

2022 年度

潍坊市技师学院昌乐分

院

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	2
一、部门职责	3
二、机构设置	3
第二部分 2022 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	7
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	14
第三部分 2022 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明	16
二、收入决算情况说明	16
三、支出决算情况说明	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	20

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	21
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	21
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	21
十、机关运行经费支出说明	22
十一、政府采购支出说明	22
十二、国有资产占用情况说明	22
十三、预算绩效情况说明	22
第四部分 名词解释	27
第五部分 附件	31

第一部分

部门概况

一、部门职责

潍坊市技师学院昌乐分院是国家级重点职业学校，是一所集“三二连读”大专教育、普通中专、技工教育、就业培训于一体的综合性学校。学校专业设置紧密对接产业，设有机电工程、新能源工程、现代创艺三个二级学院，开设机电、数控、无人机、幼师、珠宝、动车乘务等 10 个省市名牌专业，各专业配备先进的实训设备。学校全力实施专业技能培训，服务社会，举办失业职工、农村劳动力、退役士兵、家政服务 etc 技能培训班，为社会的发展提供高质量的技术人才。

二、机构设置

从决算单位构成看，潍坊市技师学院昌乐分院部门决算包括：学院本级决算。

纳入潍坊市技师学院昌乐分院 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位 1 个，包括：

- 1、潍坊市技师学院昌乐分院本级。

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

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	4696.72	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	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	163.74	五、教育支出	36	4860.46
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		八、社会保障和就业支出	39	
	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	
	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	4860.46	本年支出合计	58	4860.46
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	4860.46	总计	62	4860.46

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		4860.46	4696.72		163.74			
205	教育支出	4860.46	4696.72		163.74			
20503	职业教育	4860.46	4696.72		163.74			
2050302	中等职业教 育	654.16	490.42		163.74			
2050303	技校教育	4206.3	4206.3					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		4860.46	4206.3	654.16			
205	教育支出	4860.46	4206.3	654.16			
20503	职业教育	4860.46	4206.3	654.16			
2050302	中等职业 教育	654.16		654.16			
2050303	技校教育	4206.3	4206.3				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4696.72	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19	4696.72	4696.72		
	6		六、科学技术支出	20				
	7		21				
	8			22				
本年收入合计	9	4696.72	本年支出合计	23	4696.72	4696.72		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	4696.72	总计	28	4696.72	4696.72		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		4696.72	4206.3	490.42
205	教育支出	4696.72	4206.3	490.42
20503	职业教育	4696.72	4206.3	490.42
2050302	中等职业教育	490.42		490.42
2050303	技校教育	4206.3	4206.3	

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明细表

公开 06 表

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

金额单位：万元

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	4074.3	302	商品和服务支出	37.71	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1311.66	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	458.39	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	871.78	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	407.63	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	110.02	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	168.57	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	58.57	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	7.49	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	247.29	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	432.92	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	94.29	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	81.63	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

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
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	12.66	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	37.71	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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		4168.59	公用经费合计					37.71

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

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：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。本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

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。本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

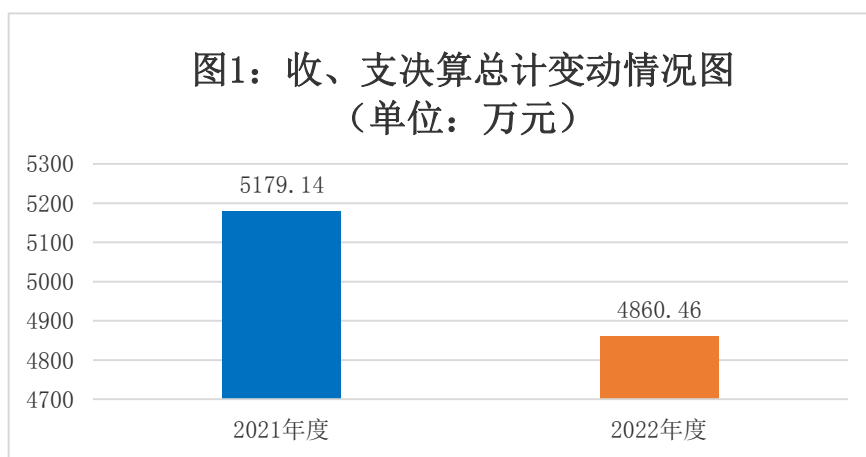
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

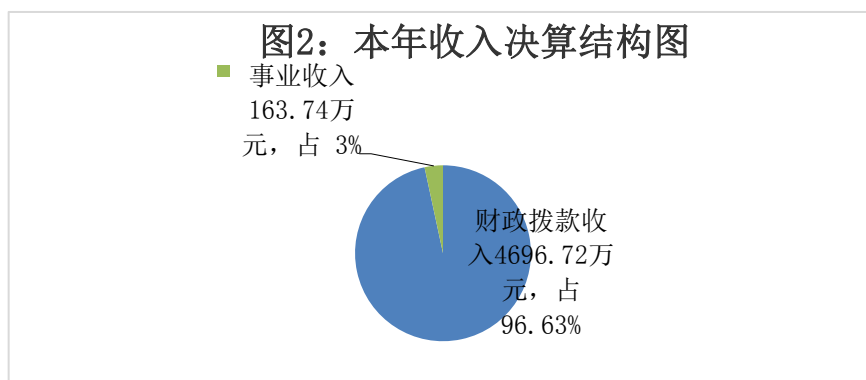
2022 年度收、支总计均为 4860.46 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 318.68 万元，下降 6.15%。主要是项目收支减少。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 4860.46 万元，其中：财政拨款收入 4696.72 万元，占 96.63%；事业收入 163.74 万元，占 3.37%。



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 4696.72 万元。与 2021 年度相比，减少

288.1 万元，下降 5.78%，主要是学校人员减少，人员经费减少，项目减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

3、事业收入 163.74 万元。与 2021 年度相比，减少 30.57 万元，下降 15.73%。主要是住宿学生人数减少，学生住宿费收入减少。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

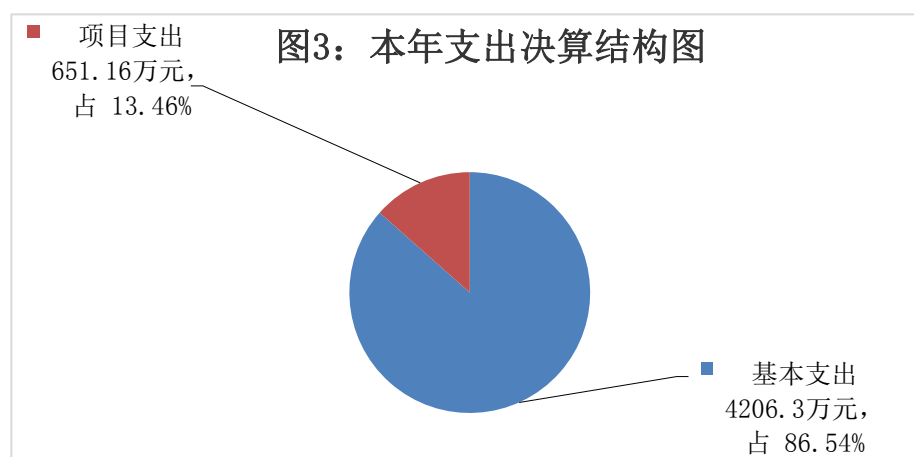
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

6、其他收入 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

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 4860.46 万元，其中：基本支出 4206.3 万元，占 86.54%；项目支出 654.16 万元，占 13.46%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 4206.3 万元。与 2021 年度相比，减少 746.87 万元，下降 15.08%。主要是今年中职生均公用经费支出调整为项目支出，基本支出减少。

2、项目支出 654.16 万元。与 2021 年度相比，增加 428.2 万元，增长 189.5%。主要是今年中职生均公用经费支出调整为项目支出，项目支出增加。

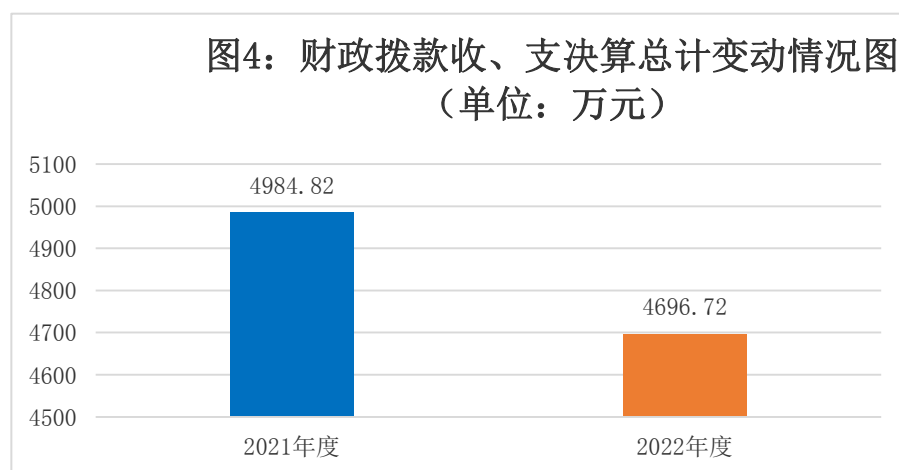
3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

4、经营支出 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

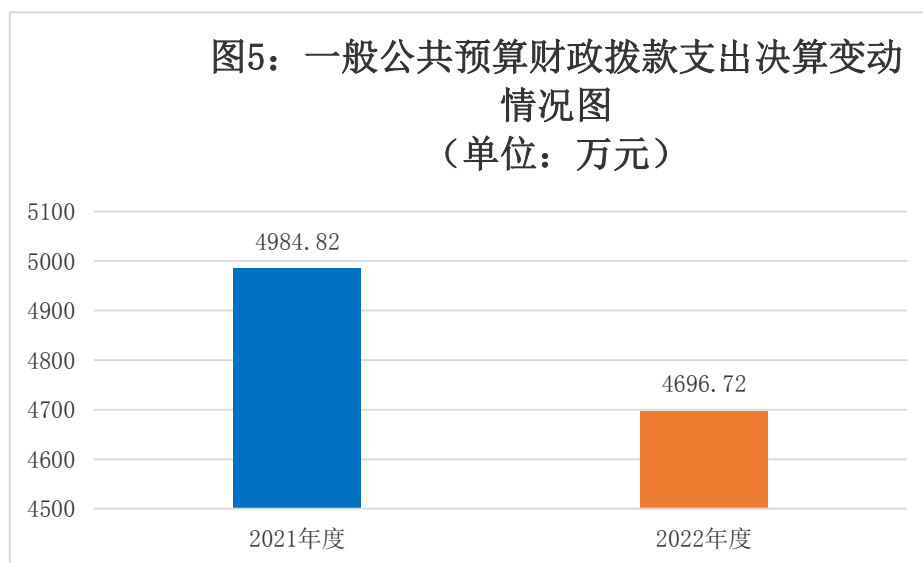
2022 年度财政拨款收、支总计均为 4696.72 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 288.1 万元，下降 5.78%，主要是学校人员减少，人员经费减少，项目减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

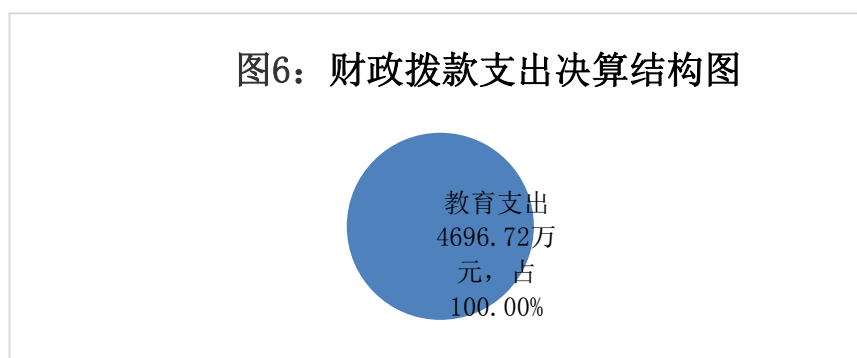
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 4696.72 万元，占本年支出合计的 96.63%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 288.1 万元，下降 5.78%。主要是学校人员减少，人员经费减少，项目减少。



（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 4696.72 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 4696.72 万元，占 100%。



（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5707.03万元，支出决算为4696.72万元，完成年初预算的82.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是学校日常运转支出减少。其中：

1、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。主要反映用于学校日常运转支出主要包括：教学业务费、实验实训费、教师培训、文体活动、水电费、取暖费、办公费、邮电费、劳务费、交通差旅费、仪器设备及图书资料购置费、校舍及仪器设备的日常维修维护等。年初预算为1124.4万元，支出决算为490.42万元，完成年初预算的43.62%。决算数小于年初预算数主要原因是学校日常运转支出减少。

2、教育支出(类)职业教育(款)技校教育(项)。主要反映用于教职工工资、津贴补贴、社会保障缴费、住房公积金、遗属补助费用等。年初预算为4582.63万元，支出决算为4206.3万元，完成预算91.79%。决算数小于年初预算数主要原因是学校人员减少，人员经费减少。

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XX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4168.59万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职

工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 37.71 万元，主要包括：工会经费、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

本部门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

本部门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

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2022 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。）

十、机关运行经费支出说明

本部门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 62.69 万元，其中：政府采购货物支出 62.69 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 62.69 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 62.69 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 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 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。）

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，潍坊市技师学院昌乐分院组织对 2022 年度县级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，县级预算项目 3 个，涉及预算资金 105.4 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%；中央对地方转移支付项目 2 个，涉及预算资金 389.5 万元。

组织对“中等职业学校生均公用经费”、“中等职业学校

困难学生助学金”、“校舍建筑消防、抗震安全评估鉴定及整改经费”等5个项目开展了部门评价，涉及预算资金494.9万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。潍坊市技师学院昌乐分院2022年度县级预算绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了2022年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“校舍建筑消防、抗震安全评估鉴定及整改经费”、“创建全国文明城市公益广告牌制作经费”、“现代职业教育质量提升项目经费”等3个项目的绩效自评表。

1. 校舍建筑消防、抗震安全评估鉴定及整改经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为22.48万元，执行数为22.48万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标。完成学院所有校舍建筑的消防、抗震安全评估鉴定及整改，完成校舍评估鉴定整改全覆盖；二是质量指标。提高了校舍的安全性能；三是时效指标。所有校舍建筑的消防、抗震安全评估鉴定及整改于年内全部完成。四是成本指标。此项目建设投入共计22.48万元。五是经济效益指标。有效的改善了学院的办学条件。六是社会效益指标。优化了学校育人环境，保障了校舍的安全性能。七是可持续影响指标。保障了学校的健康持续发展。八是服务对象满意度指标。社会公众及学生对校舍建筑消防、抗震安全评估鉴定及整改经费项目实

施效果的满意程度达到 99%。

2. 创建全国文明城市公益广告牌制作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 3.86 万元，执行数为 3.86 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标。制作安装完成一座公益广告牌，为创建卫生文明城市增光添彩；二是质量指标。公益广告牌优质、实用；三是时效指标。公益广告牌的制作安装于年内全部完成。四是成本指标。此项目建设投入共计 3.86 万元。五是经济效益指标。有效的改善了学院周边环境；六是社会效益指标。优化了社会文明环境；七是可持续影响指标。增强了城市文明和谐发展；八是服务对象满意度指标。社会公众及学生对创建全国文明城市公益广告牌制作经费项目实施效果的满意程度达到 99%。

3. 现代职业教育质量提升经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 79.06 万元，执行数为 79.06 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标。支持学校建设专业（群）数量 2 个；二是质量指标。提高了学校的专业建设水平；三是时效指标。该项目的实施于年内全部完成。四是成本指标。此项目建设投入共计 79.06 万元。五是经济效益指标。有效的改善了学校的办学条件；六是社会效益指标。提高了学校的发展水平，促进了学校整体内涵建设；七是可持续影响指标。提升了学校的专业建设水平，促进学校的持续健康发展；八是服务对象满意度指标。社会公众及

学生对现代职业教育质量提升经费项目实施效果的满意程度达到 99%。

2022 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。潍坊市技师学院昌乐分院对“中等职业学校生均公用经费”、“中等职业学校困难学生助学金”等 2022 年度中央对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

1. 中等职业学校生均公用经费项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 355.9 万元，执行数为 355.9 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况：一是数量指标。有正式学籍的全日制一、二、三、年级在校生人数 2515 人，按专业类别分为每生每年 2800、3300、3900、4500 元不等进行拨付，拨付金额 802.28 万元，拨付率达到 100%；二是质量指标。经费全部用于学校正常运转支出和校外实习支出，未用于人员经费、基本建设；三是时效指标。资金拨付及时；四是社会效益指标。提高中等职业学校学生素质，向社会提供高素质中等职业技术人才；五是可持续影响指标。保障中等职业学校经费水平，促进中等职业学校健康协调发展；六是服务对象满意度指标。社会公众及学生对中等职业学校生均公用经费实施效果的满意程度达到

100%。

2. 中等职业学校困难学生助学金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 33.6 万元，执行数为 33.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是数量指标。助学金补助人数 168 人，每生每年 2000 元。二是质量指标。全部用于全日制正式学籍一、二年级在校涉农专业和非涉农专业家庭困难学生。三是时效指标。资金足额及时发放；四是成本指标。助学金发放金额 33.6 万元。五是社会效益指标。有效改善贫困生生活条件，帮助顺利完成学业。六是可持续影响指标。加快发展中等职业教育，促进教育公平和提高劳动者素质。七是服务对象满意度指标。社会公众及学生对中等职业学校困难学生助学金项目实施效果的满意程度达到 99%。

2022 年度中央对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价结果。“中等职业学校生均公用经费”项目，绩效评价得分为“100”分，等级为“优秀”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向县人大常委会报告的财政评价项目。

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）中专教育（项）：主要反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业学校支出。

十七、教育支出(类)职业教育（款）技校教育（项）：主要反映人力资源社会保障部门举办的技工学校支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：潍坊市技师学院昌乐分院

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
省对下转移支付项目绩效自评				
1	职业学校生均公用经费	潍坊市技师学院昌乐分院	100	优
2	中等职业学校困难学生助学金	潍坊市技师学院昌乐分院	100	优
县本级支出项目绩效自评				
1	校舍建筑消防、抗震安全评估鉴定及整改经费	潍坊市技师学院昌乐分院	100	优
2	创建全国文明城市公益广告牌制作经费	潍坊市技师学院昌乐分院	100	优
3	现代职业教育质量提升项目经费	潍坊市技师学院昌乐分院	100	优
...			

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作的开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		校舍建筑消防、抗震安全评估鉴定及整改经费			主管部门	潍坊市技师学院昌乐分院			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	42.76	22.48	22.48	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	42.76	22.48	22.48	-	100%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		提高校舍安全性能，保障学校健康持续发展。			提高了校舍安全性能，为师生创造了安全的学习环境。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	完成评估的校舍	100%	100%	20	20		
		质量指标	提高校舍安全性能	提高	提高	10	10		
		时效指标	项目完成及时	年内完成	年内完成	10	10		
		成本指标	专业建设投入	22.48 万元	22.48 万元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	有效改善办学条件	有效改善	有效改善	10	10		
		社会效益指标	优化育人环境	优化	优化	10	10		
		可持续影响指标	学校健康持续发展	健康持续	健康持续	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	被资助学生满意度	≥99%	99%	10	10		
	总分		100						

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		创建全国文明城市公益广告牌制作经费			主管部门	潍坊市技师学院昌乐分院			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	3.86	3.86	3.86	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	3.86	3.86	3.86	-	100%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
目标		制作安装完成一座公益广告牌，为创建卫生文明城市增光添彩。			制作完成了一座工艺广告牌，优化了市容市貌。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	完成 1 座公益广告牌	1 座	1 座	20	20		
		质量指标	优质、实用、	优质、实用	优质、实用	10	10		
		时效指标	项目完成及时	年内完成	年内完成	10	10		
		成本指标	专业建设投入	3.86 万元	3.86 万元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	有效改善办学条件	有效改善	有效改善	10	10		
		社会效益指标	优化社会文明环境	优化	优化	10	10		
		可持续影响指标	城市文明和谐发展	持续	持续	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥99%	99%	10	10		
	总分		100						

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		现代职业教育质量提升项目经费			主管部门	潍坊市技师学院昌乐分院			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	204.09	79.06	79.06	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	204.09	79.06	79.06	-	100%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		提升学校专业建设水平，带促学校整体内涵建设。			提升了学校专业建设水平，促进了学校整体内涵建设。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	支持学校建设专业(群)数量	2 个	2 个	20	20		
		质量指标	提高学校专业建设水平	提高	提高	10	10		
		时效指标	项目完成及时	年内完成	年内完成	10	10		
		成本指标	专业建设投入	79.06 万元	79.06 万元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	有效改善办学条件	有效改善	有效改善	10	10		
		社会效益指标	提高中等职业学校发展水平	提高	提高	10	10		
		可持续影响指标	提升专业建设水平，学校持续发展	持续	持续	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥99%	99%	10	10		
	总分		100						

专项资金转移支付绩效目标自评表

(2022 年度)

单位：万元

转移支付(项目)名称	中等职业学校生均公用经费					
中央主管部门	省教育厅、人社厅、财政厅					
地方主管部门	市教育局、人社局、财政局			资金使用单位	潍坊市技师学院昌乐分院	
资金投入情况 (万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)		
	年度资金总额	355.9	355.9	100%		
	其中：中央财政拨款	334.5	334.5	100%		
	地方资金	21.4	21.4	100%		
	其他资金					
资金管理情况	情况说明				存在问题和改进措施	
	分配科学性	按照文件规定，资金分配合理科学			无	
	下达及时性	资金下达及时			无	
	拨付合规性	县财政拨付合规			无	
	使用规范性	资金使用规范			无	
	执行准确性	执行准确率高			无	
	预算绩效管理情况	年中开展绩效运行监控工作，执行准确顺利			无	
支出责任履行情况	执行全部到位			无		
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	提高中等职业学校学生素质，保障中等职业学校经费水平。			提高了中等职业学校学生素质，保障中等职业学校经费水平。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	拨款人数及标准	学生人数 2515，按专业类别确定不同基本标准。分为每生每年 2800、3300、3900、4500 元不等。	2515	
		质量指标	全部用于学校日常运转支出和校外实习支出。	100%	100%	
		时效指标	资金拨付及时	100%	100%	
	效益指标	社会效益指标	提高中等职业学校学生素质，向社会提供高素质中等职业技术人才	全面提高中等职业学校学生素质。	全面提高中等职业学校学生素质。	
可持续影响指标		保障中等职业学校经费水平，促进中等职业学校健康协调发展。	提高中等职业学校健康协调发展水平。	提高中等职业学校健康协调发展水平。		
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众及学生对项目实施效果的满意程度。	≥95%	100%		
说明	无					

专项资金转移支付绩效目标自评表

(2022 年度)

单位：万元

转移支付(项目)名称		中等职业学校困难学生助学金					
中央主管部门		省教育厅、人社厅、财政厅					
地方主管部门		市教育局、人社局、财政局		资金使用单位	潍坊市技师学院昌乐分院		
资金投入情况 (万元)		全年预算数(A)		全年执行数(B)	执行率(B/A)		
		年度资金总额		33.6	33.6	100%	
		其中：中央财政拨款		25	25	100%	
		地方资金		8.6	8.6	100%	
		其他资金					
资金管理情况		情况说明			存在问题和改进措施		
		分配科学性		按照文件规定，资金分配合理科学		无	
		下达及时性		资金下达及时		无	
		拨付合规性		县财政拨付合规		无	
		使用规范性		资金使用规范		无	
		执行准确性		执行准确率高		无	
		预算绩效管理情况		年中开展绩效运行监控工作，执行准确顺利		无	
支出责任履行情况		执行全部到位		无			
总体目标完成情况		总体目标			全年实际完成情况		
		让贫苦学生接受职业教育，加快发展中等职业教育。			保证了贫困学生接受职业教育，加快发展中等职业教育。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	助学金补助人数	助学金补助人数 168 人，2000 元/生/年。	168 人		
		质量指标	全部用于全日制正式学籍一、二年级在校家庭困难学生。	100%	100%		
		时效指标	资金及时发放	100%	100%		
		成本指标	助学金发放金额	33.6 万元	33.6 万元		
	效益指标	社会效益指标	让部分贫困学生接受职业教育，为社会提供合格中等职业技术人才	有效改善贫困生生活条件，帮助顺利完成学业	有效改善贫困生生活条件，帮助顺利完成学业		
可持续影响指标		加快发展中等职业教育，促进教育公平和提高劳动者素质	提高办学质量，提高学生素质。	提高办学质量，提高学生素质。			
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众及学生对项目实施效果的满意程度。	≥95%	99%			
说明	无						

2022年度潍坊市技师学院昌乐分院中等职业学校生均公用经费绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的。

根据鲁财教[2013]58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》精神，贯彻落实《山东省中长期教育改革和发展规划纲要（2011-2020年）》和《山东省人民政府关于加快建设适应经济社会发展的现代职业教育体系的意见》（鲁政发[2012]49号），提高中等职业学校经费保障水平，推动中等职业学校健康协调发展，县级财政将中等职业学校生均公用经费列入预算，保障学校正常运转。

（二）项目预算安排和支出情况。

2022年度全年预算共安排355.9万元用于潍坊市技师学院昌乐分院中等职业学校生均公用经费，根据学院有正式学籍的全日制一、二、三年级在校生人数拨付。截至2022年12月31日，项目资金共支出355.9万元，预算执行率为100%。

（三）项目计划实施内容。

中等职业学校的公用经费主要用于学校正常运转支出和校外实习实训支出，不得用于人员经费和基本建设。学校正常运转支出主要包括教学业务费、实验实训费、教师培训、文体活动、水电费、取暖费、办公费、邮电费、劳务费、交通差旅费、仪器设备及图书资料购置费、

校舍及仪器设备的日常维修维护等。校外实习实训支出主要包括，向企业支付的学生实习实训补贴、为学生购买的实习实训责任保险等。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标。

提高中等职业学校学生素质，保障中等职业学校经费水平。

（二）2022年度（或阶段性）绩效目标。

1、数量指标。有正式学籍的全日制一、二、三、年级在校生人数2515人，按专业类别分为每生每年2800、3300、3900、4500元不等进行拨付完成率达到100%。

2、质量指标。经费全部用于学校正常运转支出和校外实习支出，未用于人员经费、基本建设。

3、社会效益指标。提高中等职业学校学生素质，向社会提供高素质中等职业技术人才。

4、可持续影响指标。保障中等职业学校经费水平，促进中等职业学校健康协调发展。

5、服务对象满意度指标。社会公众及学生对中等职业学校生均公用经费实施效果的满意程度达到100%。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过对项目产出、效益、满意度三个方面进行全面客公正的评价，总结项目实施中取得的成效，发现存在的问题，提出改进完善的意见建议，促进中等职业学校生均公用经费管理水平和资金使用效益进一

步提高。

（二）评价对象与范围。

评价对象为 2022 年度潍坊市技师学院昌乐分院中等职业学校生均公用经费项目 355.9 万元，评价范围为该项目实施单位潍坊市技师学院昌乐分院。

（三）评价原则。

评价原则主要遵循科学公正、公开透明、绩效相关和激励约束等原则。

（四）评价方法。

主要运用比较法、因素分析法、公众调查法等方法。

（五）绩效评价指标体系。

评价指标依据《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预[2020]10号）、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩[2020]4号）等文件有关规定，结合部门绩效目标和自评表等实际情况进行指标的细化量化和分值设定。评价指标一级指标 3 项，具体包括产出、效益、满意度，下设二、三级指标，总分值设定为 100 分。

（六）评价人员组成

姓名	职 称/职务	单 位
刘华东	财务处主任	潍坊市技师学院昌乐分院
崔振华	会计师	潍坊市技师学院昌乐分院
郭宗江	讲师	潍坊市技师学院昌乐分院

（七）绩效评价工作过程。

本次绩效评价为单位自评，评价工作坚持结果导向，通过核查相关资料、与相关人员座谈、对服务对象开展问卷调查和电话调查等手段，对本单位的部门预算编制、政府采购招标、中等职业学校生均公用经费的拨付及支出、资金使用办法、财务管理等主要环节进行全面绩效评价。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论。

经自评综合评价：2022 年中等职业学校生均公用经费项目资金使用规范，成效显著。2022 年中等职业学校生均公用经费项目绩效综合评价得分为 100 分，绩效评价等次为“优秀”。

五、绩效评价指标分析

（一）项目预算执行情况。

潍坊市技师学院昌乐分院 2022 年中等职业学校生均公用经费全年预算数 355.9 万元，全年执行数 355.9 万元，执行率 100%。此项分值 10 分，实际得分 10 分。

（二）项目产出情况。

1、数量指标。

潍坊市技师学院昌乐分院 2022 年中等职业学校生均公用经费拨付情况符合鲁财教[2013]58 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》要求，有正式学籍的全日制一、二、三、年级在校生人数 2515 人，按专业类别分为每生每年 2800、3300、3900、

4500 元不等进行拨付，完成率达到 100%。

此项分值 20 分，实际得分 20 分。

2、质量指标。

该项目支出用于学校日常运转支出和校外实习实训支出，未用于人员经费和基本建设，符合相关规定及学校工作计划。

此项分值 20 分，实际得分 20 分。

3、时效指标。

该项目资金拨付足额、及时，有效保障了该项目的顺利实施。

此项分值 10 分，实际得分 10 分。

（三）项目效益情况。

1、社会效益指标。

该项目的实施提高了中等职业学校学生素质，向社会提供大批高素质中等职业技术人才，进一步改善了中职学校的教学设备，提高了教师素质。

此项分值 15 分，实际得分 15 分。

2、可持续影响指标。

该项目的实施提高了中等职业学校经费水平，推动了中等职业学校健康协调发展。进一步深化了职业学校改革，不断创新，树立服务为宗旨，以就业为导向，满足经济社会发展对高素质劳动者和技能型实用人才需要的办学理念，提高了办学质量和办学水平。促进了昌乐县中等职业教育的健康、可持续发展。

此项分值 15 分，实际得分 15 分。

（四）项目满意度指标评价情况。

针对2022年中等职业学校生均公用经费项目随机发放了10份调查问卷，满分100分，收回有效调查问卷10份。经加权平均得分100分，评级为优秀。

此项分值10分，实际得分10分。

六、项目主要经验及做法

1、加强经费管理制度建设。在学校制定基本财务管理制度基础上，建立专项资金管理办法，健全符合专项资金实际使用的财务收支、资产管理、政府采购、内控机制等制度。

2、细化预算编制工作。单位成立预算编制审核小组，加强对预算编制的领导，预算编制要结合实际、深入分析，准确测算、认真研究、科学编制。

七、存在的问题及原因分析

预算编制的精准性尚需进一步完善。预算编制科学、规范，但是预算编制的精准性尚需进一步完善，对于业务活动的具体开支需要，难以准确的核算论证，对需要开支的项目需要更精确的测算。

八、意见建议

1. 进一步提高预算编制的精准性。

先业务后财务，分工合作，加大考核。谁花钱、谁做事、谁编制预算。要以业务预算作为预算编制的基础单元，以部门为依托，从相关部门编起，实事求是地提供各种数据。编制预算有根有据，保证预算编制的精准性。

2. 加强项目的过程控制，提高项目管理的水平

建立健全专项资金使用、检查与监督的专项制度，及时跟踪专项资金的使用方向、使用进度，加快预算执行进度，提高专项资金的使用效率，确保实现预期绩效。