

2020年度
鲁北技师学院部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020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 2020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

贯彻党和国家教育方针、政策，对受教育者进行思想政治教育和职业道德教育，传授专业知识，培养职业技能，进行职业指导，培养中、高级技能型人才，实施中、高等学历教育；开展高中级技术工人培训、相关技能培训和技术工人职业资格鉴定，全面提高受教育者的素质；开展对外劳务输出、机械加工；对入驻创业孵化企业（项目）和服务机构进行综合管理和服 务，提高创业培训质量，为全市经济建设服务。

二、机构设置

从单位构成看，鲁北技师学院部门决算包括：鲁北技师学院本级决算。单位内设30个职能科（股）室，分别是办公室（校长办公室、党委办公室合署）、党委组织部（人事处合署、挂党委统战部牌子）、党委宣传部（挂新闻办公室、信息网络中心牌子）、纪委、工会、团委、督查审计处、教务处、学生工作处（挂武装部牌子）、安全保卫处、招生就业处（挂校企合作处牌子）、计划财务处、总务处、基建办公室、技能鉴定所、发展规划处、图书馆、实习操作训练处、继续教育学院[挂市对外劳务服务中心、市创业大学（市创业孵化中心）管理处牌子]、学前教育学院、升学部、智能制造系、化学工程系、电气工程系、信息工程系、交通与车辆工程系、经济管理系、现代服务系、食品工程系、应急管理学院。

纳入鲁北技师学院2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 鲁北技师学院本级

第二部分

2020年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：鲁北技师学院

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	12,995.70	一、一般公共服务支出	32	2.24
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	211.00	五、教育支出	36	11,585.02
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	30.35	八、社会保障和就业支出	39	918.74
	9		九、卫生健康支出	40	221.66
	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	426.64
	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	13,237.05	本年支出合计	58	13,154.30
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	125.07	年末结转和结余	60	207.82
	30			61	
总计	31	13,362.12	总计	62	13,362.12

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：鲁北技师学院

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		13,237.05	12,995.70		211.00			30.35
201	一般公共服务支出	2.24	2.24					
20199	其他一般公共服务支出	2.24	2.24					
2019999	其他一般公共服务支出	2.24	2.24					
205	教育支出	11,667.77	11,426.42		211.00			30.35
20503	职业教育	9,580.83	9,339.48		211.00			30.35
2050302	中等职业教育	635.85	635.85					
2050303	技校教育	20.00	20.00					
2050305	高等职业教育	8,924.98	8,683.63		211.00			30.35
20509	教育费附加安排的支出	2,077.00	2,077.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,077.00	2,077.00					
20599	其他教育支出	9.94	9.94					
2059999	其他教育支出	9.94	9.94					
208	社会保障和就业支出	918.74	918.74					
20805	行政事业单位养老支出	701.80	701.80					
2080502	事业单位离退休	193.25	193.25					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	476.35	476.35					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.20	32.20					
20807	就业补助	179.80	179.80					
2080712	高技能人才培养补助	179.80	179.80					

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
20808	抚恤	11.82	11.82					
2080801	死亡抚恤	11.82	11.82					
20899	其他社会保障和就业支出	25.32	25.32					
2089901	其他社会保障和就业支出	25.32	25.32					
210	卫生健康支出	221.66	221.66					
21011	行政事业单位医疗	208.41	208.41					
2101102	事业单位医疗	208.41	208.41					
21099	其他卫生健康支出	13.25	13.25					
2109901	其他卫生健康支出	13.25	13.25					
221	住房保障支出	426.64	426.64					
22102	住房改革支出	426.64	426.64					
2210201	住房公积金	426.64	426.64					

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：鲁北技师学院

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		13,154.30	5,674.66	7,479.64			
201	一般公共服务支出	2.24		2.24			
20199	其他一般公共服务支出	2.24		2.24			
2019999	其他一般公共服务支出	2.24		2.24			
205	教育支出	11,585.02	4,306.26	7,278.76			
20503	职业教育	9,569.88	4,306.26	5,263.62			
2050302	中等职业教育	635.85		635.85			
2050303	技校教育	20.00		20.00			
2050305	高等职业教育	8,914.03	4,306.26	4,607.77			
20509	教育费附加安排的支出	2,005.20		2,005.20			
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,005.20		2,005.20			
20599	其他教育支出	9.94		9.94			
2059999	其他教育支出	9.94		9.94			
208	社会保障和就业支出	918.74	733.35	185.39			
20805	行政事业单位养老支出	701.80	701.80				
2080502	事业单位离退休	193.25	193.25				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	476.35	476.35				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.20	32.20				
20807	就业补助	179.80		179.80			
2080712	高技能人才培养补助	179.80		179.80			

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
20808	抚恤	11.82	6.23	5.59			
2080801	死亡抚恤	11.82	6.23	5.59			
20899	其他社会保障和就业支出	25.32	25.32				
2089901	其他社会保障和就业支出	25.32	25.32				
210	卫生健康支出	221.66	208.41	13.25			
21011	行政事业单位医疗	208.41	208.41				
2101102	事业单位医疗	208.41	208.41				
21099	其他卫生健康支出	13.25		13.25			
2109901	其他卫生健康支出	13.25		13.25			
221	住房保障支出	426.64	426.64				
22102	住房改革支出	426.64	426.64				
2210201	住房公积金	426.64	426.64				

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

部门：鲁北技师学院

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	12,995.70	一、一般公共服务支出	33	2.24	2.24		
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	11,354.62	11,354.62		
	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	918.74	918.74		
	9		九、卫生健康支出	41	221.66	221.66		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	426.64	426.64		

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
	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	12,995.70	本年支出合计	59	12,923.90	12,923.90		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	71.80	71.80		
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				
总计	32	12,995.70	总计	64	12,995.70	12,995.70		

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

部门：鲁北技师学院

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		12,923.90	5,622.64	7,301.26
201	一般公共服务支出	2.24		2.24
20199	其他一般公共服务支出	2.24		2.24
2019999	其他一般公共服务支出	2.24		2.24
205	教育支出	11,354.62	4,254.24	7,100.38
20503	职业教育	9,339.48	4,254.24	5,085.24
2050302	中等职业教育	635.85		635.85
2050303	技校教育	20.00		20.00
2050305	高等职业教育	8,683.63	4,254.24	4,429.39
20509	教育费附加安排的支出	2,005.20		2,005.20
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,005.20		2,005.20
20599	其他教育支出	9.94		9.94
2059999	其他教育支出	9.94		9.94
208	社会保障和就业支出	918.74	733.35	185.39
20805	行政事业单位养老支出	701.80	701.80	
2080502	事业单位离退休	193.25	193.25	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	476.35	476.35	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.20	32.20	
20807	就业补助	179.80		179.80
2080712	高技能人才培养补助	179.80		179.80

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
20808	抚恤	11.82	6.23	5.59
2080801	死亡抚恤	11.82	6.23	5.59
20899	其他社会保障和就业支出	25.32	25.32	
2089901	其他社会保障和就业支出	25.32	25.32	
210	卫生健康支出	221.66	208.41	13.25
21011	行政事业单位医疗	208.41	208.41	
2101102	事业单位医疗	208.41	208.41	
21099	其他卫生健康支出	13.25		13.25
2109901	其他卫生健康支出	13.25		13.25
221	住房保障支出	426.64	426.64	
22102	住房改革支出	426.64	426.64	
2210201	住房公积金	426.64	426.64	

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

公开06表

部门：鲁北技师学院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5,314.39	302	商品和服务支出	114.99	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,847.69	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	707.43	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	584.13	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	476.35	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	32.20	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	208.41	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	25.32	30211	差旅费	11.28	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	426.64	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	6.23	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	193.25	30215	会议费	0.75	31010	安置补助	
30301	离休费	26.02	30216	培训费	102.96	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	167.23	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		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	

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
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		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		5,507.64	公用经费合计					114.99

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

公开07表

部门：鲁北技师学院

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：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 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

公开08表

部门：鲁北技师学院

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
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：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 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

公开09表

部门：鲁北技师学院

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				

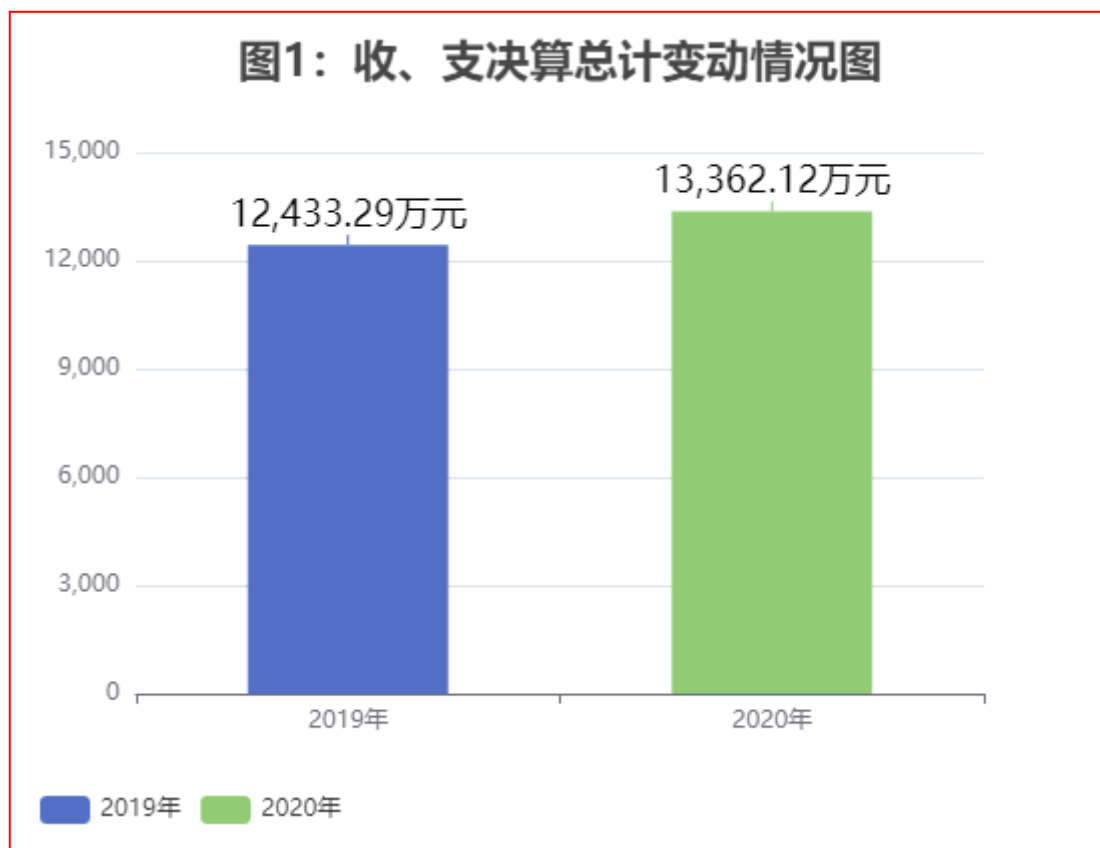
注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计13,362.12万元。与2019年度相比，收、支总计各增加928.83万元，增长7.47%。主要是招生人数增加，绩效考核奖励金增加，财政拨款的生均经费增加。

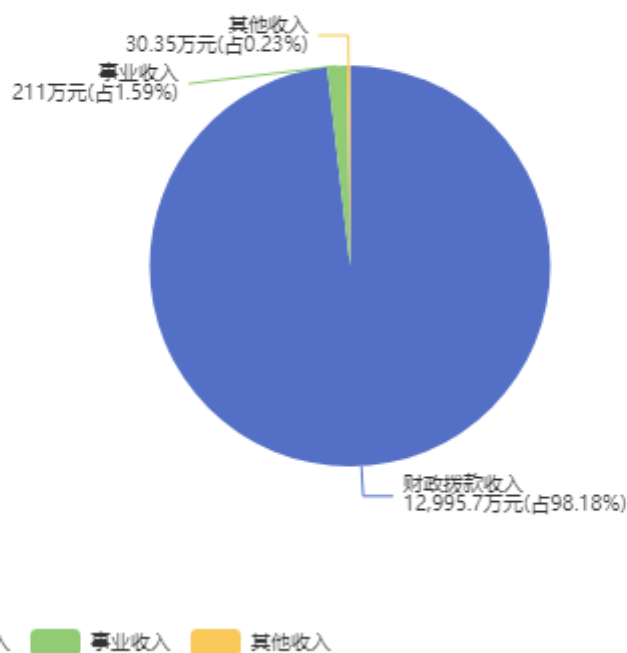


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计13,237.05万元，其中：财政拨款收入12,995.7万元，占98.18%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入211万元，占1.59%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入30.35万元，占0.23%。

图2：本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入12,995.7万元。与2019年度相比，增加827.24万元，增长6.8%。主要是招生人数增加，绩效考核奖励金增加。

2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。

3、事业收入211万元。与2019年度相比，减少26.12万元，下降11.02%。主要是部分住宿费未收回。

4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。

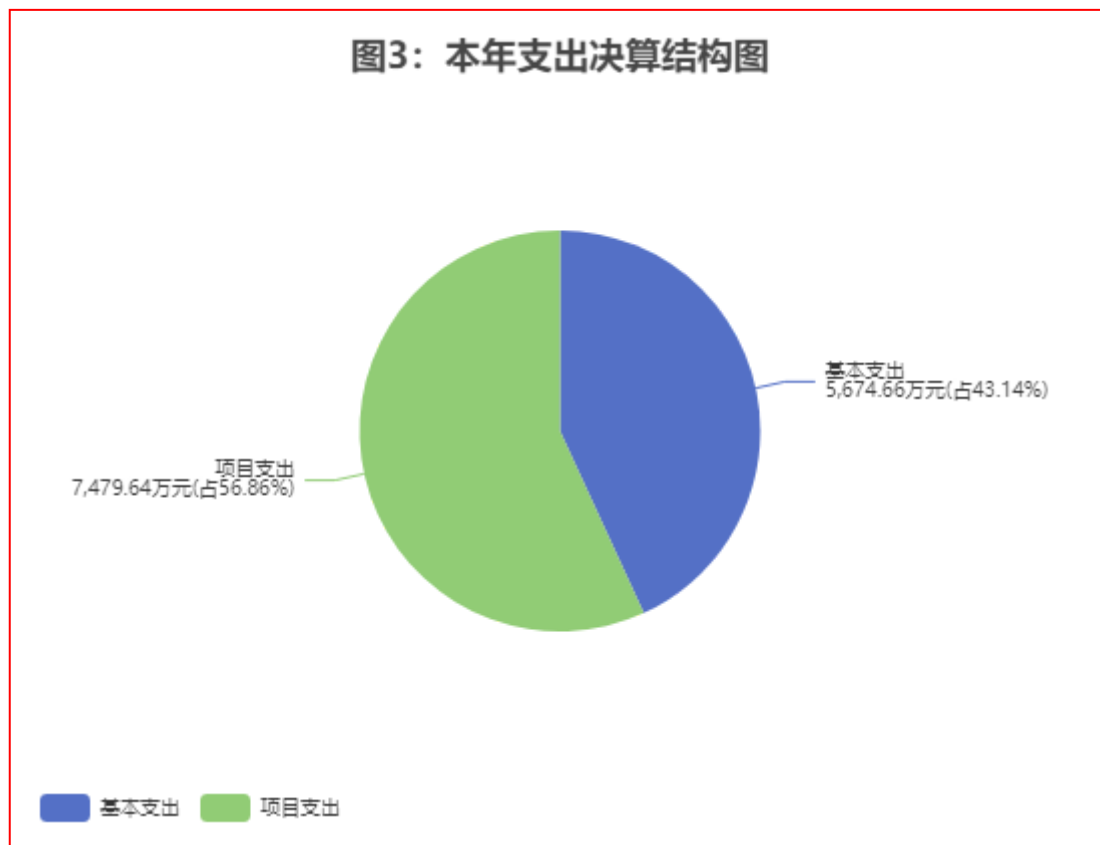
5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

6、其他收入30.35万元。与2019年度相比，增加2.63万元，增长9.49%。主要是增加了往年校园取暖费退税和上年度个税手续费。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计13,154.3万元，其中：基本支出5,674.66万元，占43.14%；项目支出7,479.64万元，占56.86%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出5,674.66万元。与2019年度相比，增加1,328.87万元，增长30.58%。主要是2020年新进教职工18人，退休6人，绩效奖励增加。

2、项目支出7,479.64万元。与2019年度相比，减少607.87万元，下降7.52%。主要是教育费附加（偿还职工集资工资）项目取消。

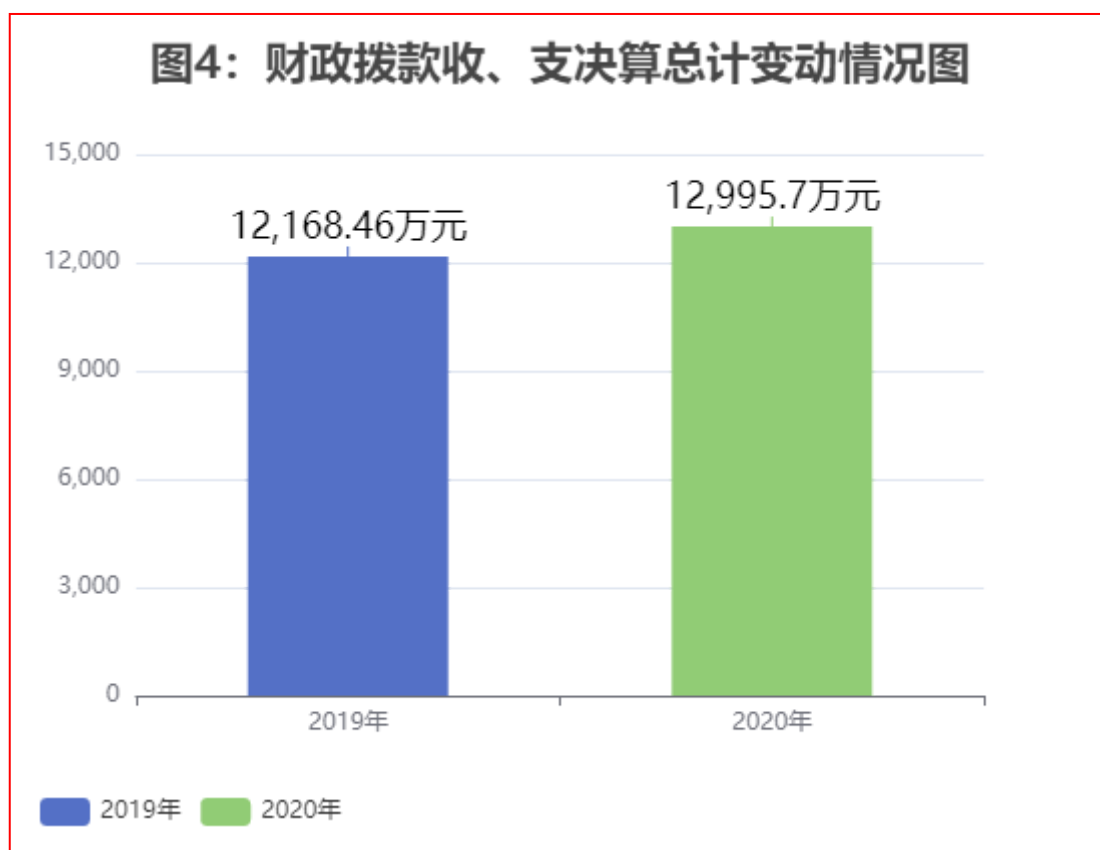
3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计12,995.7万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加827.24万元，增长6.8%。主要是招收学生人数增加，绩效考核奖励金增加。

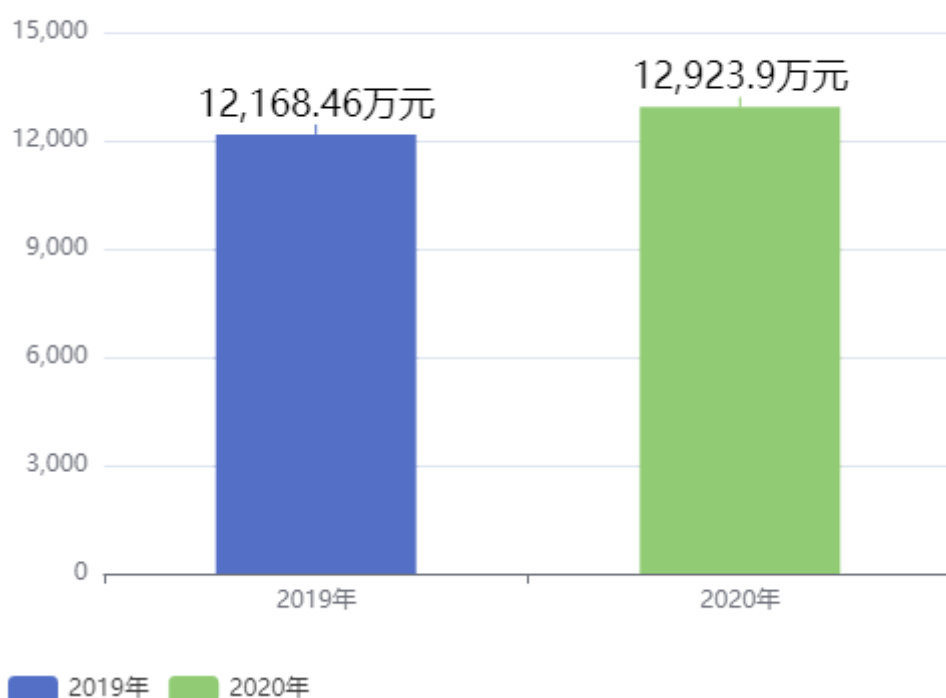


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出12,923.9万元，占本年支出合计的98.25%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加755.44万元，增长6.21%。主要是招生人数增加，绩效考核奖励金增加。

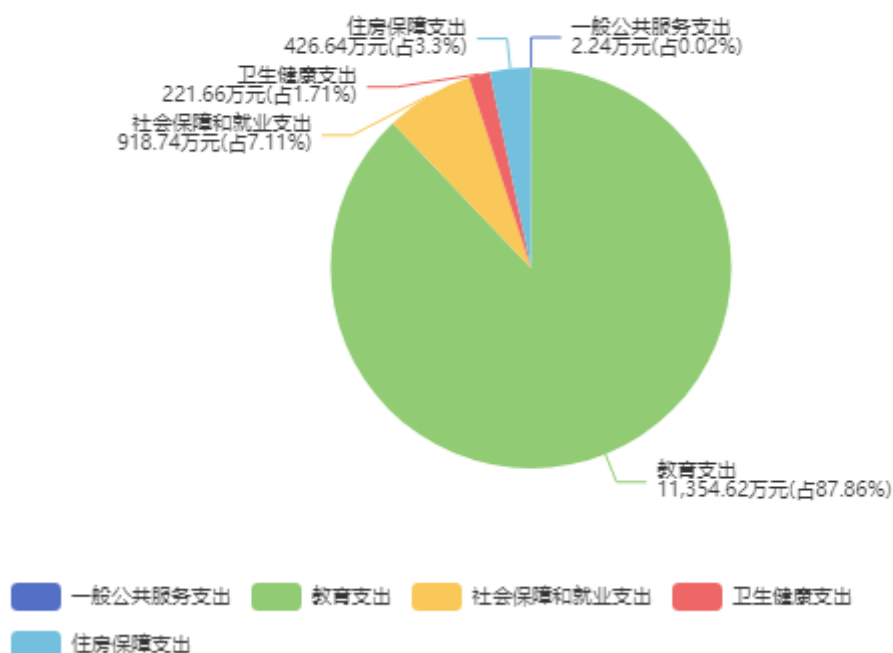
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出12,923.9万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2.24万元，占0.02%；教育（类）支出11,354.62万元，占87.86%；社会保障和就业（类）支出918.74万元，占7.11%；卫生健康（类）支出221.66万元，占1.71%；住房保障（类）支出426.64万元，占3.3%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为7,768.15万元，支出决算为12,923.9万元，完成年初预算的166.37%。决算数大于年初预算数的主要原因教育质量提升，学生奖助学金指标调整。其中：

1、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.24万元，决算数大于年初预算数主要原因是下达了离退休干部党组织工作经费。

2、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为185.25万元，支出决算为635.85万元，完成年初预算的343.24%。决算数大于年初预算数主要原因是我院示范校项目建设周期为三年，按照2019年结转185.25万

元申报预算，后期下达了2020年示范校专项资金（职业教育质量提升资金）447万元。

3、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为20万元，决算数大于年初预算数主要原因是年中下达了2020年高技能人才培养特色载体建设工程补助资金20万元。

4、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为6,007.94万元，支出决算为8,683.63万元，完成年初预算的144.54%。决算数大于年初预算数主要原因是生均拨款财政补助资金及奖助学金、质量提升等专项资金增加功能分类调整，年中下达了2019年度市直机关事业单位绩效考核奖励资金。

5、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0万元，支出决算为2,005.2万元，决算数大于年初预算数主要原因是还债务本金和利息为年中预算。

6、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为9.94万元，决算数大于年初预算数主要原因是年中下达了省级四项技能大赛奖励。

7、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193.25万元，支

出决算为193.25万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

8、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476.35万元，支出决算为476.35万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

9、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238.18万元，支出决算为32.2万元，完成年初预算的13.52%。决算数小于年初预算数主要原因是职业年金未拨付至学院，由财政直接支付。

10、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）高技能人才培养补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为179.8万元，决算数大于年初预算数主要原因是年中下达了国家高技能人才培训基地专项资金预算。

11、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为6.81万元，支出决算为11.82万元，完成年初预算的173.57%。决算数大于年初预算数主要原因是2020年有四位退休职工离世。

12、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25.32万元，支出决算为25.32万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

13、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208.41万元，支出决算为208.41万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

14、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为13.25万元，决算数大于年初预算数主要原因是年中下达了“四进”工作组经费预算。

15、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426.64万元，支出决算为426.64万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算5,622.63万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,507.64万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费。

公用经费114.99万元，主要包括：差旅费、会议费、培训费。

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及增减变动原因

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，2020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，2020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

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

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

2020年度政府采购支出总额1,972.9万元，其中：政府采购货物支出1,171万元、政府采购工程支出438.43万元、政府采购服务支出363.47万元。授予中小企业合同金额0万元，占

政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆6辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车6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8台（套），单位价值100万元以上专用设备2台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。

根据预算绩效管理要求，鲁北技师学院按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目16个，涉及预算资金6,926.16万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织对2020年学生奖助资金等2个项目开展了部门评价，涉及资金2,737.63万元。从评价情况来看，上述2个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

（二）项目绩效自评结果。

鲁北技师学院2020年度市级预算项目支出绩效自评的16个项目中，16个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。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2020年度预算项目支出绩效自评情况，以及教学实习设备购置等3个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分附件”。

（三）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。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

以2020年学生奖助资金项目为例，该项目绩效评价综合得分为95分，评价结果为优。

部门评价报告详见“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、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

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）举办的中等职业学校支出。

十八、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工学校支出。

十九、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

二十、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。

二十一、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

二十三、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。

二十四、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。

二十五、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）高技能人才培养补助（项）：反映财政用于技能大师工作室建设等方面的补助支出。

二十六、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以及丧葬补助费。

二十七、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。

二十八、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。

二十九、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）：反映除上述项目以外其他用于卫

生健康方面的支出。

三十、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

2020年度鲁北技师学院部门预算项目绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	学院日常运行费用	鲁北技师学院	100	优
2	继续教育培训	鲁北技师学院	100	优
3	第一书记工作经费	鲁北技师学院	98.5	优
4	教学实习设备购置费	鲁北技师学院	98	优
5	调增生均定额实行奖补支出	鲁北技师学院	98	优
6	学生奖助资金	鲁北技师学院	98	优
7	土地指标补助	鲁北技师学院	100	优
8	2020年消防安全整改工程	鲁北技师学院	99	优
9	高等职业教育实训基地建设补助	鲁北技师学院	100	优
10	（教育费附加）置换集资贷款本金利息	鲁北技师学院	100	优
11	离退休干部党支部工作经费	鲁北技师学院	100	优
12	党支部书记、副书记、委员工作经费	鲁北技师学院	100	优
13	2020年就业补助资金	鲁北技师学院	100	优
14	“四进工作”派出单位相关工作经费	鲁北技师学院	100	优
15	教学改革	鲁北技师学院	90.8	优
16	教学活动管理	鲁北技师学院	97.94	优

附件1

市级预算项目支出绩效自评表
(2020 年度)

单位：万元

项目名称		教学实习设备购置费			主管部门		鲁北技师学院	
项目实施单位		鲁北技师学院			联系电话		0543-3330031	
项目预算			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
执行情况		年度资金总额		100	100	10	100%	10
（10分）		其中：当年财政拨款		100	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			
		满足名学生实训需要，提高学生动手能力，提高学生就业率，提升学院社会美誉度			满足名学生实训需要，提高学生动手能力，提高学生就业率，提升学院社会美誉度			
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	证书通过率	80%	100%	15	15	
		质量指标	完成教学配套任务	100%	100%	10	10	
			达到中高级技能水平	100%	95%	15	15	
			高级班学生就业率	95%以上	99%	10	10	
	效益指标（30分）	经济效益指标	提高学生实训动手能力，提高学生上岗就业率	提高15%	提高17%	10	10	
		社会效益指标	培训学生操作能力考试合格率	98%	100%	20	20	
	满意度（10分）	服务对象满意度指标	学生家长满意程度	100%	98%	10	8	继续提升教学和服务质量，争取学生满意。
总分			98					

附件1

市级预算项目支出绩效自评表
(2020 年度)

单位：万元

项目名称		学生奖助资金			主管部门	鲁北技师学院		
项目实施单位		鲁北技师学院			联系电话	0543-3330031		
项目预算			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
执行情况		年度资金总额		1937.2	1937.2	10	100%	10
（10分）		其中：当年财政拨款		1937.2	1937.2	-		-
		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			
		保证本院工作顺利开展，保障学院正常运转；奖励品学兼优的学生，充分调动学生学习等各方面的积极性，促进学生德、智、体全面发展，培养高素质技能型专业人才；帮助家庭经济困难学生、建档立卡学生顺利完成学业。			保证本院工作顺利开展，保障学院正常运转；奖励品学兼优的学生，充分调动学生学习等各方面的积极性，促进学生德、智、体全面发展，培养高素质技能型专业人才；帮助家庭经济困难学生、建档立卡学生顺利完成学业。			
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	学校享受国家助学金资助学生人数	大于500	844	10	10
	质量指标	奖助学金发放覆盖率	100%	100%	10	10		
		时效指标	全年助学金分两次发放	每学期发放一次	每学期发放一次	10	10	
			享受政策学生名单公示时间	公示日期≥7天	公示日期≥7天	10	10	
		成本指标	学校国家助学金每学年人均补助标准	2000	2000	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益 指标	家庭经济困难学生享受免学费政策比例	100%	100%	15	15	
			政策知晓率	100%	95%	15	13	加大政策宣传力度。
	满意度 (10分)	服务对象满意度指标	接受中等职业学校国家助学金自助学生满意度	≥95%	100%	5	5	
			接受中等职业学校国家助学金自助家长满意度	≥95%	100%	5	5	
总分			98					

附件1

市级预算项目支出绩效自评表
(2020 年度)

单位：万元

项目名称		调增生均定额实行奖补支出			主管部门	鲁北技师学院		
项目实施单位		鲁北技师学院			联系电话	0543-3330031		
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	1369.00	1369.00	1369.00	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	1369.00	1369.00	1369.00	-		-
		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				
		项目实施后保证学院职工工资全额发放，保证学院工作正常运转。		项目实施后保证学院职工工资全额发放，保证学院工作正常运转。				
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
	产出 指 标 (50分)	数量指标	全年预计招生	2450人	2810	10	10	
			学生毕业人数	2200人	>2200	10	10	
		质量指标	职工上班人数	395人	402	10	10	
			时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10
		成本指标	调增生均定额奖补支出金额	1369万	1369万	10	10	
	效益 指 标 (30分)	经济效益	教职工实发工资与当期发放数比率	100%	100%	5	5	
			社会效益	高级班毕业生就业率	95%以上	99%	5	5
		可持续影响指标	学院工作正常运转	100%	100.00%	10	10	
			完成招生任务专业	28个以上	25个	10	8	因有三个专业招生遇冷，今后优化专业设置。
	满意度 (10分)	服务对象满意度指标	教学对象满意度	100%	100.00%	5	5	
			教职工对工资足额按时发放满意度	100%	100.00%	5	5	
总分			98					

鲁北技师学院学生奖助资金项目 绩效自评报告

项目主管单位：鲁北技师学院

项目实施单位：鲁北技师学院

二零二一年三月

目录

一、 项目基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）项目绩效目标	2
二、 绩效评价工作开展情况	2
（一）绩效评价目的、对象和范围	2
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	2
（三）绩效评价工作过程	2
三、 综合评价情况及评价结论	3
四、 绩效评价指标分析情况	3
（一）项目投入情况	3
（二）项目过程情况	5
（三）项目产出情况	8
（四）项目效益情况	12
五、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析	13
六、 有关建议	13
（一）预算安排方面	13
（二）项目管理方面	14
七、 其他需要说明的问题	14
附件	15

财政支出绩效评价报告

——鲁北技师学院学生奖助资金项目

一、项目基本情况

（一）项目概况

鲁北技师学院 2020 年度学生奖助资金项目（以下简称本项目）依据《财政部 国家发展改革委 教育部人力资源社会保障部关于扩大中等职业教育免学费政策范围进一步完善国家助学金制度的意见》（财教〔2012〕376 号）、《山东省财政厅 山东省教育厅 山东省人力资源和社会保障厅关于全部免除中等职业教育学费的通知》（鲁财教〔2013〕50 号）、《山东省人民政府关于建立健全普通高中和中等职业学校家庭经济困难学生资助政策体系的实施意见》（鲁政发〔2007〕41 号）等文件立项，本项目包含中职公用经费定额市级资金、中职免学费、中职国家奖学金、中职国家助学金共四项。

本次纳入绩效评价范围的是 2020 年预算安排用于鲁北技师学院学生奖助资金项目的专项资金 19,372,000.00 元，具体为《关于追加 2019 年度学生奖助资金预算指标的通知》（财科教〔2020〕2 号）下达指标金额 1,780,000.00 元、《2019 年奖学金》（财科教〔2020〕3 号）下达指标金额 36,000.00 元、《关于下达 2020 年学生奖助学金预算指标的通知》（财科教〔2020〕11 号）下达指标金额 8,590,000.00 元、《关于下达 2020 年度省级教育发展资金（学

生奖助学金）预算指标的通知》（财科教〔2020〕58号）下达指标金额 8,966,000.00 元，合计金额 19,372,000.00 元。

本项目由鲁北技师学院负责实施。

（二）项目绩效目标

本项目的绩效目标为：保证本院工作顺利开展，保障学院正常运转；奖励品学兼优的学生，充分调动学生学习等各方面的积极性，促进学生德、智、体全面发展，培养高素质技能型专业人才；帮助家庭经济困难学生、建档立卡学生顺利完成学业。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

了解本单位 2020 年度学生奖助资金项目专项资金的使用管理情况和项目效益情况，为提高财政预算绩效管理水平和下年度预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则，结合项目及实施单位实际情况设置评价指标体系（见附表），主要采用查看相关资料、实地调查等方法了解项目实施情况。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备

根据工作安排，该项工作由计划财务科负责，各相关科室负责填报

对应项目完成情况，并成立绩效评价小组，制定工作方案。

2、组织实施

绩效评价小组整理项目相关信息，确立绩效评价目的，设计绩效评价指标体系，查阅项目资料、实地勘察。

3、分析评价

绩效评价小组对项目资金使用、管理情况和项目效益情况进行分析，根据结果进行综合评价并提出建议。

三、综合评价情况及评价结论

鲁北技师学院作为项目实施单位，从项目概况、项目资金使用及管理情况、项目组织实施情况、项目绩效情况方面进行了自评。截止 2020 年底，拨付中职公用经费定额市级资金、中职免学费、中职国家奖学金、中职国家助学金 19,372,000.00 元，已全部使用。本项目的实施得到了较好的经济效益、社会效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度。评价小组按照评价指标体系进行了量化考核，本项目自评等级为优，评价得分 95.00 分（具体情况见附表）。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目投入情况

1、项目立项情况分析

1.1、项目立项规范性（总分4分，得分4分）

项目立项的必要性：本项目属于公共财政支出范围且是必须安排的项目。**项目立项文件合理性及程序合规性：**本项目依据《财政部 国家发展改革委 教育部人力资源社会保障部关于扩大中等职业教育免学费政策范围进一步完善国家助学金制度的意见》（财教〔2012〕376号）、《山东省财政厅 山东省教育厅 山东省人力资源和社会保障厅关于全部免除中等职业教育学费的通知》（鲁财教〔2013〕50号）、《山东省人民政府关于建立健全普通高校和中等职业学校家庭经济困难学生资助政策体系的实施意见》（鲁政发〔2007〕41号）等文件立项，立项形式、程序、内容合规。

1.2 绩效目标合理性（总分4分，得分4分）

绩效目标的政策相符性：保证中等职业学校工作顺利开展，不让本院中职学生因家庭贫困而失学，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业。该绩效目标符合国家相关法律法规、党委政府决策，为促进事业发展所必须。**绩效目标与项目单位职责的相关性：**本项目的实施将有效提升学校教育教学质量，改善学校设施建设，为家庭困难学生提供求学机会，为进一步加快职业教育发展、培养社会急需人才打下基础，促进教育质量的提升，目标与鲁北技师学院职责息息相关。**绩效目标的业绩水平相符性：**项目将有效提高现代职业教育质

量，改善学校的软硬件建设，形成良好的学习环境，让更多的孩子有学上，给学生、老师和家长带来积极作用，符合正常的业绩水平。

1.3 绩效指标明确性（总分 4 分，得分 4 分）

绩效目标细化、量化程度：项目绩效目标在数量、质量、时效、成本、社会效益等方面均设置了细化和量化的绩效指标。**绩效目标与任务计划的相符性：**项目绩效目标为保证中等职业学校工作顺利开展，不让本院中职学生因家庭贫困而失学，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业与项目单位年度计划和预算相符。

2、资金落实情况分析

2.1 资金到位率（总分 4 分，得分 4 分）

根据计划安排，计划投入资金 19,372,000.00 元，拨付到位资金 19,372,000.00 元，资金到位率 100.00%。

2.2 到位及时率（总分 4 分，得分 4 分）

项目资金预算金额 19,372,000.00 元，项目资金 19,372,000.00 元已及时到位，到位及时率 100.00%。

（二）项目过程情况

1、业务管理情况分析

1.1 管理制度健全性（总分 4 分，得分 4 分）

业务管理制度的健全性：单位执行《滨州市中等职业学校（技

校)学生资助管理工作暂行规定》(滨教[2012]37号)及《滨州市中等职业学校(技校)学生资助管理工作绩效考评实施办法(试行)》(滨学助[2012]4号)中的相关业务管理制度,并制定了《国家助学金评审发放与管理实施细则》和《资助金收入支出凭证帐目及资金管理规章制度》,制度相对健全。**业务管理制度的合法、合规完整性:**业务管理制度合法、合规、相对完整。

1.2 制度执行有效性(总分9分,得分7分)

项目执行的规范性:本单位日常管理、项目的实施按照项目管理制度执行,项目档案资料齐全,项目执行符合相关法律法规。**项目档案管理情况:**本单位档案管理制度相对健全,但具体执行过程中学生讲助学金补发情况频繁,档案信息的正确率有待提高。**项目实施条件的落实情况:**单位沿用《滨州市中等职业学校(技校)学生资助管理工作暂行规定》(滨教[2012]37号)及《滨州市中等职业学校(技校)学生资助管理工作绩效考评实施办法(试行)》(滨学助[2012]4号)中的相关业务管理制度,并制定了《国家助学金评审发放与管理实施细则》和《资助金收入支出凭证帐目及资金管理规章制度》,项目实施落实条件较好。**绩效自评情况:**项目单位按规定进行了绩效自评,形成了绩效自评报告。

1.3 项目质量可控性(总分2分,得分2分)

项目质量或标准的健全性 单位沿用《滨州市中等职业学校（技校）学生资助管理工作暂行规定》（滨教[2012]37号）及《滨州市中等职业学校（技校）学生资助管理工作绩效考评实施办法（试行）》（滨学助[2012]4号）中的相关项目质量标准，内容健全。

2、财务管理情况分析

2.1 管理制度健全性（总分2分，得分2分）

资金管理制度的健全性：单位建立了《国家助学金评审发放与管理实施细则》和《资助金收入支出凭证帐目及资金管理规章制度》，制度相对健全。**资金管理办法与财务会计制度的相符性** 《国家助学金评审发放与管理实施细则》和《资助金收入支出凭证帐目及资金管理规章制度》与财务管理制度相符。

2.2 资金使用合规性（总分10分，得分10分）

资金使用合规性：资金支出依据合理，未发现挤占、挪用资金的情况。**项目支出与预算的符合性：**项目资金支出与预算的要求相符。**项目支出与预算执行进度的相符性：**实际到位资金19,372,000.00元，实际支出资金19,372,000.00元，预算执行率100.00%。

2.3 财务监控有效性（总分7分，得分5分）

财务监控机制的健全性：单位建立了监控机制，建立了《国家

助学金评审发放与管理实施细则》和《资助金收入支出凭证帐目及资金管理规章制度》。财务监控执行的有效性：单位虽然建立了财务监控机制，但在具体执行中也存在财务监控不到位的情况。

（三）项目产出情况

1、实际完成率情况分析（总分 6 分，得分 6 分）

2020 年预算安排中职公用经费定额市级资金、中职免学费、中职国家奖学金、中职国家助学金 19,372,000.00 元。具体支出情况见下表：

项目	金额
工资福利支出	1,825,930.58
商品和服务支出	14,301,340.90
医疗费补助	490,120.00
奖学金、助学金及对学生的 其他资助	1,240,949.00
奖励金	443,251.46
其他对个人和家庭的补助	170,909.00
设备购置	899,499.06
合计	19,372,000.00

2、完成及时率情况分析（总分 10 分，得分 10 分）

本项目 2020 年度中职公用经费定额市级资金、中职免学费 18,380,000.00 元其中 149,700.00 元用于发放奖学金、助学金，其余用于工资福利支出、教学实习设备购置费、取暖费、物业管理费、维修（护）费等学院日常运行费用，保障了学院正常运行。具体支出情况见下表：

项目	凭证号	发放人数	人均金额	小计	备注
中职免学费 发放奖学金	6 月 26#	60	300.00	18,000.00	
	6 月 26#	64	500.00	32,000.00	
	6 月 26#	44	800.00	35,200.00	
	合计	168		85,200.00	
中职免学费 发放助学金	6 月 74#	18	2,000.00	36,000.00	2016-2019 建档
	6 月 74#	25	1,000.00	25,000.00	立卡原未受助学生
	7 月 35#	1	3,000.00	3,000.00	
	合计	44		64,000.00	
中职公用经费发放助学	12 月 157#	1	500	500	

金					
中职公用经费、中职免学费发放奖、助学金合计		213		149,700.00	
工资福利支出				1,825,930.58	
教学实习设备购置费				899,499.06	
取暖费				2,220,558.00	
物业管理费				2,185,093.25	
维修（护）费				2,459,825.08	
办公费				753,276.94	
印刷费				178,884.00	
咨询费				18,200.00	
水费				1,118,093.10	
电费				387,193.15	
邮电费				151,998.27	
差旅费				559,887.38	
租赁费				163,500.00	

会议费				1,800.00	
培训费				18,040.00	
专用材料费				638,867.44	
劳务费				587,206.73	
委托业务费				103,404.00	
工会经费				1,342,930.00	
其他交通费 用				88,166.00	
其他商品和 服务支出				1,324,417.56	
除奖助学金 外其他对个人 和家庭的 补助				1,203,529.46	
合计				18,380,000.00	

中职国家奖学金 66,000.00 已于年底前为符合条件的全日制在校
 校学生按照每生每年 6,000.00 元标准发放完毕、中职国家助学金
 926,000.00 元已于年底前发放完毕。具体发放情况见下表:

项目	凭证号	发放 人数	人均金额	小计	备注
中职国家	3 月 10#	6	6,000.00	36,000.00	

奖学金	12 月 157#	5	6,000.00	30,000.00	
	合计	11		66,000.00	
中职国家 助学金	3 月 72#	269	500.00	134,500.00	
	5 月 145#	79	2,000.00	158,000.00	
		316	1,000.00	316,000.00	
	6 月 73#	2	1,000.00	2,000.00	建档立卡
	12 月 157#				其中 500
		274	1,000.00	273,500.00	元用中职
		42	1,000.00	42,000.00	公用经费
	合计	982		926,000.00	支付

（四）项目效益情况

1、经济效益情况分析（总分 6 分，得分 6 分）

本项目的实施有利于培养中、高级技能型人才，在一定程度上能够刺激经济发展，对经济有直接或间接促进作用。

2、社会效益情况分析（总分 12 分，得分 11 分）

（1）本项目充分体现了党和政府对职业教育的重视，把职业教育摆在了前所未有的突出位置，为进一步加快职业教育发展，培养社会急需人才打下了基础；

(2) 本项目的实施让家庭经济困难的学生能够享受免学费政策,让更多的学生能够享受到受教育的机会;

(3) 通过调查本项目的政策知晓率为 95%, 本项目实施中也存在政策知晓率有待提高的问题。

3、可持续影响情况分析 (总分 6 分, 得分 6 分)

本项目的实施提高了学校的基础教育教学条件, 对学校在后续相关课程开展、培训均提供了有利条件, 对学校相关专业的发展、师资力量的提升、学生专业能力的提高均会产生持续的促进作用。

4、社会公众或服务对象满意度情况分析 (总分 6 分, 得分 6 分)

通过实地勘察走访调查, 当校师生对本项目的满意度为 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

根据本次绩效评价情况, 本项目的实施得到了较好的经济效益、社会效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度, 但在具体执行中也存在资金的跟踪管理不到位、政策知晓率低于指标值的问题。以后在具体的工作实施中, 注意加强财务监控执行力度, 扩大宣传, 让更多的符合条件的学生获得受教育的机会。

六、有关建议

(一) 预算安排方面

根据本次绩效评价情况，本项目对于维持学校正常运转、保证家庭经济困难学生就学、促进中等职业教育健康协调发展具有重要意义，建议保留该项目。

（二）项目管理方面

一是建议加快项目进度，加强资金的跟踪管理。二是中职学生资助范围偏小。由于中职学校绝大多数是寄宿制学校，除学费外学生还要交纳住宿费等费用，除领到助学金的家庭困难学生外，仍有部分学生由于家庭经济条件限制交纳费用困难。建议扩大助学金发放范围，确保每一名家庭困难学生顺利完成学业。

七、其他需要说明的问题

无

二〇二一年三月二十日

附件 1:

项目支出绩效评价表

绩效评价项目：鲁北技师学院学生奖助资金项目

评价指标					得分
一级	二级	三级	四级	分值	
总分				100	95
投入	项目立项	项目立项规范性	项目立项的必要性	2	2
			项目立项文件合理性	1	1
			项目立项程序的合规性	1	1
		绩效目标合理性	绩效目标的政策相符性	2	2
			绩效目标与项目单位职责的相关性	1	1
			绩效目标的业绩水平相符性	1	1
		绩效指标明确性	绩效目标细化、量化程序	3	3
			绩效目标与任务计划的相符性	1	1
	资金落实	资金到位率	资金到位率	4	4
		到位及时率	资金到位及时率	4	4
过程	业务管理	管理制度健全性	业务管理制度的健全性	2	2
			业务管理制度的合法、合规、完整性	2	2
		制度执行有效性	项目执行规范性	2	2
			项目档案管理情况	4	2
			项目实施条件的落实情况	1	1
			绩效自评情况	2	2
		项目质量可控性	项目质量或标准的健全性	2	2

	财务管理	管理制度健全性	资金管理制度的健全性	1	1
			资金管理办法与财务会计制度的相符性	1	1
		资金使用合规性	资金使用合规性	4	4
			项目支出与预算的符合性	3	3
			项目支出与预算执行进度的相符性	3	3
		财务监控有效性	财务监控机制的健全性	2	2
			财务监控执行的有效性	5	3
产出	项目产出	实际完成率	实际完成率	6	6
		完成及时率	完成及时率	10	10
效果	项目效益	经济效益	促进经济稳定发展	6	6
		社会效益	促进社会稳定发展	12	11
		可持续影响	促进社会持续发展	6	6
		社会公众满意度	服务对象满意度	6	6

附件：2

滨州市 2020 年鲁北技师学院学生奖助学金项目绩效评价共性指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准
投入 (20分)	项目立项 (12分)	项目立项规范性 (4分)	项目立项的必要性 (2分)	对立项项目是否是公共财政支出范围，是否是经济社会发展必须安排进行评价。	该项分值 2 分。立项项目是公共财政支出范围，是经济社会发展必须安排，得 2 分，否则不得分。
			项目立项文件合理性 (1分)	对项目立项文件形式、内容是否合理进行评价。	该项分值 1 分。项目立项文件、材料形式合规得 0.5 分；内容合规得 0.5 分。否则不得分。
			项目立项程序的合规性 (1分)	对项目立项前是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估或集体决策等进行评价。	该项分值 1 分。项目立项前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估或集体决策等，得 1 分，否则不得分。
		绩效目标合理性 (4分)	绩效目标的政策相符性 (2分)	对项目的绩效目标是否符合相关政策，是否为促进事业发展所必须进行评价。	该项分值 2 分。项目所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划、党委政府决策，为促进事业发展所必须，得 2 分，否则酌情扣分。
			绩效目标与项目单位职责的相关性 (1分)	对绩效目标是否与部门职责、承担单位职责密切相关进行评价。	该项分值 1 分。项目绩效目标与部门职责、承担单位职责密切相关，得 1 分，否则酌情扣分。
			绩效目标的业绩水平相符性 (1分)	对项目预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平进行评价。	该项分值 1 分。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 1 分，否则酌情扣分。
		绩效指标明确性 (4分)	绩效目标细化、量化程度 (3分)	对绩效目标是否细化、量化进行评价。	该项分值 3 分。项目绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化和可以量化的绩效指标，指标内容清晰合理，得 3 分，否则酌情扣分。

			绩效目标与任务计划的相符性 (1分)	对绩效目标是否与年度计划和预算相符进行评价。	该项分值1分。项目绩效目标与项目年度计划数、资金量相符，得1分，否则酌情扣分。
	资金落实 (8分)	资金到位率 (4分)	资金到位率	对市级财政资金到位情况进行评价。 到位率 =实际到位资金/计划投入资金×100% 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	该项分值4分。指标分值=资金到位率*指标满分值4分，指标得分不超过4分。
		到位及时率 (4分)	到位及时率	对市级财政资金到位及时性进行评价。 到位及时率=及时到位资金/应到位资金×100% 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	该项分值4分。指标分值=到位及时率*指标满分值4分，指标得分不超过4分。
过程 (30分)	业务管理 (15分)	管理制度健全性 (4分)	业务管理制度的健全性 (2分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价。	该项分值2分。若项目单位业务管理制度健全得2分，否则酌情扣分；若项目单位未建立业务管理制度，则该三级指标不得分。
			业务管理制度的合法、合规、完整性 (2分)	对项目单位业务管理制度的合法、合规、完整性进行评价。	该项分值2分。若项目单位业务管理制度合法、合规、完整得2分，否则酌情扣分。
		制度执行有效性 (9分)	项目执行的规范性 (2分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价。	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行，符合相关法律法规，得1分，否则酌情扣分。
			项目档案管理情况 (4分)	对项目档案管理是否规范进行评价。	该项分值4分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求，得1分，否则酌情扣分；项目档案资料齐全，得1分，档案信息的准确性，得2分。

			项目实施条件的落实情况 (1分)	对项目实施条件是否落实、是否达到实施的条件要求进行评价。	该项分值1分。项目实施条件的落实情况好，得1分，否则酌情扣分。
			按规定进行绩效自评情况 (2分)	对项目是否按规定进行绩效自评进行评价。	该项分值2分。项目实施完成后，项目单位按规定进行了绩效自评，形成绩效自评报告，得2分，否则不得分。
		项目质量可控性 (2分)	项目质量或标准的健全性 (2分)	对项目是否具有完备的质量与标准要求进行评价。	该项分值2分。项目具有完备的质量与标准要求，得2分，否则酌情扣分。
	财务管理 (15分)	管理制度健全性 (2分)	资金管理制度的健全性 (1分)	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价。	该项分值1分。项目单位资金管理措施和制度健全，得1分，否则酌情扣分。
			资金管理办法与财务会计制度的相符性 (1分)	对项目资金管理办法是否符合财务会计制度的相关规定进行评价。	该项分值1分。项目资金管理办法符合财务会计制度的相关规定，得1分，否则酌情扣分。
		资金使用合规性 (10分)	资金使用合规性 (4分)	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价。	该项分值4分。支出依据不合规的，发现1处扣1分；发现挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣2-4分。 若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。
			项目支出与预算的符合性 (3分)	对项目支出是否符合预算的要求，调整是否有完备的手续进行评价。	该项分值3分。项目支出符合预算的要求，调整有完备的手续，得3分，否则不得分。 若支出与预算内容不符且偏差率超过5%，则二级指标整体不得分。
			项目支出与预算执行进度的相符性 (3分)	对项目支出是否符合项目预算执行进度要求进行评价。 预算执行率=实际支出资金/实际到位资金×100% 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内实际支出到具体项目的资金。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。	该项分值3分。指标分值=预算执行率×指标满分3分。

		财务监控有效性 (7分)	财务监控机制的健全性 (2分)	对财务监控机制是否健全进行评价。	该项分值2分。财务监控机制健全得2分，否则酌情扣分。
			财务监控执行的有效性 (5分)	对照是否采取了财务检查等必要监控措施或手段，财务监控措施与制度的执行是否有效进行评价。	该项分值5分。采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，得5分；财务监控措施与制度的执行有效得5分。否则酌情扣分。
产出 (16分)	项目产出 (16分)	实际完成率 (6分)	实际完成率(6分)	对照绩效目标，对项目完成情况进行评价。完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%	该项分值6分。指标分值=实际完成率*指标满分3分，指标得分不超过3分。
		完成及时率 (10分)	完成及时率 (10分)	对照项目实际完成时间与计划完成时间的差异并进行评价。	该项分值10分。项目提前或按时完成的，即项目实际完成时间小于或等于计划完成时间的，得10分；项目超时完成的，按下列公式计算： 指标分值=完成及时率*指标满分10分。
效果 (30分)	项目效益 (30分)	经济效益(6分)	促进经济稳定发展(6分)	对项目经济效益进行评价	该项分值6分。通过项目实施，能够促进社会经济发展的得6分，否则酌情扣分。
		社会效益(12分)	促进经济稳定发展 (12分)	对项目社会效益进行评价	该项分值12分。通过项目实施，政策知晓率高、社会效益效果显著的得12分，否则酌情扣分。
		可持续影响能力(6分)	预算资金保障情况(6分)	对项目可持续影响能力进行评价。	该项分值6分。预算资金有来源，能确保项目可持续运转的得6分，否则酌情扣分。
		社会公众或服务对象满意度 (6分)	服务对象满意度(6分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	该项分值6分。指标分值=满意率*指标满分，该项分值不超过6分。