

2024年度莱芜技师学院决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024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 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

承担高技能人才培养方面的职责，培养德智体美劳全面发展的高素质高技能的社会主义建设者和接班人，坚定社会主义办学方向；承担科学研究方面的职责，围绕职业教育特点，开展教育教学改革、技术创新研究等活动；承担社会服务方面的职责，以产教融合为载体，开展技术服务、产品创新，开展社会培训和社区教育等活动；承担社会文化传承与创新方面的职责，传承和弘扬中华优秀传统文化，培养青年学生高度的文化自觉和文化自信，增强民族文化自信心和自豪感；完成市人力资源和社会保障局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设12个机构，分别是：党政办公室、党委组织部、党委学生工作部、教务处、招生就业处、财务处、总务处、机械技术系、电气技术系、商务管理系、应用技术系、汽车工程系。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：莱芜技师学院

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,146.10	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	199.42	五、教育支出	36	7,570.85
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	1,095.68	八、社会保障和就业支出	39	454.07
	9		九、卫生健康支出	40	416.28
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	8,441.20	本年支出合计	58	8,441.20
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	8,441.20	总计	62	8,441.20

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
金额单位：万元

单位：莱芜技师学院

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		8,441.20	7,146.10	0.00	199.42	0.00	0.00	1,095.68
205	教育支出	7,570.85	6,275.75	0.00	199.42	0.00	0.00	1,095.68
20503	职业教育	7,059.78	5,764.68	0.00	199.42	0.00	0.00	1,095.68
2050303	技校教育	7,059.78	5,764.68	0.00	199.42	0.00	0.00	1,095.68
20599	其他教育支出	511.07	511.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	511.07	511.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	454.07	454.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	454.07	454.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	198.54	198.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	255.54	255.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	416.28	416.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	416.28	416.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	416.28	416.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：莱芜技师学院

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		8,441.20	8,031.20	410.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,570.85	7,160.85	410.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,059.78	6,649.78	410.00	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	7,059.78	6,649.78	410.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	511.07	511.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	511.07	511.07	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	454.07	454.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	454.07	454.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	198.54	198.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	255.54	255.54	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	416.28	416.28	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	416.28	416.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	416.28	416.28	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表
金额单位：万元

单位：莱芜技师学院

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	7,146.10	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	6,275.75	6,275.75	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	454.07	454.07	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	416.28	416.28	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	7,146.10	本年支出合计	59	7,146.10	7,146.10	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	7,146.10	总计	64	7,146.10	7,146.10	0.00	0.00

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

公开05表

单位：莱芜技师学院

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	7,146.10	6,736.10	410.00
205	教育支出	6,275.75	5,865.75	410.00
20503	职业教育	5,764.68	5,354.68	410.00
2050303	技校教育	5,764.68	5,354.68	410.00
20599	其他教育支出	511.07	511.07	0.00
2059999	其他教育支出	511.07	511.07	0.00
208	社会保障和就业支出	454.07	454.07	0.00
20805	行政事业单位养老支出	454.07	454.07	0.00
2080502	事业单位离退休	198.54	198.54	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	255.54	255.54	0.00
210	卫生健康支出	416.28	416.28	0.00
21011	行政事业单位医疗	416.28	416.28	0.00
2101102	事业单位医疗	416.28	416.28	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：莱芜技师学院

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：莱芜技师学院

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：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

单位：莱芜技师学院

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为8,441.2万元。与2023年相比，收、支总计各增加875.9万元，增长11.58%。主要是招生人数增加，住宿费收入及免学费财政补助收入增加；教师人数增加，工资及社保支出较上年增长。

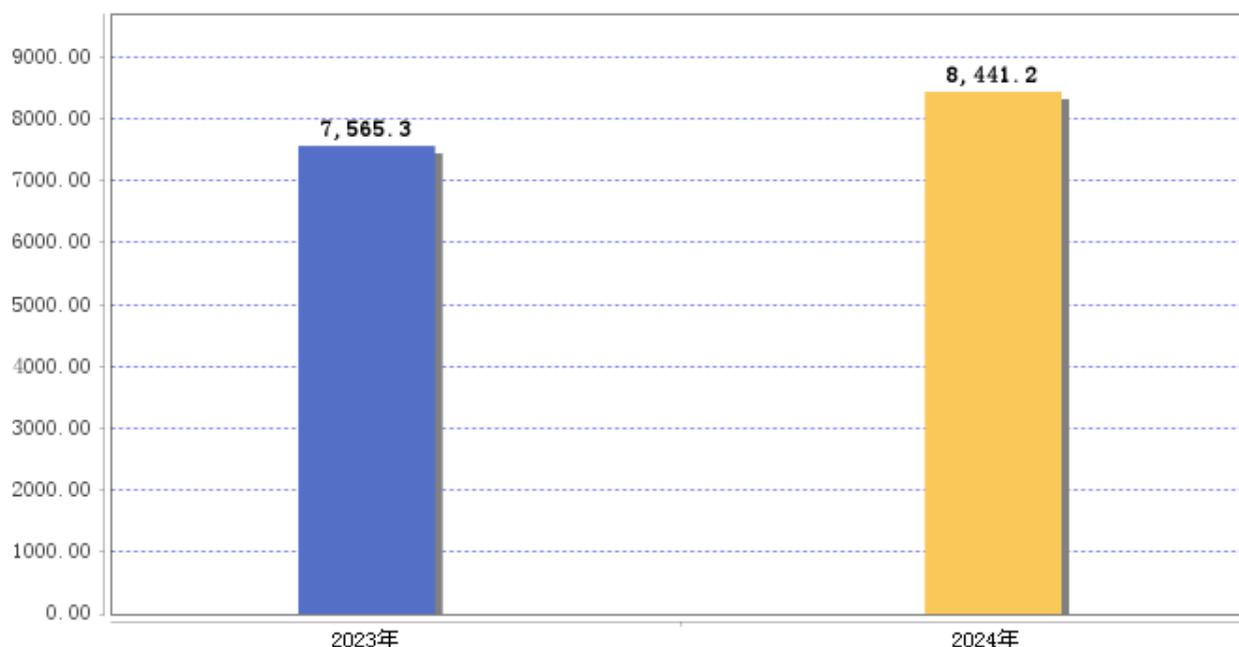
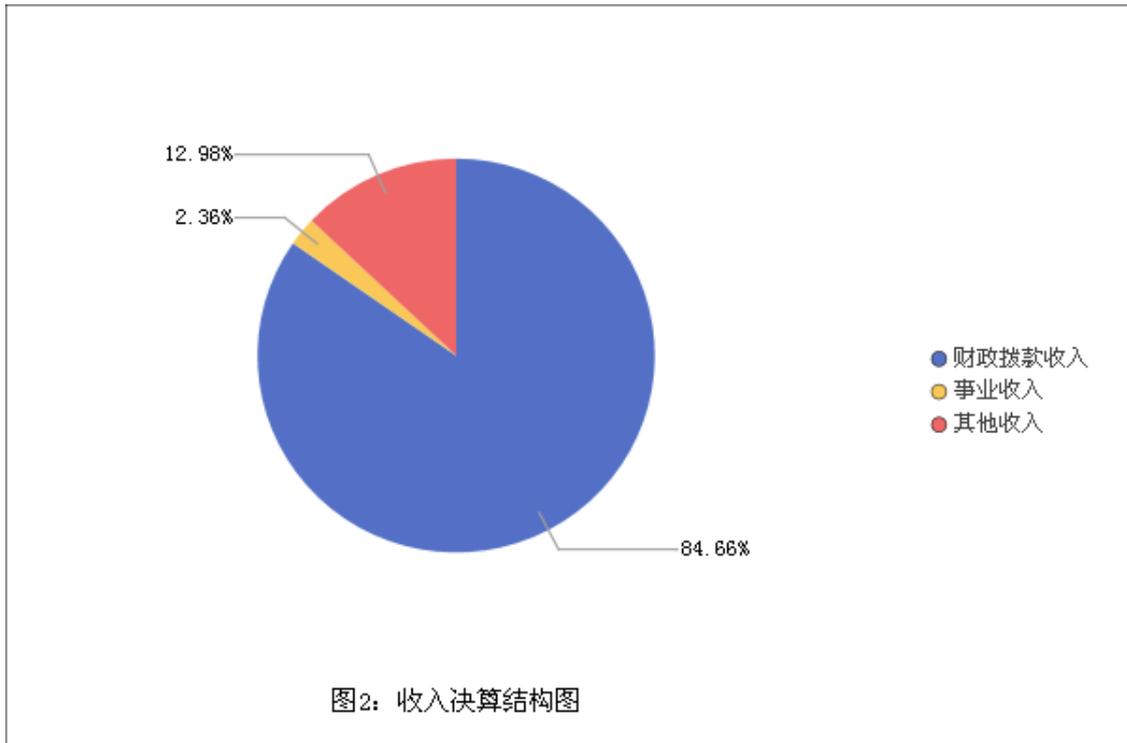


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计8,441.2万元，其中：财政拨款收入7,146.1万元，占84.66%；事业收入199.42万元，占2.36%；其他收入1,095.68万元，占12.98%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入7,146.1万元。与2023年度相比，增加519.75万元，增长7.84%。主要是学院教师人数增加，工资、社保等人员经费拨款随之增加。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入199.42万元。与2023年度相比，增加60.02万元，增长43.06%。主要是招生学生增多，收缴的住宿费随之增加。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

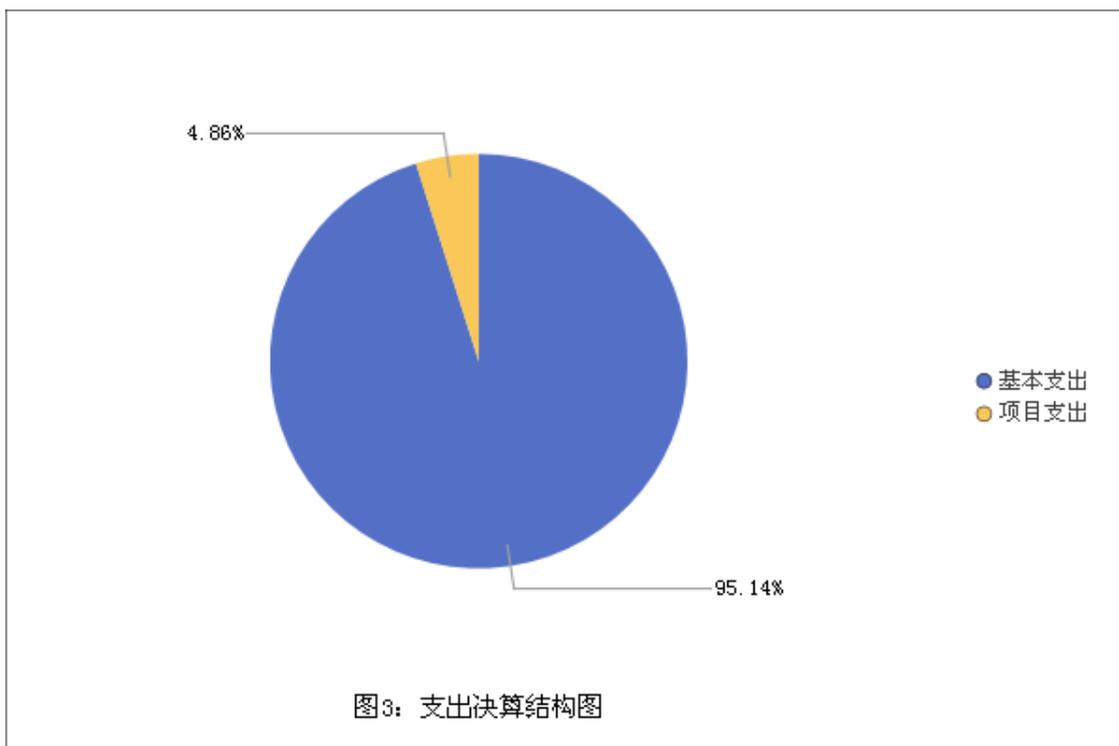
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入1,095.68万元。与2023年度相比，增加296.13万元，增长37.04%。主要是招生学生数增加，市学生资助中心及市人力资源和社会保障局拨付的免学费补助资金增加。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2024年度支出合计8,441.2万元，其中：基本支出8,031.2万元，占95.14%；项目支出410万元，占4.86%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出8,031.2万元。与2023年度相比，增加747.9万元，增长10.27%。主要是2024年招聘一批教师，工资、社保等人员支出随之增加；在校规模较上年扩大，相应的教育教学、后勤保障等支出增长。

2、项目支出410万元。与2023年度相比，增加128万元，增长45.39%。主要是2024年新增既有学生宿舍楼修缮改造项目支出。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长

0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为7,146.1万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加519.75万元，增长7.84%。主要是学院教师人数增加，工资、社保等人员经费拨款及相应支出随之增加。

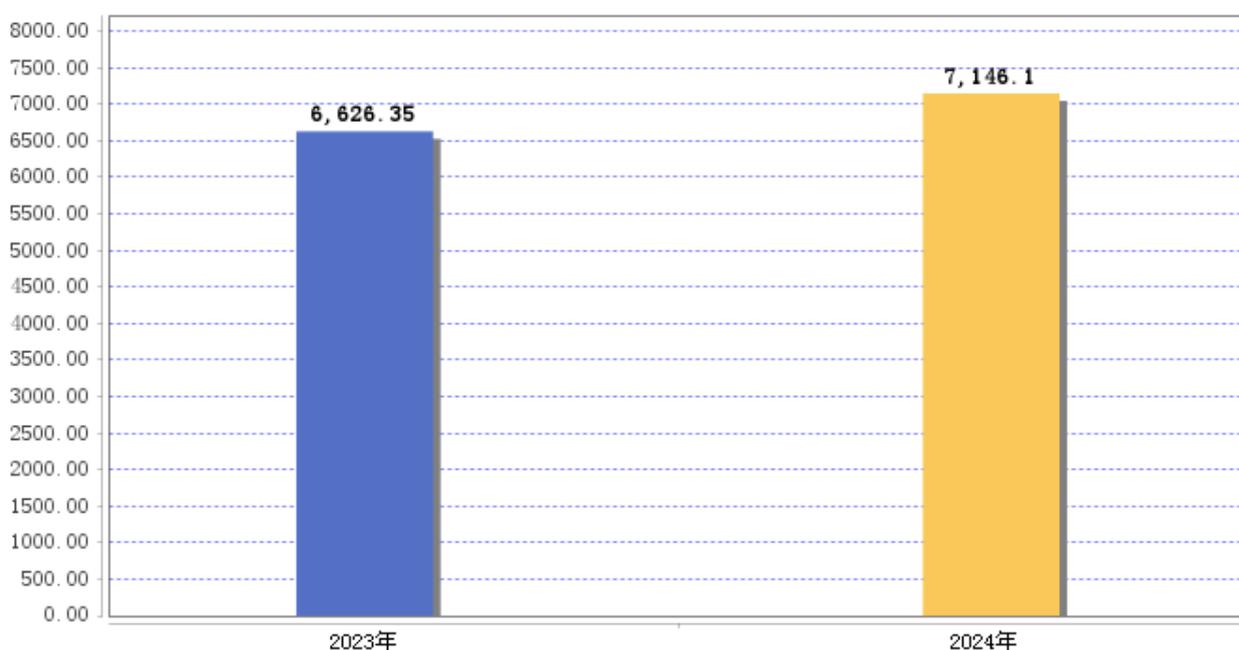


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出7,146.1万元，占本年支出合计的84.66%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加519.75万元，增长7.84%。主要是学院教师人数增加，工资社保等一般公共预算财政拨款安排的人员支出等随之增加。

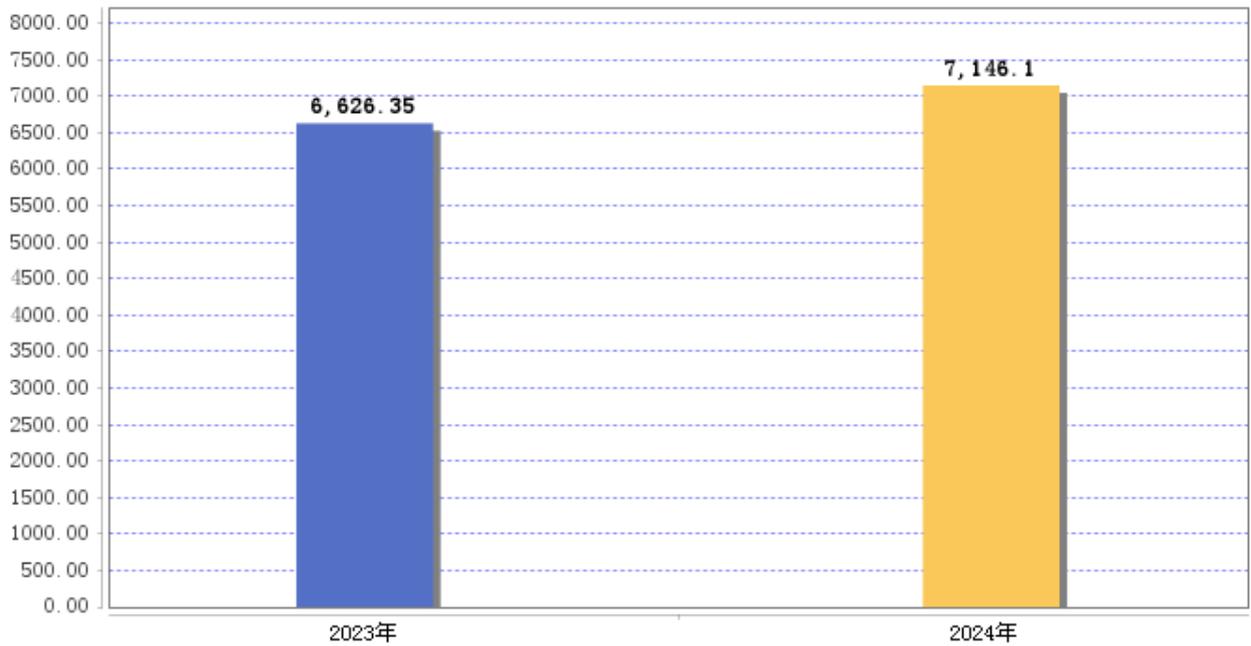
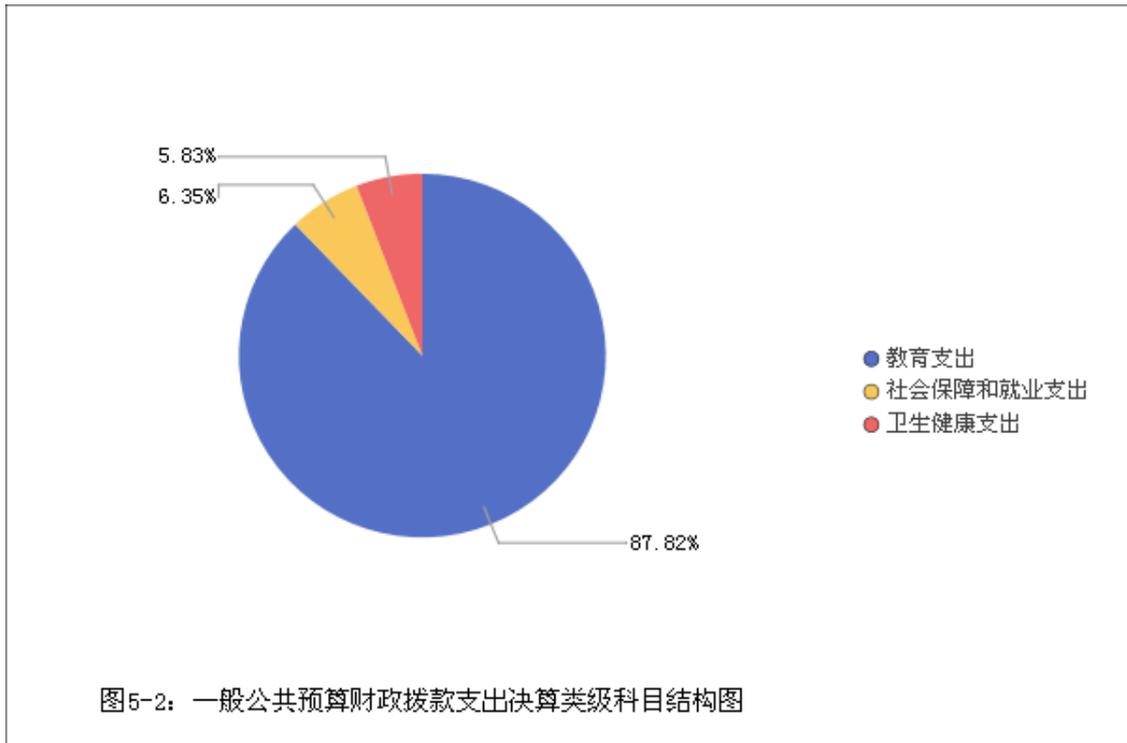


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出7,146.1万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出6,275.75万元，占87.82%；社会保障和就业支出（类）支出454.07万元，占6.35%；卫生健康支出（类）支出416.28万元，占5.83%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为6,863.05万元，支出决算数为7,146.1万元，完成年初预算数的104.12%。决算数大于年初预算数，主要原因是学院教师人数增加，工资、社保等一般公共预算财政拨款安排的人员支出等随之增加。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）。年初预算数为5,373万元，支出决算数为5,764.68万元，完成年初预算的107.29%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增加及年初基数调整导致工资等人员支出增加。

2、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为502.26万元，支出决算数为511.07万元，完成年初预算的101.75%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增加及年初基数调整增加支出。

3、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）。年初预算数为148.61万元，支出决算数为198.54万元，完成年

初预算的133.6%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增加及年初基数调整增加支出。

4、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）。年初预算数为251.13万元，支出决算数为255.54万元，完成年初预算的101.76%。决算数大于年初预算数，主要原因是因人员增加及年初基数调整，职业年金支出增加。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为403.55万元，支出决算数为416.28万元，完成年初预算的103.15%。决算数大于年初预算数，主要原因是因人员增加及年初基数调整，医疗保险等医疗支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算6,736.1万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,291.5万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费444.6万元，主要包括：办公费、水费、电费、办公设备购置、专用设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“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，2024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，2024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

2024年度政府采购支出总额796.27万元，其中：政府采购货物支出278.89万元、政府采购工程支出346.16万元、政府采购服务支出171.22万元。授予中小企业合同金额625.05万元，占政府采购支出总额的78.5%，其中：授予小微企业合同金额625.05万元，占政府采购支出总额的78.5%。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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024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0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车3辆、离退休干部用车0辆、其他用车3辆，其他按照规定配备的公务用车主要是我单位无其他公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）11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，我单位组织对2024年度市级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目9个，涉及预算资金2220.69万元，占我单位预算项目支出总额的100%。

（二）我单位2024年度市级预算绩效自评的9个项目中，7个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，1个项目自评等级为中，1个项目自评等级为差。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，资金使用效益较好，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。今年在单位决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“教育教学运行经费（一）项目”“既有学生宿舍楼修缮改造”等8个项目的绩效自评表。

1、教育教学运行经费（一）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88.73分。全年预算数为471.86万元，执行数为317.74万

元，完成预算的67.34%。项目绩效目标完成情况：该项目资金来源是单位收缴的行政事业性收费及其他国有资源有偿使用收入之财政返还资金。2024年使用项目资金支付水电气等费用，为学院日常运转提供了较好保障。发现的主要问题及原因：燃气费支付方面存在迟付情况。原因是：项目收入未完成年度预算，导致在支付有关费用时存在滞后情况。下一步改进措施：今后，应积极扩大非税收入来源，提高资金保障能力；同时在编制年度预算时，应科学合理测算非税收入，准确制定绩效目标，降低绩效指标偏离度。

2、教育教学运行经费（二）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97.78分。全年预算数为1100万元，执行数为1095.68万元，完成预算的99.61%。项目绩效目标完成情况：该项目资金来源是人社、教育部门核拨的免学费财政补助资金，是保障学院运转的公用经费主要来源。2024年使用项目资金，用于保障学校行政管理、后勤保障、教育教学及其他日常工作正常运转，成效显著。发现的主要问题及原因：由于2024年招生规模扩大，后勤保障支出增长较快。下一步改进措施：修订完善后勤保障制度，科学管理水电气暖，适当控制支出。

3、一次性抚恤金项目绩效自评综述：本项目是年中追加项目，项目自评得分95分。全年预算数为9.71万元，执行数为9.71万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：抚恤金已发放，落实了抚恤政策。发现的主要问题及原因：未在财政下达资金当日或次日完成支付，原因是：未及时办理支付手续。下一步改进措施：提高工作效率，及时办理相关手续。

4、氢能源汽车实训中心项目绩效自评综述：本项目是年中追加的市校融合发展战略工程项目的设备采购项目。2024年12月本项目纳入第三批济南市市校融合发展战略工程项目，项目预算50万元，分两年实施。因时间关系，本项目改为2025年度实施。

5、班主任绩效考核奖励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94.97分。全年预算为85.2万元，执行数为76.44万元，完成预算的89.72%。项目绩效完成情况：2024年通过绩效考核，班主任加强学生管理，提升了学生管理工作水平，促进了教育教学质量提高。发现的主要问题及原因：绩效考核奖励发放滞后，原因是绩效考核结果形成较晚。下一步改进措施：按学期及时完成当学期班主任绩效考核，并发放奖励。

6、课后服务绩效考核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95.09分。全年预算数为113.92万元，执行数为103.5万元，完成预算的90.85%。项目绩效目标完成情况：2024年通过课后服务绩效考核，教职工认真履行教育教学管理职责，学生管理工作水平进一步提高，为提高技能人才培养质量提供了保障。发现的主要问题及原因：支出主要集中在下半年，支出进度慢于时间进度，原因是未及时请拨资金并安排支出。下一步改进措施：及时请拨资金，提高支付效率。

7、既有学生宿舍楼修缮改造项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.7分。全年预算数为350万元，执行数为350万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：对既有3座学生宿舍楼的供电设施进行了改造，为全部学生宿舍安装了空调，改善了学生住宿条件。发现的主要问题及原因：安装空调数量指标较年初指标增加较多。原因是2023年9月编制预算时，为节约支出，部分房间未考虑安装空调。项目实施时，根据对学生调研情况，改为全部宿舍安装空调。下一步改进措施：编制预算时要充分调研，提高预算编制精准性。

8、技能大赛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99分。全年预算数为7万元，执行数为7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：使用项目经费支持教师和学生参加各类职业技能大赛

20项，取得显著成效，达到了以赛促教、以赛促学的目的。发现问题及原因：本项目2024年项目经费使用规范、效果很好，未发现问题。为进一步提高项目实施效果，将认真总结近年来技能大赛参赛办赛经验，优化完善参赛师生选拔培训机制，提高竞赛成绩，充分发挥项目资金效益。

9、高端制造与智能控制实训中心建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.73分。全年预算数为53万元，执行数为53万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2024年提升完善了实训中心教学设施，增加实习工位50个，实训中心功能得到加强。发现的主要问题及原因：年度社会培训收入未完成年初目标。原因是：2024年招生规模扩大，师资紧张，仅面向电厂等大型企业培训，培训费收入较少。下一步改进措施：今后统筹师资资源，拓展中小企业技能培训规模，增加培训收入。

2024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。“教育教学运行经费（二）”项目，绩效评价得分为“97.78”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額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转 to 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 to 以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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

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

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

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

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项），主要用于人力资源社会保障部门举办的技校教育支出。

十七、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于除上述项目以外其他教育方面的支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于事业单位开支的离退休经费。

十九、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），主要用于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。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于职工基本医疗保险缴费及其他社会保障缴费。

第五部分

附件

2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：莱芜技师学院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	教育教学运行经费(一)项目	88.73	良
2	购置实训设备	97.78	优
3	孟庆斌一次性抚恤金	95.00	优
4	设备投资	0.00	差
5	班主任绩效考核奖励	94.97	优
6	课后服务绩效考核支出	95.09	优
7	既有学生宿舍楼修缮改造项目	92.70	优
8	技能大赛经费项目	99.00	优
9	高端制造与智能控制实训中心建设	92.73	优

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		教育教学运行经费(一)项目						
主管部门		济南市人力资源和社会保障局			实施单位	莱芜技师学院		
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	348.5	471.86	317.74	10	67.34%	6.73
		其中：当年财政拨款	184.5	224.5	100.24			
		上年结转资金	0	83.36	83.36			
		其他资金	164	164	134.14			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		使用市应急管理局安全生产考试服务费收入上缴财政后返还资金，支付水电费、燃气费、安全生产考试设备款等费用。			该项目资金来源是单位收缴的行政事业性收费及其他国有资源有偿使用收入之财政返还资金。2024年使用项目资金支付水电气等费用，为学院正常运转提供了较好保障。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	支付燃气费金额	≤20万元	20万元	10	10	
	产出指标	数量指标	购买天然气数量	≥40000立方米	49300立方米	15	15	
		质量指标	学生宿舍供暖温度	≥20度	22度	15	15	
		时效指标	水电费燃气费支付及时性	100%	70%	10	7	由于项目收入未完成年度预算，导致在支付水电气等费用方面存在滞后情况。今
	效益指标	社会效益指标	学校后勤保障能力	提升	提升	15	10	由于项目收入未完成年度预算，导致在支付水电气等费用方面存在滞后情况。今

年度绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	后勤保障制度健全性	健全	健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对冬季供暖满意度	≥95%	98%	10	10	
总分			88.73					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		教育教学运行经费（二）						
主管部门		济南市人力资源和社会保障局			实施单位	莱芜技师学院		
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	1100	1100	1095.68	10	99.61%	9.96
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	1100	1100	1095.68			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		水电气物业、办公等基本运行经费保障及时，各部门顺畅履行职能，保障学校行政管理、后勤保障、教育教学及其他日常工作正常运转。			该项目资金来源是人社、教育部门核拨的免学费财政补助资金，是学院运转的主要公用经费来源。2024年全年取得免学费补助资金10956750元，用于保障学校行政管理、后勤保障、教育教学及其他日常工作正常运转，成效显著。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	年度免学费资金电费支出总额	≤60万元	58.97万元	4	4	
			年度水费支出总额	≤80万元	69.37万元	3	3	
			年度燃气费支出总额	≤80万元	85.13万元	3	2.82	2024年招生规模扩大，食堂用气及冬季采暖用气增加。
	产出指标	数量指标	经费保障覆盖教职工人数	≥230人	243人	5	5	
			经费保障覆盖学生人数	≥3500人	3550人	5	5	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	年度内教学实训耗材采购总额	≥60万元	65.8万元	5	5		
			水电气物业费用支付交纳完成率	100%	100%	5	5		
		质量指标	教学实训耗材采购验收合格率	100%	100%	5	5		
			物业服务质量合格率	100%	100%	5	5		
			教育教学设备设施正常运行率	100%	100%	5	5		
		时效指标	教学实训耗材采购及时率	100%	100%	5	5		
	效益指标	社会效益指标	毕业生“双证率”	≥95%	98.80%	10	10		
		可持续发展影响指标	学校日常管理长效机制有效性	有效	有效	10	10		
			后勤保障制度健全性	健全	健全	10	8	修订完善后勤保障管理制度，进一步节约支出，提高资金使用效益。	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工对学院后勤保障工作满意度	≥95%	96%	5	5		
			学生对学校教育教学及校园环境满意度	≥95%	96%	5	5		
	总分			97.78					
	总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		市校融合发展战略工程-氢能汽车实训中心 项目							
主管部门		济南市人力资源和社会保障局			实施单位	莱芜技师学院			
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	30	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款		0	30	0			
		上年结转资金		0	0	0			
		其他资金		0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		建设省内氢能领域氢集氢能技术设备研发、校内人才培养、校外社会培训、氢能设备共享、氢能研学服务于一体的氢能汽车实训中心			2024年12月17日 市教育局发文（市校项目函字【2024】31号）把本项目纳入第三批济南市市校融合发展战略工程项目（详见附件），项目建设期2年，市财政拨款50万元。当年财政未拨款，故未实施。经对接，市财政2025年下拨项目资金，因此本项目2025年度实施。				
	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	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	研发设备投入总金额	≤30万元	0	10	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。	
	产出指标	数量指标	研发设备数量	≥5台套	0	10	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。	
			发表论文	≥2篇	0	5	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。	
			取得专利	≥2项	0	5	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。	
	质量指标	取得发明专利	≥1项	0	5	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。		

年度绩效指标	产出指标	质量指标	发表核心以上期刊论文	≥1篇	0	5	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。
		时效指标	设备研发周期	=2年	0	5	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。
			知识产权	=2年	0	5	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。
	效益指标	经济效益指标	研发设备	形成产业化	0	6	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。
		社会效益指标	组织培训研学不同层次人群	≥1000人次	0	6	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。
			培养年青教师	=10人	0	6	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。
		生态效益指标	年减碳量	≥3吨	0	6	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。
		可持续发展影响指标	氢能源汽车实训中心管理制度健全性	健全	0	6	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对氢能源汽车实训中心满意度	≥95%	0	10	0	项目年底立项，当年未实施，2025年实施。
	总分			0.00				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			2024年12月17日 市教育局发文（市校项目函字【2024】31号）把本项目纳入第三批济南市市校融合发展战略工程项目（详见附件），项目建设期2年，市财政拨款50万元。当年财政未拨款，故未实施。经对接，市财政2025年下拨项目资金，因此本项目2025年度实施。故各项绩效指标完成值为零。项目立项文件见附件。					

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		班主任绩效考核奖励经费项目						
主管部门		济南市人力资源和社会保障局			实施单位	莱芜技师学院		
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	85.2	85.2	76.44	10	89.72%	8.97
		其中：当年财政拨款	85.2	85.2	76.44			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过实施绩效考核，调动教职工教育教学管理工作积极性，全面提高学校教学质量。			2024年通过绩效考核，班主任加强学生管理，提升了学生管理工作水平，促进了教育教学质量提高。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	成本控制率	=100%	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	考核覆盖班级数量	≥70个	82个	10	10	2024年招生规模扩大，班级增多。
		质量指标	绩效考核流程规范性	规范	规范	10	10	
		时效指标	绩效考核及时率	=100%	100%	10	10	
班主任绩效考核奖励发放及时性	及时		60%	10	6	12月份发放，发放时间滞后。今后按学期发放。		

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	班主任绩效考核结果应用率	=100%	100%	10	10	
			班级管理工作水平改进情况	提升	提升	10	10	
		可持续发展影响指标	班主任绩效考核长效机制健全性	健全	健全	5	5	
			班主任绩效管理典型案例共享率	=100%	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师对绩效考核满意度	≥95%	96%	5	5	
			学生对班级管理满意度	≥95%	96%	5	5	
	总分			94.97				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		课后服务绩效考核经费项目						
主管部门		济南市人力资源和社会保障局			实施单位	莱芜技师学院		
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	113.92	113.92	103.5	10	90.85%	9.09
		其中：当年财政拨款	113.92	113.92	103.5			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过实施课后服务绩效考核，调动教职工教育教学管理工作积极性，全面提高学校教学质量。			2024年通过课后服务绩效考核，教职工认真履行教育教学管理职责，全年管理服务学生春季学期3246人、秋季学期3854人，学生管理工作水平进一步提高，为提高技能人才培养质量提供了保障。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	成本控制率	=100%	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	考核覆盖学生人数	≥3400人	3550人	10	10	
		质量指标	绩效考核流程规范性	规范	规范	10	10	
		时效指标	绩效考核及时率	=100%	100%	10	10	
	课后服务绩效考核支出及时性		及时	60%	10	6	支出主要集中在下半年，支出进度慢于时间进度。今后提高支付效率。	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	课后服务绩效考核结果应用率	=100%	100%	10	10	
			学生管理工作水平改进情况	提升	提升	10	10	
		可持续发展影响指标	课后服务绩效考核长效机制健全性	健全	健全	5	5	
			课后服务典型案例共享率	=100%	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师对绩效考核满意度	≥95%	96%	10	10	
总分			95.09					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		既有学生宿舍楼修缮改造项目						
主管部门		济南市人力资源和社会保障局			实施单位	莱芜技师学院		
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	350	350	350	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	350	350	350			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		对现有3座宿舍楼进行改造，加装空调、走廊吊顶、内墙粉刷、卫生间和盥洗间改造，改善学生居住条件。			对既有3座学生宿舍楼的供电设施进行了改造，为全部学生宿舍安装了空调，改善了学生住宿条件。走廊吊顶、内墙粉刷、卫生间及盥洗间改造未完成。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	修缮工程支出总额控制数	350万元	350万元	10	10	
	产出指标	数量指标	修缮改造学生宿舍数量 (幢)	3	3幢	10	8	因实际批复预算低于项目预算，走廊吊顶、内墙粉刷、卫生间及盥洗间改造未完
			安装空调数量台数	390	417台	10	10	2023年9月编制年度预算时计划为3座学生宿舍楼的390个房间安装空调，
	质量指标	施工质量符合国家建筑验收标准	符合标准	符合	10	10		
时效指标	施工及时性	100%	100%	5	5			

年度绩效指标	产出指标	时效指标	工程款支付及时性	100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	学生居住条件提升	提升	提升	10	8	因实际批复预算低于项目预算，走廊吊顶、内墙粉刷、卫生间及盥洗间改造未完
		生态效益指标	施工符合国家环保政策要求	符合	符合	10	10	
			建设过程中使用环保建筑材料比例	100%	100%	5	5	
		可持续发展影响指标	制定宿舍管理制度项数	3	2项	5	1.7	制定学生宿舍空调管理制度1项。
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师学生对校舍环境满意度	≥95%	98%	10	10	
总分			92.70					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		技能大赛经费项目						
主管部门		济南市人力资源和社会保障局			实施单位	莱芜技师学院		
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	7	7	7	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	7	7	7			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		全年安排专项支出40万元，购置实训设备及实训耗材，培训技能大赛指导教师不少于10人、参赛学生不少于20人，参加省市技能大赛项目不少于20项。通过技能大赛，实现以赛促教、以赛促学，提升技能人才培养质量的目的。			2024年财政实际拨付技能大赛专项经费7万元，我单位使用该经费支持教师和学生参加各类职业技能大赛20项，取得显著成效，达到了以赛促教、以赛促学的目的。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	训练耗材成本控制率	=100%	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	参加市级及以上技能大赛参赛项目个数	≥20个	20个	6	6	
			参加市级及以上以上技能大赛学生人数	≥20人	20人	6	6	
			省市技能大赛获得二等奖及以上奖项	≥5项	6项	6	6	
质量指标	参加省级大赛项目占年度参赛项目总数的比例	≥20%	30%	6	6			

年度绩效指标	产出指标	质量指标	赛前选手培训合格率	≥90%	95%	6	6		
		时效指标	大赛耗材采购及时率	=100%	100%	5	5		
			技能大赛参赛信息校内宣传及时率	=100%	100%	5	5		
	效益指标	社会效益指标	媒体宣传师生参加技能大赛情况次数（该指标反映技工教育社会影响力）	≥4次	4次	6	6		
			学生学习技能积极性	提升	提升	6	6		
		可持续发展影响指标	技能大赛参赛管理长效机制健全性	健全	健全	6	5	总结技能大赛工作经验，进一步优化参赛师生选拔培训机制。	
			技能大赛典型案例共享率	=100	100%	6	6		
			技能大赛指导教师配备人数	≥10人	10人	6	6		
		满意度指标	服务对象满意度指标	参赛教师和学生技能大赛耗材保障满意度	≥95%	95%	5	5	
	参赛教师和学生赛前培训满意度			≥95%	95%	5	5		
	总分			99.00					
	总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		高端制造与智能控制实训中心建设						
主管部门		济南市人力资源和社会保障局			实施单位	莱芜技师学院		
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	53	53	53	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	53	53	53			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完善实训中心建设，提升实训中心功能。			2024年提升完善了实训中心教学设施，增加实习工位50个，实训中心功能得到加强。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	成本控制率	100%	100%	5	5	
			年度工程支出控制数	53万元	45万元	5	5	
	产出指标	数量指标	建设实训室个数	2	2个	10	10	
			增加实训工位个数	50	50个	10	10	
		质量指标	建筑质量符合国家建筑验收标准	符合标准	符合标准	6	6	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	完工及时性	100%	100%	8	8	
			工程款支付及时性	100%	100%	6	6	
	效益指标	经济效益指标	年社会培训收入	≥20万元	10.02万元	10	5.01	2024年招生规模扩大，师资紧张，仅面向电厂等大型企业培训，培训费收入较少。
		社会效益指标	年培训人数	≥1000	772人	10	7.72	2024年招生规模扩大，师资紧张，仅面向电厂等大型企业培训，培训费收入较少。
		生态效益指标	施工符合国家环保政策要求	符合	符合	5	5	
		可持续发展影响指标	制定实训室管理制度项数	6	6项	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师学生对实训室建设满意度	≥95%	96%	10	10	
总分			92.73					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

教育教育运行经费（二）项目 绩效评价报告

单位名称： 莱芜技师学院

评价方式： 自评

项目主管部门： 济南市人力资源和社会保障局

评价机构： 莱芜技师学院财务处
（学院预算绩效管理办公室）

2025年8月

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景

莱芜技师学院隶属于济南市人力资源和社会保障局，位于济南市莱芜高新区凤凰路北首山财大街3号，是国家重点技工学校、国家高技能人才培训基地、国家中等职业教育改革发展示范学校、山东省高级技师培训基地，济南市高技能人才培训基地。2024年开设技师、高级工、中级工三个层次二十多个专业。学院设机械技术系、电气技术系、汽车工程系、商务管理系等教学系，并依托自身师资资源设立莱芜航空中等职业学校。

我院所实施的中等职业教育是国家职业教育体系重要组成部分。随着经济社会发展和产业结构调整，社会对各类技能人才的需求日益增加，中等职业教育在培养高技能人才，服务地方经济社会发展，推动农村劳动力转移方面发挥着重要作用。为加快发展中等职业教育，促进教育公平和劳动者素质提高，鼓励更多学生接受职业教育，减轻学生家庭经济负担，国家对中等职业学校学生实行免学费政策。

本项目资金来源为免学费财政补助资金。实行免学费政策后，财政向学校拨付的免学费财政补助资金是保障教育教学运行的主要资金来源。根据《关于全部免除中等职业学校学费的通知》（鲁财教〔2013〕50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》（鲁财教〔2013〕58号）要求，我院对学生免收学费，市财政按照在校学生人数核定财政补助资金，用于教育教学运行支出。2024年我院免学费财政补助资金共计1095.68万元。

2. 项目内容

本项目支出包括办公费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、实训耗材费、劳务费、学生奖学金、实训设备购置、学生校外实习等教育教学、后勤保障、行政管理等方面的日常运转支出。

3. 组织实施

本项目由学生资助办公室、财务处、总务处、教务处等处室，根据各自职责，共同实施。2023年9月，财务处根据招生就业处、学生处提供的在校生信息，测算免学费财政补助资金规模，作为本项目2024预算。预算年度内，学生资助办公室对接上级主管部门，办理免学费资金结算。财务处及时向财政部门申请资金，根据项目年度预算安排支出。

4. 资金投入和使用情况

本项目年初预算1100万元，实际到位资金1095.68万元，当年支出1095.68万元。

（1）资金投入情况

中职免学费补助资金到位情况

序号	记账时间	记账凭证	免学费补助资金来源	合计（元）
1	2024年5月	31#	市学生资助中心拨免学费补助	2,300,000.00
2	2024年5月	56#	市人社局拨免学费补助	1,531,179.00
3	2024年5月	135#	市人社局拨免学费补助	1,556,870.00
4	2024年8月	32#	市人社局拨免学费补助	616,221.00
5	2024年11月	196#	市学生资助中心拨免学费补助	2,725,500.00
6	2024年12月	167#	市人社局拨免学费补助	2,226,980.00
	合计			10,956,750.00

（2）资金使用情况

本年度实际使用项目资金1095.68万元，全部用于支付教学业务费、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、仪器设备及图书购置费、校舍及仪器

设备日常维修维护支出、为学生购买实习实训责任保险等，资金使用符合鲁财教〔2013〕50号、鲁财教〔2013〕58号关于免学费财政补助资金用途的规定。

(二)项目绩效目标

1.项目绩效目标的可行性和必要性

在编制2024年度单位预算时，财务处会同总务处、教务处、教学系等处室拟订了2024年度教育教学运行经费（二）项目绩效目标，报学院预算绩效领导小组研究通过后实施。

教育教学运行经费（二）项目覆盖教育教学、后勤保障、行政管理等方面的日常运转支出，是保障教育教学运转的资金保障。年初设定绩效目标时，我们重点关注了水电物业、教学实训、教学设施运行等支撑教育教学运转的重要支出，并把学生双证率等作为本项目的效益指标以反映本项目资金使用效果。本次评价即根据年初绩效目标申报表所设定的指标对项目进行评价。

2.项目绩效目标的依据

2013年9月山东省财政厅、教育厅、人力资源和社会保障厅印发《关于全部免除中等职业教育学费的通知》（鲁财教〔2013〕50号）、2013年10月山东省财政厅、教育厅、人力资源和社会保障厅印发《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》（鲁财教〔2013〕58号）

3.项目年度目标

水电气物业、办公等基本运行经费保障及时，各部门顺畅履行职能，保障学校行政管理、后勤保障、教育教学及其他日常工作正常运转。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

通过对项目资金投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出加强和改进项目管理的建议，为以后年度免学费补助资金的投入方式、规模、支持方向等提供决策参考依据。

2. 评价对象与范围

本次评价对象为以2024年全年免学费补助资金为来源的教育教学运行经费（二）项目预算1100万元，评价范围包括：项目资金管理使用和项目执行情况，主要考核资金拨付及使用、项目计划完成情况、项目监督管理以及项目绩效情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 绩效评价原则

本项目绩效评价坚持客观公正、科学规范、突出重点、系统性原则开展绩效评价。

科学规范原则。根据项目类型，按照规范、公开、透明的要求制定科学、合理的绩效评价指标、评价标准、评价方法，严格执行规定的程序对免学费补助资金项目进行客观、公正的评价。

突出重点原则。根据项目实际情况，重点从项目投入、过程、产出和效益四个方面进行评价。

系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，反映项目预算支出所产生的社会效益和可持续影响等。

2. 评价指标体系

项目绩效评价小组充分考虑教育教学运行经费（二）项目的完整性、重要性、相关性、可比性、可行性和经济性、有效性等因素，以充分体现和客观反映项目绩效状况和绩效目标实现程度，根据实际情况设计能够体现免学费资金对教育教学运转提供支撑作用的个性指标，以准确、客观反映项目绩效，重点关注预算执行、资金使用、项目实际完成情况等指标。

在绩效评价指标表中，除预算执行率指标外，本项目设置了成本、产出、效益及满意度等指标。

一级指标“成本指标”（分值10分），下设二级指标1个、三级指标3个。一级指标“产出指标”（分值40分），下设二级指标3个、三级指标8个。一级指标“效益指标”（分值30分），下设二级指标2个、三级指标3个。一级指标“满意度指标”（分值10分），下设二级指标1个、三级指标2个。具体见下表：

教育教学运行经费（二）项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值
预算执行情况 (10分)	执行率		反映年度预算执行情况	10
成本指标 (10分)	经济成本 指标	年度电费支出总额	反映年度电费支出情况	4
		年度水费支出总额	反映年度自来水费支出情况	3
		年度燃气费支出总额	反映年度燃气费支出情况	3
产出指标 (40分)	数量指标	经费保障覆盖教职工人数	反映项目保障职工人数	5
		经费保障覆盖学生人数	反映项目服务学生人数	5
		年度内教学实训耗材采购总额	反映项目资金对实训教学保障情况	5
		水电气物业费用支付交付完成度	反映项目保障水电物业管理支出情况	5
	质量指标	教学实训耗材采购验收合格率	反映实训耗材采购质量	5
		物业服务质量合格率	反映物业管理情况	5
		教育教学设施设备正常运行率	反映项目对教育教学设备设施的保障情况	5
	时效指标	教学实训耗材采购及时率	反映项目对实训教学保障效率	5
效益指标 (30分)	社会效益指标	毕业生“双证率”	反映项目资金支持下的教育教学成果	10
	可持续发展影响指标	学校日常管理长效机制有效性	反映项目资金支持下的管理机制运行情况	10
		后勤保障制度健全性	反映项目资金支持下的后勤保障体制机制运行情况	10
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教职工对学院后勤保障工作满意度	反映教职工对项目资金支持下的后勤保障工作满意程度	5
		学生对学校教育教学及校园环境满意度	反映在校生对项目资金支持下的教育教学、后勤保障工作满意程度	5
合计				100

(三) 评价方法、评价标准

1. 评价方法

根据项目实际情况采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等方法收集数据，分析项目绩效目标的实现情况，考察项目实施过程中相关处室采取了哪些有效措施，有哪些可供总结的经验，项目执行过程中存在哪些问题和教训可供总结，以利于提高项目执行质量。

(1) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 公众评判法。通过座谈、发放问卷及抽样调查等项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

上述方法取得的证据相互佐证以求得出符合客观实际的评价结论。

2. 评价标准

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具。以免学费补助资金为资金来源的教育教学运行经费（二）项目是保障学院运转的重要支撑。在评价过程中，参考了学院年度工作计划、相关处室的业务计划，并着重对照年初绩效目标申报表中的各项指标，对项目执行情况进行评价。

（四）绩效评价工作过程

为了全面反映免学费补助资金项目绩效，科学合理地对项目整体情况进行评价，在学院预算绩效管理工作领导小组指导下，财务处（预算绩效管理工作办公室）、总务处、教务处、学生处

等部门抽调人员，按照学校预算绩效管理规程开展绩效评价。实施了前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、撰写和提交评价报告等工作程序，评价过程力求客观、准确，如实反映项目绩效完成情况。

具体实施步骤如下：

1. 前期准备

包括成立绩效评价工作组，开展前期调研，明确项目绩效目标，设计评价指标体系，确定现场评价范围，设计资料清单，制定评价实施方案和评价方案论证。

(1) 成立绩效评价工作组。根据项目实际需求，由财务处、总务处、教务处、学生处各抽调一人组成评价工作组。

(2) 开展前期调研。调取财务资料，了解2024年本项目经费（免学费补助资金）到位、支出情况。与总务处、教务处、各教学系业务人员座谈，了解有关工作状况、免学费补助资金使用效果、对绩效目标设置的建议和意见等情况，收集评价项目的基础数据和相关资料。

(3) 设计评价指标体系。评价工作组在资料分析及前期调研的基础上，针对项目特点，对年初项目绩效申报表复核后认为，学校运转支出项目复杂，但是指标设置不宜过多，年初设置的指标涵盖了教育教学过程及效果、后勤保障等学校日常运转主要环节，比较全面合理。因此，本次绩效评价即以年初项目申报的有关绩效指标为准。

(4) 制定评价实施方案。评价工作组在进行充分调研的基础上，根据项目实际情况和绩效管理要求确定绩效评价指标体系、资料清单、调查问卷等资料，在此基础上形成绩效评价工作方案初稿。

2. 评价阶段

本次评价采取了现场评价和非现场评价相结合的方式，实地查看2024年总务处对水电物业管理情况、各教学系实训教学计划和实训耗材采购及使用情况、教务处和培训办有关毕业生双证资料，分析核实资料的真实性、完整性和有效性。对教职工和学生进行电话或现场随机采访交谈，了解他们对学校教育教学和后勤保障工作的意见和建议。

3. 综合分析阶段

对搜集的资料进行梳理、汇总，形成评价结果。

4. 撰写与提交绩效评价报告

(1) 撰写绩效评价报告。根据项目绩效评价结果，撰写评价报告初稿。

(2) 征求意见。与总务处、财务处、教务处、学生处、各教学系等部门进行充分沟通，对评价报告初稿的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。

(3) 提交报告。评价工作组根据各方意见，对评价报告进行修改和完善，向学院预算绩效管理领导小组提交评价报告终稿。

三、评价结论和绩效分析

1. 评价得分情况

项目一级指标“预算执行情况”总分10分，扣0.04分，得分9.96分；一级指标“成本指标”总分10分，扣0.18分，得分9.82分；一级指标“产出指标”总分40分，得分40分；一级指标“效益指标”总分30分，扣2分，得分28分；一级指标“满意度指标”总分10分，得分10分。项目总得分97.78分。各三级指标得分情况见下表。

2024年教育教学运行经费（二）项目绩效评价表

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
------	------	------	-------	---------	----	----	-------------

预算执行情况	执行率		1100 万元	1095.68 万元	10	9.96	
成本指标	经济成本指标	年度电费支出总额	≤60 万元	58.97 万元	4	4	
		年度水费支出总额	≤80 万元	69.37 万元	3	3	
		年度燃气费支出总额	≤80 万元	85.13 万元	3	2.82	因在校生生增加,食堂炊事、取暖增加。
产出指标	数量指标	经费保障覆盖教职工人数	≥230 人	243 人	5	5	
		经费保障覆盖学生人数	≥3500 人	3550 人	5	5	
		年度内教学实训耗材采购总额	≥60 万元	65.8 万元	5	5	
		水电气物业费支出交付完成率	100%	100%	5	5	
	质量指标	教学实训耗材采购验收合格率	100%	100%	5	5	
		物业服务服务质量合格率	100%	100%	5	5	
		教育教学设施设备正常运行率	100%	100%	5	5	
	时效指标	教学实训耗材采购及时率	100%	100%	5	5	
效益指标	社会效益指标	毕业生“双证率”	≥95%	98.8%	10	10	
	可持续发展指标	学校日常管理机制有效性	有效	有效	10	10	
		后勤保障制度健全性	健全	健全	10	8	修订完善后勤保障制度,推进节约支出,提高资金使用效益。
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工对学院后勤保障工作满意度	≥95%	96%	5	5	
		学生对学校教育教学环境满意度	≥95%	96%	5	5	
合计						97.78	

2. 综合评价结论

2024年教育教学运行经费(二)项目绩效评价指标总分值100分,实际得分为97.78分,反映了该项目执行情况优良。扣分指

标有3个：预算执行率、年度燃气费支出总额、后勤保障制度健全性。在绩效评价过程中，评选小组认真对这三个指标的偏差原因进行了分析，认为原因是：1. 预算执行率扣分0.04分，这个偏差极小，应该是合理的，因为构成该项目的资金即免学费补助资金是根据年度在校生人数核定的，招生人数有不确定性，编制年度预算时无法精准确定预算年度招生人数，因此年初项目资金预算不可能完全实现。2. 年度燃气费支出总额指标扣0.18分，原因是，2024年招生人数较上年度增加，故在校生人数增加，导致食堂炊事用天然气和冬季取暖用天然气消耗增加。3. 后勤保障制度健全性指标扣2分，原因是随着在校生规模逐年增加，对学院后勤保障提出了新挑战，原有后勤保障制度、水电气等消耗定额需要修订。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

本项目年度支出1095.68万元，预算执行率99.61%，基本保障了学院运转。水电气物业、办公等基本运行经费保障及时，各部门顺畅履行职能，学校行政管理、后勤保障、教育教学及其他日常工作正常运转。

（二）项目存在问题及原因分析

问题：项目绩效指标设置还不能完全反应免学费补助资金与教育教学运行的关系。如：近年来招生逐年增加，为解决师资不足问题，聘用了部分兼职教师，这部分兼职教师工资的来源即是免学费补助资金。但是，年初未设置相关指标，导致既无法控制兼职教师劳务费用支出总量，也不能为兼职教师授课报酬提供资金保障。

原因：没有深刻理解项目设立的目的，没有全面把握教育教

学运行支出的主要方面，从而所设置绩效指标不能全面反映项目本质。

五、建议

1. 在编制2026年度预算时，绩效管理办公室应进一步加强与教务、总务、学生管理等业务处室的沟通，根据对2026年度教育教学运行的预测，提炼能够反映预算年度特点的绩效指标。

2. 进一步贯彻勤俭办事业方针，修订完善后勤保障制度，合理控制水电气、维修等基础性支出，提高资金效益。