

2023 年度
鲁北技师学院本级决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 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 2023 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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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

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

二、机构设置

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

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

单位：鲁北技师学院本级

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	24,272.80	一、一般公共服务支出	32	3.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	4,000.00	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	339.67	五、教育支出	36	22,369.15
六、经营收入	6	198.15	六、科学技术支出	37	6.00
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	1,342.97
	9		九、卫生健康支出	40	346.02
	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	6.00
	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	737.48
	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	4,000.00
	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	28,810.61	本年支出合计	58	28,810.61
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	28,810.61	总计	62	28,810.61

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

公开 02 表

单位：鲁北技师学院本级

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		28,810.61	28,272.80		339.67	198.15		
201	一般公共服务支出	3.00	3.00					
20199	其他一般公共服务支出	3.00	3.00					
2019999	其他一般公共服务支出	3.00	3.00					
205	教育支出	22,369.15	21,831.33		339.67	198.15		
20503	职业教育	22,369.15	21,831.33		339.67	198.15		
2050302	中等职业教育	1,807.39	1,807.39					
2050303	技校教育	911.37	911.37					
2050305	高等职业教育	19,650.39	19,112.58		339.67	198.15		
206	科学技术支出	6.00	6.00					
20699	其他科学技术支出	6.00	6.00					
2069999	其他科学技术支出	6.00	6.00					
208	社会保障和就业支出	1,342.97	1,342.97					
20805	行政事业单位养老支出	1,270.83	1,270.83					
2080502	事业单位离退休	410.13	410.13					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	790.91	790.91					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	69.79	69.79					
20808	抚恤	27.65	27.65					
2080801	死亡抚恤	27.65	27.65					

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							
20899	其他社会保障和就业支出	44.49	44.49					
2089999	其他社会保障和就业支出	44.49	44.49					
210	卫生健康支出	346.02	346.02					
21011	行政事业单位医疗	346.02	346.02					
2101102	事业单位医疗	346.02	346.02					
213	农林水支出	6.00	6.00					
21307	农村综合改革	6.00	6.00					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	6.00	6.00					
221	住房保障支出	737.48	737.48					
22102	住房改革支出	737.48	737.48					
2210201	住房公积金	737.48	737.48					
229	其他支出	4,000.00	4,000.00					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,000.00	4,000.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	4,000.00	4,000.00					

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：鲁北技师学院本级

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		28,810.61	6,141.26	22,471.20		198.15	
201	一般公共服务支出	3.00		3.00			
20199	其他一般公共服务支出	3.00		3.00			
2019999	其他一般公共服务支出	3.00		3.00			
205	教育支出	22,369.15	3,714.80	18,456.20		198.15	
20503	职业教育	22,369.15	3,714.80	18,456.20		198.15	
2050302	中等职业教育	1,807.39		1,807.39			
2050303	技校教育	911.37		911.37			
2050305	高等职业教育	19,650.39	3,714.80	15,737.44		198.15	
206	科学技术支出	6.00		6.00			
20699	其他科学技术支出	6.00		6.00			
2069999	其他科学技术支出	6.00		6.00			
208	社会保障和就业支出	1,342.97	1,342.97				
20805	行政事业单位养老支出	1,270.83	1,270.83				
2080502	事业单位离退休	410.13	410.13				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	790.91	790.91				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	69.79	69.79				
20808	抚恤	27.65	27.65				
2080801	死亡抚恤	27.65	27.65				

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						
20899	其他社会保障和就业支出	44.49	44.49				
2089999	其他社会保障和就业支出	44.49	44.49				
210	卫生健康支出	346.02	346.02				
21011	行政事业单位医疗	346.02	346.02				
2101102	事业单位医疗	346.02	346.02				
213	农林水支出	6.00		6.00			
21307	农村综合改革	6.00		6.00			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	6.00		6.00			
221	住房保障支出	737.48	737.48				
22102	住房改革支出	737.48	737.48				
2210201	住房公积金	737.48	737.48				
229	其他支出	4,000.00		4,000.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,000.00		4,000.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	4,000.00		4,000.00			

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：鲁北技师学院本级

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	24,272.80	一、一般公共服务支出	33	3.00	3.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2	4,000.00	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	21,831.33	21,831.33		
	6		六、科学技术支出	38	6.00	6.00		
	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	1,342.97	1,342.97		
	9		九、卫生健康支出	41	346.02	346.02		
	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	6.00	6.00		
	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				

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
	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	737.48	737.48		
	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	4,000.00		4,000.00	
	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	28,272.80	本年支出合计	59	28,272.80	24,272.80	4,000.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	28,272.80	总计	64	28,272.80	24,272.80	4,000.00	

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：鲁北技师学院本级

公开 05 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
栏 次		1	2	3
合 计		24,272.80	6,141.26	18,131.53
201	一般公共服务支出	3.00		3.00
20199	其他一般公共服务支出	3.00		3.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.00		3.00
205	教育支出	21,831.33	3,714.80	18,116.53
20503	职业教育	21,831.33	3,714.80	18,116.53
2050302	中等职业教育	1,807.39		1,807.39
2050303	技校教育	911.37		911.37
2050305	高等职业教育	19,112.58	3,714.80	15,397.78
206	科学技术支出	6.00		6.00
20699	其他科学技术支出	6.00		6.00
2069999	其他科学技术支出	6.00		6.00
208	社会保障和就业支出	1,342.97	1,342.97	
20805	行政事业单位养老支出	1,270.83	1,270.83	
2080502	事业单位离退休	410.13	410.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	790.91	790.91	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	69.79	69.79	
20808	抚恤	27.65	27.65	
2080801	死亡抚恤	27.65	27.65	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
20899	其他社会保障和就业支出	44.49	44.49	
2089999	其他社会保障和就业支出	44.49	44.49	
210	卫生健康支出	346.02	346.02	
21011	行政事业单位医疗	346.02	346.02	
2101102	事业单位医疗	346.02	346.02	
213	农林水支出	6.00		6.00
21307	农村综合改革	6.00		6.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	6.00		6.00
221	住房保障支出	737.48	737.48	
22102	住房改革支出	737.48	737.48	
2210201	住房公积金	737.48	737.48	

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：鲁北技师学院本级

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	5,590.22	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,138.01	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	866.60	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	540.96	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		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	790.91	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	125.75	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	346.02	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	44.49	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	737.48	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		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	551.05	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	10.09	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	400.04	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	27.65	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	17.72	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金	95.56	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		6,141.26	公用经费合计					

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

公开 07 表
金额单位：万元

单位：鲁北技师学院本级

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			4,000.00	4,000.00		4,000.00	
229	其他支出		4,000.00	4,000.00		4,000.00	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		4,000.00	4,000.00		4,000.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		4,000.00	4,000.00		4,000.00	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：鲁北技师学院本级

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
栏 次		1	2	3
合 计				

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

公开 09 表

金额单位：万元

单位：鲁北技师学院本级

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
5.00	5.00					5.00	5.00				

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

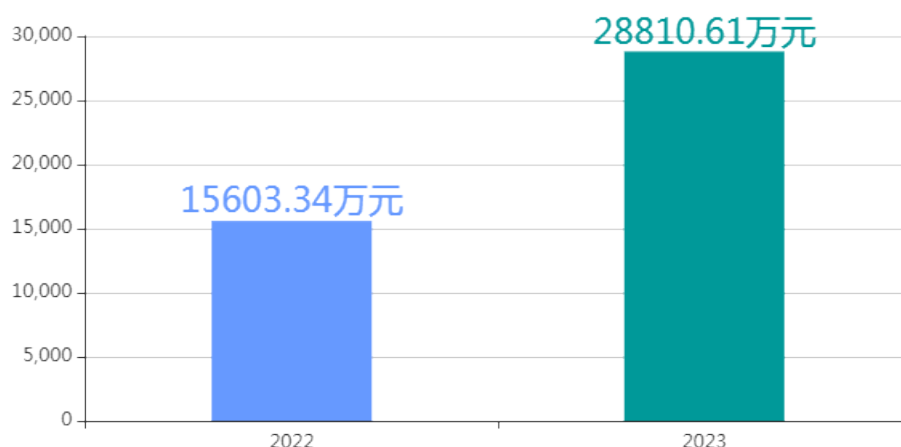
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 28,810.61 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 13,207.27 万元，增长 84.64%。主要是获得化债资金 12000 万元，申请专项债券 4000 万元。

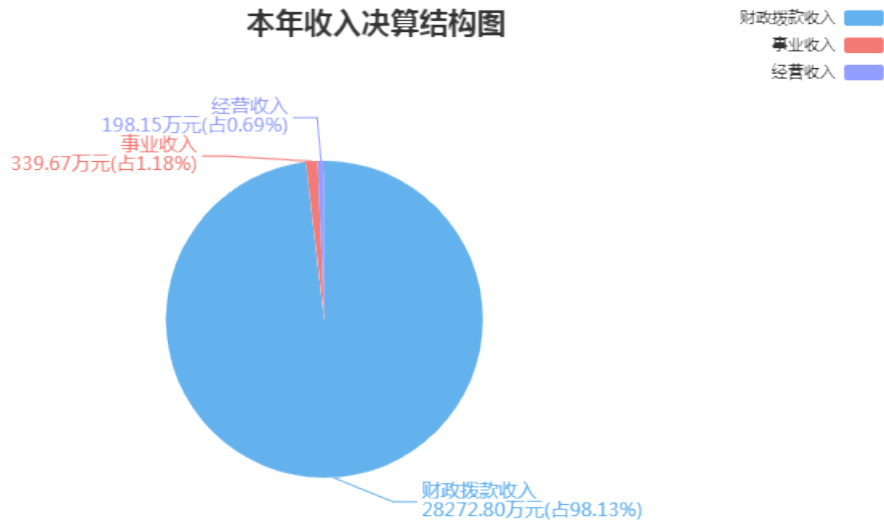
收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 28,810.61 万元，其中：财政拨款收入 28,272.8 万元，占 98.13%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 339.67 万元，占 1.18%；经营收入 198.15 万元，占 0.69%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 28,272.8 万元。与 2022 年度相比，增加 12,961.47 万元，增长 84.65%。主要是获得化债资金 12000 万元，申请专项债券 4000 万元。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 339.67 万元。与 2022 年度相比，增加 47.66 万元，增长 16.32%。主要是组织培训增加，事业收入增加。

4、经营收入 198.15 万元。与 2022 年度相比，增加 198.15 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是国有资产出租出借收入、社会评价收入纳入经营收入核算。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

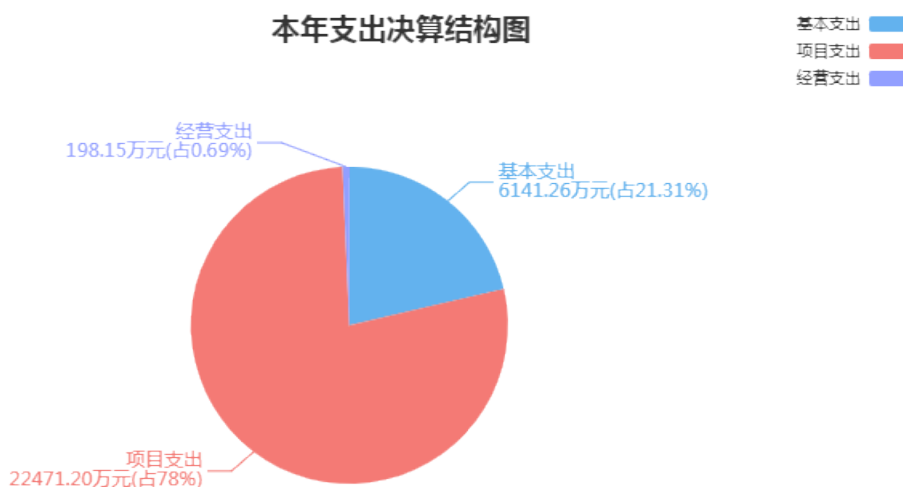
三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 28,810.61 万元，其中：基本支出 6,141.26 万元，占 21.31%；项目支出 22,471.2 万元，占 78%；

上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 198.15 万元，占 0.69%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 6,141.26 万元。与 2022 年度相比，增加 360.64 万元，增长 6.24%。主要是在职人员晋职晋档，基本支出增加。

2、项目支出 22,471.2 万元。与 2022 年度相比，增加 12,648.48 万元，增长 128.77%。主要是化解历史债务 12000 万元。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营支出 198.15 万元。与 2022 年度相比，增加 198.15 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是国有资产出租出借收入、社会评价收入纳入经营收入核算，相应支出计入经营支出。

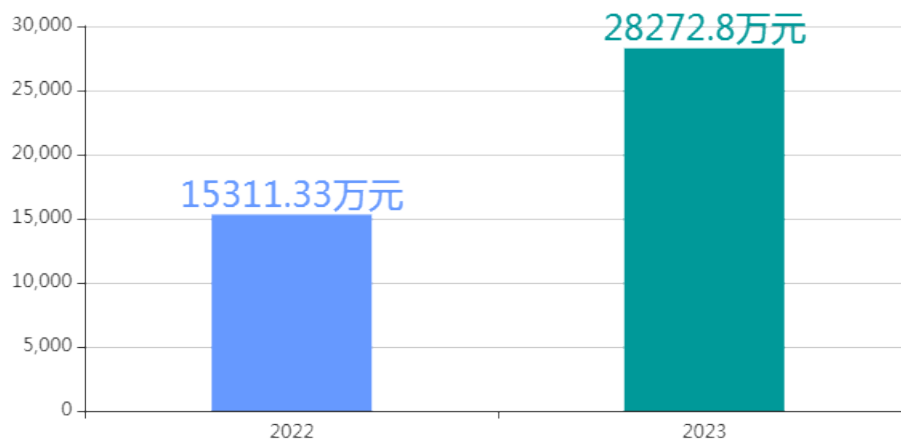
5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 28,272.8 万元。与 2022

年度相比，财政拨款收、支总计各增加 12,961.47 万元，增长 84.65%。主要是获得化债资金 12000 万元，申请专项债券 4000 万元。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

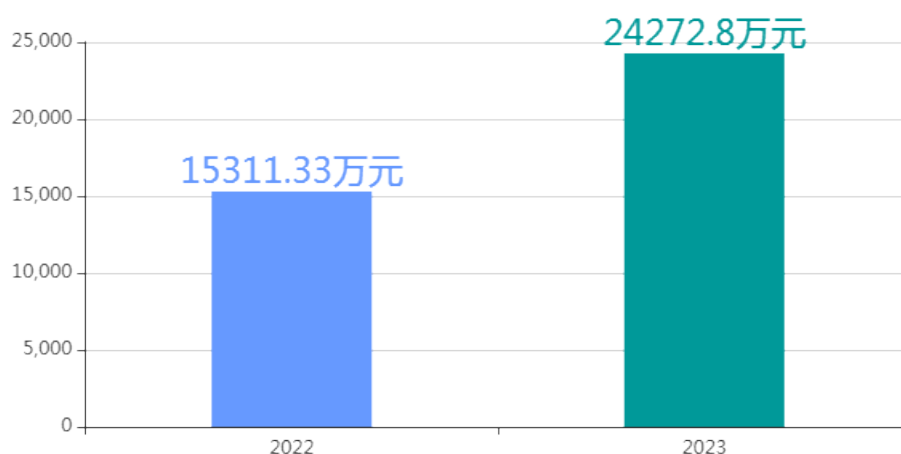


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

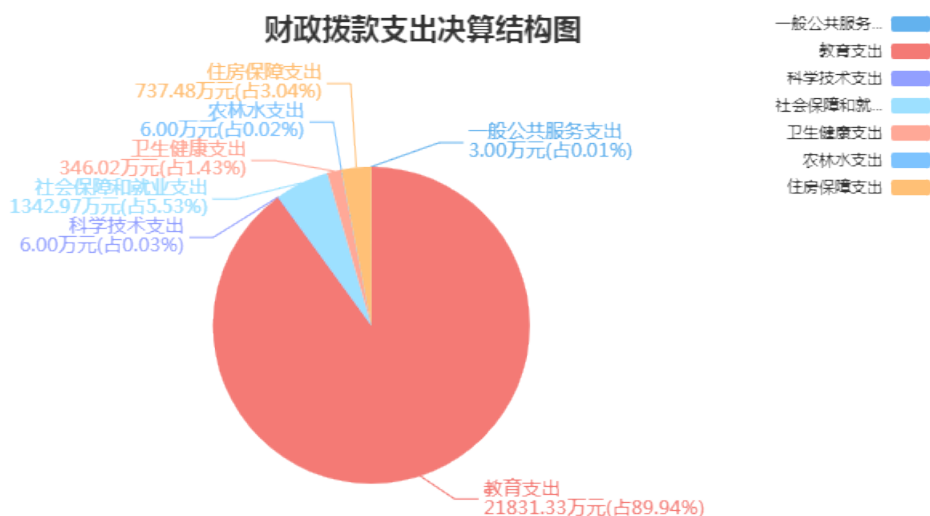
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 24,272.8 万元，占本年支出合计的 84.25%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 8,961.47 万元，增长 58.53%。主要是化解历史债务 12000 万元。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 24,272.8 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 3 万元，占 0.01%；教育（类）支出 21,831.33 万元，占 89.94%；科学技术（类）支出 6 万元，占 0.03%；社会保障和就业（类）支出 1,342.97 万元，占 5.53%；卫生健康（类）支出 346.02 万元，占 1.43%；农林水（类）支出 6 万元，占 0.02%；住房保障（类）支出 737.48 万元，占 3.04%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为9,108万元，支出决算为24,272.8万元，完成年初预算的266.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中获得化债资金12000万元，申请专项债券4000万元。其中：

1、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为3万元，支出决算为3万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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1,807.39万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中拨付中职学生资助补助经费1300万元及高水平中职校建设资金500万元。

3、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为911.37万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中拨付技校学生资助补助经费700万元及技工院校优质专业建设建设资金200万元。

4、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。年初预算为6,492.73万元，支出决算为19,112.58万元，完成年初预算的294.37%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中获得化债资金12000万元。

5、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中拨付市级人才

资金 6 万元。

6、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 346.13 万元，支出决算为 410.13 万元，完成年初预算的 118.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员养老保险计提金额及退休人员三项补贴增加。

7、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 790.91 万元，支出决算为 790.91 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 395.45 万元，支出决算为 69.79 万元，完成年初预算的 17.65%。决算数小于年初预算数的主要原因是职业年金按实际退休人员拨付。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 7.13 万元，支出决算为 27.65 万元，完成年初预算的 387.8%。决算数大于年初预算数的主要原因是已故退休干部人数增加。

10、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 44.49 万元，支出决算为 44.49 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

11、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 346.02 万元,支出决算为 346.02 万元,完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

12、农林水支出(类)农村综合改革(款)对村民委员会和村党支部的补助(项)。年初预算为 6 万元,支出决算为 6 万元,完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

13、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 676.14 万元,支出决算为 737.48 万元,完成年初预算的 109.07%。决算数大于年初预算数的主要原因是住房公积金基数上调。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 6,141.26 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 6,141.26 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、医疗费补助、奖励金。

公用经费 0 万元,主要包括:无。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元,本年收入 4,000 万元,本年支出 4,000 万元,年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下:

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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4,000 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中批复专项债券 4000 万元。

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

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 5 万元，支出决算为 5 万元，与 2023 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 5 万元，支出决算为 5 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。全年支出涉及因公出国（境）团组 1 个，累计 6 人次。开支内容包括：国际旅费、住宿费、伙食费、公杂费。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平，全年无预算。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年鲁北技师学院本级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。截至 2023 年 12 月 31 日，鲁北技师学院本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与

2023 年预算基本持平，全年无预算。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

2023 年度政府采购支出总额 928.88 万元，其中：政府采购货物支出 457.93 万元、政府采购工程支出 77.18 万元、政府采购服务支出 393.77 万元。授予中小企业合同金额 922.83 万元，占政府采购支出总额的 99.35%，其中：授予小微企业合同金额 764.75 万元，占政府采购支出总额的 82.33%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 98.68%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 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 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 6 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 6 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

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，我单位组织对2023年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目36个，涉及预算资金21,599.86万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对学院日常运行费用等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金135.76万元。

(二)市级预算项目绩效自评结果。鲁北技师学院本级2023年度市级预算项目绩效自评的36个项目中，24个项目自评等级为“优”，11个项目自评等级为“良”，1个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的效果显著提升，执行和完成情况较好，资金使用较为规范，今后将继续细化本单位绩效自评管理办法，科学研判、合理制定绩效产出指标，向全体教职工做好绩效自评工作宣传，提高广大领导干部的责任意识，形成“用钱必问效、无效必问责”的基本认识，优化采购模式，加快支付进度，提高资金使用效率。

今年在单位决算中反映了2023年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及债务化解项目补助资金等5个项目的绩效自评表。

1. 债务化解项目补助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12,000万元，执行数为12,000万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是化解部分历史债务，缩减学院债务规模；二是提升学院社会信誉。

2. 调增生均定额实行奖补支出项目绩效自评综述：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 1,827 万元，执行数为 1,827 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是弥补人员经费不足；二是保障学院工作正常运转。

3. 规范后基础性绩效补助项目绩效自评综述：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 1,000 万元，执行数为 1,000 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：规范薪资，提升教师教学、学管、招生、科研积极性。

4. 继续教育培训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 87.52 分。全年预算数为 966 万元，执行数为 608.93 万元，完成预算的 63.04%。项目绩效目标完成情况：承接各类社会培训，显著提升了基层干部学历，有效提高工会职工（农民工）技能水平，提升社会人员技能等级水平。

5. 第一书记工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 万元，执行数为 3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：提升农村村居环境，维护基层党组织稳定团结，提升群众幸福感、获得感。

2023 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。债务化解项目补助资金项目，绩效评价得分为 100 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

十七、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)：反映各部门(不含人力资源社会保障部门)举办的中等职业教育支出。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。

十八、教育支出(类)职业教育(款)技校教育(项)：反映人力资源社会保障部门举办的技校教育支出。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。

十九、教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十、科学技术支出(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项)：反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

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

二十二、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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

二十四、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、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十五、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十六、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十七、农林水支出(类)农村综合改革(款)对村民委员会和村党支部的补助(项)：反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村

级组织运转奖补资金。

二十八、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十九、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。

第五部分

附 件

2023年度市级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：鲁北技师学院本级

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	(结转)学院日常运行费用	鲁北技师学院	100	优
2	中职免学费市级资金	鲁北技师学院	94.16	优
3	中职市级助学金	鲁北技师学院	99.58	优
4	中职公用经费定额市级资金	鲁北技师学院	99.75	优
5	技能大师工作室	鲁北技师学院	83	良
6	个税返还	鲁北技师学院	90	优
7	大赛补助	鲁北技师学院	98.32	优
8	债务化解项目补助资金	鲁北技师学院	100	优
9	鲁北技师学院温暖工程助学行动助学金	鲁北技师学院	88.75	良
10	超市外包收入	鲁北技师学院	100	优
11	艾滋病防治宣传	鲁北技师学院	100	优
12	滨州航空中等职业学校访学研修	鲁北技师学院	89.36	良
13	滨州市职业教育智能实习实训基地	鲁北技师学院	78.75	中

14	中职免学费市级资金	鲁北技师学院	83.68	良
15	中职助学金市级资金	鲁北技师学院	100	优
16	中职公用经费市级定额资金	鲁北技师学院	99.71	优
17	第一书记工作经费	鲁北技师学院	100	优
18	加强农村基层党组织建设工作服务队市派成员经费	鲁北技师学院	100	优
19	学院日常运行费用	鲁北技师学院	89.06	良
20	继续教育培训经费	鲁北技师学院	87.52	良
21	调增生均定额实行奖补支出	鲁北技师学院	100	优
22	规范后基础性绩效补助	鲁北技师学院	100	优
23	(结转)鲁北技师学院名师工作室科研经费	鲁北技师学院	81	良
24	(结转)鲁北技师学院生活用品和教材代收费	鲁北技师学院	80.09	良
25	(结转)鲁北技师学院医务室医药费	鲁北技师学院	100	优
26	(结转)鲁北技师学院优秀班主任工作室经费	鲁北技师学院	100	优
27	(结转)职业院校教师访学研修经费	鲁北技师学院	100	优
28	(结转)中职技能大赛补助	鲁北技师学院	80	良
29	鲁北技师学院鉴定费	鲁北技师学院	83.12	良

30	鲁北技师学院国赛经费	鲁北技师学院	100	优
31	(结转)潍坊商校赛项承办款	鲁北技师学院	80.01	良
32	山东省中小学优秀班主任工作室专项经费	鲁北技师学院	92.96	优
33	服务黄河流域生态保护和高质量发展职业院校教师访学研修专项经费	鲁北技师学院	93.33	优
34	鲁北技师学院困难党员慰问金	鲁北技师学院	100	优
35	鲁北技师学院社科普及志愿服务队奖补资金	鲁北技师学院	100	优
36	渤海英才杰出贡献专家建设资金	鲁北技师学院	95.83	优

2023年市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		调增生均定额实行奖补支出								
主管部门		鲁北技师学院		实施单位	鲁北技师学院					
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	1827.00	1827.00	1827.00	10	1.00	10.00			
	其中：当年财政拨款	1827.00	1827.00	1827.00						
	上年结转资金									
	其他资金									
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况						
		弥补人员经费不足。		弥补人员经费不足，保障学院工作正常运转。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总成本	≤1827万元	1827万元	10.00	10.00			
			产出指标	数量指标	发放教职工人数	≥448人	451个	10.00	10.00	
				质量指标	发放覆盖率	=100%	100%	15.00	15.00	
	时效指标	发放及时率	=100%	100%	15.00	15.00				
	效益指标	经济效益指标	-	-	-	-	-			
		社会效益指标	保障工作正常运行	=100%	100%	10.00	10.00			
			对学生产生可持续的积极影响	显著提高	显著提高	10.00	10.00			
			学校教育教学条件	=100%	100%	10.00	10.00			
	可持续影响指标	-	-	-	-	-				
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	100%	10.00	10.00				
总分		100								

2023年市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		债务化解项目补助资金						
主管部门		鲁北技师学院		实施单位	鲁北技师学院			
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	0.00	12000.00	12000.00	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	0.00	12000.00	12000.00				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
化解部分历史债务，减小学院债务规模，提升学院社会信誉，维护政府公信力。				化解部分历史债务，缩减学院债务规模，提升学院社会信誉，维护公信力。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	总债务金额	1.2亿元	1.2亿元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	归还债务数量	3项	3项	10.00	10.00	
			剩余债务偿还时间	1年	下年第一季度	5.00	5.00	
		质量指标	还本付息合规率	=100%	100%	10.00	10.00	
			贷款及利息完成率	=100%	100%	5.00	5.00	
	时效指标	归还债务及时率	=100%	100%	10.00	10.00		
	效益指标	经济效益指标	-	-	-	-	-	
		社会效益指标	债务违约风险	无	无违约	10.00	10.00	
			维护政府公信力	保障	保障	10.00	10.00	
可持续影响指标	债务比率	降低	降低	10	10			
满意度指标	服务对象满意度指标	债权人满意度	≥95%	100%	10.00	10.00		
总分		100						

2023年市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		规范后基础性绩效补助						
主管部门		鲁北技师学院		实施单位	鲁北技师学院			
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	1000.00	1000.00	1000.00	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	1000.00	1000.00	1000.00				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		发放规范后基础性绩效。		规范薪资，提升教师教学、学管、招生、科研积极性。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总成本	≤1000万元	1000万元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	发放教职工人数	≥448人	451人	10.00	10.00	
		质量指标	发放覆盖率	=100%	100%	15.00	15.00	
		时效指标	发放及时率	=100%	100%	15.00	15.00	
	效益指标	经济效益指标	-	-	-	-	-	
		社会效益指标	保障工作正常运行	=100%	100%	10.00	10.00	
			学校教育教学条件	显著提高	显著提高	10.00	10.00	
			对学生产生可持续的积极影响	=100%	100%	10.00	10.00	
	可持续影响指标	-	-	-	-	-		
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	100%	10.00	10.00		
总分		100						

2023年市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		第一书记工作经费						
主管部门		鲁北技师学院		实施单位	鲁北技师学院			
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	3.00	3.00	3.00	10	1.00	10.00	
	其中：当年财政拨款	3.00	3.00	3.00				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		提升农村村居环境，维护基层党组织稳定团结，提升群众幸福感、获得感。		提升农村村居环境，维护基层党组织稳定团结，提升群众幸福感、获得感。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本	经济成本指标	项目总成本	≤3万元	3万元	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	道路、人行道、广场改造	≥2条	2条	10.00	10.00	
			给排水、供暖、消防改造	≥1条	1条	10.00	10.00	
			服务人次	≥100人次	131人次	10.00	10.00	
		质量指标	理事会、党支部的换届，年会	≥1个	1届	10.00	10.00	
	时效指标	-	-	-	-	-	-	
	效益指标	经济效益指标	-	-	-	-	-	
		社会效益指标	维护基层党组织稳定团结	显著提升	显著提升	10.00	10.00	
			提升群众幸福感、获得感	显著提升	显著提升	10.00	10.00	
		生态效益指标	提升农村村居环境	有效改善	有效改善	10.00	10.00	
	可持续影响指标	-	-	-	-	-		
满意度指标	服务对象满意度指标	村居民满意度	≥98%	98%	10.00	10.00		
总分		100						

2023年市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		继续教育培训经费						
主管部门		鲁北技师学院		实施单位	鲁北技师学院			
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	706.00	966.00	608.93	10	0.63	6.30	
	其中：当年财政拨款	656.00	916.00	570.78				
	上年结转资金							
	其他资金	50.00	50.00					
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		承接各类社会培训，提升社会人员技能等级水平。		承接各类社会培训，显著提升了基层干部学历，有效提高工会职工（农民工）技能水平，提升社会人员技能等级水平。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总成本	≤706万元	608.93万元	10.00	8.62	政策性培训收缩。拓展社会培训，做好企业用工技能需求调研。
			产出指标	数量指标	培训项目完成期限	12月底完成	12月底完成	5.00
	数量指标	培训人数		≥2500人次	29677人次	10.00	10.00	
		培训项目班次		≥10次	72班次	10.00	10.00	
	质量指标	培训合格率	≥90%	98%	10.00	10.00		
	时效指标	职业技能鉴定工作完成及时率	≥100%	100%	5.00	5.00		
	效益指标	经济效益指标	服务社会收入	≥350万元	610万元	10.00	10.00	
		社会效益指标	为基层经济社会发展提供有效的人才数	≥700人	736人（两委班）	10.00	10.00	
			提升职业技能水平学生数	≥1000人	259人	10.00	2.60	学生考试紧张，通过率低。做好实训课教学，辅助
可持续影响指标	-	-	-	-	-	-		
满意度指标	服务对象满意度指标	服务学员满意度	≥93%	96%	10.00	10.00		
总分		87.52						

鲁北技师学院债务化解项目补助资金 市级项目支出绩效评价报告

部门名称:鲁北技师学院

二〇二四年五月三十日

鲁北技师学院债务化解项目补助资金 市级项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

鲁北技师学院前身为 1980 年成立的惠民地区技工学校，2004 年与市粮食职工中专、市物资职工中专合并组建为滨州市高级技工学校，2006 年更名为滨州市技术学院。学院前几届领导班子在校园硬件建设资金筹措方面办法不多，过多依赖高息集资，造成学院沉重债务负担。技术学院校园建设工程总融资 4.89 亿余元，其中 2005 年至 2015 年共发生职工集资 4.60 亿元，均属于年利率 9%以上的高息借款，截止 2015 年 10 月 31 日，利息共计 1.51 亿元。2016 年 7 月，在市财政担保下，滨州技术学院与德州银行签订合同贷款 2.7 亿元用于置换校园集资债务，截止 2023 年 10 月底，尚未还清德州银行贷款 2.3 亿、世界银行贷款 514 万余元。

我院全力推动闲置资产盘活工作，于 2023 年 11 月进行闲

置资产公开拍卖。12月，市财政向我院下达1.2亿元补助资金用于偿还城投集团等债权人债务。

（二）项目绩效目标。

总体目标：化解部分历史债务，减小学院债务规模，提升学院社会信誉，维护公信力。

阶段性目标：偿还三方借款，待2025年清偿全部债务本息。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

了解本单位2023年度债务化解项目补助资金的使用管理情况和项目效益情况，为提高财政预算绩效管理水平和下年度预算安排提供重要依据。本次绩效评价重在检验财政资金的使用效率，促进项目的开展实施，按照“谁支出，谁自评”的原则，由项目主要实施单位鲁北技师学院对债务化解项目补助资金等重点预算项目支出开展绩效自评。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则。定量指标计算：完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按B/A或A/B*该指标分值记分。定性指标计算：根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%（含80%）、80-60%（含60%）、60-0%来记分。

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备

根据学院党委安排,该项工作由计划财务处负责,各相关处室负责填报对应项目完成情况,并成立绩效评价小组,制定工作方案。

2、组织实施

绩效评价小组整理项目相关信息,确立绩效评价目的,设计绩效评价指标体系,查阅相关政策文件、检查债务合同书据、询问相关责任方。

3、分析评价

绩效评价小组对项目资金使用、管理情况和项目效益情况进行分析,对自评得分持无保留意见。

三、综合评价情况及评价结论

鲁北技师学院作为项目实施单位,从项目概况、项目资金使用及管理情况、项目组织实施情况、项目绩效情况方面进行了自评。截止 2023 年底,拨付债务化解项目补助资金共计 12000 万元,已全部使用。本项目的实施得到了较好的经济效益、社会效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度。评价小组按照评价指标体系进行了量化考核,本项目自评等级为优,评价得分 100 分。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

鲁北技师学院是项目的具体实施单位,负责提出年度绩效目标和分解指标体系;学院党委是我院开展业务的集体决策机构,负责对项目的合规性、可行性、安全性等有关情况进行审查并提出意见;绩效管理小组负责监督项目决策的进行。

(二) 项目过程情况

绩效管理小组会同财务部门运用产出指标和效益指标评价方法和评价标准,对绩效目标的实现程度进行综合性评价。

(三) 项目产出情况

化解债务 1.2 亿元,化解了学院本年度债务违约风险,还本付息合规率 100%,归还债务及时率 100%。

五、问题原因分析、主要经验及做法

根据本次绩效评价情况,本项目的实施得到了较好的社会效益、可持续发展影响。因学院资产管理部门和基建部门专业人员不足,对相关政策的了解不清晰,项目前期进度缓慢。

本项目有效盘活学院资产,最大限度挖掘闲置低效资产价值,得到财政的全力支持,鼓励了相关配套投入,有效化解存量债务。

六、其他需要说明的问题

无。

鲁北技师学院

2024 年 5 月 30 日

附件

财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	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。	<p>评价要点：</p> <ul style="list-style-type: none"> ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	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。	<p>评价要点：</p> <ul style="list-style-type: none"> ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	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。	<p>评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）</p> <ul style="list-style-type: none"> ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	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。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	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。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	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。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	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。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	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。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	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。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	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。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	<p>实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。</p>
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	<p>成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。</p>
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

市级预算项目支出绩效自评表 (2023 年度)

单位：万元

项目名称		债务化解项目补助资金						
主管部门		鲁北技师学院		实施单位	鲁北技师学院			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	0	12000	12000	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	0	12000	12000	-	100%	-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		化解部分历史债务，缩减学院债务规模，提升学院社会信誉，维护公信力。		化解部分历史债务，缩减学院债务规模，提升学院社会信誉，维护公信力。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(10)	经济成本指标	总债务金额	1.2亿元	1.2亿元	10	10	
			数量指标	需归还债务数量	3项	3项	10	10
	产出指标(40)	质量指标	剩余债务偿还时间	1年	待25年3月全部偿还	5	5	
			还本付息合规率	100%	100%	10	10	
		贷款及利息完成率	100%	100%	5	5		
	时效指标	归还债务及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标(30)	社会效益指标	债务违约风险	无	无违约	10	10	
			维护政府公信力	保障	保障	10	10	
	可持续影响指标	债务比率	降低	降低	10	10		
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	债权人满意度	100%	100%	10	10		
总分			100					