0	0	0	0
20503	职业教育	3691.13	3621.13	70	0	0	0
2050302	中等职业教育	3691.13	3621.13	70	0	0	0
208	社会保障和就业支出	779.96	779.96	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	738.16	738.16	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	301.64	301.64	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	430.58	430.58	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.94	5.94	0	0	0	0
20808	抚恤	19.17	19.17	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	19.17	19.17	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	22.62	22.62	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	22.62	22.62	0	0	0	0
210	卫生健康支出	252.08	252.08	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	252.08	252.08	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	159.68	159.68	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	92.4	92.4	0	0	0	0
221	住房保障支出	292.44	292.44	0	0	0	0
22102	住房改革支出	292.44	292.44	0	0	0	0
2210201	住房公积金	292.44	292.44	0	0	0	0

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：桓台县职业中等专业学校

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	5019.66	一、一般公共服务支出	33	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	3695.18	3695.18	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	779.96	779.96	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	252.08	252.08	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	292.44	292.44	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	5019.66	本年支出合计	59	5019.66	5019.66	0	0

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
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	5019.66	总计	64	5019.66	5019.66	0	0

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：桓台县职业中等专业学校

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		5019.66	4949.66	70
205	教育支出	3695.18	3625.18	70
20502	普通教育	4.05	4.05	0
2050299	其他普通教育支出	4.05	4.05	0
20503	职业教育	3691.13	3621.13	70
2050302	中等职业教育	3691.13	3621.13	70
208	社会保障和就业支出	779.96	779.96	0
20805	行政事业单位养老支出	738.16	738.16	0
2080502	事业单位离退休	301.64	301.64	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	430.58	430.58	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.94	5.94	0
20808	抚恤	19.17	19.17	0
2080801	死亡抚恤	19.17	19.17	0
20899	其他社会保障和就业支出	22.62	22.62	0
2089999	其他社会保障和就业支出	22.62	22.62	0
210	卫生健康支出	252.08	252.08	0
21011	行政事业单位医疗	252.08	252.08	0
2101102	事业单位医疗	159.68	159.68	0
2101103	公务员医疗补助	92.4	92.4	0
221	住房保障支出	292.44	292.44	0
22102	住房改革支出	292.44	292.44	0
2210201	住房公积金	292.44	292.44	0

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

公开06表
金额单位：万元

单位：桓台县职业中等专业学校

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	4103.61	302	商品和服务支出	525.23	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	2122.93	30201	办公费	13.57	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	50.35	30202	印刷费	10.65	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	716.69	30203	咨询费	2.35	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	1.02	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	209.98	30205	水费	3.96	310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	430.58	30206	电费	28.76	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	5.94	30207	邮电费	4.93	31002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	159.68	30208	取暖费	49.95	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	92.4	30209	物业管理费	50.1	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	22.62	30211	差旅费	12.34	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	292.44	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	20.03	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	0.93	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	320.81	30215	会议费	26.5	31010	安置补助	0
30301	离休费	31.9	30216	培训费	26.5	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	269.74	30217	公务接待费	0	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	23.85	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	19.17	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0.3	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	3.03	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	2.48	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	40.26	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	42.4	31201	资本金注入	0

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	
30310	个人农业生产补贴		030231	公务用车运行维护费	0.6	31203	政府投资基金股权投资	0	
30311	代缴社会保险费		030239	其他交通费用	3.72	31204	费用补贴	0	
30399	其他对个人和家庭的补助		030240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0	
			30299	其他商品和服务支出	157	31299	其他对企业补助	0	
						399	其他支出	0	
						39907	国家赔偿费用支出	0	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0	
						39909	经常性赠与	0	
						39910	资本性赠与	0	
						39999	其他支出	0	
人员经费合计		4424.43	公用经费合计						525.23

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：桓台县职业中等专业学校

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	

注：本表反映单位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：桓台县职业中等专业学校

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

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 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：桓台县职业中等专业学校

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
0.6	0	0.6	0	0.6	0	0.6	0	0.6	0	0.6	0

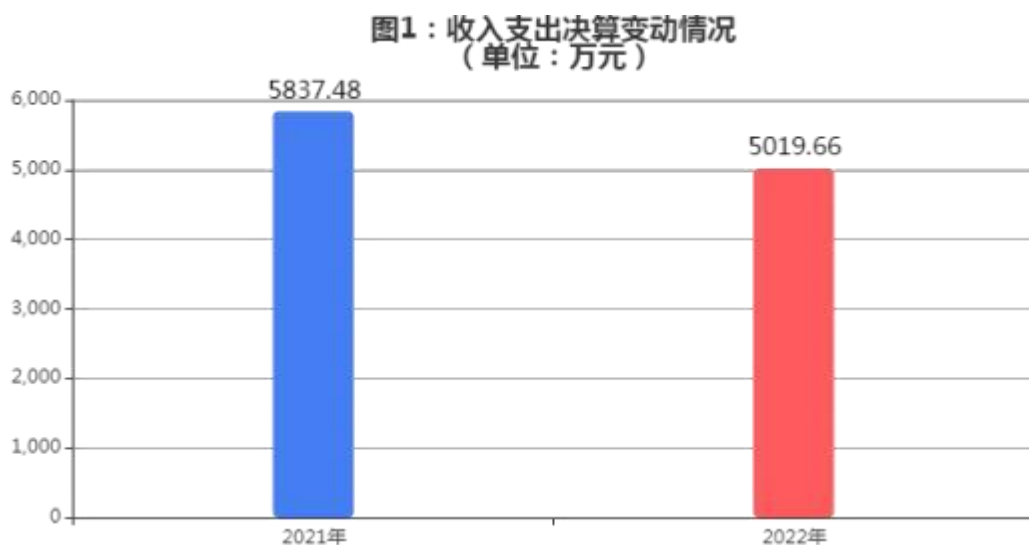
注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为5,019.66万元。与2021年度相比，收、支总计各减少817.82万元，下降14.01%。主要是实训基地工程款减少。

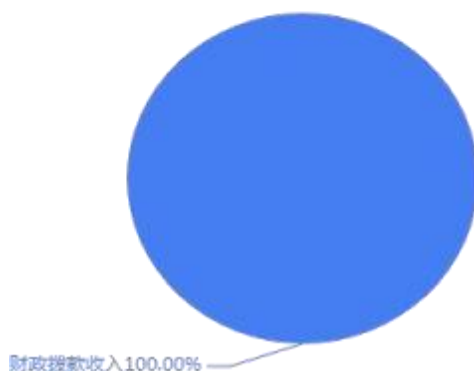


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计5,019.66万元，其中：财政拨款收入5,019.66万元，占100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

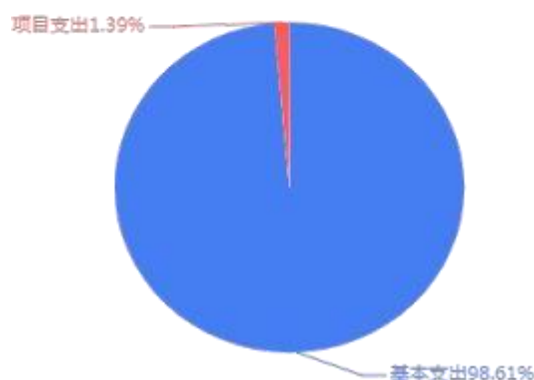
- 1、财政拨款收入5,019.66万元。与2021年度相比，减少817.82万元，下降14.01%。主要是实训基地工程款减少。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022年度支出合计5,019.66万元，其中：基本支出4,949.66万元，占98.61%；项目支出70万元，占1.39%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出4,949.66万元。与2021年度相比，减少447.72万元，下降8.3%。主要是维修（护）费减少。

2、项目支出70万元。与2021年度相比，减少370.1万元，下降84.09%。主要是实训基地工程款减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

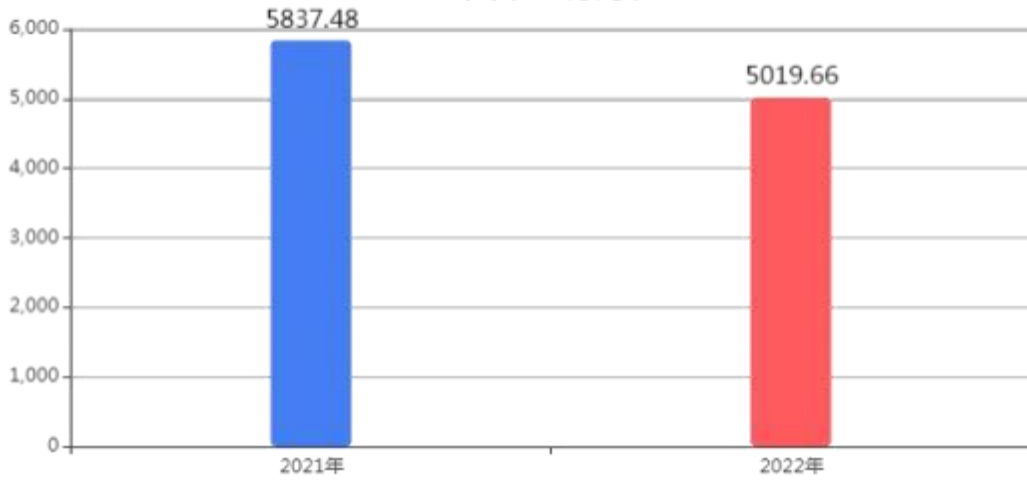
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

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

2022年度财政拨款收、支总计均为5,019.66万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少817.82万元，下降14.01%。主要是实训基地工程款减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

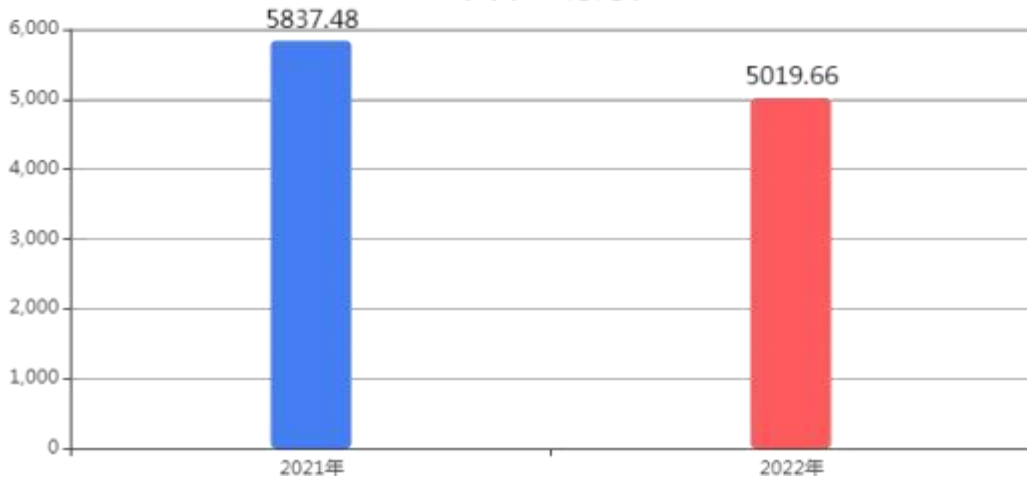


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出5,019.66万元，占本年支出合计的100%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少817.82万元，下降14.01%。主要是实训基地工程款减少。

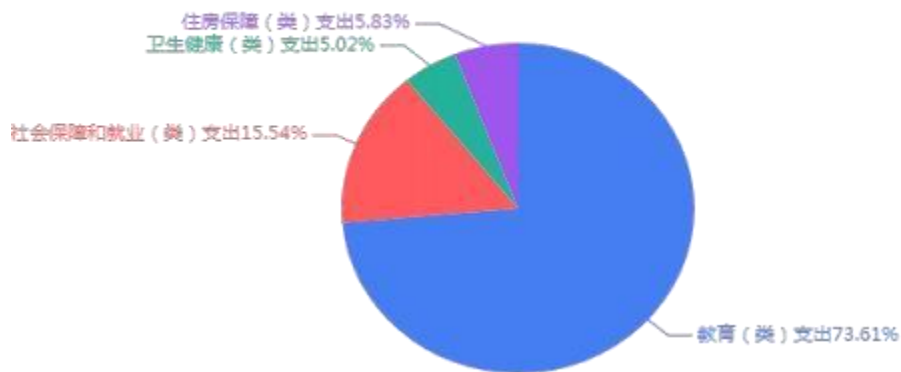
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出5,019.66万元，主要用于以下方面：教育(类)支出3,695.18万元，占73.61%；社会保障和就业(类)支出779.96万元，占15.54%；卫生健康(类)支出252.08万元，占5.02%；住房保障(类)支出292.44万元，占5.83%。

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

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为5,582.73万元，支出决算为5,019.66万元，完成年初预算的89.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是工资基数调整和决算科目调整。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为4.05万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初由教体局列预算，后期分至学校。

2、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。年初预算为4,389.61万元，支出决算为3,691.13万元，完成年初预算的84.09%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员工资调整变动。

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)。年初预算为280.64万元，支出决算为301.64万元，完成年初预算的107.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是离退休人员工资调整变动。

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)。年初预算为290.49万元，支出决算为430.58万元，完成年初预算的148.23%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资基数调整。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为145.24万元，支出决算为5.94万元，完成年初预算的4.09%。决算数小于年初预算数的主要原因是决算科目调整。

6、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为15.12万元，支出决算为19.17万元，完成年初预算的126.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资基数调整。

7、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19.97万元，支出决算为22.62万元，完成年初预算的113.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资基数调整。

8、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145.24万元，支出决算为159.68万元，完成年初预算的109.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资基数调整。

9、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54.47万元，支出决算为92.4万元，完成年初预算的169.63%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资基数调整。

10、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241.95万元，支出决算为292.44万元，完成年初预算的120.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资基数调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算4,949.66万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费4,424.43万元，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、离休费、退休费、抚恤金等。

公用经费525.23万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅

费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

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

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为0.6万元，支出决算为0.6万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为0.6万元，支出决算为0.6万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年桓台县职业中等专业学校使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.6万元，主要是燃油费及维修费。截至2022年12月31日，桓台县职业中等专业学校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，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、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额236.37万元，其中：政府采购货物支出4.07万元、政府采购工程支出70万元、政府采购服务支出162.3万元。授予中小企业合同金额166.37万元，占政府采购支出总额的70.39%，其中：授予小微企业合同金额166.37万元，占政府采购支出总额的70.39%。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0%，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2022年12月31日，本单位共有车辆1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1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，我单位组织对2022年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目6个，涉及预算资金1,900.95万元，占单位预算项目支出总额的93.22%，未达到项目支出总额100%的原因是重要性原则。

组织对中职学生免学费、日常运行支出、东岳奖励基金等3个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金528.48万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。桓台县职业中等专业学校2022年度县级预算绩效自评的6个项目中，5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，在教育教学，技能大赛，办学改善等方面得到了提升，同时做到疫情防控资金到位，保障疫情防控工作顺利开展。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，年初预算出现部分调整，非税收入未达到预期目标。

今年在单位决算中反映了2022年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及中职学生免学费、日常运行支出、东岳奖励基金、高水平中职学校和特色化专业建设、中职奖学金、职专学生宿舍楼建设6个项目的绩效自评表。

1. 日常运行支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分，自评等级为优。全年预算数为78.97万元，执行数为78.97万元，完成预算的100%。项目绩效目标完

成情况：较好的完成了预定目标，实现资金有效落实，取得了预期的成绩。发现的主要问题及原因：受限于资金支出范围，对教育教学等支出比例有待增加。下一步改进措施：努力增加培训收入，增加2023年预算金额，更好的服务教育教学。

2. 东岳奖励基金等项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分，自评等级为优。全年预算数为3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据上级要求，结合学校推荐受表彰的师生名单，如期发放相应奖励，起到了调动工作积极性，评先树优的积极作用。发现的主要问题及原因：受众范围有待扩大。下一步改进措施：提高支付及时率，做好资金保障工作。

3. 中职奖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100分，自评等级为优。全年预算数为1.2万元，执行数为1.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据学校推优，层层选拔，结果公示后按期发放到学生手中。发现的主要问题及原因：受众范围有待扩大。下一步改进措施：提高支付及时率，做好资金保障工作。

4. 中职学生免学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98分，自评等级为优。全年预算数为422.94万元，执行数为422.94万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：逐步提高了学校的软硬件设施，提高了教师的教学水平和素养，较好的完成了预定目标。发现的主要问题及原因：部分资金未能按照年初预算拨付，导致部分项目落实不到位。

下一步改进措施：积极争取筹措资金，利用2023年时间尽快完成，同时做好2023年的资金计划，提高资金利用率。

5. 高水平中职学校和特色化专业建设等项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为80.71分，自评等级为良。全年预算数为29.77万元，执行数为29.77万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过努力，初步达到了建设办学定位准确、内部管理科学、培养模式先进、专业特色鲜明、条件配套齐全、就业优势明显高水平中职学校和专业的预期目标。发现的主要问题及原因：资金拨付不及时，导致部分项目的完成率有待提高。下一步改进措施：积极申请资金，完成所有项目，实现资金支出率100%。

6. 职专学生宿舍楼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100分，自评等级为优。全年预算数为70万元，执行数为70万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：建成2栋学生宿舍楼，宿舍楼建设面积约8000平方米，竣工及时率、验收合格率、配套设施合格率均为100%，明显改善了学生住宿条件。发现的主要问题及原因：按照合同未能实现工程款拨付及时率100%。下一步改进措施：积极申请资金，实现工程款拨付及时率100%。

2022年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县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。中职学生免学费项目，绩效评价得分为98.00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)普通教育(款)其他普通教育支出(项)：

反映其他用于普通教育方面的支出。

十七、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。

十八、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)： 指行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

十九、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)： 反映用于行政事业单位养老方面的支出。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)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。

二十一、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)： 用于各类优抚对象和优抚事业单位的支出。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗

补助(项)： 反映财政部安排的公务员医疗补助经费。

二十五、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金

(项)： 指行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)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

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：桓台县职业中等专业学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	中职奖学金	100	优
2	日常运行支出	100	优
3	东岳奖励基金等	100	优
4	职专宿舍楼建设	100	优
5	中职学生免学费	98	优
6	高水平中职学校和特色化专业建设	80.71	良

备注：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”

**项目支出绩效自评表
(2022年度)**

项目名称	职专学生宿舍楼建设项目							
主管部门	桓台县教育和体育局			实施单位	桓台县职业中等专业学校			
项目预算执行情况(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	576.30	70.00	70.00	10.00	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	576.30	70.00	70.00	—	100.00%	—	
	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				
	建设2栋学生宿舍楼，宿舍楼维修建设面积约8000平方米，确保竣工及时率、验收合格率、配套设施合格率为100%，按照合同约定支付工程款，宿舍楼建成后将会明显改善学生住宿条件，使学生、家长满意。			根据建设计划，已完成建设目标，2栋学生宿舍楼已建成并投入使用，学生住宿条件得到了极大的改善。				
年度绩效指标90分	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	学校校舍维修宿舍楼幢数	=2幢	2幢	5	5	
			宿舍楼维修建设面积	=8000平方米	8000平方米	5	5	
		质量指标	维护维修合格率	=100%	100%	10	10	
			安全事故发生率	=0%	0%	10	10	
		时效指标	维护维修及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	宿舍楼改造工程款	=70万元	70万元	10	10	
	效益指标(30分)	社会效益指标	改善办学基础设施条件	明显改善	明显改善	15	15	
		可持续影响指标	提升学生宿舍使用年限	明显提升	明显提升	15	15	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	教师满意度	≥98%	98%	5	5	
学生满意度			≥98%	98%	5	5		
总分						100.00	100.00	

项目支出绩效评价报告

评价类型：阶段评价 结果评价

项目名称：东岳教育奖励基金

项目承担单位：桓台县职业中等专业学校

项目主管部门：(公章)

填报日期：2023年6月28日

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

根据相关要求，提前做好项目规划，完善项目内容，有序支出，主要用于教育教学贡献个人等奖励性支出。符合条件教师人数 18 人，符合条件学生人数 2 人，共计 30000 元。通过对师生进行表彰，调动教师教学积极性，树立榜样，促进学校教学活动优质开展。

（二）项目预算和支出情况

桓台县职业中等专业学校 2022 年东岳教育奖励基金收入为 3 万元，实际支出 3 万元。

（二）项目内容和实施情况

项目资金纳入 2022 年预算，资金为东岳教育奖励基金，符合资金管理办法等相关规定。项目政策依据《预算法》、财经制度等，申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（三）项目绩效目标

桓台县职业中等专业学校 2022 年东岳教育奖励基金用于奖励教育教学贡献个人、班级管理突出个人、优秀教师和优秀学生等。

二、项目绩效评价工作情况

（一）评价目的

全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

（二）评价对象和范围

1、评价对象。东岳教育奖励基金的使用情况

2、评价范围。全年东岳教育奖励基金对教育教学改善的落实情况

（三）评价指标体系

在与项目相关单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，设置指标体系。绩效评价指标体系包括一级指标、二级指标、三级指标和四级指标，其中，一级指标包括决策、过程、产出、效益四个指标，分别占 20%、20%、40%、20%的权重；一级指标下面共分为 12 个二级指标；二级指标下面分为 17 个三级指标。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	3分
		立项程序规范性(3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	3分
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性(3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。	3分。
		绩效指标明确性(3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	3分。

	资金投入 (8分)	预算编制 科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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。	8分。	
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	2分。	
		预算执行率 (2分)	考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。	2分	
		资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	4分。	
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全。	4分。	
		制度执行有效性 (8分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定。	8分。	
项目产出及效益 (60分)	产出数量 (10分)	发放人数 (10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	58分	
	产出质量 (10分)	发放完成率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率		
	产出时效 (10分)	拨付及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较		
	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		
	项目效益 (10分)	社会效益 (5分)	项目实施是否产生社会综合效益		
		可持续影响 (5分)	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响		
	服务对象满意度 (10分)	服务对象满意度 (10分)	项目预期服务对象对项目实施的满意程度		
合计				98分	

(100分)				
--------	--	--	--	--

三、评价结论

(一) 综合评价结论

2022 年度东岳教育奖励基金项目绩效评价得分 98 分，评价等级为“优秀”。

东岳教育奖励基金项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	20	20	100%
过 程	20	20	100%
产 出	40	38	95%
效 益	20	20	100%
总 分	100	98	98%

(二) 绩效评价指标分析

1、决策指标分析

决策指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括项目设立、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 5 个三级指标。

2、过程指标分析。

过程指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括资金管理、组织实施 2 个二级指标以及资金执行率、资金使用合规

性、制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性 5 个三级指标。

3、产出指标分析。

产出指标满分 40 分，得分 38 分，得分率为 95%。包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标以及发放人数、发放完成率、拨付及时性、成本节约率 4 个三级指标。

4、效益指标分析。

效益指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括实施效益、满意度 2 个二级指标以及社会效益、可持续影响、服务对象满意度 3 个三级指标。一是社会效益和可持续影响较好，根据专家评议得分率为 98%；二是服务对象满意度调查得分率 100%。

（三）取得的成效

根据相关要求及安排，现已将涉及师生共 20 人的东岳教育奖励基金发放完毕，有效调动教师工作积极性，学生学习的积极性，同时作为评优树先榜样进行宣传，引导学校教育教学高质量开展。

（四）存在的问题：无。

四、意见建议：无

项目支出绩效评价报告

评价类型：阶段评价 结果评价

项目名称：中职学生免学费补助资金

项目承担单位：桓台县职业中等专业学校

项目主管部门：(公章)

填报日期：2023年6月28日

项目支出绩效评价报告

二、基本情况

（一）立项背景

为提高中等职业学校经费保障水平，推动中等职业教育健康协调发展，按照法律法规依法办学，逐步提高学校的软硬件设施，提高教师的教学水平和素养，让中职学生也能享受优质的教育资源，办人民满意的教育。

（二）项目预算和支出情况

桓台县职业中等专业学校 2022 年中职学生免学费补助资金收入为 447.22 万元，实际支出 447.22 万元。

（三）项目内容和实施情况

项目资金纳入 2022 年预算，资金为中职学生免学费补助资金。符合资金管理办法等相关规定。项目政策依据《预算法》、财经制度等，申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（四）项目绩效目标

桓台县职业中等专业学校 2022 年中职学生免学费补助资金用于学校日常经费支出、维修维护和其他商品支出等。

二、项目绩效评价工作情况

（一）评价目的

全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评

价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

（二）评价对象和范围

- 1、评价对象。免学费资金的使用情况
- 2、评价范围。全年免学费资金对教育教学改善的落实情况

（三）评价指标体系

在与项目相关单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，设置指标体系。绩效评价指标体系包括一级指标、二级指标、三级指标和四级指标，其中，一级指标包括决策、过程、产出、效益四个指标，分别占 20%、20%、40%、20%的权重；一级指标下面共分为 12 个二级指标；二级指标下面分为 17 个三级指标。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	3分
		立项程序规范性(3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	3分
	绩效目标(6分)	绩效目标合理性(3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。	3分。
		绩效指标明确性(3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	3分。
	资金投入 (8分)	预算编制科学性(8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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。	8分。

项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	2分。
		预算执行率 (2分)	考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。	2分
		资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	4分。
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全。	4分。
		制度执行有效性 (8分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定。	8分。
项目产出及效益 (60分)	产出数量	覆盖师生人数 (10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	58分
	产出质量	毕业合格率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率	
	产出时效	教学工作开展及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	
	产出成本	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	
	项目效益	社会效益 (5分)	项目实施是否产生社会综合效益	
		可持续影响 (5分)	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	
	服务对象满意度	服务对象满意度 (10分)	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	
合计 (100分)				98分

三、评价结论

(一) 综合评价结论

2022 年度中职学生免学费补助资金项目绩效评价得分 98 分，评价等级为“优秀”。

中职学生免学费补助资金项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	20	20	100%
过 程	20	20	100%
产 出	40	38	95%
效 益	20	20	100%
总 分	100	98	98%

（二）绩效评价指标分析

1、决策指标分析

决策指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括项目设立、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 5 个三级指标。

2、过程指标分析。

过程指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括资金管理、组织实施 2 个二级指标以及资金执行率、资金使用合规性、制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性 5 个三级指标。

3、产出指标分析。

产出指标满分 40 分，得分 38 分，得分率为 95%。包括产出数量、产出质量、产出时效、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。

4、效益指标分析。

效益指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括实施效益、满意度 2 个二级指标以及社会效益、可持续影响、服务对象满意度 3 个三级指标。

（三）取得的成效

保障一线教育教学开展，改善教学设施和教学环境，保障学校教育教学高质量发展，2022 年，学校获绩效考核优秀等次，教科研水平再上台阶，建筑工程施工专业获省教学创新团队，机电技术应用专业获市教学创新团队，7 个团队获省市教学能力大赛一等奖；19 名教师获市级以上表彰荣誉。

（四）存在的问题：

近几年学生数量下降，免学费资金总量呈下降趋势，制约学校建设发展。

四、意见建议：

在来年预算安排指标时应更加明确资金用途，做到资金利用最大化。

项目支出绩效评价报告

评价类型：阶段评价 结果评价

项目名称：中职学生免学费补助资金

项目承担单位：桓台县职业中等专业学校

项目主管部门：（公章）

填报日期：2023年6月28日

项目支出绩效评价报告

三、基本情况

（一）立项背景

为提高中等职业学校经费保障水平，推动中等职业教育健康协调发展，按照法律法规依法办学，逐步提高学校的软硬件设施，提高教师的教学水平和素养，让中职学生也能享受优质的教育资源，办人民满意的教育。

（二）项目预算和支出情况

桓台县职业中等专业学校 2022 年中职学生免学费补助资金收入为 447.22 万元，实际支出 447.22 万元。

（三）项目内容和实施情况

项目资金纳入 2022 年预算，资金为中职学生免学费补助资金。符合资金管理办法等相关规定。项目政策依据《预算法》、财经制度等，申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（四）项目绩效目标

桓台县职业中等专业学校 2022 年中职学生免学费补助资金用于学校日常经费支出、维修维护和其他商品支出等。

二、项目绩效评价工作情况

（一）评价目的

全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

（二）评价对象和范围

- 1、评价对象。免学费资金的使用情况
- 2、评价范围。全年免学费资金对教育教学改善的落实情况

（三）评价指标体系

在与项目相关单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，设置指标体系。绩效评价指标体系包括一级指标、二级指标、三级指标和四级指标，其中，一级指标包括决策、过程、产出、效益四个指标，分别占 20%、20%、40%、20%的权重；一级指标下面共分为 12 个二级指标；二级指标下面分为 17 个三级指标。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	3分
		立项程序规范性(3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	3分
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性(3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。	3分。
		绩效指标明确性(3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	3分。

	资金投入 (8分)	预算编制 科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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。	8分。
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	2分。
		预算执行率 (2分)	考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。	2分
	资金管理 (8分)	资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	4分。
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全。	4分。
		制度执行有效性 (8分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定。	8分。
项目产出及效益 (60分)	产出数量	覆盖师生人数 (10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	58分
	产出质量	毕业合格率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率	
	产出时效	教学工作开展及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	
	产出成本	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	
	项目效益	社会效益 (5分)	项目实施是否产生社会综合效益	
		可持续影响 (5分)	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	
	服务对象满意度 (10分)	服务对象满意度 (10分)	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	
合计 (100分)				98分

三、评价结论

(一) 综合评价结论

2022 年度中职学生免学费补助资金项目绩效评价得分 98 分，评价等级为“优秀”。

中职学生免学费补助资金项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	20	20	100%
过 程	20	20	100%
产 出	40	38	95%
效 益	20	20	100%
总 分	100	98	98%

(二) 绩效评价指标分析

1、决策指标分析

决策指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括项目设立、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 5 个三级指标。

2、过程指标分析。

过程指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括资金管理、组织实施 2 个二级指标以及资金执行率、资金使用合规性、制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性 5 个三级指标。

3、产出指标分析。

产出指标满分 40 分，得分 38 分，得分率为 95%。包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标以及覆盖师生人数、毕业合格率、教学工作开展及时性、成本节约率 4 个三级指标。

4、效益指标分析。

效益指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括实施效益、满意度 2 个二级指标以及社会效益、服务对象满意度 2 个三级指标。

（五）取得的成效

保障一线教育教学开展，改善教学设施和教学环境，保障学校教育教学高质量发展，2022 年，学校获绩效考核优秀等次，教科研水平再上台阶，建筑工程施工专业获省教学创新团队，机电技术应用专业获市教学创新团队，7 个团队获省市教学能力大赛一等奖；19 名教师获市级以上表彰荣誉。

（六）存在的问题：

近几年学生数量下降，免学费资金总量呈下降趋势，制约学校建设发展。

五、意见建议：

在来年预算安排指标时应更加明确资金用途，做到资金利用最大化。

项目支出绩效评价报告

评价类型：阶段评价 结果评价

项目名称：日常运行支出

项目承担单位：桓台县职业中等专业学校

项目主管部门：（公章）

填报日期：2023年6月28日

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

按照法律法规，结合学校实际，为学校的教育教学设施提高做好保障工作，对提高教育质量和师资水平进行有力补充，保障学生享受更好的教育资源。

（二）项目预算和支出情况

桓台县职业中等专业学校 2022 年日常运行支出收入为 78.26 万元，实际支出 78.26 万元。

（三）项目内容和实施情况

项目资金纳入 2022 年预算，资金为日常运行支出。符合资金管理办法等相关规定。项目政策依据《预算法》、财经制度等，申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（四）项目绩效目标

桓台县职业中等专业学校 2022 年日常运行支出用于学校团队激励资金、日常维修维护和其他商品支出等。

二、项目绩效评价工作情况

（一）评价目的

全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

（二）评价对象和范围

1、评价对象。日常运行支出的使用情况

2、评价范围。全年日常运行支出对教育教学改善的落实情况

（三）评价指标体系

在与项目相关单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，设置指标体系。绩效评价指标体系包括一级指标、二级指标、三级指标和四级指标，其中，一级指标包括决策、过程、产出、效益四个指标，分别占 20%、20%、40%、20%的权重；一级指标下面共分为 12 个二级指标；二级指标下面分为 21 个三级指标。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价得分
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	3分
		立项程序规范性(3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	3分
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性(3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。	3分。
		绩效指标明确性(3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	3分。

	资金投入 (8分)	预算编制 科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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。	8分。
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	2分。
		预算执行率 (2分)	考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。	2分
		资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	4分。
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全。	4分。
		制度执行有效性 (8分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定。	8分。
项目产出及效益 (60分)	产出数量	培训人数 (4分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	57分
		团队激励金覆盖班级数 (3分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	
		奖学金覆盖学生数 (3分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	
	产出质量	培训合格率 (4分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	
		团队激励金拨付率 (3分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	
		日常工作开展达标率 (3分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率	
	产出时效	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	
	产出成本	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	
项目效	社会效益	项目实施是否产生社会综合效益		

	益	(5分)		
		可持续影响 (5分)	项目实施对人、自然、资源是否带来 可持续影响	
	服务对象满意度	服务对象满意度 (10分)	项目预期服务对象对项目实施的满 意程度	
合计 (100分)				97分

三、评价结论

(一) 综合评价结论

2022 年度日常运行支出项目绩效评价得分 97 分，评价等级为“优秀”。

日常运行支出资金项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	20	20	100%
过 程	20	20	100%
产 出	40	37	92.5%
效 益	20	20	100%
总 分	100	97	97%

(二) 绩效评价指标分析

1、决策指标分析

决策指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括项目设立、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 5 个三级指标。

2、过程指标分析。

过程指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括资金管理、组织实施 2 个二级指标以及资金执行率、资金使用合规性、制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性 5 个三级指标。

3、产出指标分析。

产出指标满分 40 分，得分 37 分，得分率为 92.5%。包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标以及培训人数、团队激励金覆盖班级数、奖学金覆盖学生数、培训合格率、团队激励金拨付率、日常工作开展达标率、完成及时性、成本节约率 8 个三级指标。

4、效益指标分析。

效益指标满分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。包括实施效益、满意度 2 个二级指标以及社会效益、可持续影响、服务对象满意度 3 个三级指标。一是社会效益和可持续影响较好，根据专家评议得分率为 98%；二是服务对象满意度调查得分率 100%。

（三）取得的成效

完成本年度教育教学保障服务工作，为学校的教育教学设施

提高做好保障工作，对提高教育质量和师资水平进行有力补充，保障学生享受更好的教育资源。

（五）存在的问题

近几年学生数量下降，导致住宿人数减少，由于疫情影响，导致培训人数下降，日常运行支出的资金总量呈下降趋势，制约学校建设发展。同时不确定因素增加，导致实际收入与年初预算值往往相差很多。

四、意见建议

在来年预算安排指标时应更加明确资金用途，做到资金利用最大化。