

萍乡市高级技工学校部门 2022 年度部门决算

目 录

第一部分 萍乡市高级技工学校部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2022 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、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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

六、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

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、机关运行经费支出情况说明

十、政府采购支出情况说明

十一、国有资产占用情况说明

十二、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 萍乡市高级技工学校部门概况

一、部门主要职能

（一）坚持以中国特色社会主义理论体系为指导，坚持社会主义办学方向，全面贯彻党的教育方针，坚持以服务为宗旨、以就业为导向、走产学研结合的发展道路。

（二）全面实施素质教育，培养生产、建设、服务、管理第一线具有良好素质的高技能人才。

（三）从事职业技术教育、职前培训、人才输出。

（四）培养高、中、初级技术人才，提高社会职业素质。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：萍乡市高级技工学校本级。

本部门设立 8 个内设机构，分别是办公室、教务处、学生处、招生就业处、后勤处、实习训练中心、培训处、保卫处。

本部门 2022 年年末实有人数 460 人，其中在职人员 229 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 93 人；年末学生人数 5910 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 138 人。

第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：萍乡市高级技工学校

2022 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一般公共预算财政拨款收入	1	5,844.36	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	30,000.00	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	663.45	五、教育支出	36	6,820.71
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	640.73	八、社会保障和就业支出	39	366.44
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	30,000.00
	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	37,148.54	本年支出合计	58	37,187.15
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	47.44	年末结转和结余	60	8.83
	30			61	
总计	31	37,195.98	总计	62	37,195.98

注：1.本表反映部门本年度度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
金额单位：万元

编制单位：萍乡市高级技工学校

2022 年度

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	
科目名称										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	37,148.54	35,844.36		663.45			640.73
205			教育支出	6,782.10	5,477.92		663.45			640.73
20502			普通教育	12.80	12.80					
2050204			高中教育	12.80	12.80					
20503			职业教育	6,562.86	5,258.68		663.45			640.73
2050302			中等职业教育	975.16	975.16					
2050303			技校教育	5,587.70	4,283.52		663.45			640.73
20599			其他教育支出	206.44	206.44					
2059999			其他教育支出	206.44	206.44					
208			社会保障和就业支出	366.44	366.44					
20805			行政事业单位养老支出	345.70	345.70					
2080502			事业单位离退休	302.62	302.62					
2080506			机关事业单位职业年金 缴费支出	43.08	43.08					
20808			抚恤	20.74	20.74					
2080801			死亡抚恤	20.74	20.74					
229			其他支出	30,000.00	30,000.00					
22904			其他政府性基金及对应 专项债务收入安排的支 出	30,000.00	30,000.00					
2290402			其他地方自行试点项目 收益专项债券收入安排 的支出	30,000.00	30,000.00					

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
金额单位：万元

编制单位：萍乡市高级技工学校

2022 年度

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	
科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	37,187.15	6,095.47	31,091.68			
205			教育支出	6,820.71	5,729.03	1,091.68			
20502			普通教育	12.80	12.80				
2050204			高中教育	12.80	12.80				
20503			职业教育	6,601.47	5,509.79	1,091.68			
2050302			中等职业教育	975.16	665.16	310.00			
2050303			技校教育	5,626.31	4,844.63	781.68			
20599			其他教育支出	206.44	206.44				
2059999			其他教育支出	206.44	206.44				
208			社会保障和就业支出	366.44	366.44				
20805			行政事业单位养老支出	345.70	345.70				
2080502			事业单位离退休	302.62	302.62				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	43.08	43.08				
20808			抚恤	20.74	20.74				
2080801			死亡抚恤	20.74	20.74				
229			其他支出	30,000.00		30,000.00			
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	30,000.00		30,000.00			
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	30,000.00		30,000.00			

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
金额单位：万元

编制单位：萍乡市高级技工学校

2022 年度

收 入			支 出					
项 目	行 次	金额	项目（按功能分类）	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	5,844.35	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	30,000.00	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	5,477.91	5,477.91		
	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	366.44	366.44		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	30,000.00		30,000.00	
	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	35,844.35	本年支出合计	59	35,844.35	5,844.35	30,000.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	35,844.35	总计	64	35,844.35	5,844.35	30,000.00	

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

编制单位：萍乡市高级技工学校

2022 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		名称			
类	款	项	1	2	3
		栏次 合计	5,844.35	5,267.35	577.00
205		教育支出	5,477.91	4,900.91	577.00
20502		普通教育	12.80	12.80	
2050204		高中教育	12.80	12.80	
20503		职业教育	5,258.67	4,681.67	577.00
2050302		中等职业教育	975.16	665.16	310.00
2050303		技校教育	4,283.51	4,016.51	267.00
20599		其他教育支出	206.44	206.44	
2059999		其他教育支出	206.44	206.44	
208		社会保障和就业支出	366.44	366.44	
20805		行政事业单位养老支出	345.70	345.70	
2080502		事业单位离退休	302.62	302.62	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	43.08	43.08	
20808		抚恤	20.74	20.74	
2080801		死亡抚恤	20.74	20.74	

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

编制单位：萍乡市高级技工学校

2022 年度

公开 06 表
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	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,051.43	302	商品和服务支出	627.60	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,274.68	30201	办公费	43.07	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	15.30	30702	国外债务付息	
30103	奖金	821.31	30203	咨询费	1.00	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	942.10	30205	水费	25.17	310	资本性支出	1.59
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	267.63	30206	电费	62.04	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	43.08	30207	邮电费	4.88	31002	办公设备购置	0.87
30110	职工基本医疗保险缴费	169.95	30208	取暖费		31003	专用设备购置	0.72
30111	公务员医疗补助缴款	78.88	30209	物业管理费	1.30	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.53	30211	差旅费	266.65	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	232.70	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	0.96	30213	维修（护）费	2.52	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	216.61	30214	租赁费	4.11	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	586.73	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	6.39	310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	302.40	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	6.06	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	21.66	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	5.72	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	3.14	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.15	31099	其他资本性支出	

30308	助学金	224.07	30228	工会经费	103.56	312	对企业补助	
30309	奖励金	8.71	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	4.18	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	24.17	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	77.08	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		4,638.16	公用经费合计					629.19

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

编制单位：萍乡市高级技工学校

2022 年度

项目			年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余	
支出功能分类 科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
229			其他支出	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00

注：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

编制单位：萍乡市高级技工学校

2022 年度

			项 目	合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：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。
说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

编制单位：萍乡市高级技工学校

2022 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	0.00	0.00	0.00
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	0.00	0.00	0.00
（1）国内接待费	7	—	—	0.00
其中：外事接待费	8	—	—	0.00
（2）国（境）外接待费	9	—	—	0.00
二、相关统计数	10	—	—	—
1.因公出国（境）团组数（个）	11	—	—	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	—	—	0
3.公务用车购置数（辆）	13	—	—	0
4.公务用车保有量（辆）	14	—	—	0
5.国内公务接待批次（个）	15	—	—	0
其中：外事接待批次（个）	16	—	—	0
6.国内公务接待人次（人）	17	—	—	0
其中：外事接待人次（人）	18	—	—	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	—	—	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	—	—	0

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2022 年度收入总计 37195.98 万元，其中年初结转和结余 47.44 万元，较 2021 年减少 6351.94 万元，下降 99.26%；本年收入合计 37148.54 万元，较 2021 年增加 19659.31 万元，增长 112.41%，主要原因是：2022 年发行债券，较 2021 年多发行 2 亿。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 35844.36 万元，占 96.49%；事业收入 663.45 万元，占 1.79%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 640.73 万元，占 1.72%。

二、支出决算情况说明

本部门 2022 年度支出总计 37195.98 万元，其中本年支出合计 37187.15 万元，较 2021 年增加 13345.98 万元，增长 55.98%，主要原因是：2022 年新校区建设增加投入；年末结转和结余 8.83 万元，较 2021 年减少 38.61 万元，下降 81.39%，主要原因是：日常支出增加。

本年支出的具体构成为：基本支出 6095.47 万元，占 16.39%；项目支出 31091.68 万元，占 83.61%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款本年支出年初预算数为

2249.24 万元，决算数为 35844.35 万元，完成年初预算的 1593.62%。其中：

（一）教育支出年初预算数为 2240.81 万元，决算数为 5477.91 万元，完成年初预算的 244.46%，主要原因是：年中追加工资增长部分，项目投入部分及学生资助款。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 8.43 万元，决算数为 366.44 万元，完成年初预算的 4346.86%，主要原因是：年中追加抚恤金、职业年金、退休人员补助。

（三）其他支出年初预算数为 0 万元，决算数为 30000 万元，主要原因是：年中追加 3 亿债券资金。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度财政拨款支出 5844.35 万元，占本年支出合计的 16.3%，与 2021 年相比，财政拨款支出减少 2035 万元，下降 25.82%。主要是因为日常公用减少，项目支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度财政拨款支出 5844.35 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 5477.91 万元，占 93.73%；社会保障和就业（类）支出 366.44 万元，占 6.27%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度财政拨款支出年初预算数为 2249.24 万元，支出决算数为 5844.35 万元，完成年初预算的 259.84%，与年

初预算安排数的差额主要是年中追加工资，项目投入及学生资助款。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.8 万元，决算数大于预算数的主要原因是年中追加学生资助金。

2、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 975.16 万元，决算数大于预算数的主要原因是年中追加学生资助金。

3、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）。年初预算为 2240.81 万元，支出决算为 4283.51 万元，完成年初预算的 191.16%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加工资，项目投入及学生资助款。

4、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 206.44 万元，决算数大于预算数的主要原因是追加学生资助，公用经费。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 8.43 万元，支出决算为 302.62 万元，完成年初预算的 3589.8%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加退休补助。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 43.08 万元，决算数大于预算数的主要原

因是年中追加年金。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 20.74 万元，决算数大于预算数的主要原因是年中追加抚恤金。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5267.35 万元，其中：

（一）工资福利支出 4051.43 万元，较 2021 年减少 83.29 万元，下降 2.01%，主要原因是：21 年补发了往年收入。

（二）商品和服务支出 627.6 万元，较 2021 年减少 75.14 万元，下降 10.69%，主要原因是：本年公用经费支出减少。

（三）对个人和家庭补助支出 586.73 万元，较 2021 年增加 31.66 万元，增长 5.7%，主要原因是：预发了一年退休补助。

（四）资本性支出 1.59 万元，较 2021 年减少 374.69 万元，下降 99.58%，主要原因是：资本性支出主要在项目支出中。

六、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较全年预算无变化，决算数较 2021 年减少 6.34 万元，下降 100%，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较全年预算无变化，决算数较 2021 年

无变化。主要原因是：本部门无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本部门无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较全年预算无变化，决算数较 2021 年减少 1.37 万元，下降 100%，主要原因是：年初预算为其他资金支出。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本部门无公务接待计划，无公务接待经费支出。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较全年预算无变化，决算数较 2021 年无变化。主要原因是：本部门无公务用车购置计划，无公务用车购置经费支出。全年购置公务用车 0 辆。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本部门无公务用车购置计划，无公务用车购置经费支出。公务用车运行维护费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较全年预算无变化，决算数较 2021 年减少 4.97 万元，下降 100%，主要原因是：年初预算为其他资金支出，年末公务用车保有 0 辆。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本部门无公务用车，无运行维护经费支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门 2022 年度政府性基金财政拨款决算收入 30000

万元；年初结转和结余 0 万元；支出 30000 万元，其中基本支出 0 万元，项目支出 30000 万元；年末结转和结余 0 万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、机关运行经费支出情况说明

本部门不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

十、政府采购支出情况说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 1645.73 万元，其中：政府采购货物支出 1645.73 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 1645.73 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 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；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 0%。

十一、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是校车和一般公务用车。

十二、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2022 年度部门预算范围的二级项目 3 个全面开展绩效自评，共涉及资金 31091.68 万元，占项目支出总额的 100%。

组织对学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 569 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况来看，通过该项目的实施，促使学校有效的改善办学环境及配置，教育教学办学质量得到了提升，办学社会效益不断彰显，办学影响力不断上升，切实让人民群众感受到了党和政府对职业教育的高度重视，为满足人民群众对优质教育的期待奠定了坚实基础。师生对服务水平的满意度达到 90%。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 5844.36 万元，政府性基金预算支出 30000 万元。从评价情况来看，2022 年萍乡市高级技工学校圆满完成了年初制定的各项工作计划，取得了可喜的成绩。全面落实党的教育教学方针和政策，全面提高人才培养质量。扎实做好学生管理工作，提升学生思想道德素质。保障学校正常运转，确保教职工薪酬到位、工作氛围良好。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

部门绩效自评总报告和《项目支出绩效自评表》详见下方附件。

2022 年萍乡市高级技工学校项目支出绩效 自评总报告

为扎实做好 2022 年度部门预算支出绩效评价工作，根据市财政局《萍乡市财政局关于开展预算绩效管理工作自评及部门评价工作的通知》（财财绩[2023]3 号）文件精神，现将我学校开展 2022 年项目支出绩效评价自评总报告如下：

一、本部门项目绩效目标情况

（一）项目综述

根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2022 年度 3 个项目支出全面开展绩效自评，分别为“学生资助资金”、“学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）”、“新建技师学院项目”3 个项目。

1. 学生资助资金项目，根据《关于调整职业院校奖助学金政策的通知》（财教〔2019〕25 号）、关于印发《江西省学生资助资金管理办法》的通知（赣财教〔2023〕2 号）、《江西省财政厅关于提前下达 2022 年学生资助补助经费预算的通知》（赣财教指〔2021〕57 号）等文件精神，财政下达 1391.54 万元专项经费用于学生资助资金项目，支出 1311.84 万元，执行率为 94.27%。

2. 学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）项目，根据财政部教育部关于印发《现代职业教育质量提升计划资金管理办法》的通知（财教〔2021〕270 号）、《江西

省财政厅关于提前下达 2022 年现代职业教育质量提升计划资金预算的通知》（赣财教指〔2021〕53 号）文件精神，中央财政下达 569 万资金用于学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）项目，2022 年该项目实际支付金额为 569 万元，执行率为 100%。

3. 新建技师学院项目，根据《关于萍乡市高级技工学校筹办萍乡技师学院项目的用地预审意见》（萍资规用途管制字〔2019〕15 号）、《萍乡市发展改革委关于同意调整新建萍乡技师学院项目建设内容的批复》（萍发改社会字〔2021〕257 号）等项目批复文件精神，新建萍乡技师学院项目位于萍乡市湘东区麻山镇小桥村，用地面积 332815.5 m²，项目投资额 8.3 亿元，项目总建筑面积 15.3 万平方米，项目建设内容由图文综合楼、会议中心、教学楼、实训楼、两层地下室、学生宿舍楼、体育馆（钢构）、食堂以及配套设备房、门卫室、围墙、室外运动场地、室外景观绿化、道路及海绵设施等组成。2022 年追加发行地方政府专项债券 3000 万元及本年预算其他资金 514.68 万投入。2022 年追加发行地方政府专项债券 3000 万元及本年预算其他资金 514.68 万投入。

（二）项目绩效目标

总体目标：1. 根据年度预算安排，如期保质完成学生资助各项工作；2. 提高学校办学条件，为学生提供齐全的学习设备设施，创造优质的学习环境；3. 完成新校区建设，提升

学校办学档次和水平。

阶段目标：1. 如期保质完成学生资助各项工作；2. 为学生提供齐全的学习设备设施，创造优质的学习环境；3. 完成新校区建设，提升学校办学档次和水平。

二、单位自评工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效自评目的：通过单位对 2022 年项目支出预算进行绩效自评，将绩效管理贯穿预算编制、预算执行等各个环节，提高单位财政支出责任和效率意识，不断加强预算绩效管理，进一步提升财政资金使用效益和单位的履职能力。

2. 绩效自评对象和范围：“学生资助资金”、“学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）”、“新建技师学院项目”3 个项目。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

本次项目绩效评价工作按照科学可行的原则，采取定量分析与定性分析相结合的评价方法。绩效评价工作重点对该项目财政支出及其产出绩效进行评价，评价结果反映项目支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

本次评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合《萍乡市财政局关于开展预算绩效管理单位自评及部门评价工作的通知》（萍财绩〔2023〕3 号）有关要求

设置，本次 3 个项目绩效评价指标体系包括预算执行、产出、效益、满意度 4 个一级指标，二级指标分别为 7 个、8 个、9 个，三级指标分别为 9 个、29 个、14 个，满分为 100 分。预算执行：分值 10 分，产出：分值 60 分，效益：分值 20 分，满意度：分值 10 分。

项目一级指标比重如下表，二级三级指标详见项目支出绩效自评表。

指标权重表

项目	预算执行	产出	效益	满意度
学生资助资金项目	10%	60%	20%	10%
学校改善办学条件项目	10%	60%	20%	10%
新建技师学院项目	10%	60%	20%	10%

本次绩效自价采用定量与定性相结合、审阅自评相结合，对收集的相关基础资料、各种技术经济数据，在归集、整理、分析的基础上，运用资料审阅法、分析比较法等反映拟评价项目综合绩效情况。

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度，通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备。根据《萍乡市财政局关于开展预算绩效管

理单位自评及部门评价工作的通知》（萍财绩〔2023〕3号）要求，及时通知相关科室，积极组织力量，全面开展2022年部门项目支出绩效目标绩效自评工作。

2. 组织实施：为确保绩效目标填报真实有效，各相关业务科室认真核查资金使用、项目进展等有关情况，统计相关数据，填报项目绩效完成情况，根据项目支出绩效目标完成情况进行绩效自评，由财务室统筹负责上报，各科室提供佐证材料和依据。

3. 分析评价。分析项目管理情况和资金支出情况，根据结果进行综合评价并提出建议。

三、综合评价结论

根据市财政项目支出绩效评价管理办法，对学校“学生资助资金”、“学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）”、“新建技师学院项目”3个项目进行了自我评价，该3个项目预算总额为32475.22万元，项目预算执行总额为32395.52万元，项目预算总执行率99.75%，经综合评定项目总体评价等级属于“优”档，其中“学生资助资金”项目评价得分为93分、“学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）”项目评价得分为94分、“新建技师学院项目”项目评价得分为87分，项目评价平均得分为91.33分（详见3个项目“项目支出绩效自评表”）。

四、绩效目标完成情况总体分析

（一）项目决策情况。

项目立项规范，符合设立要求；绩效目标设置与项目年度工作任务相对应，但项目绩效目标定性指标部分比较难评价，主观性高，故绩效目标设置合理性及指标明确性有待提高。

（二）项目过程情况

项目的资金使用严格执行专款专用，资金使用合规性较好。在实施建设中严格实施建设基本程序，做到统一规划、全面监管，强化资金管理、质量监理、过程监察，把好招标关、施工关、质检关

（三）项目产出情况

（1）数量指标

项目 1：学生资助发放集体人数达 6880 人。

项目 2：体育器材计划购置 1 批以上，本年购置 2 批；实训基地服务人次原定初计划 7000 人因实训开课率高，实训量增加，年底服务人次为 61860 人；图书购置原计划购置 4000 册以上，本年购置 20000 多册，完成率超 100%；实训材料及工量具购置原定初计划 6 批，因实训开课率高，实训量增加，全年购置为 9 批；计划改建电子阅览室 1 间，完成 1 间；校区房屋维修数量计划 6 次，因学校设施设备老旧，本年维修 17 次；设备投入建设专业数 2 个，实际涉及 4 个。

项目 3：因受工农矛盾、疫情等影响，原本计划 2022 年

完成新校区建设 95%，目前项目计划完成率 64%；新建建筑面积计划为 153355 平方米，目前为 99271 平方米；因尚未建成，容纳学生人数为 0。

（2）质量指标

项目 1：严格按照规定进行评选，所评选出的对象均符合资助的评核。

项目 2：图书质量达标率 100%；严格按照规定执行招投标工作，教学设备仪器验收合格率为 100%；电子阅览室改造竣工验收合格率；机电系铣工班考试合格率 91%；现代模高焊工班考试合格率 96%；现代模高车工班考试合格率 95%；现代汽修气焊班考试合格率 92%。

项目 3：为确保新校区建设质量，已完成的工程验收通过率为 100%；建筑工程质量为优。

（3）时效指标

项目 1：学生资助资金及时在 6 月及 12 月进行发放。

项目 2：及时完成体育器材购置、图书购置、实训材料及工量具购置、改建电子阅览室、校区房屋维修、设备投入建设专业数。

项目 3：根据项目批复，建设工期为 2020 年 12 月-2023 年 12 月，现总承包合同计划于 2023 年 6 月底全部交付，项目计划完成率将超过原计划。

（4）成本指标

项目 1：成本控制在 1392 万元内，由于享受免学费的学生直接减免学费，既实际受益于学生资助支出 1350.625 万元，而其中拨付的免学费资金将用于弥补学校日常经费，导致最终支出 1311.84 万元。

项目 2：项目预算安排 569 万元，资金到位 569 万元，实际支付金额为 569 万元，成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\% = 0\%$ 。

项目 3：项目预算金额在 84543.45 万元内，本年支出 30514.68 万元，项目总计也未超总预算。

（四）项目效益情况。

通过该 3 个项目的实施，促使学校有效的改善办学环境及配置，教育教学办学质量得到了提升，办学社会效益不断彰显，办学影响力不断上升，切实让人民群众感受到了党和政府对职业教育的高度重视，为满足人民群众对优质教育的期待奠定了坚实基础。师生对服务水平的满意度达到 90%。

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

一是新建萍乡技师学院项目计划工期 2020 年 12 月-2023 年 12 月，因受工农矛盾、疫情等影响，原本计划 2022 年完成新校区建设 95%，目前项目计划完成率 64%；新建建筑面积计划为 153355 平方米，目前为 99271 平方米；因尚未建成，容纳学生人数为 0。学校下一步将推进结算单位招标进程，加快工程结算，科学组织施工，强化项目安全和质量监

管，全力加快工程建设进度，确保按期完成建设任务，保证项目债券资金投入合理有效。二是绩效目标和指标设定的科学性有待提高，往往只根据项目完成的保守值设定，造成对项目绩效目标执行缺乏强有力约束，存在一定的负偏差；同时项目绩效目标定性指标部分比较难评价，主观性高，故绩效目标设置合理性及明确性有待提高。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

2022 年项目支出绩效自评表及自评总报告将与 2022 年部门决算报告同步在校务公开版公示。

萍乡市高级技工学校

项目支出绩效自评表								
(2022 年度)								
项目名称		学生资助资金						
主管部门		萍乡市高级技工学校			实施单位		萍乡市高级技工学校	
			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额		1391. 54	1391. 54	1311. 8372	10	94. 27	7
	其中：财政拨款		1391. 54	1391. 54	1311. 8372	-	94. 27	-
	其他资金		0	0	0	-	0	-
偏差原因及整改措施		1. 由于享受免学费的学生直接减免学费，既实际免学费受益学生已经达到当前目标值 100%, 而拨付的免学费资金将用于弥补学校日常经费。2. 存在部份学生社保卡未开通等原因导致资金需要重新转。						
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		根据年度预算安排，如期保质完成学生资助各项工作。			基本完成			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	学生资助发放集体人数	>=6410 人	6880 人	13	13	
		质量	所评选出的对象均符合资助的评核	=100%	100%	13	13	
		时效	学生资助资金发放及时性	=100%	100%	14	14	
		成本	学生资助资金规模	<=1392 万元	1350. 6 25 万元	20	20	

效益指标	经济效益	减轻困难家庭的经济负担	减轻	100	10	8	扣分原因： 学校将进一步做好学生资助申报工作，争取减轻的困难家庭覆盖面能更广。
	社会效益	保障和改善民生	保障	100	10	8	扣分原因： 学校将进一步做好学生资助申报工作，争取减轻的困难家庭覆盖面能更广，更好的保障和改善民生。
	生态效益						
	可持续影响						
	满意度	获资助学生满意度	≥90%	90%	10	10	
总分					100	93	

项目支出绩效自评表								
(2022 年度)								
项目名称		学校改善办学条件						
主管部门		萍乡市高级技工学校			实施单位	萍乡市高级技工学校		
		年初预 算数	全年预 算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
项目资金（万元）	年度资金总额	569	569	569	10	100	10	
	其中：财政拨款	569	569	569	—	100	—	
	其他资金	0	0	0	—	0	—	
偏差原因及整改措施								
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		目标 1:提高学校办学条件。 目标 2：为学生提供齐全的学习设备设施，创造优质的学习环境。			基本完成			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	体育器材购置实际完成率	=100%	100%	2	2	
			图书购置实际完成率	=100%	100%	2	2	
			实训基地服务人次实际完成率	=100%	100%	2	2	

			实训材料及工量具购置实际完成率	=100%	100%	2	2	
			改建电子阅览室实际完成率	=100%	100%	2	2	
			校区房屋维修实际完成率	=100%	100%	2	2	
			设备投入建设专业数实际完成率	=100%	100%	2	2	
		质量	图书质量达标率	=100%	100%	2	2	
			教学设备仪器验收合格率	=100%	100%	2	2	
			机电系铣工班考试合格率	≥90%	91%	2	2	
			现代模高焊工班考试合格率	≥90%	96%	2	2	
			现代模高车工班考试合格率	≥90%	95%	2	2	
			现代汽修气焊班考试合格率	≥90%	92%	2	2	
			电子阅览室改造竣工	=100%	100%	2	2	

			验收合格率					
		时效	体育器材购置完成及时性	及时	100	2	1.5	及时完成,但还有更快的完成性发展空间。
			图书购置完成及时性	及时	100	2	1.5	及时完成,但还有更快的完成性发展空间。
			实训材料及工量具完成及时性	及时	100	2	1.5	及时完成,但还有更快的完成性发展空间。
			改建电子阅览室完成及时性	及时	100	2	1.5	及时完成,但还有更快的完成性发展空间。
			校区房屋维修完成及时性	及时	100	2	1.5	及时完成,但还有更快的完成性发展空间。
			设备投入建设专业数完成及时性	及时	100	2	1.5	及时完成,但还有更快的完成性发展空间。
		成本	成本节约率	≤0%	0%	20	20	
	效益指标	经济效益						
		社会效益	加强校企合作和产教结合,培育经济社会发展需要的技术性人才	加强	100	5	4	争取进一步加强校企合作和产教结合,培育经济社会发展需要的技术性人才
			提升学校知名度、影响	提升	100	5	4	争取更高的提升度。

			力					
			新增培养当地特色行业人才数量	新增	100	5	4	争取培养更多的行业人才。
			机器人实训室组织开展竞赛取得奖项成果	取得	100	5	5	
		生态效益						
		可持续影响						
	满意度	满意度	服务对象对项目实施情况满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						100	94	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）部门评价报告（见附件）。

第四部分 名词解释

收入科目

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、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。

（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（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

（八）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

支出科目

（一）教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：

反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

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

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

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）：其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

“三公”经费支出：指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

机关运行经费支出：指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

第五部分 附件

2022 年萍乡市高级技工学校部门评价 报告

为扎实做好 2022 年度部门预算支出绩效评价工作，根据市财政局《萍乡市财政局关于开展预算绩效管理部门自评及部门评价工作的通知》（财财绩〔2023〕3 号）文件精神，现将我学校开展学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）项目支出绩效评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

财政部教育部关于印发《现代职业教育质量提升计划资金管理办法》的通知（财教〔2021〕270 号）第四条中指出：“提升计划资金用于支持增强职业教育适应性，推进职业教育改革发展，加快构建现代职业教育体系。具体支持内容和方式，由财政部、教育部根据党中央、国务院有关要求、相关规划以及年度重点工作等研究确定。2022-2025 年提升计划资金重点支持：

（一）支持各地落实高等职业学校（含职业本科学校，下同）生均拨款制度，并鼓励各地探索建立基于专业大类的差异化生均拨款制度，逐步提高生均拨款水平，改善办学条件；支持推进高等职业学校提质培优、产教融合、校企合作，推行“学历证

书+若干职业技能等级证书”制度；支持各地开展中国特色高水平高职学校和专业建设等。

（二）支持各地落实中等职业学校生均拨款制度，并鼓励各地探索建立基于专业大类的差异化生均拨款制度，明确拨款标准并逐步提高生均拨款水平；支持各地在优化布局结构的基础上，改扩建中等职业学校校舍、实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器设备等；支持推进中等职业学校提质培优、产教融合、校企合作，推行“学历证书+若干职业技能等级证书”制度等。

（三）支持各地实施职业院校教师素质提高计划，加强“双师型”专任教师和“学历证书+若干职业技能等级证书”制度师资培养培训，提高教师教育教学水平；支持职业院校设立兼职教师岗位，优化教师队伍人员结构等。”

根据赣财教指〔2021〕53号文件精神，中央财政下达569万资金用于学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）项目，项目计划实施内容为四大方面：校舍维修改造、教学仪器设备购置、图书资料购置及“1+X”证书试点工作，其中校舍维修改造计划为43万元、教学仪器设备购置计划为465万元、图书资料购置计划为60万元、“1+X”证书试点工作计划为1万元。2022年该项目实际支付金额为569万元，执行率为100%，均用于计划的四大方面，其中校舍维修改造执行42.69万元、教学仪器设备购置执行463.29万元、图书资料购置执行61.90万元、

“1+X”证书试点工作执行 1.12 万元,与计划实施方案基本相符。

(二) 项目绩效目标

总体目标:提高学校办学条件;为学生提供齐全的学习设备设施,创造优质的学习环境。

阶段目标:为学生提供齐全的学习设备设施,创造优质的学习环境。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 本次学校改善办学条件(现代职业教育质量提升计划)项目绩效评价的主要目的是:通过对 2022 年该项目支出预算进行绩效自评,将绩效管理贯穿预算编制、预算执行等各个环节,提高单位财政支出责任和效率意识,不断加强预算绩效管理水平,进一步提升财政资金使用效益和单位的履职能力。

2. 本次绩效评价对象为学校改善办学条件(现代职业教育质量提升计划)项目,评价范围是学校改善办学条件(现代职业教育质量提升计划)项目中央安排的财政预算资金 569 万。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 本次绩效评价工作按照科学可行的原则,采取定量分析与定性分析相结合的评价方法。绩效评价工作重点对该项目财政支出及其产出绩效进行评价,评价结果反映项目支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 本次评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合《萍乡市财政局关于开展预算绩效管理工作自评及部门评价工作的通知》（萍财绩〔2023〕2号）有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益4个一级指标，14个二级指标和39个三级指标，满分为100分。决策：分值22分，过程：分值18分，产出：分值43分，效益：分值17分。

项目一级指标比重如下表，二级三级指标详见附件《部门评价表》。

指标权重表

项目	决策	过程	产出	效益
赣西装备制造公共实训基地建设项目	22%	18%	43%	17%

3. 本次评价将通过文件资料研读、现场调研等方法对项目进行定性评价；通过基础数据统计分析等方法，对项目进行定量评价。

4. 绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度，通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（三）绩效评价工作过程

按照《项目支出绩效评价管理办法》要求，本次绩效评价工作在前期基础资料研究的基础上，对获取的项目数据和信息进行归纳、总结和分析，结合绩效评价指标体系对项目进行评分，并

在此基础上提炼结论撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据市财政项目支出绩效评价管理办法,对我单位学校改善办学条件（现代职业教育质量提升计划）项目进行了自我评价,经综合评定得分为 91 分,该项目评价属于“优”档(详见附件《部门评价表》)。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

决策一级指标总得分 19 分。该项目都立项规范,按规定程序提交申请,材料充分、完整;绩效目标设置与项目年度工作任务相对应,但项目绩效目标定性指标部分比较难评价,主观性高,故绩效目标设置合理性及指标明确性有待提高。

（二）项目过程情况。

过程一级指标总得分 18 分。该项目的资金使用严格执行专款专用,经检查,未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,资金使用合规性较好。该项目的实施、管理主要依据各项相关法律法规执行,制度合法、合规。

（三）项目产出情况。

产出一级指标总得分 40 分,其中二级指标产出数量得分 14 分,产出质量得分 14 分,产出时效得分 9 分,产出成本得分 3 分。

（1）数量指标

体育器材计划购置 1 批以上，本年购置 2 批；实训基地服务人次原定初计划 7000 人 因实训开课率高，实训量增加，年底服务人次为 61860 人；图书购置原计划购置 4000 册以上，本年购置 20000 多册，完成率超 100%；；实训材料及工量具购置原定初计划 6 批， 因实训开课率高，实训量增加，全年购置为 9 批；计划改建电子阅览室 1 间，完成 1 间；校区房屋维修数量计划 6 次，因学校设施设备老旧，本年维修 17 次；设备投入建设专业数 2 个，实际涉及 4 个。

（2）质量指标

图书质量达标率 100%；严格按照规定执行招投标工作，教学设备仪器验收合格率为 100%；电子阅览室改造竣工验收合格率；机电系铣工班考试合格率 91%；现代模高焊工班考试合格率 96%；现代模高车工班考试合格率 95%；现代汽修气焊班考试合格率 92%。

（3）时效指标

及时完成体育器材购置、图书购置、实训材料及工量具购置、改建电子阅览室、校区房屋维修、设备投入建设专业数。

（4）成本指标

项目预算安排 569 万元，资金到位 569 万元，实际支付金额为 569 万元，成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%=0\%$ 。

（四）项目效益情况。

效益一级指标总得分 14 分，其中二级指标社会效益得分 9 分，满意度得分 5 分。

通过该项目的实施，促使学校有效的改善办学环境及配置，教育教学办学质量得到了提升，办学社会效益不断彰显，办学影响力不断上升，切实让人民群众感受到了党和政府对职业教育的高度重视，为满足人民群众对优质教育的期待奠定了坚实基础。师生对服务水平的满意度达到 90%。

三级指标得分见附件《部门评价表》。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：一是加强项目精细化管理。切实推进项目实施单位严格按照规定的阶段目标和时序进度要求，认真做好项目的日常管理工作，严格执行项目进度管理的报告和重大事项报告制度。二是健全项目管理责任制。强化地方管理部门责任和实施主体责任，不断增强项目执行的严肃性和约束力，加大对项目的跟踪管理力度，努力保障项目顺利实施。

存在的问题及原因分析：绩效目标和指标设定的科学性有待提高，往往只根据项目完成的保守值设定，造成对项目绩效目标执行缺乏强有力约束，存在一定的负偏差；同时项目绩效目标定性指标部分比较难评价，主观性高，故绩效目标设置合理性及明确性有待提高。

六、有关建议

细化内部控制相关管理制度，形成完整的制度体系，使内部

管理制度更具有针对性、可操作性，有利于堵塞漏洞、消除隐患，以满足单位全面经济活动风险管控需要。加强对预算业务、收支业务、资产业务等相关管理制度的细化完善。