

2022年度 泰安技师学院决算

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

泰安技师学院是由泰安市政府主办的集中级工、高级工、技师教育为一体的全日制综合性职业院校。学院以培养技师（预备技师）和中、高级工为主要目标，同时承担企业在职职工高技能人才和各类职业教育培训机构师资培训任务。

二、机构设置

本单位内设 21 个职能处室，分别是：党委办公室（学院办公室）、组织人事处（离退休干部处）、宣传处（统战处）、教务处、招生与就业指导处、学生处、总务处、财务处、保卫处、审计室、汽车工程系、机械工程系、商务管理系、数控技术系、电气工程系、信息工程系、基础部、思政部、信息中心（图书馆）、培训处（继续教育中心）、科研处。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：泰安技师学院

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	11061.28	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	468.65	五、教育支出	36	9276.26
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	45.44	八、社会保障和就业支出	39	1165.25
	9		九、卫生健康支出	40	402.82
	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	463.27
	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	300
	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	11575.37	本年支出合计	58	11607.61
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	209.25	年末结转和结余	60	177.02
	30			61	
总计	31	11784.63	总计	62	11784.63

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：泰安技师学院

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		11575.37	11061.28	0	468.65	0	0	45.44
205	教育支出	9244.03	8729.93	0	468.65	0	0	45.44
20503	职业教育	9244.03	8729.93	0	468.65	0	0	45.44
2050303	技校教育	9244.03	8729.93	0	468.65	0	0	45.44
208	社会保障和就业支出	1165.25	1165.25	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	1122.72	1122.72	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	599.28	599.28	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	523.44	523.44	0	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	42.53	42.53	0	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	42.53	42.53	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	402.82	402.82	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	402.82	402.82	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	268.26	268.26	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	130.92	130.92	0	0	0	0	0
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.64	3.64	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	463.27	463.27	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	463.27	463.27	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	463.27	463.27	0	0	0	0	0
231	债务还本支出	300	300	0	0	0	0	0
23103	地方政府一般债务还本支出	300	300	0	0	0	0	0
2310301	地方政府一般债券还本支出	300	300	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：泰安技师学院

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		11607.61	10089.15	1518.46	0	0	0
205	教育支出	9276.26	8057.8	1218.46	0	0	0
20503	职业教育	9276.26	8057.8	1218.46	0	0	0
2050303	技校教育	9276.26	8057.8	1218.46	0	0	0
208	社会保障和就业支出	1165.25	1165.25	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	1122.72	1122.72	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	599.28	599.28	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	523.44	523.44	0	0	0	0
20899	其他社会保障和就业支出	42.53	42.53	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	42.53	42.53	0	0	0	0
210	卫生健康支出	402.82	402.82	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	402.82	402.82	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	268.26	268.26	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	130.92	130.92	0	0	0	0
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.64	3.64	0	0	0	0
221	住房保障支出	463.27	463.27	0	0	0	0
22102	住房改革支出	463.27	463.27	0	0	0	0
2210201	住房公积金	463.27	463.27	0	0	0	0
231	债务还本支出	300	0	300	0	0	0
23103	地方政府一般债务还本支出	300	0	300	0	0	0
2310301	地方政府一般债券还本支出	300	0	300	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：泰安技师学院

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	11061.28	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	8729.93	8729.93	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	1165.25	1165.25	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	402.82	402.82	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	463.27	463.27	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	300	300	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	11061.28	本年支出合计	59	11061.28	11061.28	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	11061.28	总计	64	11061.28	11061.28	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：泰安技师学院

公开05表
金额单位：万元

科目编码	项目 科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		11061.28	9619.4	1441.88
205	教育支出	8729.93	7588.06	1141.88
20503	职业教育	8729.93	7588.06	1141.88
2050303	技校教育	8729.93	7588.06	1141.88
208	社会保障和就业支出	1165.25	1165.25	0
20805	行政事业单位养老支出	1122.72	1122.72	0
2080502	事业单位离退休	599.28	599.28	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	523.44	523.44	0
20899	其他社会保障和就业支出	42.53	42.53	0
2089999	其他社会保障和就业支出	42.53	42.53	0
210	卫生健康支出	402.82	402.82	0
21011	行政事业单位医疗	402.82	402.82	0
2101102	事业单位医疗	268.26	268.26	0
2101103	公务员医疗补助	130.92	130.92	0
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.64	3.64	0
221	住房保障支出	463.27	463.27	0
22102	住房改革支出	463.27	463.27	0
2210201	住房公积金	463.27	463.27	0
231	债务还本支出	300	0	300
23103	地方政府一般债务还本支出	300	0	300
2310301	地方政府一般债券还本支出	300	0	300

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：泰安技师学院

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	8651.62	302	商品和服务支出	318.07	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	1708.26	30201	办公费	0.36	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	746.2	30202	印刷费	9.99	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	2488.87	30203	咨询费	5	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	1612.94	30205	水费	0	310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	575.87	30206	电费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	327.39	30207	邮电费	0.74	31002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	271.9	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	213.5	30209	物业管理费	16.75	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	39.59	30211	差旅费	3.92	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	667.1	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	0	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	649.72	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	20.95	30216	培训费	0.22	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	588.83	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	2.32	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	8.01	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	16.37	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	119.75	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0.14	30227	委托业务费	0	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	74.7	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0.06	30229	福利费	0	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	2	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	28.66	31204	费用补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助	15.35	30240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	53.65	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		9301.33	公用经费合计					318.07

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：泰安技师学院

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：泰安技师学院

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：泰安技师学院

公开09表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0

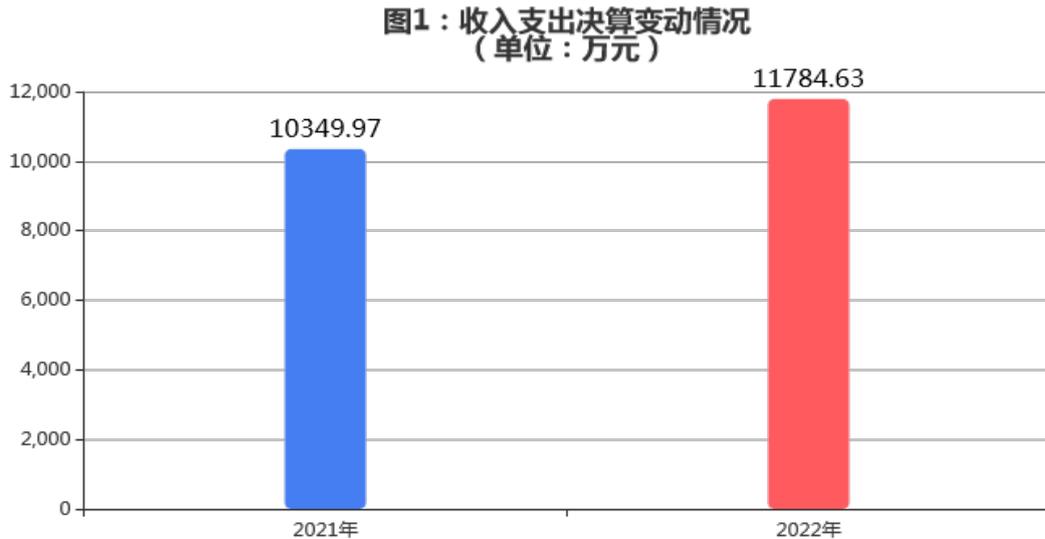
注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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11,784.63万元。与2021年度相比，收、支总计各增加1,434.66万元，增长13.86%。主要是财政拨款收入增加。

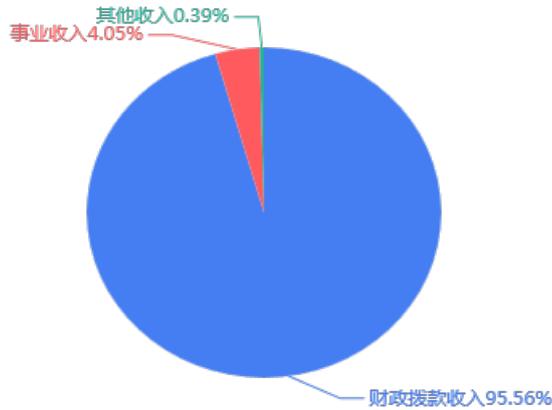


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计11,575.37万元，其中：财政拨款收入11,061.28万元，占95.56%；事业收入468.65万元，占4.05%；其他收入45.44万元，占0.39%。

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11,061.28万元。与2021年度相比，增加1,802.16万元，增长19.46%。主要是预算内收入增加。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入468.65万元。与2021年度相比，增加437.49万元，增长1,404.01%。主要是与泰山职业技术学院合作办学，学费收入增加。

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。

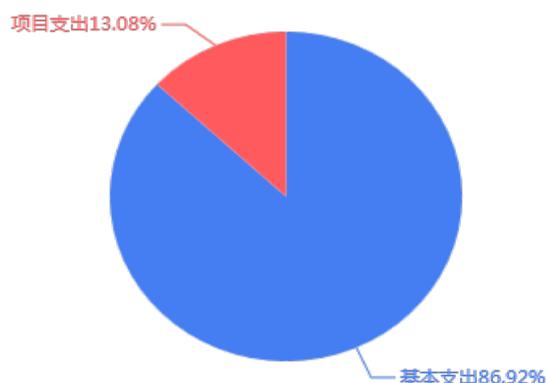
6、其他收入45.44万元。与2021年度相比，减少70.04万元，下降60.65%。主要是因疫情影响各项收入减少。

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11,607.61万元，其中：基本支出10,089.15万元，占86.92%；项目支出1,518.46万元，占13.08%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出10,089.15万元。与2021年度相比，增加1,684万元，增长20.04%。主要是人员经费增加。

2、项目支出1,518.46万元。与2021年度相比，减少217.1万元，下降12.51%。主要是免学费资金减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

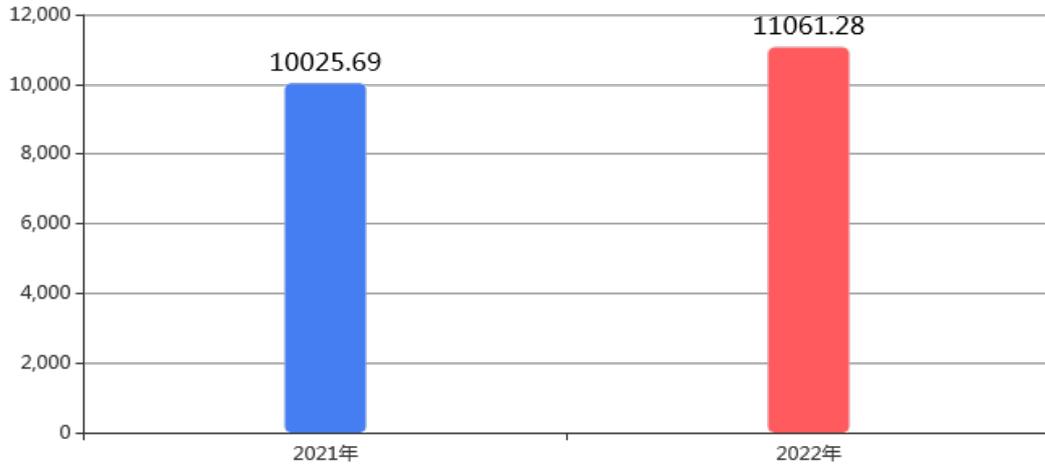
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

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11,061.28万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加1,035.59万元，增长10.33%。主要是工资福利政策变动，人员经费增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

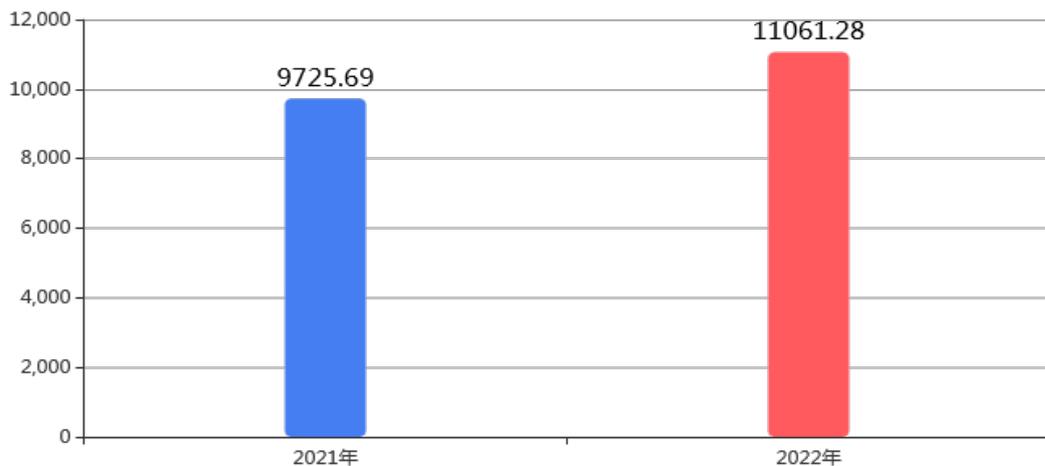


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出11,061.28万元，占本年支出合计的95.29%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加1,335.59万元，增长13.73%。主要是工资福利政策变动，人员经费增加。

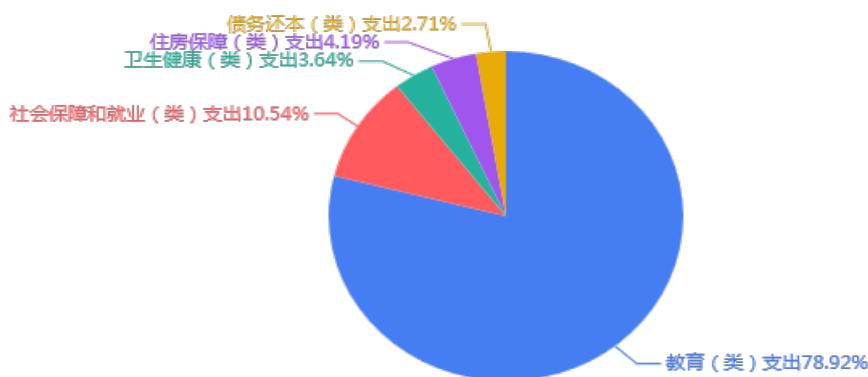
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出11,061.28万元，主要用于以下方面：教育(类)支出8,729.93万元，占78.92%；社会保障和就业(类)支出1,165.25万元，占10.54%；卫生健康(类)支出402.82万元，占3.64%；住房保障(类)支出463.27万元，占4.19%；债务还本(类)支出300.0万元，占2.71%。

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10,081.44万元，支出决算为11,061.28万元，完成年初预算的109.72%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资福利政策变动，人员经费增加。其中：

1、教育支出(类)职业教育(款)技校教育(项)。年初预算为9,140.67万元，支出决算为8,729.93万元，完成年初预算的95.51%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减经费支出，疫情原因，经费支出减少。

2、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883.71万元，支出决算为599.28万元，完成年初预算的67.81%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员奖金发放政策当时尚未出台，执行过程中进行了预算调整。

3、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523.44万元，支出决算为523.44万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

4、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42.53万元，支出决算为42.53万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

5、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268.26万元，支出决算为268.26万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

6、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130.92万元，支出决算为130.92万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)。年初预算为3.64万元，支出决算为3.64万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

8、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463.27万元，支出决算为463.27万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

9、债务还本支出(类)地方政府一般债务还本支出(款)地方政府一般债券还本支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为300万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初因经费定额未列入预算，在执行过程中进行了预算调整。

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9,619.4万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费9,301.33万元，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、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费318.07万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、邮电费、物业管理费、差旅费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、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2万元，支出决算为2万元，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2万元，支出决算为2万元，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年泰安技师学院使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费2万元，主要是车辆维修、车辆保险。截至2022年12月31日，泰安技师学院财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为3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157.36万元，其中：政府采购货物支出1.56万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出155.8万元。授予中小企业合同金额157.36万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额24.86万元，占政府采购支出总额的15.8%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆3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3辆，其他用车主要是学院日常保障；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

十三、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，我单位组织对2022年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目9个，涉及预算资金923.74万元，占单位预算项目支出总额的100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）市级预算项目绩效自评结果。泰安技师学院2022年度市级预算绩效自评的11个项目中，11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较高，所有项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但绩效管理责任制度可以进一步提高。

今年在单位决算中反映了2022年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及中职国家助学金、奖学金等11个项目的绩效自评表。

1. 地方政府债券利息项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.3分。全年预算数为36.01万元，执行数为36.01万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：支付2015年一般新增债券、2016年专项新增债券利息。发现的主要问题及原因：项目金额测算不合理，少测算7.57万元。主要原因是年初相关文件未下达。

2. 中职学生助学金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95分。全年预算数为16万元，执行数为16万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：实施中职学生助学金制度，保障家庭经济困难学生完成学业，并接受良好的职业教育，以满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要，促进国家进一步实现科教兴国和人才强国战略。发现的主要问题及原因：2022年下半年项目实施不及时。主要原因是2022年下半年疫情等原因，银行无法正常办理助学金中职卡，造成发放延后。

3. 中等职业教育国家助学金（中央资金）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92.5分。全年预

算数为22万元，执行数为22万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：支持落实中等职业教育学生奖助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。发现的主要问题及原因：2022年下半年项目实施不及时。主要原因是2022年下半年疫情等原因，银行无法正常办理助学金中职卡，造成发放延后。

4. 中等职业教育国家助学金（省级资金）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92.5分。全年预算数为2万元，执行数为2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：支持落实中等职业教育学生奖助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。发现的主要问题及原因：2022年下半年项目实施不及时。主要原因是2022年下半年疫情等原因，银行无法正常办理助学金中职卡，造成发放延后。

5. 中职国家助学金（省级资金）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91.5分。全年预算数为2万元，执行数为1.8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：支持落实中等职业教育学生奖助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。发现的主要问题及原因：2022年下半年项目实施不及时。主要原因是2022年下半年疫情等原因，银行无法正常办理助学金中职卡，造成发放延后。

6. 中等职业教育免学费（中央资金）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95.84分。全年预算数为795万元，执行数为795万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。发现的主要问题及原因：免学费政策知晓率有待进一步提高。部分学生免学费政策不清楚，入学时虽未缴纳学费，但相关的政策并未向学生说明。改进措施：加大宣传，尤其是利用好每周班会。

7. 中等职业教育免学费（省级资金）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95.84分。全年预算数为99万元，执行数为3.12万元，完成预算的3.15%。项目绩效目标完成情况：通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。发现的主要问题及原因：免学费政策知晓率有待进一步提高。部分学生免学费政策不清楚，入学时虽未缴纳学费，但相关的政策并未向学生说明。改进措施：加大宣传，尤其是利用好每周班会。

8. 中职免学费（省级资金）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95.84分。全年预算数为30万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提高办学质量，满足经

济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。发现的主要问题及原因：免学费政策知晓率有待进一步提高。部分学生免学费政策不清楚，入学时虽未缴纳学费，但相关的政策并未向学生说明。

改进措施：加大宣传，尤其是利用好每周班会。

9. 中职国家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95分。全年预算数为5.4万元，执行数为5.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：加强管理，认真做好国家奖学金名额分配、评审和发放工作，确保资金及时发放，专款专用，激励中职学生勤奋学习，努力进取，在德、智、体、美等方面全面发展。发现的主要问题及原因：2022年下半年项目实施不及时。主要原因是2022年下半年疫情等原因，银行无法正常办理助学金中职卡，造成发放延后。

10. 学院运转保障资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。全年预算数为279.51万元，执行数为279.51万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障学院在职职工11、12月份各项工资福利发放到位。

11. 学院发展保障资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。全年预算数为453.79万元，执行数为453.79万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障学院在职职工11、12月份各项工资福利发放到位。

2022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。

本单位无重点绩效评价项目。

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)技校教育(项)：指人力资源社会保障部门举办的技校教育支出。

十七、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)：指实行归口管理的事业单位离退休人员的支出。

十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

十九、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)：指除上述项目外，其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

二十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指行政机关及参公管理事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

二十一、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：指行政机关及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

二十二、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)：指除上述项目外，其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十三、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的住房公积金。

二十四、债务还本支出(类)地方政府一般债务还本支出(款)地方政府一般债券还本支出(项)：反映地方政府用于归还一般债券本金所发生的支出。

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：泰安技师学院

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	地方政府债券利息	泰安技师学院	98.3	优
2	中职学生助学金	泰安技师学院	95	优
3	中等职业教育国家助学金（中央资金）	泰安技师学院	92.5	优
4	中等职业教育国家助学金（省级资金）	泰安技师学院	92.5	优
5	中职国家助学金（省级资金）	泰安技师学院	91.5	优
6	中等职业教育免学费（中央资金）	泰安技师学院	95.84	优
7	中等职业教育免学费（省级资金）	泰安技师学院	95.84	优
8	中职免学费（省级资金）	泰安技师学院	95.84	优
9	中职国家奖学金	泰安技师学院	95	优
10	学院运转保障资金	泰安技师学院	100	优
11	学院发展保障资金	泰安技师学院	100	优

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		地方政府债券利息							
主管部门		泰安技师学院			实施单位	泰安技师学院			
项目资金(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	36.01万元	36.01万元	36.01万元	10	100%	10	
		其中:当年财政拨款	36.01万元	36.01万元	36.01万元	——		——	
		上年结转资金				——		——	
		其他资金				——		——	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	支付2015年一般新增债券、2016年专项新增债券利息				支付2015年一般新增债券、2016年专项新增债券利息				
绩效指标	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	质量指标	项目安排合理	合理	合理	10	8.3	项目金额测算不合理,少测算7.57万元	
		时效指标	项目完成时效	有序进行	有序进行	10	10		
	效益指标	经济效益指标	有效改善办学条件	改善办学条件	改善办学条件	15	15		
		生态效益指标	符合生态环境的保护标准	符合标准	符合标准	15	15		
		可持续影响指标	有效执行	有效执行	有效执行	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	公众对项目实施所取得的效益满意度	满意	满意	30	30		
总分						100	98.3		

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		中职学生助学金							
主管部门		泰安技师学院			实施单位	泰安技师学院			
项目资金（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	16万元	16万元	16万元	10	100%		10
		其中：当年财政拨款	16万元	16万元	16万元	—			—
		上年结转资金				—			—
其他资金				—		—			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	实施中职学生助学金制度，保障家庭经济困难学生完成学业，并接受良好的职业教育，以满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要，促进国家进一步实现科教兴国和人才强国战略。				实施中职学生助学金制度，保障家庭经济困难学生完成学业，并接受良好的职业教育，以满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要，促进国家进一步实现科教兴国和人才强国战略。				
绩效指标	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	数量指标	学生资助人数	≥200人	200	5	5		
		数量指标	助学金发放金额	≥16万元	16万元	5	5		
		质量指标	助学金奖补标准执行准确率	按标准执行	按标准执行	10	10		
		质量指标	资助覆盖率	应助尽助	应助尽助	10	10		
		时效指标	受补助学生资料审核的及时性	及时	及时	5	5		
		时效指标	助学金发放的及时性	及时	上学期及时发放，下学期未及时发放	10	5	由于下半年疫情等原因，银行无法正常办理助学金中职卡，造成发放延后。	
		成本指标	助学金预算成本控制有效性	控制有效	控制有效	15	15		
	效益指标	社会效益指标	助学金受助学生就业率	有明显社会效益	有明显社会效益	5	5		
		社会效益指标	助学金政策知晓率	有明显社会效益	有明显社会效益	5	5		
可持续影响指标		助学金政策持续性	后续可持续	后续可持续	10	10			
满意度指标	服务对象满意度指标	申请助学金家庭对项目实施效果的满意度	满意	满意	20	20			
总分						100	95		

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		中等职业教育国家助学金（中央资金）						
主管部门		泰安技师学院		实施单位	泰安技师学院			
项目资金（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	22万元	22万元	22万元	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	22万元	22万元	22万元	—	—	—
		上年结转资金				—	—	—
		其他资金				—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	支持落实中等职业教育学生奖助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。			支持落实中等职业教育学生奖助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。				
绩效指标	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	数量指标	中职国家助学金资助面	涉农专业学生和非涉农专业的家庭经济困难学生	非涉农专业的家庭经济困难学生	15	15	
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	100%	50%	15	7.5	由于下半年疫情等原因，银行无法正常办理助学金中职卡，造成发放延后。
	效益指标	社会效益指标	保障家庭经济困难学生顺利就学	进一步提高	进一步提高	20	20	
		社会效益指标	家庭经济困难学生资助覆盖率	全覆盖	全覆盖	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被资助学生满意度	≥95%	98%	30	30	
总分						100	92.5	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		中等职业教育国家助学金（省级资金）						
主管部门		泰安技师学院		实施单位	泰安技师学院			
项目资金（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	2万元	2万元	2万元	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	2万元	2万元	2万元	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	支持落实中等职业教育学生奖助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。			支持落实中等职业教育学生奖助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。				
绩效指标	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	数量指标	中职国家助学金资助面	涉农专业学生和非涉农专业的家庭经济困难学生	非涉农专业的家庭经济困难学生	15	15	
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	100%	50%	15	7.5	由于下半年疫情等原因，银行无法正常办理助学金中职卡，造成发放延后。
	效益指标	社会效益指标	保障家庭经济困难学生顺利就学	进一步提高	进一步提高	20	20	
		社会效益指标	家庭经济困难学生资助覆盖率	全覆盖	全覆盖	20	20	
满意度指标	服务对象满意度指标	被资助学生满意度	≥95%	98%	30	30		
总分						100	92.5	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		中职国家助学金（省级资金）						
主管部门		泰安技师学院			实施单位	泰安技师学院		
项目资金（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	2万元	2万元	1.8万元	10	100%	9	
	其中：当年财政拨款	2万元	2万元	1.8万元	—	—	—	
	上年结转资金				—	—	—	
	其他资金				—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	支持落实中等职业教育学生奖助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。			支持落实中等职业教育学生奖助政策，从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题，激励进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。				
绩效指标	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	数量指标	中职国家助学金资助面	涉农专业学生和非涉农专业的家庭经济困难学生	非涉农专业的家庭经济困难学生	15	15	
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	100%	50%	15	7.5	由于下半年疫情等原因，银行无法正常办理助学金中职卡，造成发放延后。
	效益指标	社会效益指标	保障家庭经济困难学生顺利就学	进一步提高	进一步提高	20	20	
		社会效益指标	家庭经济困难学生资助覆盖率	全覆盖	全覆盖	20	20	
满意度指标	服务对象满意度指标	被资助学生满意度	≥95%	98%	30	30		
总分						100	91.5	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		中等职业教育免学费（中央资金）						
主管部门		泰安技师学院			实施单位	泰安技师学院		
项目资金（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	795万元	795万元	795万元	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	795万元	795万元	795万元	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。				通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。			
绩效指标	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	数量指标	中职免学费政策资助面	全日制一、二、三年级在校生	全日制一、二、三年级在校生	30	30	
	效益指标	社会效益指标	毕业生就业率	有明显社会效益	98.36%	20	17.52	
		社会效益指标	免学费政策知晓率	100%	91.61%	20	18.32	被调查的3289名学生中，有276人对免学费政策不清楚，入学时虽未缴纳学费，但相关的政策并未向学生说明。改进措施：加大宣传，尤其是利用好每周班会。
满意度指标	服务对象满意度指标	被资助学生满意度	≥95%	97.29%	30	30		
总分						100	95.84	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		中等职业教育免学费（省级资金）						
主管部门		泰安技师学院		实施单位	泰安技师学院			
项目资金（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	99万元	99万元	3.12万元	10	3%	0	
	其中：当年财政拨款	99万元	99万元	3.12万元	—	—	—	
	上年结转资金				—	—	—	
	其他资金				—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。			通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。				
绩效指标	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	数量指标	中职免学费政策资助面	全日制一、二、三年级在校生	全日制一、二、三年级在校生	30	30	
	效益指标	社会效益指标	毕业生就业率	有明显社会效益	98.36%	20	17.52	
		社会效益指标	免学费政策知晓率	100%	91.61%	20	18.32	被调查的3289名学生中，有276人对免学费政策不清楚，入学时虽未缴纳学费，但相关的政策并未向学生说明。改进措施：加大宣传，尤其是利用好每周班会。
满意度指标	服务对象满意度指标	被资助学生满意度	≥95%	97.29%	30	30		
总分						100	95.84	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		中职免学费（省级资金）						
主管部门		泰安技师学院			实施单位	泰安技师学院		
项目资金（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	30万元	30万元	0万元	10	0%	0
		其中：当年财政拨款	30万元	30万元	0万元	—	—	—
		上年结转资金				—	—	—
		其他资金				—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。			通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。				
绩效指标	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	数量指标	中职免学费政策资助面	全日制一、二、三年级在校生	全日制一、二、三年级在校生	30	30	
	效益指标	社会效益指标	毕业生就业率	有明显社会效益	98.36%	20	17.52	
		社会效益指标	免学费政策知晓率	100%	91.61%	20	18.32	被调查的3289名学生中，有276人对免学费政策不清楚，入学时虽未缴纳学费，但相关的政策并未向学生说明。改进措施：加大宣传，尤其是利用好每周班会。
满意度指标	服务对象满意度指标	被资助学生满意度	≥95%	97.29%	30	30		
总分						100	95.84	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		中职国家奖学金							
主管部门		泰安技师学院			实施单位	泰安技师学院			
项目资金(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	5.4万元	5.4万元	5.4万元	10	100%	10	
		其中:当年财政拨款	5.4万元	5.4万元	5.4万元	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	加强管理,认真做好国家奖学金名额分配、评审和发放工作,确保资金及时发放,专款专用,激励中职学生勤奋学习,努力进取,在德、智、体、美等方面全面发展。				加强管理,认真做好国家奖学金名额分配、评审和发放工作,确保资金及时发放,专款专用,激励中职学生勤奋学习,努力进取,在德、智、体、美等方面全面发展。				
绩效指标	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	
	成本指标	经济成本指标	国家奖学金奖励指标	6000元/学年/人	6000元/学年/人	10	10		
		数量指标	发放人数	9人	9人	10	10		
		数量指标	发放金额	5.4万元	5.4万元	10	10		
	产出指标	质量指标	足额发放	100%	100%	10	10		
		质量指标	完成学业情况	100%	100%	10	10		
		时效指标	申请和评审时限	按学年申请和评审	10月申请、评审	10	10		
		时效指标	资金发放及时性	及时	12月发放	5	0	因疫情原因发放延后。	
	效益指标	社会效益指标	政策落实率	100%	100%	5	5		
		社会效益指标	资助学生素质提升	得到提升	学生素质得到提升	5	5		
		社会效益指标	建立健全学生资助政策体系长效性	长期有效	长期有效	5	5		
		社会效益指标	优化教育结构,维护教育公平,促进教育持续健康发展	持续发展	持续发展	5	5		
满意度指标	服务对象满意度指标	接受教育学生满意度	100%	100%	15	15			
总分						100	95		

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		学院运转保障资金						
主管部门		泰安技师学院		实施单位	泰安技师学院			
项目资金(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	0	279.51万元	279.51万元	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	0	279.51万元	279.51万元	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障学院在职职工11、12月份各项工资福利发放到位			保障学院在职职工11、12月份各项工资福利发放到位				
绩效指标	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
	成本指标	经济成本指标	2022年度在职职工工资	279.51万元	279.51万元	10	10	
	产出指标	数量指标	在职职工人数	≥380人	≥380人	10	10	
		时效指标	按月发放	按月及时发放	及时发放	30	30	
	效益指标	社会效益指标	保障职工权益	保障良好	保障良好	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	满意	满意	30	30	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		学院发展保障资金							
主管部门		泰安技师学院			实施单位	泰安技师学院			
项目资金(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	0	453.79万元	453.79万元	10	100%	10	
		其中:当年财政拨款	0	453.79万元	453.79万元	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	按时发放2022年度在职职工各项工资福利				按时发放2022年度在职职工各项工资福利				
绩效指标	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	
	成本指标	经济成本指标	2022年度在职职工工资	453.79万元	453.79万元	10	10		
	产出指标	数量指标	在职职工人数	≥403人	≥403人	10	10		
		时效指标	按月发放	按月及时发放	及时发放	30	30		
	效益指标	社会效益指标	保障职工权益	保障良好	保障良好	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	满意	满意	30	30		
总分						100	100		

泰安技师学院中职学生免学费项目 绩效评价报告

鲁东岳所绩效评字（2023）第001号



委 托 单 位：泰安技师学院

被评价项目：中职学生免学费项目

评 价 机 构：山东东岳联合会计师事务所

报 告 日 期：2023 年 3 月 20 日



目 录

前 言.....	2
绩效评价报告（摘要）	3
绩效评价报告（正文）	5
一、项目基本情况.....	5
（一）项目概况	5
（二）项目绩效目标	7
二、绩效评价工作开展情况	8
（一）绩效评价目的、对象和范围及评价基准日.....	8
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	10
（三）评价人员组成	15
（四）绩效评价工作过程	15
三、综合评价结论.....	16
（一）评价结论	16
（二）打分情况	16
四、绩效评价指标分析.....	17
（一）项目投入分析	18
（二）项目过程分析	19
（三）项目产出分析	21
（四）项目效益分析	22
五、项目主要绩效及存在的问题	27
（一）项目主要绩效	27
（二）存在的问题及原因分析.....	27
六、几点建议.....	28
七、特别事项说明.....	29

前 言

经过四十年改革开放，中国获得“世界工厂”美誉，由此需要大批各类专业技术人才及高级技术工人。自恢复高考制度以来，我国非常重视高等教育，青年学子、学生家长以及社会各界均以考入高等学校为荣，各级高等学校也以培养研究型、学术型人才为目标。由于录取人数有限，学生家庭情况等原因，无望进入普通高中学习的初中毕业生大部分未经技能培训就直接走入社会就业，导致劳动者素质不高，技能型人才缺失。2009年《政府工作报告》提出“大力发展职业教育，逐步实行中等职业教育免费”的要求；自2009年秋季学期起先对中等职业学校农村家庭及经济困难学生和涉农专业学生免学费；自2013年秋季起全部免除中等职业教育学费。政策实施后吸引了大部分农村、城市家庭困难学生进入中职学校学习，有效提高了劳动者素质，促进了企业生产经营和劳动者就业。一系列免学费政策实施后，中等职业学校公用经费主要通过财政给予免学费补助，以保证教学活动正常运转。

2022年泰安技师学院申请“中职学生免学费”项目，除中央及省级安排预算924万元外，其他项目资金由市财政统筹核定，作为泰安技师学院公用经费支出。

为有效使用好财政资金，突出结果导向、优化预算结构、提高项目绩效，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》、省财政厅《省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》等法规、以及中注协印发的《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》等操作规程，通过运用科学规范的评价指标、评价标准和评价方法，构筑评价模型，实施科学、合理的评价程序，从项目决策、过程、产出和效益四个方面进行科学、公正的综合评价，并发表独立的评价意见。

泰安技师学院中职学生免学费项目 绩效评价报告

（摘 要）

一、项目概况

1. 项目立项及依据

发展职业教育是我国社会经济发展的重要基础和教育工作的战略重点。逐步实施中等职业教育免费政策，是落实科教兴国、人才强国战略，全面提高国民素质，把人口压力转化为人力资源优势的重要途径；是优化教育结构，促进教育公平和社会公正的有效手段；是推进我国走新型工业化道路，建设社会主义新农村，调整产业结构、促进就业再就业的重大举措。党的十七届三中全会精神和 2009 年《政府工作报告》提出“大力发展职业教育，逐步实行中等职业教育免费”的要求；山东省于 2009 年由省财政厅、省发展和改革委员会、省教育厅、省人力资源和社会保障厅联合发布《关于中等职业学校农村家庭经济困难学生和涉农专业学生免学费工作的通知》；我市于 2013 年由市财政局、教育局和市人力资源和社会保障局联合发布《关于全部免除中等职业教育学费的通知》，实现全市公办中职学校学生免学费政策全覆盖。对因免除学费导致学校收入减少的部分，由财政按照享受免学费政策学生人数和免学费标准补助学校。

2. 项目绩效总目标

通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨、以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。

3. 项目资金情况

根据泰安市财政局《关于提前下达 2022 年学生资助补助经费预算指标的通知》（泰财教指[2021]126 号）、《关于下达 2022 年省级教育发展资金（学生奖助学金）预算指标的通知》（泰财教指[2022]36 号），按照学生人数每年每生平均 1200 元核拨 924 万元中央及省级财政资金。

截止 2022 年 12 月 31 日，项目累计支出中央及省级财政资金 798.0271 万元，剩余预算指标由财政部门于 2022 年底全部收回。

二、项目实施情况

泰安技师学院已按照相关文件要求，免除全部全日制正式学籍在校生学费。中央、省两级财政按每年、每生平均 1200 元拨付学院学生资助补助经费。具体实施情况如下：

项目	实施内容	计划完成情况	实际完成情况
中职学生免学费项目	免学费人数（人）	6782	7700
资金投入	中央及省分别按相关规定拨付经费	924 万元	924 万元
资金使用	办公运转及设备购置	924 万元	798.0271 万元

三、评价结论

经实施必要评价程序，我们认为泰安技师学院中职学生免除学费项目立项依据充分，实施过程规范，资金使用符合政策规定，项目对保证教学正常开展、不断提升办学质量、向社会培养输送高端技能人才等方面发挥了较大作用。但是，项目也存在政策宣传力度不够、资金支出分配不合理、预算执行率未达标等问题。

运用事先设置的评价指标体系及评分标准等模型对项目进行打分评判，项目绩效评价最终综合得分为 86.5 分，对应级别为“良”级。

以上内容摘自泰安技师学院中职学生免学费项目绩效评价报告，欲知悉评价详情，请全面阅读评价报告正文。

泰安技师学院中职学生免学费项目

绩效评价报告

(正 文)

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

发展职业教育是我国社会经济发展的重要基础和教育工作的战略重点。逐步实施中等职业教育免费政策，是落实科教兴国、人才强国战略，全面提高国民素质，把人口压力转化为人力资源优势的重要途径；是优化教育结构，促进教育公平和社会公正的有效手段；是推进我国走新型工业化道路，建设社会主义新农村，调整产业结构、促进就业再就业的重大举措。党的十七届三中全会精神和 2009 年《政府工作报告》提出“大力发展职业教育，逐步实行中等职业教育免费”的要求；山东省于 2009 年由省财政厅、省发展和改革委员会、省教育厅、省人力资源和社会保障厅联合发布《关于中等职业学校农村家庭经济困难学生和涉农专业学生免学费工作的通知》，按国家统一要求，山东省逐步实行中等职业教育免费，从 2009 年秋季学期起，先对中等职业学校农村家庭经济困难学生和涉农专业学生免学费；2013 年由省财政厅、省教育厅、省人力资源和社会保障厅联合发布《关于全部免除中等职业教育学费的通知》，将中等职业教育免学费范围扩大到公办中等职业学校所有全日制正式学籍在校生；泰安市于 2013 年由市财政局、教育局和市人力资源和社会保障局联合发布《关于全部免除中等职业教育学费的通知》，实现全市公办中职学校学生免学费政策全覆盖。对因免除学费导致学校收入减少的部分，由财政按照享受免学费政策学生人数和免学费标准补助学校。

2. 项目主体及职能

项目主体：泰安技师学院

项目单位主要职责职能是：

以培养技师（预备技师）和高级工为主要目标，同时承担企业在职职工高技能人才和各类职业教育培训机构师资培训任务。

3. 主要内容及实施情况

（1）主要内容

对泰安技师学院所有全日制正式学籍在校生免除学费，并由中央及省、市财政拨付公用经费保证学校正常运转。

（2）项目实施情况

泰安技师学院已按照相关文件要求，免除全部全日制正式学籍在校生学费。中央、省两级财政按每年、每生平均 1200 元拨付学院学生资助补助经费。具体实施情况如下表：

项目	实施内容	计划完成情况	实际完成情况
中职学生免学费项目	免学费人数	6782	7700
资金投入	中央及省分别按相关规定拨付经费	924 万元	924 万元
资金使用	办公运转及设备购置	924 万元	798.0271 万元

4. 资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

根据泰安市财政局《关于提前下达 2022 年学生资助补助经费预算指标的通知》（泰财教指[2021]126 号）、《关于下达 2022 年省级教育发展资金（学生奖助学金）预算指标的通知》（泰财教指[2022]36 号），按照学生人数每年每生平均 1200 元核拨中央及省级免学费预算指标 924 万元，其中：中央资金 795 万元、省级资金 129 万元。项目资金投入情况如下：

表 3：资金投入情况表

单位：万元

序号	预算下达年份	预算指标文号	中央资金	省级资金	市级资金
1	2021 年	泰财教指[2021]126 号	795.00	99.00	统筹安排
2	2022 年	泰财教指[2022]36 号	0.00	30.00	统筹安排
合计			795.00	129.00	

(2) 资金使用情况

项目资金主要用于弥补学院经费支出。截止 2022 年末项目累计支出财政资金 798.0271 万元，其中：中央资金支出 794.9037 万元、省级资金支出 3.1234 万元。剩余资金 125.9729 万元，全部由市财政部门于 2022 年底收回。

详见表 4：资金支出情况表

单位：元

支出用途	支出明细	支出金额
办公运转	劳务费	2,468,610.92
	物业管理费	1,112,886.67
	电费	918,792.53
	其他商品和服务支出	766,559.60
	水费	529,000.00
	维修维护费	472,162.56
	取暖费	300,000.00
	专用材料费	199,165.94
	邮电费	93,678.80
	差旅费	69,383.30
	委托业务费	50,110.00
	办公费	38,192.04
	培训费	33,257.92
	印刷费	23,037.00
	其他交通费	1,800.00
设备购置	专用设备购置	495,582.50
	大型修缮	331,651.22
	家具	15,600.00
	通用设备购置	50,000.00
	信息网络及软件购置更新	10,800.00
合计		7,980,271.00

(二) 项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为

宗旨、以就业为导向，全面提高办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。

2. 项目年度绩效目标

按照政策要求实现 2022 年全校中职学生免学费覆盖率 100%，力争 2022 年中职学校招生人数稳步增长，中职学校学生毕业率、就业率稳步提高，全面提升中职教育吸引力及社会满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围及评价基准日

1. 绩效评价的目的及依据

（1）评价目的

通过运用科学规范的评价指标、评价标准和评价方法，对泰安技师学院中职学生免学费项目从投入、过程、产出和效益四个方面进行科学、公正的综合评价，形成评价结论，目的是发现项目资金筹集使用、计划执行、管理、产出和效果等方面存在的突出问题，分析问题产生原因，提出改进意见和建议，进一步突出导向、优化结构、聚焦重点、提高绩效。

（2）评价依据

- ① 《预算法》
- ② 财政部《项目支出绩效管理办法》（财预[2020]10 号）
- ③ 省财政厅《项目支出绩效评价工作规程》（鲁财绩[2020]4 号）
- ④ 市财政局《关于转发〈项目支出绩效管理办法〉的通知》（泰财绩〔2020〕1 号）
- ⑤ 市财政局关于《泰安市市级部门单位预算绩效管理办法》（泰财绩〔2019〕43 号）

⑥ 项目申报资料、财务会计档案等

2. 绩效评价的对象和范围

根据项目资金具体投向及实施内容，纳入本次绩效评价对象主要包括泰安技师学院中职学生免学费项目资金使用及项目绩效情况。对项目的评价范围及重点设定如下：

(1) 绩效目标制定情况

泰安技师学院中职学生免学费项目已制定绩效目标，评价工作组分析讨论后认为需要对已制定绩效目标进行进一步调整，因此我们根据绩效评价相关管理办法要求，在充分了解项目立项背景、项目预期目标并与项目单位充分沟通的基础上调整了符合项目立项要求的绩效目标，目的是对项目资金预期目标的实现情况进行客观评价。详见下表：

中职学生免学费项目绩效目标表

项目名称		中职学生免学费项目		
主管部门		泰安技师学院		
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数
		年度资金总额（2022 年度）	924	924
		中央资金	795	795
		省级资金	129	129
		其他资金		
年度总体目标	<p style="text-align: center;">预期目标</p> 通过实施中职学生免学费政策，大力推进中等职业教育改革创新，以服务为宗旨，以就业为导向，全面提升办学质量，满足经济社会对高素质劳动者和技能型人才的需要。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	产出指标	数量	免学费人数	6782 人
			免学费金额	813.84 万元
		质量	免学费标准执行准确率	100%
			学生信息化管理健全程度	100%
			免学费覆盖率	100%
		产出时效	免学费政策执行的及时性	截止 9 月支出进度率达 75%；年末达 100%
	产出成本	免学费预算成本控制有效性	控制在预算内	
	效益指标	社会效益	学生毕业率	年度增长率>0
			学校毕业生就业率	年度增长率>0
免学费政策知晓率			年度增长率>0	
可持续影响		新生入学人数增长率	年度增长率>0	
		中职学校三年巩固率	年度增长率>0	



满意度指标	服务对象满意度	免学费学生及家长对项目实施效果的满意度	≥95%
-------	---------	---------------------	------

(2) 资金投入和使用情况

主要审查资金筹集和使用的真实性、合理性、合规性。包括下达资金预算编制完整性，资金是否及时足额到位，使用是否符合预算确定的支出用途，是否做到专款专用。

(3) 为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等

主要评定项目及资金管理制度和采取措施的科学性、合理性。包括资金管理办法、管理措施的合理性和适用性；项目从申报立项到执行结束的监管过程是否严格规范、程序是否合规。

(4) 绩效评价的其他内容

评价项目实施管理过程中好的经验和做法，并提出相关管理建议。

3. 评价基准日

评价小组经与委托方充分沟通，确定报告评价基准日为 2022 年 12 月 31 日，项目产出、效益情况以评价基准日为基础进行考核评价。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

绩效评价工作将遵循以下基本原则：

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

(4) 激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价指标体系

(1) 指标设置总体思路

按照绩效评价有关要求，评价工作遵循“科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束”的原则，采用“以结果为导向，基于证据、突出绩效”的绩效评价方法。全面反映项目投入、过程、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较。采取评分与评级相结合的方式综合考量，评价项目组织管理、资金使用的效率与效益。将项目绩效目标与实际所产生的效益进行对比，对专项资金的使用绩效做出全面评价。

根据绩效评价对象特点，设计相应的评价指标，确定相应的评价标准，并对评价指标的内容做出说明，对评价指标的使用做出规定等。

(2) 指标设置依据

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，主要根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》等规定来设定，分为项目决策、过程、产出和效果四部分，这四大部分反映了一个项目从组织、实施到绩效的整个过程。

评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于 60%，实施期间的评价更加注重决策、过程和产出的要求，评价项目投入、过程、产出、效果指标具体分值分别为 15 分、20 分、30 分、35 分。

个性指标：根据本项目实际，我们参照绩效目标、项目方案以及资金管理办法，对项目产出和效益做了进一步细化，制定了明确、具体、可衡量的个性评价指标，尤其在项目产出方面针对免学费人数、金额、以及及时性等设置详细的数量、质量指标；实施效益方面根据项目实际，详细设置了与评价对象密切相关的社会效益、可持续影响指标，剔除了与项目关联程度不大的经济效益、环境效益指标。

（3）评价指标体系内容

本报告附表 1 列示了泰安技师学院中职学生免学费项目的完整指标体系，包含评价指标及内容、各项指标定义、评价标准、评分细则等。

主要指标内容解释如下：

I 项目投入类指标包含项目立项、绩效目标、资金投入指标，具体包含以下内容：

① 立项依据

考察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。

② 立项程序

考察项目申请、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。

③ 绩效目标合理性

考察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。

④ 绩效指标明确性

考察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具体、细化情况。

⑤ 预算编制科学性

考察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。

⑥ 资金分配合理性

考察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。

II 项目过程类指标分为资金管理和组织实施指标，具体包含以下内容：

① 资金到位率

考察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。

② 预算执行率

考察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。

③ 资金使用

考察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。

④ 管理制度健全性

考核项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

⑤ 制度执行有效性

考核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。

III 项目产出类指标包括以下内容：

① 产出数量

用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

② 产出质量

用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

③ 产出时效

对项目实施的及时性进行评价，是否按计划进度完成。

④ 产出成本

项目实施是否未超成本控制价。

IV 项目效果类指标具体包含如下内容：

① 社会效益

考察项目实施后对社会发展所带来的直接或间接影响。

② 可持续影响

考察项目实施成效发挥的可持续影响程度。

③ 服务对象满意程度

考察相关利益群体对项目实施效果的满意度。

3. 评价方法

绩效评价采用定性评价与定量评价相结合方法，对定性评价指标采用分析打分，对定量评价指标采用量化打分。具体评价方法主要包括：

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出进行关联性分析的方法。

(2) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。本项目采用随机抽样的方式进行公众问卷调查，旨在掌握服务对象及社会公众对项目实施效果的满意程度。

4. 评价等级规则

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。总分设置为 100 分，分值和对应等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。根据评价分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

评价分值与评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <90	≥60, <80	<60

（三）评价人员组成

1. 人员配备

本次绩效评价项目组由 5 人组成，项目配备人员均具有丰富绩效评价经验，项目成员中含注册会计师 3 人，会计师 1 人。

2. 评价小组成员及分工

根据项目特点以及项目需求，评价组成员职责分工情况如下：

职务角色	人员姓名	资格、职称	职责分工
项目总负责	张峰	主任会计师、注册会计师	总体负责项目的筹划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量。
项目质检部主任	李莉	注册会计师、高级会计师	负责项目质量控制，对报告及底稿质量进行稽核。
项目经理	冀风	注册会计师、评估师	直接负责项目的实施和操作，主要负责项目方案制定、指标设置、数据分析以及报告质量。



绩效评价专员	苏欣梅	会计师	项目指标设计、资料搜集及数据分析、报告草拟。
评价助理	马月月	助理人员	协助完成绩效评价工作，并进行报告出具及档案归集。

（四）绩效评价工作过程

1. 准备阶段

首先，我方成立专业人员组成的评价工作小组，与项目单位充分对接，了解情况，收集资料，掌握重点，读懂项目，制定切实可行的工作方案；然后，细分作业小组，明确任务要求和标准，制定工作计划和管控措施；第三，根据项目情况，重点设置绩效目标与绩效评价指标体系。

2. 实施阶段

评价小组通过现场调研、基础资料审核收集及社会调查工作，采取查阅文件、核对数据、座谈交流等方法对评价材料进行收集与审核，对收集到的材料进行综合评价。进行现场勘验，对评价对象的管理制度建立情况、资金使用情况、项目执行情况、资产形成情况等实地检查和核实，确保评价结果的真实性。

3. 综合分析评价报告撰写

在绩效评价中，综合分析定量数据和定性信息是重要环节，绩效评价中所作的分析基于对所评价活动的良好认知，我们按拟定的评价指标体系进行定性、定量分析，统计得分，最后归纳问题，分析原因，提出建议，形成最终评价结论。评价小组与被评价单位进行沟通后，起草绩效评价报告初稿，上报委托单位。

三、综合评价结论及打分情况

（一）评价结论

经实施必要评价程序，我们认为泰安技师学院中职学生免学费项目立项依据充分，实施过程规范，资金使用符合制度规定，项目对保证教学正常开展、不断提升办学质量、向社会培养输送高端技能人才等方面发挥了较大作用。但是，项

目也存在政策宣传力度不够、资金支出分配不合理、预算执行率未达标等问题。

(二) 打分情况

运用事先设置的评价指标体系及评分标准等模型对项目进行打分评判，项目绩效评价最终综合得分为 86.5 分，对应级别为“良”级。

评分情况如下表：

泰安技师学院中职学生免学费项目评分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率
投入 (15 分)	项目立项 (5 分)	立项依据 (2 分)	2	100%
		立项程序 (3 分)	3	100%
	绩效目标 (7 分)	绩效目标合理性 (4 分)	4	100%
		绩效指标明确性 (3 分)	3	100%
	资金投入 (3 分)	预算编制科学性 (2 分)	2	100%
		资金分配合理性 (1 分)	0	0
过程 (20 分)	资金管理 (10 分)	资金到位率 (2 分)	2	100%
		预算执行率 (2 分)	1.5	75%
		资金使用 (6 分)	6	100%
	组织实施 (10 分)	管理制度健全性 (4 分)	3.5	87.5%
		制度执行有效性 (6 分)	5	83.3%
产出 (30 分)	项目产出 (30 分)	产出数量 (8 分)	8	100%
		产出质量 (10 分)	10	100%
		产出时效 (6 分)	4.5	75%
		产出成本 (6 分)	6	100%
效果 (35 分)	项目效益 (35 分)	社会效益 (12 分)	8	66.7%
		可持续影响 (8 分)	6	75%
		社会公众满意度 (15 分)	12	80%
100	100	100	86.5	86.5%

四、绩效评价指标分析

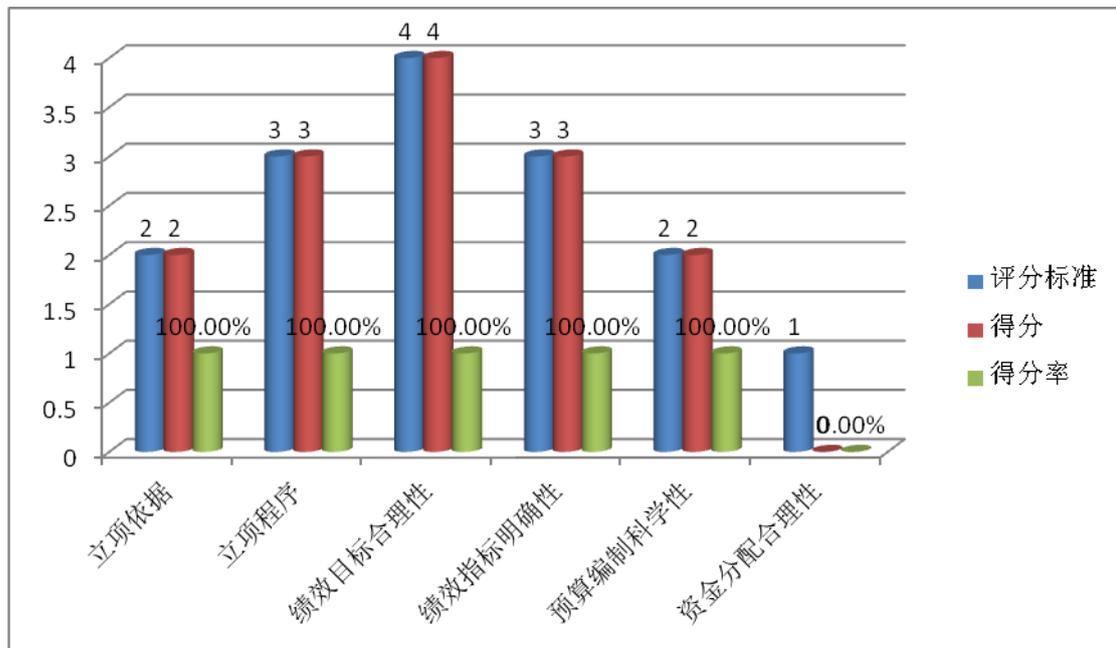
（一）项目决策分析

项目决策主要评价项目立项、绩效目标及资金投入情况。

该项指标分值 15 分，评价得分 14 分。

评价工作组通过查阅项目立项文件、项目预算资料，并与项目单位充分沟通，对项目决策各项指标逐一打分，其中二级指标项目立项得分 5 分，占预设分值 100%；绩效目标得分 7 分，占预设分值 100%；项目资金投入得分 2 分，占预设分值 66.67%。三级指标详细得分情况见下图：

图 4-1 投入三级指标得分对比分析图



通过对项目决策三级指标得分情况对比分析后发现，资金分配合理性指标得分相对较低。具体情况分析如下：

1. 项目立项情况分析

按照《关于中等职业学校农村家庭经济困难学生和涉农专业学生免学费工作的通知》（鲁财教[2009]89号），对中等职业学校农村家庭经济困难学生和涉农专业及非涉农专业家庭困难学生实施助学金资助政策。我市于 2013 年由市财政局、教育局和市人力资源和社会保障局联合发布《关于全部免除中等职业教育学

费的通知》（泰财教指 [2013]41 号）、《关于中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》（泰财教 [2013]58 号）等文件要求，实现全市公办中职学校在校学生免学费政策全覆盖。

评价工作组通过查阅相关立项资料，项目立项依据充分，立项程序规范。依据评分标准该项指标未扣分。

2. 绩效目标设定情况分析

根据《预算法》及相关要求，项目单位应在项目申报时按要求设立绩效目标和相应指标，并及时填报项目绩效目标申报表，对项目资金测算、单位职能、立项依据、必要性及保证项目实施的制度措施等项目进行详细描述。

评价工作组通过了解项目申报情况，认为项目立项时设立了合理的绩效目标，明确了相关绩效指标。依据评分标准该项指标未扣分。

3. 资金投入情况分析

根据相关文件及免学费经费补助标准，由省财政厅下达 2022 年中等职业教育免学费资金额度 924 万元；泰安市财政局《关于提前下达 2022 年学生资助补助经费预算指标的通知》（泰财教指[2021]126 号）、《关于下达 2022 年省级教育发展资金（学生奖助学金）预算指标的通知》（泰财教指[2022]36 号）文，核拨中央及省级免学费预算指标 924 万元。

评价工作组通过查阅资金投入方面资料，并与项目年度实际实施情况进行比较，认为项目预算依据充分，但资金分配缺少明确合理的分配依据，对教师的培训支出较少，仅占项目整体支出金额的 0.42%，分配额度未充分考虑项目的实际适应性。依据评分标准对资金分配合理性指标扣 1 分。

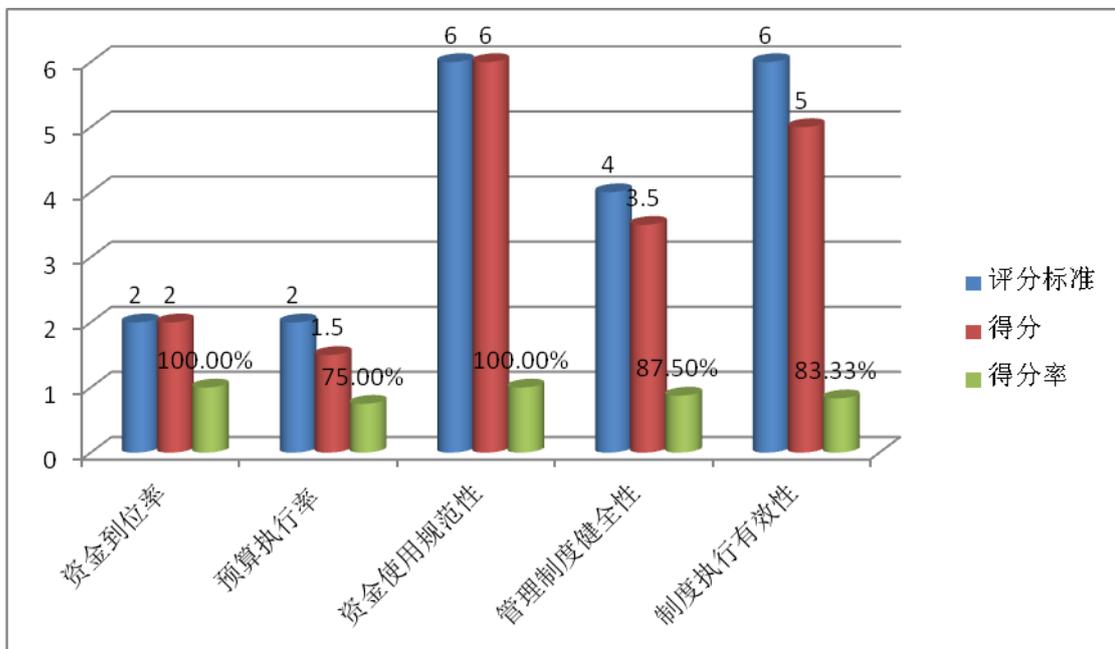
（二）项目过程分析

项目过程主要评价资金管理、项目组织实施情况。

该项指标分值 20 分，评价得分 18 分。

评价工作组通过收集、整理项目组织机构设置、制度建设、财务资料、过程管理资料，对项目资金管理、组织实施过程逐一打分，其中资金管理得分 9.5 分，占预设分值 95%；组织实施得分 8.5 分，占预设分值 85%。过程三级指标详细得分情况见下图：

图 1-2 过程三级指标得分对比分析图



通过对项目过程三级指标得分情况对比分析后发现，项目执行过程中资金管理较规范，组织实施文件相对齐全，但项目预算执行率未达标，具体分析如下：

1. 资金管理情况分析

项目单位提供完整的预算及财政资金拨款凭证，以及经费支出明细，资金审批及拨付凭证等资料。

评价组通过查阅相关文件规定、财务资料，以及比较分析资金制度建设情况、资金实际到位率、预算与执行、资金使用情况，认为资金使用合法合规、审批手

续完整，但项目预算执行率未达标，按照省级以上拨付财政专项资金计算，当年实际到位资金 924 万元，支出 798.0271 万元，预算执行率为 86.4%。依据评分标准对该项指标扣 0.5 分。

2. 组织实施情况分析

项目单位制定了较为完善的管理制度，包括《免学费补助资金及国家助学金资金管理办法》、《专项资金财务管理制度》、《学院预算管理办法》、《学生资助管理工作实施办法》、《学院经费支出管理办法》等，组织实施主要依据上述制度执行。

评价工作组通过询问实施单位项目过程实施情况，查阅相关制度办法、以及制度执行资料，比较分析组织机构建设、管理制度健全性及制度执行有效性。评价认为项目内控制度完善、项目资料完整、项目实施条件完备。但实施单位绩效管理仅是附着在外部文件、办法基础之上，未结合内部单位特点，制定切实有效的绩效管理制度，依据评分标准对管理制度健全性指标扣 0.5 分。制度执行方面，存在制度执行不到位的情况。根据《项目支出绩效管理办法》（财预[2020]10 号），预算部门应组织部门本级和所属单位对预算批复的项目绩效目标完成情况进行自我评价，但自评资料对实际完成值未进行填列，造成得分依据不充分，免学费项目绩效资料未单独归档整理。依据评分标准对制度执行有效性指标扣 1 分。

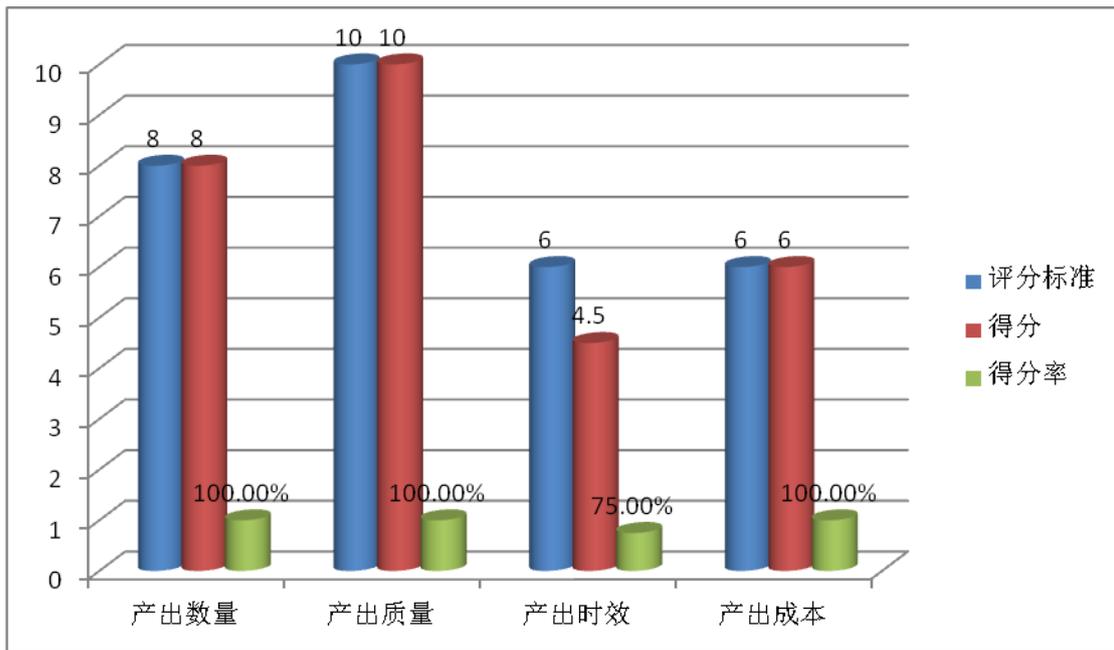
（三）项目产出分析

项目产出主要评价项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本情况。

该项指标分值 30 分，评价得分 28.5 分。

评价工作组通过审核项目产出资料，了解项目执行情况，比较、分析并计算项目实际完成率、质量达标率、完成及时率、成本节约率等指标并进行打分，项目产出得分 28.5 分，占预设分值 95%。产出三级指标得分情况详见下图：

图 1-3 产出三级指标得分对比分析图



项目产出情况主要分析实施单位计划产出与实际产出差异情况，通过对项目产出三级指标得分情况对比分析后发现，项目产出数量、质量及成本控制等方面均完成较好，但项目产出时效相对滞后。具体分析如下：

评价工作组分析项目实施单位提供的产出资料后发现，技师学院已对全部在校大学生实施免学费政策，免学费政策执行质量较好，免学费覆盖率及信息化健全程度均达到 100%；产出成本控制良好，当年核拨中央、省级免学费专项资金预算 924 万元，实际支出 798.0271 万元，成本节约率达到 13.63%。产出时效方面，免学费资金拨付后，预算支出相对滞后，截止 2022 年 9 月 30 日，免学费资金支出额为 418.26 万元，占当年实际支出额的 52.41%，支出进度率未达到 75%，依据评分标准，该产出时效指标扣 1.5 分。

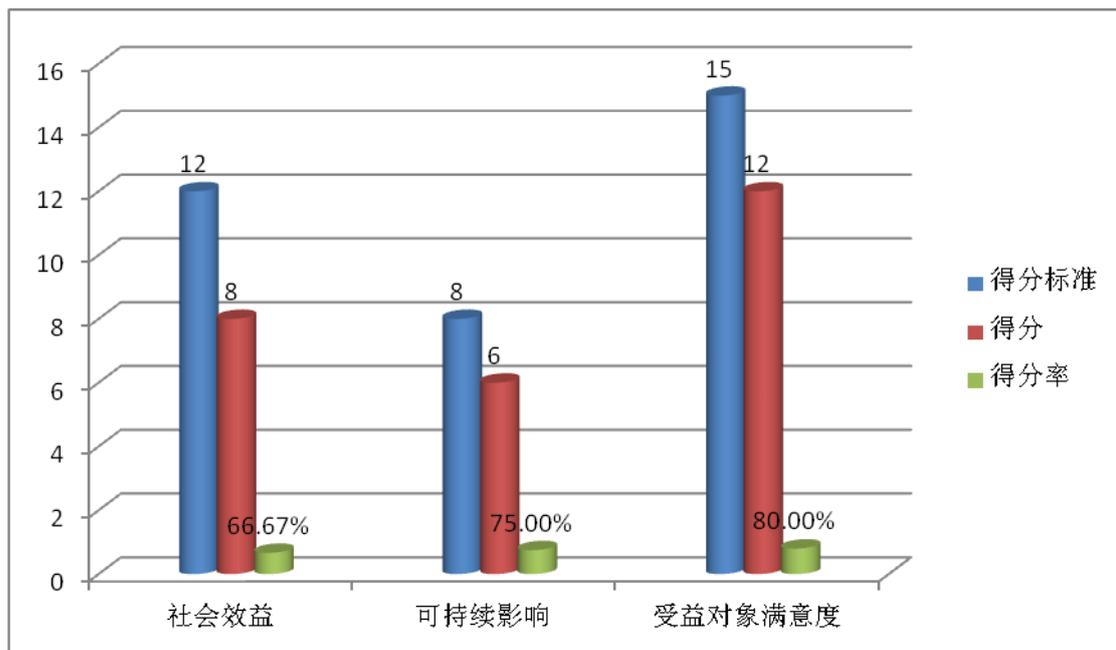
（四）项目效益分析

项目效益主要评价项目实现的社会效益、可持续影响及服务对象满意度情况。该项指标分值 35 分，评价得分 26 分。

评价工作组通过调查项目实施后产生的效益情况，与预期绩效目标进行对比

分析，以网络调查问卷的形式了解受益对象对项目实施产生的主要影响，最终对项目效益评价打分为 26 分，其中社会效益得分 8 分，占预设分值 66.7%；可持续影响得分 6 分，占预设分值 75%；服务对象满意度得分 12 分，占预设分值 80%。效益三级指标得分情况详见下图：

图 1-4 效益三级指标得分对比分析图



通过对效益三级指标得分情况对比后认为，社会效益作用较明显，但政策知晓率较往年降低，项目可持续性堪忧，服务对象满意度较往年提升。具体分析如下：

1. 社会效益情况分析

社会效益指标评价方法主要选取比较法及公众评判法，以定性的方式进行打分。

社会效益评价过程中，评价组选择三项关键性指标进行评价，所分析数据来源于全国技工院校/中等职业学校学生信息化管理统计结果。指标数据见下表：

免学费绩效统计情况表



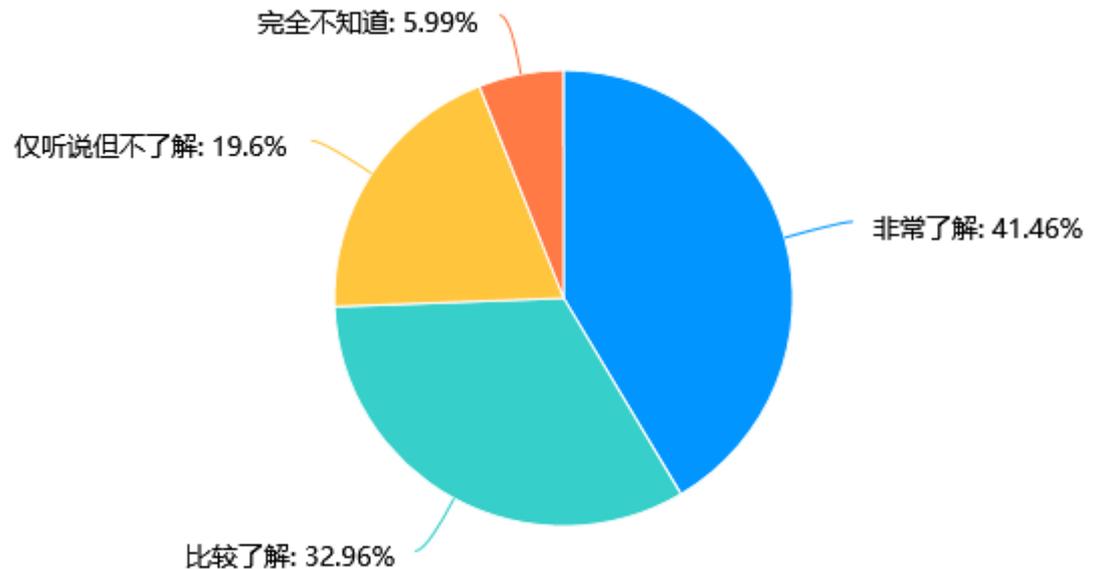
项目	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年
当年免学费人数	10263	11612	11347	6444	7765	7843	7700
当年招生人数	2860	2649	2427	2902	3122	3125	2620
新生入学人数增长率	27.87%	22.81%	21.39%	45.03%	40.21%	39.84%	34.03%
当年毕业人数	2436	3847	2660	3794	1875	1882	3071
当年毕业率	68.48%	53.41%	92.01%	61.63%	34.61%	39.31%	72.21%
巩固率	85.17%	145.22%	109.60%	130.74%	60.06%	60.22%	117.21%
当年就业人数	2417	3816	2642	3775	1869	1863	3019
当年就业率	99.22%	99.2%	99.33%	99.5%	99.68%	98.99%	98.3%
免学费覆盖率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

第一项指标为全校学生毕业率。按照学院统计数据过去四年 2018 年学生毕业率为 92.01%，2019 年为 61.63%，2020 年降至 34.61%（存在一小部分 2017 年学生 4 转 3 的影响），2021 年为 39.31%，2022 年为 72.21%，毕业率高于过去三年，综合分析认为，在国家政策扶持下，中职学生培养吸引力有所提升，中途辍学人数减少，该指标达到预期目标，得满分。

第二项关键指标为学校毕业生就业率。按照学院统计数据 2018 年学生就业率为 99.33%，2019 年为 99.50%，2020 年为 99.68%，2021 年为 98.99%，2022 年为 98.3%，较过去三年略有降低，主要受疫情以及全球经济下行趋势影响较大。综合分析认为，中职学生毕业后有很大一部分选择继续深造，说明中职学生对自身专业技能和专业知识的提升有很大需求，同时也说明专业技术类人才为满足社会就业需求能够提供很大支持。根据评分标准对该指标酌情扣 2 分。

第三项关键指标为免学费政策知晓率。该指标体现政策的传播广泛程度。评价组通过采取多渠道了解，发放调查问卷等手段，评价认为免学费政策知晓率较

上年 78.3%降低，2022 年政策知晓率为 74.4%；19%的被调查对象反映仅听说，但不了解；6%的人完全不知晓。依据评分标准，该项指标扣 2 分。



2. 可持续影响情况分析

可持续影响指标主要评价项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，评价方法主要选取比较法及公众评判法，以定性与定量相结合的方式进行分析打分。

评价工作组选择两项关键性指标对可持续性影响进行分析评价。第一项指标是新生入学人数增长率，按照当年招收新生占全校人数比例计算得出入学率，然后对比增长情况，通过计算得出 2020 年入学新生占比为 40.2%，2021 年下降为 39.84%，2022 年下降为 34.03%，说明 2022 年入校新生较往年仍存在下降趋势；第二项关键指标为中职学校三年巩固率，该指标按照当年毕业生人数与入学人数进行对比，得出巩固率数据，通过计算 2022 年巩固率较 2021 年有所提高，但较三年前有所降低，通过两项数据分析均说明中职学院吸引力明显不足，青少年报名中职学院热情不高，对项目可持续性影响较大，可能进一步造成社会高级技工类人才短缺。依据评分标准，项目可持续影响指标扣 2 分。

3. 服务对象满意度情况

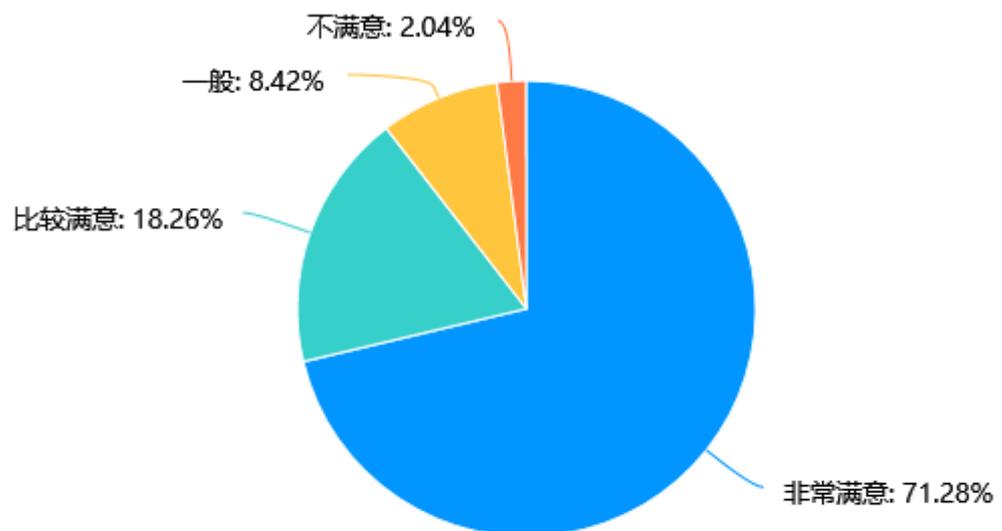
服务对象满意度评价方法主要选取公众评判法，以定性结合定量的方式进行分析打分。

公众评判法主要以调查问卷的形式，对社会、经济等影响因素采取定性评价，对调查问卷结果进行量化打分，最终形成社会公众满意度评分。

社会调查样本选取主要取决于总体规模和样本规模，抽样方法主要根据样本规模确定。中职学生免学费项目利益相关方主要为全校学生，评价组通过发放网络调查问卷的形式，对相关人员进行调查。

评价工作组通过整理调查问卷进行综合分析后发现，调查满意度较上年提高，2021 年随机调查满意率为 85%，2022 年为 89.5%；项目自评满意率为 97.29%，经算术平均后综合满意率为 93.4%。依据评分标准，满意度指标扣 3 分。

评价过程中，我们随机发放并收回 3182 份调查问卷。下图为收到的调查问卷整理后的整体满意度情况，调查问卷详细资料见附件。



五、项目主要绩效及存在的问题

（一）项目主要绩效

根据中央、省、市相关规定，进一步明确资助条件，规范工作程序和奖惩办法，强化资金使用的监督检查，针对中职学校建立高效运转的工作流程，确保中职学生资助工作合规、有效实施。

（二）存在的主要问题

1. 绩效管理制度不健全，相关责任未充分落实，项目年度结束后绩效档案不完整。

制度管理是约束，制度是透明而公开的，在制度化管理下，要达到每一件事情都是程序化的、标准化的，这样才有利于落实工作责任，提升工作效率。由于项目单位缺乏绩效管理制度约束，导致绩效管理理念未能落到实处，项目管理仍浮于表面。

2. 正面宣传和引导力度不足，社会群众仍然存在中职教育偏见。

山东省是人口大省、高考大省、孔孟之乡，很多家庭非常重视高等教育，均以考入高等学校为荣，成为研究型、学术型高端人才为傲。但是，从国家发展角度来看，人才需求不是片面的，目前制约国家经济发展的一个重要瓶颈就是中、高级技工的匮乏，用人单位尤其是加工制造业对“高精尖”技术工人的需求大，招聘难，造成这种局面的主要原因是人民群众对技工学校的偏见，对成为一线工人的抵触，以及政策引导力度不够等。

3. 资金支出有待合理规划，存在预算执行率偏低，执行进度滞后等问题。

按照省级以上拨付财政专项资金计算，当年实际到位资金 924 万元，支出 798.0271 万元，预算执行率为 86.36%；截止三季度末预算执行进度率仅达到计划执行进度率的 60%。由于未统筹规划预算支出项目，导致当年预算执行率、执行

进度率偏低。

六、几点建议

1. 制定明确的项目绩效管理责任制度，明确绩效目标，落实绩效责任，为项目绩效最大化提供保障。

制度对实现工作程序的规范化，岗位责任的法规化，管理方法的科学化起着重大作用。制度本身要有程序性，为人们的工作和活动提供可供遵循的依据。建立明确的绩效管理问责机制，制定约束有力的项目考核体系，可以有效地规范项目实施，为提高绩效提供机制保障。

2. 不断加大资助政策宣传力度，引导青少年树立身怀专业技能，立志成为“大国工匠”的信念。

通过政府微信公众号、教育信息网等渠道宣传投身中职教育的意义，并向贫困家庭详细讲解国家、学校实施的各项资助政策，鼓励家长支持子女接受职业教育，消除经济顾虑。更要把握招生、入学、就业、寒暑假等重要时间节点，有针对性地确定重点宣传项目和内容，创新宣传形式和载体，让宣传工作更接地气、更有实效。

3、加大专业设置调整力度，增强职业教育吸引力

实行工学结合、校企合作、顶岗实习的人才培养模式，以及面向产业一线培养技能型人才的培养模式；增加技能型人才的培养与劳动力市场需求匹配度，加大专业设置调整力度，培育特色品牌专业，增加学生就业机会；与有实力的企业结成联姻合作伙伴关系，形成较为稳定的培训实习基地，增强职业教育吸引力。

4、强化培训，引进人才，提高专业师资水平

一是加大对现有专业教师的培训力度，进一步加强职业学校带头人和骨干教师队伍建设，通过“走出去，请进来”等方式，提高现有教师专业化水平，大力



培养“双师型”教师队伍；二是根据专业设置，积极引进人才，聘请行业具有丰富经验的专业技术人员担任专业课教师和实习指导课教师，逐步优化教师队伍结构，提高专业课程教学质量，真正让学生有一技之长，确保“招的进来、留的舒心、送的出去、立的住脚”，真正取信于家长、学生和用人单位。

5. 加强预算支出管理，切实做到合理匹配预算，着力提高财政绩效。

支出预算为项目资金使用提供引导，单位应提高预算管理思维，合理规划有限资金用途，在避免铺张浪费的前提下，着力提高单位管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等绩效水平，从而保证实现部门整体绩效。

七、特别事项说明

本报告非鉴定性质，仅供委托方了解泰安技师学院中职学生免除学费项目绩效情况参考使用。

附件：

1. 绩效评价指标体系评分表
2. 调查问卷

山东东岳联合会计师事务所

中国注册会计师：

中国·泰安市

中国注册会计师：

2023年3月20日



附件 1： 中职学生免学费项目绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	实际评分	
投入 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据 (2分)	项目立项与法律法规、国民经济发展规划和政策相关性 (0.5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。	该项分值 0.5 分。对照有关文件要求，项目立项与法律法规、国民经济发展规划和政策相关得 0.5 分，否则不得分。	0.5	
			项目立项与部门职责范围相符性 (0.5分)		该项分值 0.5 分。项目立项与部门职责范围相符得 0.5 分，否则不得分。	0.5	
			与公共财政支出范围相符性 (0.5分)		该项分值 0.5 分。项目立项与公共财政支出范围相符得 0.5 分，否则不得分。	0.5	
			项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复情况 (0.5分)		该项分值 0.5 分。项目立项不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复得 0.5 分，否则不得分。	0.5	
		立项程序 (3分)	立项申请程序的合规性 (2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。	该项分值 2 分。项目立项按照规定的程序申请设立得 2 分，否则不得分。	2
			审批文件、材料与相关要求相符性 (1分)			该项分值 1 分。项目立项审批文件、材料符合相关要求得 1 分，否则不得分。	1
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性 (4分)	设定合理、明确的项目绩效目标 (1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。	该项分值 1 分。项目具有合理的绩效目标得 1 分，否则不得分。	1	
			项目绩效目标与实际工作内容相关性 (1分)		该项分值 1 分。项目绩效目标与实际工作内容相关得 1 分，否则不得分。	1	
			项目预期产出效益和效果与正常水平相符性 (1分)		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，否则不得分。	1	
			与预算确定的项目投资额的匹配程度 (1分)		该项分值 1 分。项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 1 分，否则不得分。	1	
		绩效指标明确性 (3分)	项目绩效指标细化程度 (1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。	该项分值 1 分。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分，否则不得分。	1
			项目指标分值细化、量化程度 (1分)			该项分值 1 分。绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 1 分，否则不得分。	1
			项目目标与绩效指标对应程度 (1分)			该项分值 1 分。绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应得 1 分，否则不得分。	1
	资金投入	预算编制科学	预算编制内容论证情况 (0.5分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确	该项分值 0.5 分。预算编制经过科学论证得 0.5 分，否则不得分。	0.5	



一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	实际评分
	(3分)	性(2分)	预算内容与项目内容匹配程度(0.5分)	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。	该项分值0.5分。预算内容与项目内容匹配得0.5分，否则不得分。	0.5
			预算额度测算依据充分性(0.5)		该项分值0.5分。预算额度测算依据充分，并按照标准编制得0.5分，否则不得分。	0.5
			预算投资额与工作任务的匹配程度(0.5)		该项分值0.5分。预算确定的项目投资额或资金量与工作任务的匹配得0.5分，否则不得分。	0.5
	资金分配合理性(1分)	预算资金分配依据充分性(0.5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。	该项分值0.5分。预算资金分配依据充分得0.5分，否则不得分。	0	
				预算资金分配额度与项目实际适应性(0.5分)	该项分值0.5分。资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应得0.5分，否则不得分。	0
	过程(20分)	资金管理(10分)	资金到位率(2分)	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%(2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。	该项分值2分。资金到位率=100%得2分，每降低10%扣0.5分，扣完为止。
预算执行率(2分)				预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%(2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。	该项分值2分。预算执行率=100%得2分，每降低10%扣0.5分，扣完为止。
资金使用(6分)		资金使用合规性(1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。	该项分值1分。资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得1分，否则不得分。	1	
				该项分值1分。资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得1分，否则不得分。	1	
				该项分值2分。资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得2分，否则不得分。	2	
				该项分值2分。资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得2分，否则不得分。	2	
组织实施(10分)		管理制度健全性(4分)	业务管理制度健全性(2分)	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	该项分值2分。已制定或具有相应的业务管理制度得2分，专项资金管理制度、内部控制制度、档案管理制度、助学金评审制度、预算制度、项目绩效管理等制度，缺少1项扣0.5分，扣完为止。	1.5



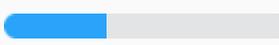
一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	实际评分
		制度执行有效性 (6分)	业务管理制度合法、合规、完整性 (2分)	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	该项分值 2 分。每项业务管理制度合法、合规、完整得 2 分，否则每项扣 1 分，扣完为止。	2
			制度执行遵守相关法律法规和相关管理规定情况 (2分)		该项分值 2 分。制度执行遵守相关法律法规和相关管理规定得 2 分，发现 1 处问题扣 0.5 分，扣完为止。	2
			项目调整及支出调整手续完备性； (2分)		该项分值 2 分。项目调整及支出调整手续完备得 2 分，否则不得分。	2
			项目资料完整性，档案资料管理情况 (1分)		该项分值 1 分。项目资料齐全并及时归档得 1 分，否则不得分。	0
			项目实施条件落实情况 (1分)		该项分值 1 分。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得 1 分，否则不得分。	1
产出 (30分)	项目产出 (30分)	产出数量 (8分)	免学费人数 (4分)	检查完成量/项目计划数量×100%	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 4 分。指标分值=实际完成率*指标满分 4 分，指标得分不得超过 4 分。	4
			免学费金额 (4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 4 分。指标分值=实际完成率*指标满分 4 分，指标得分不得超过 4 分。	4
		产出质量 (10分)	免学费标准执行准确率 (4分)	免学费政策质量达标程度。	项目质量合格率=检查完成数量/全部检查数量×100%，该分值 10 分	4
			学生信息化管理健全程度 (3分)			3
			免学费覆盖率 (3分)			3
		产出时效 (6分)	免学费政策执行的及时性 (6分)	对项目实施的及时性进行评价：是否按文件、规定要求实施。	该项分值 6 分。指标分值=进度控制完成率*指标，【进度控制完成率：实际完成时长/计划完成时长*100%，截止 9 月支出进度率达 75%得满分 6 分，否则按比例扣分。进度控制完成率=418.26/798.0271=52.41%	4.5
		产出成本 (6分)	免学费预算成本控制有效性 (6分)	项目实施是否未超预算金额	该项分值 6 分。未超预算金额得 6 分，否则不得分。	6
		效果	项目	社会效益	学生毕业率 (4分)	项目是否产生社会效



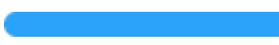
一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	实际评分
(35分)	效益 (35分)	益 (12分)	学校毕业生就业率 (4分)	益	知晓率较上年有增长得 12 分，否则酌情扣分。	2
			免学费政策知晓率 (4分)			2
		可持续影响 (8分)	新生入学人数增长率 (4分)	与立项时可预测的可持续影响进行对比	该项分值 4 分，新生入学人数增长率较上年有增长 4 分，否则酌情扣分。	2
			中职学校三年巩固率 (4分)		该项分值 4 分。学校三年巩固率高于上年数据得 4 分，否则酌情扣分。	4
		社会公众或服务对象满意度 (15分)	免学费学生及家长对项目实施效果的满意度 (15分)	对利益相关群体调查，以确认其满意程度。	该项分值 15 分。指标分值=满意率*指标满分值 15 分，指标分值不超过 15 分。	12
100	100	100				86.5

附件 2： 中职学生免学费项目调查问卷

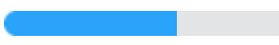
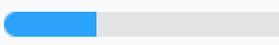
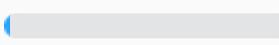
第 1 题 您的性别 [单选题]

选项	小计	比例
男	2019	 63.45%
女	1163	 36.55%
本题有效填写人次	3182	

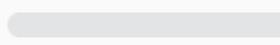
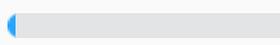
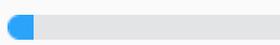
第 2 题 您的民族 [单选题]

选项	小计	比例
汉族	3099	 97.39%
少数民族	83	 2.61%
本题有效填写人次	3182	

第 3 题 您的居住地址 [单选题]

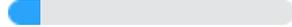
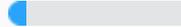
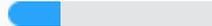
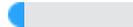
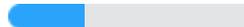
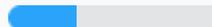
选项	小计	比例
农村 县镇	1939	 60.94%
泰安市区	1045	 32.84%
其他地区	109	 3.43%
其他城市的市区	89	 2.8%
本题有效填写人次	3182	

第 4 题 居住地选择市级地区，本题选择家庭状况；若选择其他选项请选择不符合 [单选题]

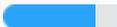
选项	小计	比例
享受城市居民最低生活保障	399	 12.54%
孤儿烈士子女及残疾人士	16	 0.5%
家庭或学生遭受天灾人祸	12	 0.38%
家庭直系成员患有重疾	93	 2.92%
无稳定收入的单亲家庭	95	 2.99%
其他经济困难家庭	296	 9.3%
不符合	2271	 71.37%

本题有效填写人次	3182	
----------	------	--

第 5 题 您所学专业 [单选题]

选项	小计	比例
教育类专业	364	 11.44%
财经贸易类专业	208	 6.54%
旅游服务类专业	31	 0.97%
电工电子类专业	591	 18.57%
加工制造类专业	197	 6.19%
交通运输类专业	74	 2.33%
信息技术类专业	858	 26.96%
土木水利类专业	3	 0.09%
计算机游戏制作类专业	92	 2.89%
其他	764	 24.01%
本题有效填写人次	3182	

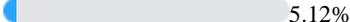
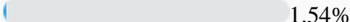
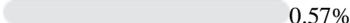
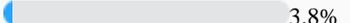
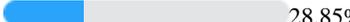
第 6 题 您对中职学费减免政策的了解情况 [单选题]

选项	小计	比例
非常了解	1320	 41.48%
比较了解	1048	 32.94%
仅听说但不了解	623	 19.58%
完全不知道	191	 6%
本题有效填写人次	3182	

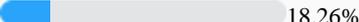
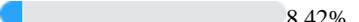
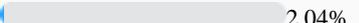
第 7 题 如果您是中职学生，您是否享受了免学费政策优惠 [单选题]

选项	小计	比例
已经享受	2397	 75.33%
未能享受	449	 14.11%
(不清楚是否享受)	336	 10.56%
本题有效填写人次	3182	

第 8 题 若选择未能享受，请选择未能享受原因，若选择已经享受则不做选 [单选题]

选项	小计	比例
名额有限未申请到	163	 5.12%
申请后未评审通过	49	 1.54%
评审通过但没有减免学费	18	 0.57%
自愿放弃	121	 3.8%
其他原因	918	 28.85%
(不清楚)	1913	 60.12%
本题有效填写人次	3182	

第 9 题 您对免学费政策组织开展工作满意度 [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	2268	 71.28%
比较满意	581	 18.26%
一般	268	 8.42%
不满意	65	 2.04%
本题有效填写人次	3182	

