

萍乡市高级技工学校 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 萍乡市高级技工学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2023 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 2023 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基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 萍乡市高级技工学校概况

一、部门主要职责

(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、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	萍乡市高级技工学校本级	一级

萍乡市高级技工学校（本级）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。

本部门年末在职人员 234 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人，其他人员 120 人。年末学生人数 7113 人，由养老保险基金发放养老金的离退休人员 151 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算汇总表

公开 01 表

编制单位：萍乡市高级技工学校

2023 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、一般公共预算财政拨款收入	1	7,987.10	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	0.50
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	1,019.21	五、教育支出	36	8,415.39
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	543.78	八、社会保障和就业支出	39	997.69
	9		九、卫生健康支出	40	100.63
	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	
	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	9,550.09	本年支出合计	58	9,514.21
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	8.83	年末结转和结余	60	44.71
	30			61	
总计	31	9,558.92	总计	62	9,558.92

注：1.本表反映部门本年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

编制单位：萍乡市高级技工学校

2023 年度

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
支出功能分 类科目编码		科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计		9,550.09	7,987.10		1,019.21		543.78
203		国防支出	0.50	0.50					
20306		国防动员	0.50	0.50					
2030601		兵役征集	0.50	0.50					
205		教育支出	8,451.27	6,888.28		1,019.21			543.78
20502		普通教育	4.35	4.35					
2050204		高中教育	4.35	4.35					
20503		职业教育	8,351.81	6,788.83		1,019.21			543.78
2050302		中等职业教育	1,007.20	1,007.20					
2050303		技校教育	7,344.61	5,781.63		1,019.21			543.78
20509		教育费附加安排的支出	15.75	15.75					
2050999		其他教育费附加安排的支出	15.75	15.75					
20599		其他教育支出	79.35	79.35					
2059999		其他教育支出	79.35	79.35					
208		社会保障和就业支出	997.69	997.69					
20805		行政事业单位养老支出	979.29	979.29					
2080502		事业单位离退休	800.95	800.95					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.88	146.88					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	31.46	31.46					
20808		抚恤	18.40	18.40					
2080801		死亡抚恤	18.40	18.40					
210		卫生健康支出	100.63	100.63					
21004		公共卫生	20.44	20.44					
2100499		其他公共卫生支出	20.44	20.44					
21011		行政事业单位医疗	80.19	80.19					
2101102		事业单位医疗	80.19	80.19					

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

编制单位：萍乡市高级技工学校

2023 年度

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			合计					
203	国防支出		0.50		0.50			
20306	国防动员		0.50		0.50			
2030601	兵役征集		0.50		0.50			
205	教育支出		8,415.39	6,535.34	1,880.05			
20502	普通教育		4.35		4.35			
2050204	高中教育		4.35		4.35			
20503	职业教育		8,315.93	6,535.34	1,780.59			
2050302	中等职业教育		1,007.20	115.79	891.41			
2050303	技校教育		7,308.73	6,419.55	889.18			
20509	教育费附加安排的支出		15.75		15.75			
2050999	其他教育费附加安排的支出		15.75		15.75			
20599	其他教育支出		79.35		79.35			
2059999	其他教育支出		79.35		79.35			
208	社会保障和就业支出		997.69	997.69				
20805	行政事业单位养老支出		979.29	979.29				
2080502	事业单位离退休		800.95	800.95				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		146.88	146.88				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		31.46	31.46				
20808	抚恤		18.40	18.40				
2080801	死亡抚恤		18.40	18.40				
210	卫生健康支出		100.63	80.19	20.44			
21004	公共卫生		20.44		20.44			
2100499	其他公共卫生支出		20.44		20.44			
21011	行政事业单位医疗		80.19	80.19				
2101102	事业单位医疗		80.19	80.19				

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

2023 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	7,987.10	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35	0.50	0.50		
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	6,888.28	6,888.28		
	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	997.69	997.69		
	9		九、卫生健康支出	41	100.63	100.63		
	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				
	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	7,987.10	本年支出合计	59	7,987.10	7,987.10		
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	7,987.10	总计	64	7,987.10	7,987.10		

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

2023 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	6,086.12	1,900.99
203		国防支出	0.50		0.50
20306		国防动员	0.50		0.50
2030601		兵役征集	0.50		0.50
205		教育支出	6,888.28	5,008.23	1,880.05
20502		普通教育	4.35		4.35
2050204		高中教育	4.35		4.35
20503		职业教育	6,788.83	5,008.23	1,780.59
2050302		中等职业教育	1,007.20	115.79	891.41
2050303		技校教育	5,781.63	4,892.44	889.18
20509		教育费附加安排的支出	15.75		15.75
2050999		其他教育费附加安排的支出	15.75		15.75
20599		其他教育支出	79.35		79.35
2059999		其他教育支出	79.35		79.35
208		社会保障和就业支出	997.69	997.69	
20805		行政事业单位养老支出	979.29	979.29	
2080502		事业单位离退休	800.95	800.95	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.88	146.88	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	31.46	31.46	
20808		抚恤	18.40	18.40	
2080801		死亡抚恤	18.40	18.40	
210		卫生健康支出	100.63	80.19	20.44
21004		公共卫生	20.44		20.44
2100499		其他公共卫生支出	20.44		20.44
21011		行政事业单位医疗	80.19	80.19	
2101102		事业单位医疗	80.19	80.19	

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
金额单位：万元

编制单位：萍乡市高级技工学校

2023 年度

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	4,606.57	302	商品和服务支出	638.15	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,248.30	30201	办公费	9.96	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	6.95	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费	2.71	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	1.81	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	2,203.44	30205	水费	11.36	310	资本性支出	20.27
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	457.65	30206	电费	62.53	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	5.73	30207	邮电费	4.36	31002	办公设备购置	8.61
30110	职工基本医疗保险缴费	243.92	30208	取暖费		31003	专用设备购置	7.16
30111	公务员医疗补助缴款	107.31	30209	物业管理费	9.19	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	10.94	30211	差旅费	342.26	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	291.06	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	10.52	30213	维修（护）费	0.89	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	25.89	30214	租赁费	18.08	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	821.12	30215	会议费	0.36	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	10.25	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	731.96	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.06	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	21.59	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	14.78	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	2.86	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	3.09	31099	其他资本性支出	4.49

30308	助学金		30228	工会经费	52.04	312	对企业补助	
30309	奖励金	9.95	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	0.20	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	3.40	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	42.85	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	97.60	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		5,427.69	公用经费合计					658.42

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

编制单位：萍乡市高级技工学校

2023 年度

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
科目名称					小计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码			1	2	3	4	5	6
类	款	项	栏次 合计					

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。

说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位：萍乡市高级技工学校

2023 年度

金额单位：万元

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	2	3
			合计	1	2

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

2023 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		0.20	0.20
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3		0.20	0.20
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5		0.20	0.20
3.公务接待费	6			
（1）国内接待费	7	—	—	
其中：外事接待费	8	—	—	
（2）国（境）外接待费	9	—	—	
二、相关统计数	10	—	—	—
1.因公出国（境）团组数（个）	11	—	—	
2.因公出国（境）人次（人）	12	—	—	
3.公务用车购置数（辆）	13	—	—	
4.公务用车保有量（辆）	14	—	—	2
5.国内公务接待批次（个）	15	—	—	
其中：外事接待批次（个）	16	—	—	
6.国内公务接待人次（人）	17	—	—	
其中：外事接待人次（人）	18	—	—	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	—	—	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	—	—	

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。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。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）。

国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：萍乡市高级技工学校

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	2
1.副部（省）级及以上领导用车	2	
2.主要负责人用车	3	
3.机要通信用车	4	
4.应急保障用车	5	
5.执法执勤用车	6	
6.特种专业技术用车	7	
7.离退休干部服务用车	8	
8.其他用车	9	2
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）（台、套）	10	

注：本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 9558.92 万元，其中年初结转和结余 8.83 万元，比上年减少 38.61 万元，下降 81.39%；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 9550.09 万元，比上年减少 27598.45 万元，下降 74.29%，主要原因是：2022 年发行债券，2023 年无政府债券。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 7987.10 万元，占 83.63%；事业收入 1019.21 万元，占 10.67%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 543.78 万元，占 5.69%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 9558.92 万元，其中本年支出合计 9514.21 万元，比上年减少 27672.94 万元，下降 74.42%，主要原因是：2022 年新校区建设使用了政府专项债、2023 年度无政府债券；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 44.71 万元，比上年增加 35.88 万元，增长 406.34%，主要原因是：本年事业收入增加。

本年支出的具体构成：基本支出 7613.22 万元，占 80.02%；项目支出 1900.99 万元，占 19.98%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 3586.33 万元，决算数 7987.10 万元，完成年初预算的 222.71%。其中：

（一）国防支出（类）年初预算数为 0.0 万元，决算数为 0.5 万元。预决算差异主要原因：年中追加征兵资金项目。

（二）教育支出（类）年初预算数为 3574.4 万元，决算数为 6888.28 万元，完成年初预算的 192.71%。预决算差异主要原因：年中追加工资增长部分、项目投入部分及学生资助款。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数为 11.93 万元，决算数为 997.69 万元，完成年初预算的 8362.87%。预决算差异主要原因：年中追加了抚恤金、职业年金、退休人员补助,医保社保增加基数。

（四）卫生健康支出（类）年初预算数为 0.0 万元，决算数为 100.63 万元。预决算差异主要原因：年中追加了医保增加基数。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6086.11 万元，其中：

（一）工资福利支出 4606.57 万元，比上年增加 555.14 万元，增长 13.70%，主要原因：2023 年调增社保、医保基数。

（二）商品和服务支出 638.15 万元，比上年增加 10.55 万元，增长 1.68%，主要原因：2023 年教职工、学生人数增加，费用增加。

（三）对个人和家庭补助支出 821.12 万元，比上年增加 234.39 万元，增长 39.95%，主要原因是：2023 年退休费增加。

（四）资本性支出 20.27 万元，比上年增加 18.68 万元，增长 1174.84%，主要原因：购买办公设备、专用设备费用增加。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.20 万元，决算数 0.20 万元，完成全年预算的 100.00%，决算数比上年增加 0.20 万元，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本部门无因公出国（境）计划，故无因公出国（境）经费支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门无因公出国（境）计划，故无因公出国（境）经费支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.20 万元，决算数 0.20 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本部门无公务用车购置计划，故无公务用车购置经费支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门无公务用车购置计划，故无公务用车购置经费支出。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出全年预算数 0.20 万元，决算数 0.20 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：严格按照预算数执行。决算数比上年增加 0.20 万元，主要原因：本年用财政资金

支出、上年未使用。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 2 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本部门无公务接待计划，故无公务接待经费支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门无公务接待计划，故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，主要是：无。

六、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。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 482.72 万元，其中：政府采购货物支出 392.15 万元、政府采购工程支出 10.39 万元、政府采购服务支出 80.18 万元。授予中小企业合同金额 482.72 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 482.72 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是用于校车和一般公务用车。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2023 年度部门预算范围的二级项目 4 个全面开展绩效自评，共涉及资金 1900.99 万元，占项目支出总额的 100.00%。其中，4 个项目评价结果为“优”，0 个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”，0 个项目评价结果为“差”。

组织对 1 个项目开展了部门评价，分别为：学校改善办学条件(现代职业教育质量提升计划)。涉及一般公共预算支出 572.22 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元，国有资本预算支出 0.00 万元。从评价情况来看，为提高学校教学质量，加强学校基础设施建设，提升学生职业技能等级，学校新增教学仪器设备提高教学质量、及时维修房屋设备保障师生生活、积极推动“1+X”证书试点工作提升学生技能等级，切实为实现学校改善学校办学条件，为学生提供齐全的学习设备设施，创造优质的学习环境的目标而作为。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 7987.10 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元，国有资本预算支出 0.00 万元，评价结果为“优”。从评价情况来看，2023 年在市委、市政府的坚强领导下，学校坚持以习近平新时代中国特色社

会主义思想为指导,深入学习贯彻党的二十大和习近平总书记考察江西重要讲话精神,聚焦“走在前、勇争先、善作为”的目标要求,紧扣“扩规模、上层次、拼质量、强服务”工作思路,团结带领全校上下攻坚克难、真抓实干,统筹做好各项工作,推动学校高质量发展和党的建设取得了新突破。全面落实党的教育方针和政策,全面提高人才培养质量。今年新增了3D打印技术应用等四个机械类专业,为大力培养高素质技术技能人才提供强力支撑。

(二) 部门决算中项目绩效自评情况。

2023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2023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单位自评及部门评价工作的通知》(萍财绩〔2024〕4号)文件精神,现将我学校开展2023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2023年度4个项目支出全面开展绩效自评,分别为“学生资助资金”、“现代职业教育质量提升计划(学校改善办学条件)”、“技校征兵工作业务经费专项补助”、“技校疫情防控专项资金-(疫情期间隔离

用房使用)” 4 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1705.82万元专项经费用于学生资助资金项目，资金分为中央、省、地方下拨款项，主要资助内容包括高考助学金、国家奖学金、国家助学金、免学费四大资助项目。2023年该项目支出1228.48万元，执行率为72.02%。

2. 现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）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）、《萍乡市财政局关于下达2023年现代职业教育质量提升计划专项资金的通知》（萍财教〔2023〕29号）、《萍乡市财政局关于提前下达2023年现代职业教育质量提升计划专项资金预算的通知》（萍财教〔2022〕78号）文件精神，中央财政下达913万资金用于现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件），计划用于教学仪器设备购置、实训基地建设、校舍维修改造、“1+X”证书试点工作等方面。2023年该项目实际支付金额为572.21万元，执行率为62.67%。

3. 技校征兵工作业务经费专项补助项目，根据《江西省财政

厅江西省人民政府征兵办公室关于下达 2022 年度高校征兵工作业务经费专项补助的通知》（赣财预指〔2023〕13 号）、《关于做好高级技工院校毕业生征兵工作的通知》（赣征〔2021〕27 号）等文件精神，2023 年追加征兵工作业务经费专项补助 0.5 万元，计划用于征兵宣传。2023 年该项目实际支付金额为 0.5 万元，执行率为 100%。

4. 技校疫情防控专项资金-（疫情期间隔离用房使用），根据萍乡市疫情防控指挥中心 2022 年 11 月电话通知，拟征用学校学生宿舍做为隔离用房，为解决疫情期间隔离人员住房及保障隔离期间必要的住宿生活条件，市财政追加 20.44 万专项资金用于技校疫情期间隔离房建设，计划购置床上用品等。2023 年该项目实际支付金额为 20.44 万元，执行率为 100%。

（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. 做好学校征兵工作，鼓励学生携笔从戎，将优秀技能人才投入国防建设；4. 按照部署，落实疫情防控各项要求，解决疫情期间隔离人员住房，提供必要的条件，保证住宿。

年度目标：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. 做好学校征兵宣传等工作；4. 解决疫情期间隔离人员住房，提供必要的条件，

保证住宿。

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 2023 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水平，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”、“现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）”、“技校征兵工作业务经费专项补助”、“技校疫情防控专项资金-（疫情期间隔离用房使用）”4 个项目的预算执行情况及绩效目标完成情况。

（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〔2024〕4 号）有关要求设置，本次 4 个项目绩效评价指标体系包括预算执行、成本、产出、效益、满

意度 5 个一级指标，二级指标分别为 7 个、7 个、6 个、6 个，三级指标分别为 8 个、18 个、7 个、10 个，满分为 100 分。预算执行：分值 10 分，成本：20 份，产出：分值 40 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。

标权重表

项目	预算执行	成本	产出	效益	满意度
学生资助资金项目	10%	20%	40%	20%	10%
现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）	10%	20%	40%	20%	10%
技校征兵工作业务经费专项补助项目	10%	20%	40%	20%	10%
技校疫情防控专项资金-（疫情期间隔离用房使用）项目	10%	20%	40%	20%	10%

本次绩效评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〔2024〕4号）要求，及时通知相关科室，积极组织力量，全面开展2023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”、“现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）”、“技校征兵工作业务经费专项补助”、“技校疫情防控专项资金-（疫情期间隔离用房使用）”4个项目进行了自我评价，该4个项目预算总额为2639.76万元，项目预算执行总额为1821.63万元，项目预算总执行率69.01%，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95分、“现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）”项目评价得分为

93分、“技校征兵工作业务经费专项补助”项目评价得分为96分、“技校疫情防控专项资金-（疫情期间隔离用房使用）”项目评价得分为97.37分，项目评价平均得分为95.09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13958人次，完成率超100%

项目2：学生实训增加工位数 ≥ 40 个，全年增加40个；实训基地服务人次 ≥ 55000 人次，完成55000次；竞赛人数 ≥ 120 人，完成230人，22年振兴杯竞赛推迟在23年举办，人数增加；网络教学平台教师使用人数 ≥ 150 人，完成160人；指标5：职业技能等级认定人次1005（含1+X证书试点工作），5个指标

完成率超 100%。

项目 3：开展征兵宣传 ≥ 2 次，完成 2 次；报名应征入伍人数 ≥ 6 人，完成 6 人，2 个指标完成率 100%。

项目 4：购买空调被数量计划购 1374 套，实际购 1374 套；购买被芯数量计划购 1374 床，实际购 1374 床；购买枕芯数量计划购 1231 只，实际购 1231 只；购买被套数量计划购 1374 套，实际购 1374 套；准备隔离用房数量计划准备 1374 个，实际准备 1374 个，5 个指标完成率 100%。

(2) 质量指标

项目 1：学生资助资金发放准确率 100%；学生资助资金发放完成率 100%。

项目 2：信息化课堂开展率 $\geq 70\%$ ，完成 76%；实训教学质量（考试）合格率 $\geq 90\%$ ，完成 90%。维修验收合格率完成 100%。职业技能等级认定（含 1+X 证书试点工作）通过率 $\geq 70\%$ ，完成 78%，4 个指标完成率达到预定指标。

项目 3：征兵工作完成率 100%。

项目 4：购置物品质量合格率 100%。

(3) 时效指标

项目 1：学生资助资金及时进行发放。

项目 2：实训耗材采购完成及时；维修及时；职业技能等级认定（含 1+X 证书试点工作）及时；设备购置、安装及时。

项目 3：征兵工作开始及时。

项目 4：购置及时率 100%。

(4) 成本指标

项目 1：成本控制在 1543.50 万元内，由于享受免学费的学生直接减免学费，既实际资助金相当于全部支出，学生已全部受益，但因拨付的免学费资金将用于弥补学校日常经费，即导致最终支出 1228.48 万元。

项目 2：成本控制在 913 万元之内，项目资金有效性 2 年，因部分项目支付需要周期，导致结算将排至下一年，本年支出 572.22 万元。

项目 3：项目预算金额在 0.5 万元，实际支出 0.5 万元。

项目 4：项目预算金额在 20.44 万元，实际支出 20.44 万元。

(四) 项目效益情况。

通过该 4 个项目的实施，减轻农村及贫困家庭中的经济压力，促进教育公平，提高农村及贫困家庭学生的受教育水平，为国家和社会的可持续发展做出贡献；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，学校知名度不断上升，为社会培养当地特色行业人才，同时带动了当地设备制造、建材等销售，为萍乡经济发展提供助力；提高学生征兵政策知晓意识，为部队输送更多高素质技术技能人才做前期铺垫；物资投入使用率超 90%，解决疫情期间隔离人员住房住宿问题，为疫情的有效控制提供必要的积极措施。

(5) 服务对象满意度情况。

4个项目，服务对象满意度总体超90%。

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

一是本年项目总体执行率不高，因部分项目支付需要周期，本年暂未全部完成结算，学校将加快验收进度，完成项目资金结算，以带动当地设备制造、建材等经济效益，为区域经济发展助力；二是学校知名度有待进一步提升以促使培养更多当地特色行业人才，学校将深化自身建设，强化教育工作，提供教学质量，务实品牌建设，提升学校办学影响力，为区域经济发展培养更多高素质技能人才；三是学生征兵政策知晓意识待增强，争取增加财政资金投入，多渠道、多频率宣传征兵政策，加大宣传范围及力度，鼓励更多的学生加入征集，为国家国防建设贡献力量。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

2023年项目支出绩效自评表及自评总报告将与2023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

本部门“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）”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2023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			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1,079.28	1,705.82	1228.48	10	72.02	5	
	政府预算资金	1079.28	1705.82	1228.48	—	72.02	—	
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。			已完成全年目标，实际对于免学费受益群体已享受政策优惠。				
绩效 指标	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	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	学生资助资金规模	\leq 1543.50	1228.48	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	学生资助发放集体人数	≥ 6600 人	6600	10	10	
		质量指标	学生资助资金发放完成率	= 100%	100	10	10	
			学生资助资金发放准确率	= 100%	100	10	10	
	时效指标	学生资助资金发放及时性	及时	基本达成目标	10	10		
	效益指标	经济效益指标	减轻困难家庭的经济负担	减轻	基本达成目标	10	10	
		社会效益指标	保障和改善民生	保障	基本达成目标	10	10	
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	获资助学生满意度	$\geq 90\%$	90	10	10		
总分						90	90	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	现代职业教育质量提升计划(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			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	913	572.215	10	62.67	5	
	政府预算资金	0	913	572.2149	—	62.67	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>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。</p>			<p>为提高学校教学质量, 加强学校基础设施建设, 提升学生职业技能等级, 学校新增教学仪器设备提高教学质量、及时维修房屋设备保障师生生活、积极推动“1+X”证书试点工作提升学生技能等级, 切实为实现学校改善学校办学条件, 为学生提供齐全的学习设备设施, 创造优质的学习环境的目标而作为。</p>				
绩效指标	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	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目支出总额	≤ 7464220 元	5722149	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	职业技能等级认定人次(含 1 X 证书试点工作)	≥600 人	1005	3	3	
			竞赛人数	≥120 人	230	3	3	
			实训基地服务人次	≥55000 人次	55000	3	3	
			学生实训增加工位数	≥40 个	40	3	3	
			网络教学平台教师使用人数	≥150 人	160	3	3	
	质量指标	职业技能等级认定(含 1 X 证书试点工作)通过率	≥70%	78	3	3		

		实训教学质量（考试）合格率	≥90%	90	4	4		
		维修验收合格率	=100%	100	3	3		
		信息化课堂开展率	≥70%	76	3	3		
		时效指标	职业技能等级认定（含1 X证书试点工作）及时性	及时	基本达成目标	3	3	
			设备购置、安装及时性	及时	基本达成目标	3	3	
			实训耗材采购完成及时率	及时	基本达成目标	3	3	
			维修及时性	及时	基本达成目标	3	3	
	效益指标	经济效益指标	带动当地设备制造、建材等销售	带动	基本达成目标	8	7	带动当地设备制造、建材等经济效益待进一步提高，加大学校建设的投入，提升学校办学水平，为区域经济发展做贡献。
		社会效益指标	学校知名度	提升	基本达成目标	6	5	学校知名度有待进一步提升以促进培养更多当地特色行业人才，学校将深化自身建设，强化教育工作，提供教学质量，务实品牌建设，提升学校办学影响力，为区域经济发展培养更多高素质技能人才。

			新增培养当地特色行业人才数量	新增	基本达成目标	6	5	学校知名度有待进一步提升以促使培养更多当地特色行业人才，学校将深化自身建设，强化教育工作，提供教学质量，务实品牌建设，提升学校办学影响力，为区域经济发展培养更多高素质技能人才。
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象对项目实施情况满意度	≥90%	90	10	10	
总分						90	87	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、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。

二、支出科目

（一）国防支出（类）国防动员（款）兵役征集（项）：

反映用于兵役征集等方面的支出。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（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）：反映事业单位开支的离退休经费。

（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）：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。

（九）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（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。

（十）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。

（十一）卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）：其他公共卫生支出反映除上述项目以外的其他用于公共卫生方面的支出。

（十二）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。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是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。

（二）机关运行经费：是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

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

为扎实做好 2023 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》（萍财绩[2024]4 号）文件精神，现将我学校开展现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）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《萍乡市财政局关于下达 2023 年现代职教育质量提升计划专项资金的通知》（萍财教〔2023〕29 号）、《萍乡市财政局关于提前下达 2023 年现代职业教育质量提升计划专项资金预算的通知》（萍财教〔2022〕78 号）文件精神，中央财政下达 913 万资金用于现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）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、实训基地建设、“1+X”证书试点工作方面，其中校舍维修改造计划为 171 万元、教学仪器设备购置 645 万、实训基地建设 82 万、“1+X”证书试点工作计划为 15 万。2023 年该项目实际支付金额为 572.22 万元，执行率为 63%，因部分

项目支付需要周期，本年暂未全部完成结算，资金均用于计划的四大方面，其中校舍维修改造执行 64.25 万元、教学仪器设备购置执行 453.45 万元、实训基地建设执行 45.55 万元、“1+X”证书试点工作执行 8.97 万元。

（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. 本次现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）项目绩效评价的主要目的是：通过对 2023 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现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）项目，评价范围是现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）项目中央安排的财政预算资金 913 万使用情况及产生的项目效益情况。

（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部门自评及部门评价工作的通知》（萍财绩〔2023〕4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，15个二级指标和29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45分，效益：分值15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
现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）项目	22%	18%	45%	15%

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，对我单位现代职业教育质量提升计划（学校改善办学条件）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 15 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，预算执行未达 100%；项目组织实施、管理主要依据各项相关法律执行，制度合法、合规。

（三）项目产出情况。

产出一级指标总得分 45 分，其中二级指标产出数量得分 15 分，产出质量得分 12 分，产出时效得分 12 分，产出成本得分 6 分。

（1）数量指标

指标 1：学生实训增加工位数 \geq 40 个，全年增加 40 个；指标 2：实训基地服务人次 \geq 55000 人次，完成 55000 次；指标 3：竞赛人数 \geq 120 人，完成 230 人、22 年振兴杯竞赛推迟在 23 年举办，人数增加。指标 4：网络教学平台教师使用人数 \geq 150 人，完成 160 人。指标 5：职业技能等级认定人次 1005（含 1+ X 证书试点工作），5 个指标完成率超 100%。

（2）质量指标

指标 1：信息化课堂开展率 \geq 70%，完成 76%；指标 2：实训教学质量（考试）合格率 \geq 90%，完成 90%。指标 3：维修验收合格率完成 100%。指标 4：职业技能等级认定（含 1+ X 证书试点工作）通过率 \geq 70%，完成 78%，4 个指标完成率达到预定指标。

（3）时效指标

指标 1：实训耗材采购完成及时；指标 2：维修及时；指标 3：职业技能等级认定（含 1+ X 证书试点工作）及时；指标 4：

设备购置、安装及时。

(4) 成本指标

成本控制在 913 万元之内，项目资金有效性 2 年，因部分项目支付需要周期，导致结算将排至下一年，本年支出 572.22 万元。

(四) 项目效益情况。

效益一级指标总得分 15 分，其中二级指标社会效益得分 9 分，满意度得分 6 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，学校知名度不断上升，为社会培养当地特色行业人才，同时带动了当地设备制造、建材等销售，为萍乡经济发展提供助力，服务对象满意度总体超 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：一是本年项目执行率不高，因部分

项目支付需要周期，本年暂未全部完成结算，学校将加快验收进度，完成项目资金结算，以带动当地设备制造、建材等经济效益，为区域经济发展助力；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、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。

萍乡市高级技工学校