

兴县职业中学

2022年度单位决算公开

# 目 录

<b>第一部分 概况</b> .....	<b>1</b>
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
<b>第二部分 2022年部门决算表</b> .....	<b>2</b>
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	6
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.....	10
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	11
七、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	15
十、部门决算公开相关信息统计表.....	16
<b>第三部分 情况说明</b> .....	<b>17</b>
一、收入支出决算总体情况说明.....	17
二、收入决算情况说明.....	17
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	19
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	19
十、其他重要事项情况说明.....	19
<b>第四部分 名词解释</b> .....	<b>28</b>
<b>第五部分 附件</b> .....	<b>28</b>

## 第一部分 概况

### 一、本部门（单位）职责

培养（高中\初中）学历技术应用人才,提高社会职业素质,专业（高中\初中）学历教育相关职业培训。

### 二、机构设置情况

兴县职业中学校内设办公室、财务股、教导股、政教股、后勤股。

## 第二部分 2022年部门决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

部门名称：兴县职业中学

2022年度

金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1.00	39881264.82	一、一般公共服务支出	32.00	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2.00	217680287.23	二、外交支出	33.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3.00		三、国防支出	34.00	
四、上级补助收入	4.00		四、公共安全支出	35.00	
五、事业收入	5.00		五、教育支出	36.00	34419891.33
六、经营收入	6.00		六、科学技术支出	37.00	
七、附属单位上缴收入	7.00		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00	
八、其他收入	8.00	395726.00	八、社会保障和就业支出	39.00	1828276.45
	9.00		九、卫生健康支出	40.00	633897.80
	10.00		十、节能环保支出	41.00	
	11.00		十一、城乡社区支出	42.00	
	12.00		十二、农林水支出	43.00	
	13.00		十三、交通运输支出	44.00	
	14.00		十四、资源勘探工业信息等支出	45.00	
	15.00		十五、商业服务业等支出	46.00	
	16.00		十六、金融支出	47.00	
	17.00		十七、援助其他地区支出	48.00	
	18.00		十八、自然资源海洋气象等支出	49.00	
	19.00		十九、住房保障支出	50.00	1237566.00
	20.00		二十、粮油物资储备支出	51.00	
	21.00		二十一、国有资本经营预算支出	52.00	
	22.00		二十二、灾害防治及应急管理支出	53.00	
	23.00		二十三、其他支出	54.00	217861097.93
	24.00		二十四、债务还本支出	55.00	

	25.00		二十五、债务付息支出	56.00	
	26.00		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57.00	
本年收入合计	27	257957278.05	本年支出合计	58.00	255980729.51
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59.00	
年初结转和结余	29	986787.93	年末结转和结余	60.00	2963336.47
	30			61.00	
总计	31.00	258944065.98	总计	62.00	258944065.98

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门名称：兴县职业中学

2022年度

金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		257957278.05	257561552.05					395726.00
205	教育支出	35623281.52	35477081.52					146200.00
20502	普通教育	1538295.00	1538295.00					
2050299	其他普通教育支出	1538295.00	1538295.00					
20503	职业教育	33938786.52	33938786.52					
2050302	中等职业教育	33938786.52	33938786.52					
20599	其他教育支出	146200.00						146200.00
2059999	其他教育支出	146200.00						146200.00
208	社会保障和就业支出	2362028.50	2362028.50					
20805	行政事业单位养老支出	2362028.50	2362028.50					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1623021.11	1623021.11					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	245527.79	245527.79					
2080599	其他行政事业单位养老支出	493479.60	493479.60					
210	卫生健康支出	633897.80	633897.80					
21011	行政事业单位医疗	633897.80	633897.80					
2101102	事业单位医疗	627465.80	627465.80					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6432.00	6432.00					
221	住房保障支出	1408257.00	1408257.00					
22102	住房改革支出	1408257.00	1408257.00					
2210201	住房公积金	1408257.00	1408257.00					
229	其他支出	217929813.23	217680287.23					249526.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	217680287.23	217680287.23					

2290402	其他地方 自行试点 项目收益 专项债券 收入安排 的支出	217680287.23	217680287.23					
22999	其他支出	249526.00						249526.00
2299999	其他支出	249526.00						249526.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表

部门名称：兴县职业中学

2022年度

金额单位：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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		255980729.51	17206938.43	238773791.08			
205	教育支出	34419891.33	13326387.48	21093503.85			
20502	普通教育	1538295.00	1538295.00				
2050299	其他普通教育支出	1538295.00	1538295.00				
20503	职业教育	32735396.83	11641892.98	21093503.85			
2050302	中等职业教育	32735396.83	11641892.98	21093503.85			
20599	其他教育支出	146199.50	146199.50				
2059999	其他教育支出	146199.50	146199.50				
208	社会保障和就业支出	1828276.45	1828276.45				
20805	行政事业单位养老支出	1828276.45	1828276.45				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1251514.06	1251514.06				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	235960.79	235960.79				
2080599	其他行政事业单位养老支出	340801.60	340801.60				
210	卫生健康支出	633897.80	633897.80				
21011	行政事业单位医疗	633897.80	633897.80				
2101102	事业单位医疗	627465.80	627465.80				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6432.00	6432.00				
221	住房保障支出	1237566.00	1237566.00				
22102	住房改革支出	1237566.00	1237566.00				
2210201	住房公积金	1237566.00	1237566.00				
229	其他支出	217861097.93	180810.70	217680287.23			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	217680287.23		217680287.23			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	217680287.23		217680287.23			

22999	其他支出	180810.70	180810.70				
2299999	其他支出	180810.70	180810.70				

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

部门名称：兴县职业中学

2022年度

金额单位：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	39881264.82	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	217680287.23	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	34273691.83	34273691.83		
	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	1828276.45	1828276.45		
	9		九、卫生健康支出	41	633897.80	633897.80		
	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	1237566.00	1237566.00		
	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	217680287.23		217680287.23	

	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	257561552.05	本年支出合计	59	255653719.31	37973432.08	217680287.23	
年初财政拨款结转和结余	28	913681.31	年末财政拨款结转和结余	60	2821514.05	2821514.05		
一般公共预算财政拨款	29	913681.31		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				
收入总计	32	258475233.36	总计	64	258475233.36	40794946.13	217680287.23	

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

部门名称：兴县职业中学

2022年度

金额单位：元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1.00	2.00	3.00
合计		37973432.08	16879928.23	21093503.85
205	教育支出	34273691.83	13180187.98	21093503.85
20502	普通教育	1538295.00	1538295.00	
2050203	初中教育			
2050204	高中教育			
2050299	其他普通教育支出	1538295.00	1538295.00	
20503	职业教育	32735396.83	11641892.98	21093503.85
2050302	中等职业教育	32735396.83	11641892.98	21093503.85
20508	进修及培训			
2050801	教师进修			
208	社会保障和就业支出	1828276.45	1828276.45	
20805	行政事业单位养老支出	1828276.45	1828276.45	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1251514.06	1251514.06	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	235960.79	235960.79	
2080599	其他行政事业单位养老支出	340801.60	340801.60	
210	卫生健康支出	633897.80	633897.80	
21011	行政事业单位医疗	633897.80	633897.80	
2101102	事业单位医疗	627465.80	627465.80	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6432.00	6432.00	
221	住房保障支出	1237566.00	1237566.00	
22102	住房改革支出	1237566.00	1237566.00	
2210201	住房公积金	1237566.00	1237566.00	
229	其他支出			
22999	其他支出			
2299999	其他支出			

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支出决算明细表

公开06表

部门名称：兴县职业中学

2022年度

金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	15413411.54	14613471.54	302	商品和服务支出	4206043.85	436584.00	307	债务利息及费用支出			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	5976331.15	5976331.15	30201	办公费	409982.46		30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	980513.00	980513.00	30202	印刷费	192347.93		30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金	268015.00	268015.00	30203	咨询费			30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	3716425.00	2916485.00	30205	水费	100000.00		309	资本性支出（基本建设）		——	31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1251514.06	1251514.06	30206	电费	264061.90		30901	房屋构筑物构建		——	31099	其他资本性支出	3197965.79	1046845.79
30109	职业年金缴费	235960.79	235960.79	30207	邮电费			30902	办公设备购置		——	311	对企业补助（基本建设）		——
30110	职工基本医疗保险缴费	627465.80	627465.80	30208	取暖费	387984.00	387984.00	30903	专用设备购置		——	31101	资本金注入		——
30111	公务员医疗补助缴费			30209	物业管理费	794422.00		30905	基础设施建设		——	31199	其他对企业补助		——
30112	其他社会保障缴费	36752.64	36752.64	30211	差旅费			30906	大型修缮		——	312	对企业补助		
30113	住房公积金	1237566.00	1237566.00	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新		——	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	249541.00		30908	物资储备		——	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出	1082868.10	1082868.10	30214	租赁费	26720.00		30913	公务用车购置		——	31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助	2179326.90	783026.90	30215	会议费			30919	其他交通工具购置		——	31205	利息补贴		

30301	离休费			30216	培训费			30921	文物和陈 列品购置		——	31299	其他对企业补 助		
30302	退休费	327600.00	327600.00	30217	公务接待费			30922	无形资产 购置		——	313	对社会保障基 金补助		——
30303	退职(役)费			30218	专用材料费			30999	其他资本 性支出		——	31302	对社会保障基 金补助		——
30304	抚恤金			30224	被装购置费			310	资本性支 出	16174649.79	1046845.79	31303	补充全国社会 保障基金		——
30305	生活补助	150000.00		30225	专用燃料费			31001	房屋构筑 物构建	369354.00		31304	对机关事业单位 职业年金的 补助		——
30306	救济费			30226	劳务费	128000.00		31002	办公设备 购置	5141848.00		399	其他支出		
30307	医疗费补助			30227	委托业务费	110000.00		31003	专用设备 购置	7465482.00		39907	国家赔偿费用 支出		
30308	助学金	1238800.00		30228	工会经费	48600.00	48600.00	31005	基础设施 建设			39908	对民间非营利 组织和群众性 自治组织补贴		
30309	奖励金	6000.00		30229	福利费	8700.00		31006	大型修缮			39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产 补贴			30231	公务用车运 行维护费			31007	信息网络 及软件购 置更新			39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保 险费			30239	其他交通 费用			31008	物资储备			39999	其他支出		
30399	其他对个人和 家庭的补助	456926.90	455426.90	30240	税金及附加 费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和 服务支出	1485684.56		31010	安置补助						
人员经费合计		17592738.44	15396498.44	公用经费合计										20380693.64	1483429.79

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门名称：兴县职业中学

2022年度

金额单位：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“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。

说明：本表无数据

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门名称：兴县职业中学

2022年度

单位：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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			217680287.23	217680287.23		217680287.23	
229	其他支出		217680287.23	217680287.23		217680287.23	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		217680287.23	217680287.23		217680287.23	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		217680287.23	217680287.23		217680287.23	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门名称：兴县职业中学

2022年度

单位：元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	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。

说明：本表无数据

## 部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：兴县职业中学

2022年度

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	
货物	2	
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计(辆)	7	1
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	1
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	
(二) 单价100万元(含)以上设备(不含车辆)	17	

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

### 第三部分 情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计258,944,065.98元、支出总计258,944,065.98元。与2021年相比，收入总计增加140,211,195.28元，增长118.09%，支出总计增加140,211,195.28元，增长118.09%。主要原因是政府加大兴县职业中学校新校区建设项目的投资。。

#### 二、收入决算情况说明

2022年度收入合计257,957,278.05元，其中：  
财政拨款收入257,561,552.05元，占比99.85%；  
上级补助收入0.00元，占比0.00%；  
事业收入0.00元，占比0.00%；  
经营收入0.00元，占比0.00%；  
附属单位上缴收入0.00元，占比0.00%；  
其他收入395,726.00元，占比0.15%。

#### 三、支出决算情况说明

2022年度支出合计255,980,729.51元，其中：  
基本支出17,206,938.43元，占比6.72%；  
项目支出238,773,791.08元，占比93.28%；  
上缴上级支出0.00元，占比0.00%；  
经营支出0.00元，占比0.00%；  
对附属单位补助支出0.00元，占比0.00%。

#### 四、财政拨款收支决算总体情况说明

兴县职业中学2022年度财政拨款收入总计258,475,233.36元，支出总计258,475,233.36元。与2021年相比，财政拨款收入总计增加139,848,563.55元，增长117.89%，财政拨款支出总计增加139,848,563.55元，增长117.89%。主要原因是政府加大兴县职业中学校新校区建设项目的投资。。

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 财政拨款支出决算总体情况

兴县职业中学2022年财政拨款决算支出37,973,432.08元，占本年支出合计的14.85%。与2021年相比，财政拨款支出减少2,755,314.33元，下降6.77%。主要原因是财政预算安排变动。。其中，人员经费15,396,498.44元，占比40.55%；日常公用经费1,483,429.79元，占比3.91%。

##### (二) 财政拨款支出决算结构情况

兴县职业中学2022年度财政拨款支出37,973,432.08元，主要用于以下方面：

教育支出(类)34,273,691.83元，占比90.26%；

社会保障和就业支出(类)1,828,276.45元，占比4.81%；

卫生健康支出(类)633,897.80元，占比1.67%；

住房保障支出(类)1,237,566.00元，占比3.26%；

其他支出(类)0.00元，占比0.00%。

### (三) 财政拨款支出决算具体情况

兴县职业中学2022年度财政拨款支出年初预算262,160,600.00元，支出决算37,973,432.08元，完成年初预算的14.48%。其中：

教育支出年初预算3983.05万元，支出决算3441.99万元，完成年初预算的86.41%，用于人员工资、新校区建设等支出，较2021年决算减少440.56万元，下降40.65%，主要原因是今年政府对新校区建设的投资没有去年大。

社会保障和就业支出年初预算228.8万元，支出决算182.83万元，完成年初预算的79.91%，用于人员养老金、职业年金、人员医疗保险费等支出，较2021年决算增加91.76万元，增长17219.43%，主要原因原兴县中学人员划归我校，人员支出增加。

住房保障支出年初预算140.82万元，支出决算123.76万元，完成年初预算的87.89%，用于住房公积金支出等，较2021年决算增加62.2万元，增长101.04%，主要原因原兴县中学人员划归我校，人员支出增加。

其他支出年初预算21800万元，支出决算21786.11万元，完成年初预算的99.94%，用于职业中学校新校区建设，较2021年决算增加14186.11万元，增长186.66%，主要原因是今年政府对新校区建设的投资没有去年大。

### 六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

兴县职业中学2022年度财政拨款基本支出16,879,928.23元，其中：

人员经费15,396,498.44元，主要包括人员经费15,396,498.44元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等；

公用经费1,483,429.79元，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、租赁费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、房屋构筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出

。

## 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款收入总计217,680,287.23元、支出总计217,680,287.23元。与上年相比，政府性基金预算财政拨款收入总计增加141,680,287.23元，增长186.42%，政府性基金预算财政拨款支出总计增加141,680,287.23元，增长186.42%，主要原因是政府加大新校区建设项目的投资。。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算0.00元，支出决算0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：我单位无“三公”经费财政拨款支出预算。；

公务用车购置费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：我单位无“三公”经费财政拨款支出预算。；

公务用车运行维护费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：我单位无“三公”经费财政拨款支出预算。；

公务接待费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：我单位无“三公”经费财政拨款支出预算。。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国境费支出0.00元，出国团组共0.00个，0.00人次。主要用于：我单位无“三公”经费财政拨款支出预算。。

2、公务用车购置支出0.00元，使用财政拨款共购置公务用车0.00辆，主要用于我单位无“三公”经费财政拨款支出预算。。

3、公务用车运行维护费支出0.00元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0.00辆车，主要用于：我单位无“三公”经费财政拨款支出预算。。

4、公务接待费支出0.00元，共接待0.00批次，0.00人次。国内接待费0.00元，共接待0.00批次，0.00人次，其中外事接待费0.00元，共接待0.00批次，0.00人次，主要是接待我单位无“三公”经费财政拨款支出预算。；国（境）外接待费0.00元，共接待国（境）外0.00批次，0.00人次，主要为我单位无“三公”经费财政拨款支出预算。。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

本部门无机关运行经费。

## （二）政府采购情况说明

兴县职业中学2022年度政府采购支出总额0.00元，其中：政府采购货物支出0.00元、政府采购工程支出0.00元、政府采购服务支出0.00元。政府采购授予中小企业合同金额0.00元，占政府采购支出总额的0.00%。其中：授予小微企业合同金额0.00元，占政府采购支出总额的0.00%。

## （三）国有资产占用情况说明

兴县职业中学截至2022年12月31日，本部门共有车辆1辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车1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，其他用车主要是无；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## （四）预算绩效情况说明

### （1）预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理要求，兴县职业中学部门（单位）按照“谁支出、谁自评”的原则，组织对2022年度年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涵盖一级项目23个，二级项目23个，共涉及资金238,773,791.08元，占本部门（单位）项目支出总额的93.28%，其中一般公共预算项目支出21,093,503.85元、政府性基金预算项目支出217,680,287.23元、国有资金经营预算项目支出0.00元、社会保险基金预算项目支出0.00元。

组织开展了2022年度兴县职业中学部门（单位）整体支出绩效自评，涉及资金238,773,791.08元，其中一般公共预算支出21,093,503.85元、政府性基金预算支出217,680,287.23元、国有资金经营预算支出0.00元、社会保险基金预算支出0.00元。

组织对职教中心新校区厨房餐厅设备采购等23个1级项目开展了部门评价，涉及资金238,773,791.08元，其中一般公共预算支出21,093,503.85元、政府性基金预算支出217,680,287.23元、国有资金经营预算支出0.00元、社会保险基金预算支出0.00元。从评价结果来看，评价结果为优。。

### （2）项目绩效自评结果

兴县职业中学部门（单位）2022年度一级项目绩效自评个数23个，涉及资金238,773,791.08元：23个项目自评等级为“优”，0.00个项目自评等级为“良”，0.00个项目自评等级为“中”，0.00个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为我单位无自评结果为“中”和“差”的项目。。涉密项目除外。

兴县职业中学部门（单位）2022年度部门预算二级项目绩效自评个数23个，涉及资金238,773,791.08元：23个项目自评等级为“优”，0.00个项目自评等级

为“良”，0.00个项目自评等级为“中”，0.00个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为我单位无自评结果为“中”和“差”的项目。。涉密项目除外。

具体公开的每个项目绩效自评结果如下表述：

一、职教中心教师培训项目、兴县美丽宜居示范村(乔家沟村、车家庄村)建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为97分。项目全年预算数为30万元，执行数为30万元，执行率为100%。

项目绩效目标完成情况：从本次绩效评价结果中可以得出，职教中心教师培训项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

#### （一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为30万元，实际到位30万元，实际支出30万元，无结余资金，预算执行率100%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分10分，得10分。

#### （二）项目产出情况

项目产出方面培训教师人数20人，产出数量实际完成率100%，培训每人每次费用825元，平均每年培训次数12次，项目总成本30万元，实际支出30万元，成本节约率为0%。该指标满分50分，得50分。

#### （三）项目效益情况

通过实施本项目，可以提高教育教学质量，对当地经济发展带动作用一般，提高教师的教育教学水平，可持续发展性较好。该指标满分30分，得25分。

#### （四）服务对象满意度情况

我单位针对教师进行了问卷调查，教师对项目实施效果的满意程度较高，满意度为90%。该指标满分10分，得9分。

发现的主要问题、原因及下一步改进措施：通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。项目对当地经济发展的带动作用较低。

二、中职生活补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为88.79分。项目全年预算数为15.25万元，执行数为15.15万元，执行率为99%。

项目绩效目标完成情况：从本次绩效评价结果中可以得出，中职生活补助项目绩效

总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

（一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为15.25万元，实际到位15.25万元，实际支出15.15万元，结余资金0.1万元，预算执行率99.34%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分10分，得9.93分。

（二）项目产出情况

项目产出方面贫困学生生活补助春季155人，秋季288人，产出数量实际完成率44.3%，资助对象条件符合度100%，补助贫困家庭合格率100%，贫困家庭平均资助标准1000元/生/年。该指标满分50分，得38.86分。

（三）项目效益情况

通过实施本项目，减轻贫困学生的经济压力，为学生提供了更好的学习条件和环境，提高了他们的学习效果和学业成绩，有助于提高学生的学习积极性和自信心，使他们能够安心学习，避免了因学费问题而中途流失的情况，可持续发展性较好。该指标满分30分，得30分。

（四）服务对象满意度情况

我单位针对享受补助家庭进行了问卷调查，享受补助家庭对项目实施效果的满意程度较高，满意度为100%。该指标满分10分，得10分。

发现的主要问题、原因及下一步改进措施：通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。项目补助家庭经济困难学生数量未达年初目标。

三、中职助学金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.5分。项目全年预算数为51.26万元，执行数为51.26万元，执行率为100%。

项目绩效目标完成情况：从本次绩效评价结果中可以得出，中职助学金项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

（一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为25万元，实际到位51.26万元，实际支出51.26万元，无结余资金，预算执行率100%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分10分，得10分。

（二）项目产出情况

项目产出方面资助人人数春季368人，秋季817人，产出数量实际完成率118.5%，资助覆盖率100%，中职教育国家助学金发放时限1年，中职教育国家助学金平均资助标准2000元/生/年。该指标满分50分，得50分。

### （三）项目效益情况

通过实施本项目，更多的学生接受中等职业教育并进入职场，这将为社会创造更多的经济效益，通过资助学生，使更多的人有机会接受中等职业教育，从而在一定程度上缩小了教育差距，缓解了社会矛盾，有利于增强社会的稳定性，国家助学金项目帮助贫困家庭的孩子们接受中等职业教育，从而提高了社会教育水平，改善了社会的整体素质。教育的普及和提升，有助于增强社会的创新活力，提高社会的文明程度，可持续发展性较好。该指标满分30分，得30分。

### （四）服务对象满意度情况

我单位针对受资助群体进行了问卷调查，受资助群体对项目实施效果的满意程度较高，满意度为95%。该指标满分10分，得9.5分。

发现的主要问题、原因及下一步改进措施：通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出，资助专项管理工作及专项管理人员缺乏。

四、中职免学费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为85.99分。项目全年预算数为61.68万元，执行数为61万元，执行率为99%。

项目绩效目标完成情况：从本次绩效评价结果中可以得出，中职免学费项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

### （一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为61.68万元，实际到位61.68万元，实际支出61万元，结余资金0.68万元，预算执行率98.9%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分10分，得9.89分。

### （二）项目产出情况

项目产出方面免学费资助人人数305人，产出数量实际完成率30.5%，资助对象条件符合度100%，免学费资金到位率100%，补助标准2000元/生/年。该指标满分50分，得36.1分。

### （三）项目效益情况

通过实施本项目，减轻贫困学生的经济压力，免学费政策使更多的学生有机会接受

高质量的中职教育，为他们的未来发展打下坚实的基础，提升了中职教育的受欢迎程度，通过免除学费，更多的学生愿意选择中等职业教育，为个人和社会的未来发展提供了更广阔的道路，促进了中职教育的发展和提高。这项政策的实施，为更多的学生提供了接受职业教育的条件，使得中职教育得到了更好的发展，可持续发展性较好。该指标满分30分，得30分。

#### （四）服务对象满意度情况

我单位针对受资助学生进行了问卷调查，受资助学生对项目实施效果的满意程度较高，满意度为100%。该指标满分10分，得10分。

发现的主要问题、原因及下一步改进措施：通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。免学费资助人数未达年初目标。

五、职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为50万元，执行数为150.38万元，执行率为100%。

项目绩效目标完成情况：从本次绩效评价结果中可以得出，职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

#### （一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为50万元，实际到位150.38万元，实际支出150.38万元，无结余资金，预算执行率100%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分10分，得10分。

#### （二）项目产出情况

项目产出方面，产出数量实际完成率100%，厨房、餐厅设备验收合格率100%，项目实际完成时间与计划完成时间相匹配，费用支付及时，项目总成本150.38万元，实际支出150.38万元，成本节约率为0%。该指标满分50分，得50分。

#### （三）项目效益情况

通过实施本项目，可以保障职教中心新校区厨房餐厅设备采购顺利完成，对当地经济发展带动作用一般，图书利用率达到90%，资产使用年限达到5年。该指标满分30分，得26分。

#### （四）服务对象满意度情况

我单位针对师生进行了问卷调查，师生对项目实施效果的满意程度较高，满意度为90%。该指标满分10分，得9分。

发现的主要问题、原因及下一步改进措施：通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。项目属一次性项目，可持续发展程度较低，对当地经济发展的带动作用较低。

六、职教中心新校区教学仪器采购项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为91.23分。项目全年预算数为1000万元，执行数为377.1万元，执行率为37.7%。

项目绩效目标完成情况：从本次绩效评价结果中可以得出，职教中心新校区教学仪器采购项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

#### （一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为1000万元，实际到位1000万元，实际支出377.1万元，结余资金125.7万元，预算执行率37.7%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分10分，得6.23分。

#### （二）项目产出情况

项目产出方面，产出数量实际完成率100%，教学仪器设备验收合格率100%，项目实际完成时间与计划完成时间相匹配，费用支付及时，项目总成本1000万元，实际支出377.1万元，成本节约率为62.3%。该指标满分50分，得50分。

#### （三）项目效益情况

通过实施本项目，可以保障职教中心新校区教学仪器采购顺利完成，对当地经济发展带动作用一般，资产利用率达到90%，资产使用年限达到5年。该指标满分30分，得26分。

#### （四）服务对象满意度情况

我单位针对师生进行了问卷调查，师生对项目实施效果的满意程度较高，满意度为90%。该指标满分10分，得9分。

发现的主要问题、原因及下一步改进措施：通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排

和实施，取得了明显的社会效益。本项目支出控制在预算范围内，但预算执行率较低，年初预算编制不合理。项目属一次性项目，可持续发展程度较低，对当地经济发展的带动作用较低。

七、职教中心新校区图书采购项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为93分。项目全年预算数为30万元，执行数为79.44万元，执行率为100%。

项目绩效目标完成情况：从本次绩效评价结果中可以得出，职教中心新校区图书采购项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

#### （一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为30万元，实际到位79.44万元，实际支出79.44万元，无结余资金，预算执行率100%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分10分，得10分。

#### （二）项目产出情况

项目产出方面，产出数量实际完成率100%，图书验收合格率100%，项目实际完成时间与计划完成时间相匹配，费用支付及时，项目总成本79.44万元，实际支出79.44万元，成本节约率为0%。该指标满分50分，得50分。

#### （三）项目效益情况

通过实施本项目，可以保障职教中心新校区图书采购顺利完成，对当地经济发展带动作用一般，图书利用率达到90%，可持续发展性一般。该指标满分30分，得24分。

#### （四）服务对象满意度情况

我单位针对学生进行了问卷调查，学生对项目实施效果的满意程度较高，满意度为90%。该指标满分10分，得9分。

发现的主要问题、原因及下一步改进措施：通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。

本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。项目属一次性项目，可持续发展程度较低，对当地经济发展的带动作用较低。。

#### （3）部门（单位）整体支出绩效自评结果

兴县职业中学部门（单位）整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，兴县职业中学部门（单位）整体绩效自评得分为95.08分。部门（单位）全年预

算数为238,773,791.08元，执行数为238,773,791.08元，执行率为100%。年度绩效目标完成情况：一是新校区建设等23个项目全部完成。；二是带动了我县职业教育和教才效果。。发现的主要问题及原因：一是项目管理制度需进一步完善。；二是项目相关信息公开内容需进一步拓展。。下一步改进措施：一是不断建立健全项目相关管理制度，确保各项制度有效执行。；二是进一步拓展项目信息公开内容。。涉密内容除外。

(4) 部门评价项目绩效评价结果

我校将对7个支出绩效自评结果向社会公开，接受社会监督，加强绩效目标编制，实施全过程绩效管理。

(5) 其他需要说明的事项

无

## 第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
- 三、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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。
- 六、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。
- 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。
- 九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。
- 十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、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费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

除人员经费使用公共功能科目外、我校主要使用中等职业教育、其他教育支出、其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出，主要反映职业教育方面的支出。

## 第五部分 附件



附件4-1

## 项目支出绩效评价报告

评价类型：实施过程评价      完成结果评价

项目名称： \_\_\_\_\_ 职教中心教师培训项目 \_\_\_\_\_

项目单位： \_\_\_\_\_ 兴县职业中学校 \_\_\_\_\_

主管部门： \_\_\_\_\_ 兴县教育科技局 \_\_\_\_\_

评价时间： 2022年1月1日至2022年12月31日

组织方式：财政部门      主管部门      项目单位

评价机构：第三方机构      专家组      项目单位评价组

评价单位（盖章）：

上报时间：



附件1:

### 项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章):

项目名称		职教中心教师培训项目			资金来源		本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>		
主管部门		兴县教育科技局			实施单位		兴县职业中学校		
项目资金 (万元) (10分)	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值 (10分)	执行率(B/A)	得分	得分计算方法		
	年度资金总额:	20	30	30	10	100%	10		
	其中:当年财政拨款	20	30	30	-	100%	-		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
	其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	保障职教中心教师培训项目顺利进行			保障职教中心教师培训项目顺利进行,项目预算30万元,实际支出30万元,预算执行率100%。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	评分标准	得分	未完成原因分析
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1: 培训教师人数	≤20人	20人	20	20	20	
		质量指标	指标1: 培训每人次数费用	≤825元	825元	10	10	10	
		时效指标	指标1: 平均每年培训次数	≤12次	12次	10	10	10	
		成本指标	指标1: 全年培训费用	≤30万元	30万元	10	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1: 带动当地经济发展	带动	一般	10	10	5	对当地经济发展带动作用较小
		社会效益指标	指标1: 提高教育教学质量	提高	提高	10	10	10	
可持续影响指标		指标1: 提高教师的教育教学水平	提高	提高	10	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 教师满意度	100%	90%	10	10	9	教师满意度未达到预期目标	
总 分								94	
项目用款单位自我评定	优 <input checked="" type="checkbox"/>		良 <input type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		
主管部门审核结论	优 <input checked="" type="checkbox"/>		良 <input type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%合理确定分值。

(2) 若为定量指标, 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。定量指标若为正向指标(即指标值为≥\*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤\*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

## 职教中心教师培训项目绩效评价报告

根据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号），为贯彻落实党的十九大提出的“全面实施绩效管理”要求和“花钱必问效，无效必问责”的绩效财政理念，进一步加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，现根据《通知》要求，我单位结合实际情况，就开展职教中心教师培训项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

为推进教育事业高质量发展，山西省吕梁市各项教育改革举措不断深入，2021 年 09 月，吕梁市委、市政府《关于办好人民满意教育的行动方案》正式出台。该方案从 13 个方面明确 35 项具体举措，对吕梁教育作出深层次、全方位的战略安排。教师教育是教育事业的工作母机，是提升教育质量的动力源泉。为建设一支高素质专业化创新型教师队伍，兴县职业中学安排教师培训经费，主要用于教师按照学校年度培训计划参加培训所需的差旅费、伙食补助费、资料费和住宿费等开支，截至 2022 年底，本项目已全部完成。

本项目当年预算资金为 30 万元，实际到位 30 万元，实际支出 30 万元，无结余资金。项目资金全部用于职教中心教师培训项目。

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

保障职教中心教师培训项目顺利进行。

### 2. 阶段性目标

职教中心教师培训项目具体绩效目标见下表：

表 1-1 项目阶段性绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出	产出数量	培训教师人数	≤20 人
	产出质量	培训每人次费用	≤825 元
	产出时效	平均每年培训次数	≤12 次
	产出成本	全年培训费用	≤30 万元
效益	经济效益	带动当地经济发展	带动
	社会效益	提高教育教学质量	提高
	可持续影响	提高教师的教育教学水平	提高
满意度	服务对象满意度	教师满意度	100%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

本次绩效评价目的是通过对职教中心教师培训项目的投入、产出、项目实施、项目目标实现及项目实施效果、项目可持续性、服务对象满意度等方面进行评价分析，通过评

价全面反映项目产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，根据绩效评价过程中发现的问题，综合分析提出可持续发展的建议。将预算绩效管理理念、方法融入预算编制执行和监管的全过程，综合衡量预算资金绩效情况，规范资金管理，提高预算管理水平和资金使用效果，进一步提高资金使用效率，为单位决策和财政预算管理提供依据。督促、指导资金使用单位，严格按照政策规定用途使用职教中心教师培训项目经费，建立健全资金分配、管理制度，确保资金运行安全。

## **（二）评价对象及范围**

本次绩效评价对象为职教中心教师培训项目，涉及资金规模为30万元。绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体评价范围包括项目投入、项目产出、项目效益和服务对象满意度四个方面。

## **（三）绩效评价原则**

### **1. 科学公正**

本次绩效评价以国家、山西省、吕梁市、兴县出台的相关政策文件为依据，按照“公开、公平、公正”的原则，采用规范的程序，结合职教中心教师培训项目的实际情况，通过“定量优先、定量与定性评价相结合”的方式，科学公正地评价本项目财政预算支出的绩效情况。

### **2. 统筹兼顾**

本次绩效评价工作在评价过程中统筹兼顾项目各利益相关方，在评价项目预算资金使用绩效的同时，统筹兼顾“职教中心教师培训项目”实施内容及目的，统筹兼顾项目的投入产出、效益、满意度四个方面的绩效情况。

### **3. 激励约束**

本次绩效评价本着“绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向”的激励约束原则，对职教中心教师培训项目提出绩效评价结果应用建议和激励约束建议。

### **4. 公开透明**

本次职教中心教师培训项目的绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

#### **（四）评价方法**

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则，采用定量与定性评价相结合的方式，以材料核查、访谈、问卷调查、现场查看为基础，综合本项目特点，主要采用比较法、公众评判法、因素分析法，对项目支出的经济性、效率性、效益性进行综合评价。

##### **1. 比较法**

比较法是指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。本次绩效评价工作主要通过实际产出、效益与计划产出效益之间的比较。资金实际绩效与目标绩效

之间的比较，资金使用情况与设定评价标准之间的比较等，综合分析职教中心教师培训项目绩效目标实现程度。

## 2. 公众评判法

公众评判法是指通过专家评估、问卷调查等方式对职教中心教师培训项目的财政预算支出效果进行评判，评价项目绩效目标的实现程度。本次绩效评价从受益群众满意度方面对一定数量的群体进行问卷调查，从不同维度进行绩效评价，发现问题，提出建议。

## 3. 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响职教中心教师培训项目绩效目标实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。本次绩效评价主要从项目立项、资金投入、资金管理、组织实施、产出情况、项目效益等方面进行分析评价。

### （五）评价标准

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于报送2022年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90号）等文件要求，按照综合得分（S）的分值设置评价等级，评价等级详见表2-1：

表 2-1 分值等级表

单位：分

分值范围	分值等级
$90 \leq S \leq 100$	优
$80 \leq S < 90$	良
$60 \leq S < 80$	中

S&lt;60

差

### （六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为三个阶段，包括前期准备阶段、组织实施阶段、分析评价阶段。

为做好本次绩效自评价工作，我单位专门成立了项目绩效评价工作组，在全面收集资料的基础上，对收集的资料进行分类整理、审查和分析；根据确定的评价指标、评价标准和方法，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成评价结果。

### 三、综合评价情况及评价结论

依据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号）等文件及项目评价等级要求，本项目绩效评价结果采用综合评分定级的方法，评价计分采取百分制。本项目绩效自评综合得分 94 分，评价等级为“优”。

### 四、绩效评价指标分析

从本次绩效评价结果中可以得出，职教中心教师培训项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

#### （一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为 30 万元，

实际到位 30 万元，实际支出 30 万元，无结余资金，预算执行率 100%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分 10 分，得 10 分。

### **(二) 项目产出情况**

项目产出方面培训教师人数 20 人，产出数量实际完成率 100%，培训每人每次费用 825 元，平均每年培训次数 12 次，项目总成本 30 万元，实际支出 30 万元，成本节约率为 0%。该指标满分 50 分，得 50 分。

### **(三) 项目效益情况**

通过实施本项目，可以提高教育教学质量，对当地经济发展带动作用一般，提高教师的教育教学水平，可持续发展性较好。该指标满分 30 分，得 25 分。

### **(四) 服务对象满意度情况**

我单位针对教师进行了问卷调查，教师对项目实施效果的满意程度较高，满意度为 90%。该指标满分 10 分，得 9 分。

## **五、主要经验及做法、存在问题及原因分析、改进措施**

通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。

本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。项目对当地经济发展的带动作用较低。

## 六、有关建议

教师培训可以通过以下方式带动经济发展：

1. 增强教师的职业技能：通过培训，教师可以提高教学水平，改进教学方法，进而提高学生的学习成绩。这不仅有助于提高学校的声誉，也会吸引更多的学生前来就读。学生数量的增加可以促进当地教育产业的发展，如校餐、零售等，从而带动当地经济的发展。

2. 培养教师的创新精神：教师通过培训，可以掌握新的知识和技能，激发创新精神，开发新的教育产品或服务，这些新的产品和服务有可能在当地市场或更广的范围内销售，从而带来经济收益。

3. 创造就业机会：教师培训需要专业的教师、培训师和管理人员。这可能会创造一些新的就业机会，如培训中心的建设、培训材料的编写、培训过程的组织等。这些就业机会可以促进当地经济的发展。

4. 促进贸易和消费：教师培训活动的开展，如研讨会、参观学习等，可能会吸引外地教师和学生前来参加，这有可能促进当地的交通、住宿、餐饮等服务行业的发展，从而带动当地的消费。

5. 提高教师收入：教师收入的增加可以刺激当地消费，

提高当地居民的购买力，从而促进当地经济的发展。

6. 培养企业家精神：通过培训，教师可以了解创业知识和技能，如如何创办教育机构、如何管理团队等。这些知识和技能有可能被用于创业，从而带动当地经济的发展。

总的来说，教师培训可以通过提高教师的教学水平、创新精神、就业机会等方面来带动经济发展。同时，教师收入的增加、培训相关产业的发展、创业活动的兴起等，都可以促进当地经济的发展。

#### 七、其他需要说明的问题

无





附件1:



### 项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章):

项目名称	中职助学金项目			资金来源	本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>					
主管部门	兴县教育科技局			实施单位	兴县职业中学校					
项目资金 (万元) (10分)	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值 (10分)	执行率(B/A)	得分	得分计算方法			
	年度资金总额:	25	51.26	51.26	10	100%	10	执行率*该指标分值,最高不得超过分值上限。		
	其中:当年财政拨款	25	51.26	51.26	-	100%	-			
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-			
	其他资金	0	0	0	-	-	-			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	保障职教中心教师培训项目顺利进行,激励中等职业学校受助学生勤奋学习、努力进取,满足家庭经济困难学生基本学习生活需要			保障职教中心教师培训项目顺利进行,激励中等职业学校受助学生勤奋学习、努力进取,满足家庭经济困难学生基本学习生活需要,项目预算51.26万元,实际支出51.26万元,预算执行率100%。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	评分标准	得分	未完成原因分析	
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1:资助人数	≥1000人	1185人	20	20	20		
		质量指标	指标1:资助覆盖率	≥100%	100%	100%	10	10	10	
		时效指标	指标1:中职教育国家助学金发放时限	1年	1年	1年	10	10	10	
		成本指标	指标1:中职教育国家助学金平均资助标准	2000元/生/年	2000元/生/年	2000元/生/年	10	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:创造更多经济效益	创造	创造	创造	10	10	10	
		社会效益指标	指标1:保障家庭经济困难中职学生接受中专阶段教育	保障	保障	保障	10	10	10	
		可持续影响指标	指标1:增强社会稳定性	增强	增强	增强	10	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:受资助群体满意度	100%	95%	10	10	9.5	受资助群体满意度未达到预期目标		
总 分								99.5		
项目用款单位自我评定	优 <input checked="" type="checkbox"/>		良 <input type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>			
主管部门审核结论	优 <input checked="" type="checkbox"/>		良 <input type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>			

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.评分标准:(1)若为定性指标,则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%合理确定分值。

(2)若为定量指标,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。定量指标若为正向指标(即指标值为≥\*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤\*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

3.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

## 中职助学金项目绩效评价报告

根据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号），为贯彻落实党的十九大提出的“全面实施绩效管理”要求和“花钱必问效，无效必问责”的绩效财政理念，进一步加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，现根据《通知》要求，我单位结合实际情况，就开展中职助学金项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

由于一些地区的经济发展相对滞后，居民收入较低，而职业教育支出相对较高，这使得一些经济困难家庭难以承受教育支出，导致一些贫困学生无法顺利完成学业，中等职业教育是我国教育的重要组成部分，为了促进教育公平，提高贫困学生的技能水平和就业能力，同时也有助于推动当地经济的发展和完善职业教育资助政策体系，帮助中等职业学校家庭经济困难学生完成学业，兴县职业中学实施中职助学金项目，为贫困学生提供资金支持，使其能够顺利完成学业，提高技能水平，增强就业竞争力，截至 2022 年底，本项目

已全部完成。

本项目当年预算资金为 25 万元，实际到位 51.26 万元，实际支出 51.26 万元，无结余资金。项目资金全部用于中职助学金项目。

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

保障中职助学金项目顺利进行，激励中等职业学校受助学生勤奋学习、努力进取，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。

### 2. 阶段性目标

中职助学金项目具体绩效目标见下表：

表 1-1 项目阶段性绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出	产出数量	资助人数	≥1000 人
	产出质量	资助覆盖率	≥100%
	产出时效	中职教育国家助学金发放时 限	1 年
	产出成本	中职教育国家助学金平均资 助标准	2000 元/生/年
效益	经济效益	创造更多经济效益	创造
	社会效益	保障家庭经济困难中职学生 接受中专阶段教育	保障

	可持续影响	增强社会稳定性	增强
满意度	服务对象满意度	受资助群体满意度	100%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

本次绩效评价目的是通过对中职助学金项目的投入、产出、项目实施、项目目标实现及项目实施效果、项目可持续性、服务对象满意度等方面进行评价分析，通过评价全面反映项目产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，根据绩效评价过程中发现的问题，综合分析提出可持续发展的建议。将预算绩效管理理念、方法融入预算编制执行和监管的全过程，综合衡量预算资金绩效情况，规范资金管理，提高预算管理水平和资金使用效果，进一步提高资金使用效率，为单位决策和财政预算管理提供依据。督促、指导资金使用单位，严格按照政策规定用途使用中职助学金项目经费，建立健全资金分配、管理制度，确保资金运行安全。

### （二）评价对象及范围

本次绩效评价对象为中职助学金项目，涉及资金规模为30万元。绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体评价范围包括项目投入、项目产出、项目效益和服务对象满意度四个方面。

### **（三）绩效评价原则**

#### **1. 科学公正**

本次绩效评价以国家、山西省、吕梁市、兴县出台的相关政策文件为依据，按照“公开、公平、公正”的原则，采用规范的程序，结合中职助学金项目的实际情况，通过“定量优先、定量与定性评价相结合”的方式，科学公正地评价本项目财政预算支出的绩效情况。

#### **2. 统筹兼顾**

本次绩效评价工作在评价过程中统筹兼顾项目各利益相关方，在评价项目预算资金使用绩效的同时，统筹兼顾“中职助学金项目”实施内容及目的，统筹兼顾项目的投入产出、效益、满意度四个方面的绩效情况。

#### **3. 激励约束**

本次绩效评价本着“绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向”的激励约束原则，对中职助学金项目提出绩效评价结果应用建议和激励约束建议。

#### **4. 公开透明**

本次中职助学金项目的绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### **（四）评价方法**

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公

开透明的基本原则，采用定量与定性评价相结合的方式，以材料核查、访谈、问卷调查、现场查看为基础，综合本项目特点，主要采用比较法、公众评判法、因素分析法，对项目支出的经济性、效率性、效益性进行综合评价。

### **1. 比较法**

比较法是指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。本次绩效评价工作主要通过实际产出、效益与计划产出效益之间的比较。资金实际绩效与目标绩效之间的比较，资金使用情况与设定评价标准之间的比较等，综合分析中职助学金项目绩效目标实现程度。

### **2. 公众评判法**

公众评判法是指通过专家评估、问卷调查等方式对中职助学金项目的财政预算支出效果进行评判，评价项目绩效目标的实现程度。本次绩效评价从受益群众满意度方面对一定数量的群体进行问卷调查，从不同维度进行绩效评价，发现问题，提出建议。

### **3. 因素分析法**

因素分析法是指通过综合分析影响中职助学金项目绩效目标实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。本次绩效评价主要从项目立项、资金投入、资金管理、组织实施、产出情况、项目效益等方面进行分析评价。

## **(五) 评价标准**

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于报送2022年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90号）等文件要求，按照综合得分（S）的分值设置评价等级，评价等级详见表2-1：

表2-1 分值等级表

单位：分

分值范围	分值等级
$90 \leq S \leq 100$	优
$80 \leq S < 90$	良
$60 \leq S < 80$	中
$S < 60$	差

### （六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为三个阶段，包括前期准备阶段、组织实施阶段、分析评价阶段。

为做好本次绩效自评价工作，我单位专门成立了项目绩效评价工作组，在全面收集资料的基础上，对收集的资料进行分类整理、审查和分析；根据确定的评价指标、评价标准和方法，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成评价结果。

### 三、综合评价情况及评价结论

依据兴县财政局《关于报送2022年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90号）等文件及项目评价等级要求，本项目绩效评价结果采用综合评

分定级的方法，评价计分采取百分制。本项目绩效自评综合得分 99.5 分，评价等级为“优”。

#### 四、绩效评价指标分析

从本次绩效评价结果中可以得出，中职助学金项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

##### （一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为 25 万元，实际到位 51.26 万元，实际支出 51.26 万元，无结余资金，预算执行率 100%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分 10 分，得 10 分。

##### （二）项目产出情况

项目产出方面资助人数春季 368 人，秋季 817 人，产出数量实际完成率 118.5%，资助覆盖率 100%，中职教育国家助学金发放时限 1 年，中职教育国家助学金平均资助标准 2000 元/生/年。该指标满分 50 分，得 50 分。

##### （三）项目效益情况

通过实施本项目，更多的学生接受中等职业教育并进入职场，这将为社会创造更多的经济效益，通过资助学生，使更多的人有机会接受中等职业教育，从而在一定程度上缩小了教育差距，缓解了社会矛盾，有利于增强社会的稳定性，

国家助学金项目帮助贫困家庭的孩子们接受中等职业教育，从而提高了社会教育水平，改善了社会的整体素质。教育的普及和提升，有助于增强社会的创新活力，提高社会的文明程度，可持续发展性较好。该指标满分 30 分，得 30 分。

#### **（四）服务对象满意度情况**

我单位针对受资助群体进行了问卷调查，受资助群体对项目实施效果的满意程度较高，满意度为 95%。该指标满分 10 分，得 9.5 分。

#### **五、主要经验及做法、存在问题及原因分析、改进措施**

通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。

本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出，资助专项管理工作及专项管理人员缺乏。

#### **六、有关建议**

完善的资助管理系统，给资助工作设立专项部门或专项人员负责，不断完善相关政策和措施，加强对资助资金发放的监管，确保资助资金能够真正用于帮助贫困学生，提高教育公平性和质量。

七、其他需要说明的问题

无

兴县职业中学校

2023年12月6日



附件1:



### 项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章):

项目名称		中职生活补助项目			资金来源	本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>			
主管部门		兴县教育科技局			实施单位	兴县职业中学校			
项目资金 (万元) (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值 (10分)	执行率(B/A)	得分	执行率*该指标分值, 最高不得超过分值上限。	
	年度资金总额:	15.25	15.25	15.15	10	99%	9.93		
	其中:当年财政拨款	15.25	15.25	15.15	-	99%	-		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
	其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障中职生活补助项目顺利进行,激励中等职业学校受助学生勤奋学习、努力进取。满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。				保障中职生活补助项目顺利进行,激励中等职业学校受助学生勤奋学习、努力进取。满足家庭经济困难学生基本学习生活需要,项目预算15.25万元,实际支出15.15万元,预算执行率99.34%。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	评分标准	得分	未完成原因分析
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1: 贫困学生资助人数	≥1000人	443人	20	20	8.86	补助人数未达年初目标
		质量指标	指标1: 助对象条件符合度	100%	100%	10	10	10	
		时效指标	指标1: 补助贫困家庭合格率	100%	100%	10	10	10	
		成本指标	指标1: 贫困家庭平均资助标准	1000元/生/年	1000元/生/年	10	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1: 减轻经济压力	减轻	减轻	10	10	10	
		社会效益指标	指标1: 提高学习效果	提高	提高	10	10	10	
可持续影响指标		指标1: 促进就业	促进	促进	10	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 享受补助家庭满意度	100%	100%	10	10	10		
总分								88.79	
项目用款单位自我评定	优 <input type="checkbox"/>		良 <input checked="" type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		
主管部门审核结论	优 <input type="checkbox"/>		良 <input checked="" type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。  
 2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%合理确定分值。  
 (2) 若为定量指标, 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。定量指标若为正向指标(即指标值为≥\*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤\*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。  
 3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

## 中职生活补助项目绩效评价报告

根据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号），为贯彻落实党的十九大提出的“全面实施绩效管理”要求和“花钱必问效，无效必问责”的绩效财政理念，进一步加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，现根据《通知》要求，我单位结合实际情况，就开展中职生活补助项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

吕梁市推出多项教育改革举措，其中包括为中职学生提供生活补助。这一政策的背景是为了推进教育事业高质量发展，提高教育质量，促进教育公平。通过为学生提供生活补助，可以减轻他们的经济负担，提高学习积极性，有利于学生的全面发展。同时，这也是落实国家关于加强职业教育改革发展的重要举措，有利于提高职业教育的质量和水平，截至 2022 年底，本项目已全部完成。

本项目当年预算资金为 15.25 万元，实际到位 15.25 万元，实际支出 15.15 万元，结余资金 0.1 万元。项目资金全部用于中职生活补助项目

#### （二）项目绩效目标

##### 1. 总体目标

保障中职生活补助项目顺利进行，激励中等职业学校受助学生勤奋学习、努力进取。满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。

## 2. 阶段性目标

中职生活补助项目具体绩效目标见下表：

表 1-1 项目阶段性绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出	产出数量	贫困学生资助人数	≥1000 人
	产出质量	资助对象条件符合度	100%
	产出时效	补助贫困家庭合格率	100%
	产出成本	贫困家庭平均资助标准	1000 元/生/年
效益	经济效益	减轻经济压力	减轻
	社会效益	提高学习效果	提高
	可持续影响	促进就学	促进
满意度	服务对象满意度	享受补助家庭满意度	100%

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的

本次绩效评价目的是通过对中职生活补助项目的投入、产出、项目实施、项目目标实现及项目实施效果、项目可持续性、服务对象满意度等方面进行评价分析，通过评价全面

反映项目产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，根据绩效评价过程中发现的问题，综合分析提出可持续发展的建议。将预算绩效管理理念、方法融入预算编制执行和监管的全过程，综合衡量预算资金绩效情况，规范资金管理，提高预算管理水平和资金使用效果，进一步提高资金使用效率，为单位决策和财政预算管理提供依据。督促、指导资金使用单位，严格按照政策规定用途使用中职生活补助项目经费，建立健全资金分配、管理制度，确保资金运行安全。

## **（二）评价对象及范围**

本次绩效评价对象为中职生活补助项目，涉及资金规模为15.25万元。绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体评价范围包括项目投入、项目产出、项目效益和服务对象满意度四个方面。

## **（三）绩效评价原则**

### **1. 科学公正**

本次绩效评价以国家、山西省、吕梁市、兴县出台的相关政策文件为依据，按照“公开、公平、公正”的原则，采用规范的程序，结合中职生活补助项目的实际情况，通过“定量优先、定量与定性评价相结合”的方式，科学公正地评价本项目财政预算支出的绩效情况。

### **2. 统筹兼顾**

本次绩效评价工作在评价过程中统筹兼顾项目各利益

相关方，在评价项目预算资金使用绩效的同时，统筹兼顾“中职生活补助项目”实施内容及目的，统筹兼顾项目的投入产出、效益、满意度四个方面的绩效情况。

### **3. 激励约束**

本次绩效评价本着“绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向”的激励约束原则，对中职生活补助项目提出绩效评价结果应用建议和激励约束建议。

### **4. 公开透明**

本次中职生活补助项目的绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

#### **（四）评价方法**

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则，采用定量与定性评价相结合的方式，以材料核查、访谈、问卷调查、现场查看为基础，综合本项目特点，主要采用比较法、公众评判法、因素分析法，对项目支出的经济性、效率性、效益性进行综合评价。

#### **1. 比较法**

比较法是指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。本次绩效评价工作主要通过实际产出、效益与计划产出效益之间的比较。资金实际绩效与目标绩效之间的比较，资金使用情况与设定评价标准之间的比较等，

综合分析中职生活补助项目绩效目标实现程度。

## 2. 公众评判法

公众评判法是指通过专家评估、问卷调查等方式对中职生活补助项目的财政预算支出效果进行评判，评价项目绩效目标的实现程度。本次绩效评价从受益群众满意度方面对一定数量的群体进行问卷调查，从不同维度进行绩效评价，发现问题，提出建议。

## 3. 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响中职生活补助项目绩效目标实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。本次绩效评价主要从项目立项、资金投入、资金管理、组织实施、产出情况、项目效益等方面进行分析评价。

### （五）评价标准

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于报送2022年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90号）等文件要求，按照综合得分（S）的分值设置评价等级，评价等级详见表2-1：

表2-1 分值等级表

单位：分

分值范围	分值等级
$90 \leq S \leq 100$	优
$80 \leq S < 90$	良
$60 \leq S < 80$	中
$S < 60$	差

### **（六）绩效评价工作过程**

本次绩效评价工作主要分为三个阶段，包括前期准备阶段、组织实施阶段、分析评价阶段。

为做好本次绩效自我评价工作，我单位专门成立了项目绩效评价工作组，在全面收集资料的基础上，对收集的资料进行分类整理、审查和分析；根据确定的评价指标、评价标准和方法，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成评价结果。

### **三、综合评价情况及评价结论**

依据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号）等文件及项目评价等级要求，本项目绩效评价结果采用综合评分定级的方法，评价计分采取百分制。本项目绩效自评综合得分 88.79 分，评价等级为“良”。

### **四、绩效评价指标分析**

从本次绩效评价结果中可以得出，中职生活补助项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

#### **（一）项目投入情况**

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为 15.25 万

元，实际到位 15.25 万元，实际支出 15.15 万元，结余资金 0.1 万元，预算执行率 99.34%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分 10 分，得 9.93 分。

### **(二) 项目产出情况**

项目产出方面贫困学生生活补助春季 155 人，秋季 288 人，产出数量实际完成率 44.3%，资助对象条件符合度 100%，补助贫困家庭合格率 100%，贫困家庭平均资助标准 1000 元/生/年。该指标满分 50 分，得 38.86 分。

### **(三) 项目效益情况**

通过实施本项目，减轻贫困学生的经济压力，为学生提供了更好的学习条件和环境，提高了他们的学习效果和学业成绩，有助于提高学生的学习积极性和自信心，使他们能够安心学习，避免了因学费问题而中途流失的情况，可持续发展性较好。该指标满分 30 分，得 30 分。

### **(四) 服务对象满意度情况**

我单位针对享受补助家庭进行了问卷调查，享受补助家庭对项目实施效果的满意程度较高，满意度为 100%。该指标满分 10 分，得 10 分。

## **五、主要经验及做法、存在问题及原因分析、改进措施**

通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规

定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。

本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。项目补助家庭经济困难学生数量未达年初目标。

## 六、有关建议

1. 加强宣传力度：学校应该积极宣传资助政策，让更多的困难学生了解政策并申请资助。

2. 建立完善的评审机制：学校应该建立完善的评审机制，确保评审过程公平、公正、透明，让真正有需要的学生得到资助。

3. 加强监督和管理：政府和学校应该加强对资助资金的监督和管理，确保资金使用合法、合规，避免浪费和不合理的使用。

## 七、其他需要说明的问题

无



附件4-1

## 项目支出绩效评价报告

评价类型：实施过程评价      完成结果评价

项目名称：\_\_\_\_\_ 中职免学费项目 \_\_\_\_\_

项目单位：\_\_\_\_\_ 兴县职业中学校 \_\_\_\_\_

主管部门：\_\_\_\_\_ 兴县教育科技局 \_\_\_\_\_

评价时间：2022年1月1日至2022年12月31日

组织方式：财政部门      主管部门      项目单位

评价机构：第三方机构      专家组      项目单位评价组

评价单位（盖章）：

上报时间：



附件1:

### 项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章):



项目名称		中职免费项目			资金来源		本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>		
主管部门		兴县教育科技局			实施单位		兴县职业中学校		
项目资金 (万元) (10分)	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值 (10分)	执行率(B/A)	得分	得分计算方法		
	年度资金总额:	61.68	61.68	61	10	99%	9.89	执行率*该指标分值, 最高不得超过分值上限	
	其中:当年财政拨款	61.68	61.68	61	-	99%	-		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
	其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
保障中职生活补助项目顺利进行,激励中等职业学校受助学生勤奋学习、努力进取。满足家庭经济困难学生基本学习生活需要				保障中职生活补助项目顺利进行,激励中等职业学校受助学生勤奋学习、努力进取。满足家庭经济困难学生基本学习生活需要,项目预算61.68万元,实际支出61万元,预算执行率98.9%。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	评分标准	得分	未完成原因分析
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1:免学费资助人数	≥1000人	305人	20	20	6.1	补助人数未达年初目标
		质量指标	指标1:资助对象条件符合度	100%	100%	10	10	10	
		时效指标	指标1:免学费资金到位率	100%	100%	10	10	10	
		成本指标	指标1:补助标准	2000元/生/年	2000元/生/年	10	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:减轻经济压力	减轻	减轻	10	10	10	
		社会效益指标	指标1:提升了中职教育的受欢迎程度	提升	提升	10	10	10	
可持续影响指标		指标1:促进了中职教育的发展	促进	促进	10	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1:受资助学生满意度	100%	100%	10	10	10		
<b>总分</b>								85.99	
项目用款单位自我评定	优 <input type="checkbox"/>		良 <input checked="" type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		
主管部门审核结论	优 <input type="checkbox"/>		良 <input checked="" type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.评分标准:(1)若为定性指标,则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%合理确定分值。

(2)若为定量指标,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。定量指标若为正向指标(即指标值为≥\*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤\*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

3.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

## 中职免学费项目绩效评价报告

根据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号），为贯彻落实党的十九大提出的“全面实施绩效管理”要求和“花钱必问效，无效必问责”的绩效财政理念，进一步加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，现根据《通知》要求，我单位结合实际情况，就开展中职免学费项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

为了解决职业教育长期面临的困境，包括学生报名率低、社会认可度不高等问题，吕梁市推出多项教育改革举措，其中包括为中职学生免学费。这一政策通过减轻学生家庭负担，吸引更多学生选择职业教育，提高职业教育的社会地位和影响力。同时，对于一些教育环境和教学水平较差的地区，如农村和贫困地区，中职免学费政策也可以起到一定的教育扶贫改善教育环境和提高教育资源优化配置的作用。同时，这也是落实国家关于加强职业教育改革发展的重要举措，有利于提高职业教育的质量和水平，截至 2022 年底，本项目已全部完成。

本项目当年预算资金为 61.68 万元，实际到位 61.68 万元，实际支出 61 万元，结余资金 0.68 万元。项目资金全部

## 用于中职免学费项目

## (二) 项目绩效目标

## 1. 总体目标

保障中职免学费项目顺利进行，激励中等职业学校受助学生勤奋学习、努力进取。满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。

## 2. 阶段性目标

中职免学费项目具体绩效目标见下表：

表 1-1 项目阶段性绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出	产出数量	免学费资助人数	≥1000 人
	产出质量	资助对象条件符合度	100%
	产出时效	免学费资金到位率	100%
	产出成本	补助标准	2000 元/生/年
效益	经济效益	减轻经济压力	减轻
	社会效益	提升了中职教育的受欢迎程度	提升
	可持续影响	促进了中职教育的发展	促进
满意度	服务对象满意度	受资助学生满意度	100%

## 二、绩效评价工作开展情况

### **（一）绩效评价目的**

本次绩效评价目的是通过对中职免学费项目的投入、产出、项目实施、项目目标实现及项目实施效果、项目可持续性、服务对象满意度等方面进行评价分析，通过评价全面反映项目产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，根据绩效评价过程中发现的问题，综合分析提出可持续发展的建议。将预算绩效管理理念、方法融入预算编制执行和监管的全过程，综合衡量预算资金绩效情况，规范资金管理，提高预算管理水平和资金使用效果，进一步提高资金使用效率，为单位决策和财政预算管理提供依据。督促、指导资金使用单位，严格按照政策规定用途使用中职免学费项目经费，建立健全资金分配、管理制度，确保资金运行安全。

### **（二）评价对象及范围**

本次绩效评价对象为中职免学费项目，涉及资金规模为61.68万元。绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体评价范围包括项目投入、项目产出、项目效益和服务对象满意度四个方面。

### **（三）绩效评价原则**

#### **1. 科学公正**

本次绩效评价以国家、山西省、吕梁市、兴县出台的相关政策文件为依据，按照“公开、公平、公正”的原则，采用规范的程序，结合中职免学费项目的实际情况，通过“定

量优先、定量与定性评价相结合”的方式，科学公正地评价本项目财政预算支出的绩效情况。

## **2. 统筹兼顾**

本次绩效评价工作在评价过程中统筹兼顾项目各利益相关方，在评价项目预算资金使用绩效的同时，统筹兼顾“中职免学费项目”实施内容及目的，统筹兼顾项目的投入产出、效益、满意度四个方面的绩效情况。

## **3. 激励约束**

本次绩效评价本着“绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向”的激励约束原则，对中职免学费项目提出绩效评价结果应用建议和激励约束建议。

## **4. 公开透明**

本次中职免学费项目的绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### **（四）评价方法**

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则，采用定量与定性评价相结合的方式，以材料核查、访谈、问卷调查、现场查看为基础，综合本项目特点，主要采用比较法、公众评判法、因素分析法，对项目支出的经济性、效率性、效益性进行综合评价。

#### **1. 比较法**

比较法是指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。本次绩效评价工作主要通过实际产出、效益与计划产出效益之间的比较。资金实际绩效与目标绩效之间的比较，资金使用情况与设定评价标准之间的比较等，综合分析中职免学费项目绩效目标实现程度。

## 2. 公众评判法

公众评判法是指通过专家评估、问卷调查等方式对中职免学费项目的财政预算支出效果进行评判，评价项目绩效目标的实现程度。本次绩效评价从受益群众满意度方面对一定数量的群体进行问卷调查，从不同维度进行绩效评价，发现问题，提出建议。

## 3. 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响中职免学费项目绩效目标实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。本次绩效评价主要从项目立项、资金投入、资金管理、组织实施、产出情况、项目效益等方面进行分析评价。

### （五）评价标准

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于报送2022年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90号）等文件要求，按照综合得分（S）的分值设置评价等级，评价等级详见表2-1：

表 2-1 分值等级表

单位：分

分值范围	分值等级
$90 \leq S \leq 100$	优
$80 \leq S < 90$	良
$60 \leq S < 80$	中
$S < 60$	差

### （六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为三个阶段，包括前期准备阶段、组织实施阶段、分析评价阶段。

为做好本次绩效自我评价工作，我单位专门成立了项目绩效评价工作组，在全面收集资料的基础上，对收集的资料进行分类整理、审查和分析；根据确定的评价指标、评价标准和方法，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成评价结果。

### 三、综合评价情况及评价结论

依据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号）等文件及项目评价等级要求，本项目绩效评价结果采用综合评分定级的方法，评价计分采取百分制。本项目绩效自评综合得分 85.99 分，评价等级为“良”。

### 四、绩效评价指标分析

从本次绩效评价结果中可以得出，中职免学费项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具

体表现为以下方面：

### **（一）项目投入情况**

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为 61.68 万元，实际到位 61.68 万元，实际支出 61 万元，结余资金 0.68 万元，预算执行率 98.9%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分 10 分，得 9.89 分。

### **（二）项目产出情况**

项目产出方面免学费资助人数 305 人，产出数量实际完成率 30.5%，资助对象条件符合度 100%，免学费资金到位率 100%，补助标准 2000 元/生/年。该指标满分 50 分，得 36.1 分。

### **（三）项目效益情况**

通过实施本项目，减轻贫困学生的经济压力，免学费政策使更多的学生有机会接受高质量的中职教育，为他们的未来发展打下坚实的基础，提升了中职教育的受欢迎程度，通过免除学费，更多的学生愿意选择中等职业教育，为个人和社会的未来发展提供了更广阔的道路，促进了中职教育的发展和提高。这项政策的实施，为更多的学生提供了接受职业教育的条件，使得中职教育得到了更好的发展，可持续发展性较好。该指标满分 30 分，得 30 分。

### **（四）服务对象满意度情况**

我单位针对受资助学生进行了问卷调查，受资助学生对项目实施效果的满意程度较高，满意度为 100%。该指标满分 10 分，得 10 分。

## 五、主要经验及做法、存在问题及原因分析、改进措施

通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。

本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。免学费资助人数未达年初目标。

## 六、有关建议

1. 加大宣传力度：通过各种渠道，如学校、社区、媒体等，宣传中职教育免学费政策，让更多的人了解该政策，并鼓励符合条件的学生申请。

2. 增加资金投入：政府可以增加对中职教育的投入，提高免学费政策的覆盖面，让更多的学生受益。

3. 完善认定标准：制定更完善的免学费认定标准，确保更多的符合条件的学生能够申请到该政策。

4. 加强监督和管理：加强对免学费政策实施过程的监督和管理，确保政策的落实和资金的合理使用。

5. 创新教学方式：采用多样化的教学方式，如实践教学、在线教学等，提高教学质量，增强学生的学习动力和兴趣，吸引更多的学生报考中职学校。

6. 加强校企合作：通过校企合作，为学生提供更多的实践机会和就业渠道，提高毕业生的就业竞争力，从而吸引更多的学生报考中职学校。

7. 建立奖励机制：建立奖励机制，对在学习和生活中表现优秀的学生进行奖励，激励更多的学生努力学习，积极进取。

综上所述，增加中职免学费人数需要政府、学校、社会各界共同努力，通过多种手段的综合应用，不断提高政策的覆盖面和实施效果，促进中职教育的健康发展。

## 七、其他需要说明的问题

无





附件1:

### 项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章):

项目名称		职教中心新校区图书采购			资金来源	本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>			
主管部门		兴县教育科技局			实施单位	兴县职业中学校			
项目资金 (万元) (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值 (10分)	执行率(B/A)	得分	得分计算方法 执行率*该指标分值, 最高不得超过分值上限。	
	年度资金总额:	30	30	79.44	10	100%	10		
	其中:当年财政拨款	30	30	79.44	-	100%	-		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
	其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	保障单位正常运转				保障单位正常运转.项目预算30万元,实际支出79.44万元,预算执行率100%。				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级 指标	年度 指标值(A)	实际 完成值(B)	分值	评分 标准	得分	未 完成 原因 分析
	产 出 指 标 (50 分)	数量 指标	指标1:购置图书设备数量	≤10000本	≤10000本	20	20	20	
		质量 指标	指标1:图书验收合格率	≥99%	≥99%	10	10	10	
		时效 指标	指标1:图书投入使用时间	2022年	2022年	10	10	10	
		成本 指标	指标1:单位购置图书成本	≥30元/本	≥30元/本	10	10	10	
	效 益 指 标 (30 分)	经济 效益 指标	指标1:带动当地经济发展	带动	一般	10	10	8	对当地经济发展带动作用较小
		社会 效益 指标	指标1:图书利用率	≥99%	90%	10	10	8	图书利用率未达到预期目标
		可持 续影 响指 标	指标1:有利于可持续发展	有所提升	一般	10	10	8	可持续发展程度一般
满 意 度 指 标 (10 分)	服 务 对 象 满 意 度 指 标	指标1:学生满意度	≥99%	90%	10	10	9	学生满意度未达到预期目标	
<b>总 分</b>								93	
项目用款单位 自我评定	优 <input checked="" type="checkbox"/>		良 <input type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		
主管部门 审核结论	优 <input checked="" type="checkbox"/>		良 <input type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%合理确定分值。

(2) 若为定量指标, 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。定量指标若为正向指标(即指标值为≥\*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤\*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

## 职教中心新校区图书采购项目绩效评价报告

根据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号），为贯彻落实党的十九大提出的“全面实施绩效管理”要求和“花钱必问效，无效必问责”的绩效财政理念，进一步加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，现根据《通知》要求，我单位结合实际情况，就开展职教中心新校区图书采购项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

兴县职教中心新校区项目是兴县十三五规划的重点项目，是普及和提升兴县高中教育高质量发展的重要举措，项目建成后可容纳 3000 名学生就读，按照新校区建设项目设置标准，需配备图书若干。截至 2022 年底，本项目已全部完成。

本项目当年预算资金为 30 万元，实际到位 79.44 万元，实际支出 79.44 万元，无结余资金。项目资金全部用于职教中心新校区图书采购项目。

#### （二）项目绩效目标

##### 1. 总体目标

保障职教中心新校区图书采购项目顺利进行。

##### 2. 阶段性目标

职教中心新校区图书采购项目具体绩效目标见下表：

表 1-1 项目阶段性绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出	产出数量	购置图书设备数量	≤10000 本
	产出质量	图书验收合格率	≥99%
	产出时效	图书投入使用时间	2022 年
	产出成本	单位购置图书成本	≥30 元/本
效益	经济效益	带动当地经济发展	带动
	社会效益	图书利用率	≥99%
	可持续影响	图书使用年限	5 年以上
满意度	服务对象满意度	学生满意度	≥99%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

本次绩效评价目的是通过对职教中心新校区图书采购项目的投入、产出、项目实施、项目目标实现及项目实施效果、项目可持续性、服务对象满意度等方面进行评价分析，通过评价全面反映项目产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，根据绩效评价过程中发现的问题，综合分析提出可持续发展的建议。将预算绩效管理理念、方法融入预算编制执行和监管的全过程，综合衡量预算资金绩效情况，规

范资金管理，提高预算管理水平和资金使用效果，进一步提高资金使用效率，为单位决策和财政预算管理提供依据。督促、指导资金使用单位，严格按照政策规定用途使用职教中心新校区图书采购项目经费，建立健全资金分配、管理制度，确保资金运行安全。

## **（二）评价对象及范围**

本次绩效评价对象为职教中心新校区图书采购项目，涉及资金规模为79.44万元。绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体评价范围包括项目投入、项目产出、项目效益和服务对象满意度四个方面。

## **（三）绩效评价原则**

### **1. 科学公正**

本次绩效评价以国家、山西省、吕梁市、兴县出台的相关政策文件为依据，按照“公开、公平、公正”的原则，采用规范的程序，结合职教中心新校区图书采购项目的实际情况，通过“定量优先、定量与定性评价相结合”的方式，科学公正地评价本项目财政预算支出的绩效情况。

### **2. 统筹兼顾**

本次绩效评价工作在评价过程中统筹兼顾项目各利益相关方，在评价项目预算资金使用绩效的同时，统筹兼顾“职教中心新校区图书采购项目”实施内容及目的，统筹兼顾项目的投入产出、效益、满意度四个方面的绩效情况。

### **3. 激励约束**

本次绩效评价本着“绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向”的激励约束原则，对职教中心新校区图书采购项目提出绩效评价结果应用建议和激励约束建议。

### **4. 公开透明**

本次职教中心新校区图书采购项目的绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

#### **(四) 评价方法**

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则，采用定量与定性评价相结合的方式，以材料核查、访谈、问卷调查、现场查看为基础，综合本项目特点，主要采用比较法、公众评判法、因素分析法，对项目支出的经济性、效率性、效益性进行综合评价。

##### **1. 比较法**

比较法是指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。本次绩效评价工作主要通过实际产出、效益与计划产出效益之间的比较。资金实际绩效与目标绩效之间的比较，资金使用情况与设定评价标准之间的比较等，综合分析职教中心新校区图书采购项目绩效目标实现程度。

##### **2. 公众评判法**

公众评判法是指通过专家评估、问卷调查等方式对职教

中心新校区图书采购项目的财政预算支出效果进行评判，评价项目绩效目标的实现程度。本次绩效评价从受益群众满意度方面对一定数量的群体进行问卷调查，从不同维度进行绩效评价，发现问题，提出建议。

### 3. 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响职教中心新校区图书采购项目绩效目标实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。本次绩效评价主要从项目立项、资金投入、资金管理、组织实施、产出情况、项目效益等方面进行分析评价。

#### （五）评价标准

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于报送2022年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90号）等文件要求，按照综合得分（S）的分值设置评价等级，评价等级详见表2-1：

表 2-1 分值等级表

单位：分

分值范围	分值等级
$90 \leq S \leq 100$	优
$80 \leq S < 90$	良
$60 \leq S < 80$	中
$S < 60$	差

#### （六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为三个阶段，包括前期准备阶段、组织实施阶段、分析评价阶段。

为做好本次绩效自我评价工作，我单位专门成立了项目绩效评价工作组，在全面收集资料的基础上，对收集的资料进行分类整理、审查和分析；根据确定的评价指标、评价标准和方法，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成评价结果。

### **三、综合评价情况及评价结论**

依据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号）等文件及项目评价等级要求，本项目绩效评价结果采用综合评分定级的方法，评价计分采取百分制。本项目绩效自评综合得分 93 分，评价等级为“优”。

### **四、绩效评价指标分析**

从本次绩效评价结果中可以得出，职教中心新校区图书采购项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

#### **（一）项目投入情况**

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为 30 万元，实际到位 79.44 万元，实际支出 79.44 万元，无结余资金，预算执行率 100%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分 10 分，得 10 分。

#### **（二）项目产出情况**

项目产出方面，产出数量实际完成率 100%，图书验收合格率 100%，项目实际完成时间与计划完成时间相匹配，费用支付及时，项目总成本 79.44 万元，实际支出 79.44 万元，成本节约率为 0%。该指标满分 50 分，得 50 分。

### **(三) 项目效益情况**

通过实施本项目，可以保障职教中心新校区图书采购顺利完成，对当地经济发展带动作用一般，图书利用率达到 90%，可持续发展性一般。该指标满分 30 分，得 24 分。

### **(四) 服务对象满意度情况**

我单位针对学生进行了问卷调查，学生对项目实施效果的满意程度较高，满意度为 90%。该指标满分 10 分，得 9 分。

## **五、主要经验及做法、存在问题及原因分析、改进措施**

通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。

本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。项目属一次性项目，可持续发展程度较低，对当地经济发展的带动作用较低。

## **六、有关建议**

项目要形成坚实的、可持续的发展路径，有迹可循，并通过项目的实际实践，使项目整体变得更完善，形成推动项目可持续发展的动力。

职教中心新校区图书采购工作应明确职能与责任，扩大和完善新校区相关服务职能，更好发挥服务能力，保障经济社会平稳运行，从而有效带动当地经济发展。

### 七、其他需要说明的问题

无





附件1:



### 项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章):

项目名称	职教中心新校区教学仪器采购			资金来源	本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>			
主管部门	兴县教育科技局			实施单位	兴县职业中学校			
项目资金 (万元) (10分)	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值 (10分)	执行率 (B/A)	得分	执行率*该指标分值, 最高不得超过分值上限	
	年度资金总额:	1000	1000	377.1	10	38%		6.23
	其中:当年财政拨款	1000	1000	377.1	-	38%		-
	上年结转资金	0	0	0	-	-		-
	其他资金	0	0	0	-	-	-	

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	保障单位正常运转	保障单位正常运转.项目预算1000万元,实际支出377.1万元,预算执行率38%。

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	评分标准	得分	未完成原因分析	
产出指标 (50分)	数量指标	指标1: 新型物理、化学、生物实验室	1套	1套	4	4	4		
		指标2: 物理、化学、生物仪器	1套	1套	4	4	4		
		指标3: 历史、地理、心理咨询教室	1套	1套	4	4	4		
		指标4: 音乐、美术、舞蹈、书法教室	1套	1套	4	4	4		
		指标5: 电子图书阅览室设施设备	1套	1套	4	4	4		
	质量指标	指标1: 教学仪器设备验收合格率	≥99%	100%	10	10	10		
		时效指标	指标1: 资产投入使用时间	2022年	2022年	10	10	10	
	成本指标	指标1: 单位购置教学仪器成本	≥13770000元	13770000元	10	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1: 带动当地经济发展	带动	一般	10	10	8	对当地经济发展带动作用较小
		社会效益指标	指标1: 资产利用率	≥99%	90%	10	10	8	资产利用率未达到预期目标
可持续影响指标		指标1: 资产使用年限	≤5年	5年	10	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 师生满意度	≥99%	90%	10	10	9	师生满意度未达到预期目标	
<b>总 分</b>							91.23		

项目用款单位自我评定	优 <input checked="" type="checkbox"/>	良 <input type="checkbox"/>	中 <input type="checkbox"/>	差 <input type="checkbox"/>
主管部门审核结论	优 <input checked="" type="checkbox"/>	良 <input type="checkbox"/>	中 <input type="checkbox"/>	差 <input type="checkbox"/>

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。  
 2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%合理确定分值。  
 (2) 若为定量指标, 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。定量指标若为正向指标(即指标值为≥\*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤\*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。  
 3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

## 职教中心新校区教学仪器采购项目绩效评价报告

根据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩（2023）90 号），为贯彻落实党的十九大提出的“全面实施绩效管理”要求和“花钱必问效，无效必问责”的绩效财政理念，进一步加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，现根据《通知》要求，我单位结合实际情况，就开展职教中心新校区教学仪器采购项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

兴县职教中心新校区项目是兴县“十三五”规划的重点项目，是普及和提升兴县高中教育高质量发展的重要举措，项目建成后可容纳 3000 名学生就读，按照国家普通高中配置标准，需公开采购仪器、实验室用品以及专用教室装备等，截至 2022 年底，本项目已全部完成。

本项目当年预算资金为 1000 万元，实际到位 1000 万元，实际支出 377.1 万元，结余资金 125.7 万元。项目资金全部用于职教中心新校区教学仪器采购项目。

#### （二）项目绩效目标

##### 1. 总体目标

保障职教中心新校区教学仪器采购项目顺利进行。

## 2. 阶段性目标

职教中心新校区教学仪器采购项目具体绩效目标见下

表：

表 1-1 项目阶段性绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出	产出数量	新型物理、化学、生物实验室	1套
		物理、化学、生物仪器	1套
		历史、地理、心理咨询教室	1套
		音乐、美术、舞蹈、书法教室	1套
		电子图书阅览室设施设备	1套
	产出质量	教学仪器设备验收合格率	≥99%
	产出时效	资产投入使用时间	2022年
	产出成本	单位购置教学仪器成本	≥13770000元
效益	经济效益	带动当地经济发展	带动
	社会效益	资产利用率	≥99%
	可持续影响	资产使用年限	≤5年
满意度	服务对象满意度	学生满意度	≥99%

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的

本次绩效评价目的是通过对职教中心新校区教学仪器

采购项目的投入、产出、项目实施、项目目标实现及项目实施效果、项目可持续性、服务对象满意度等方面进行评价分析，通过评价全面反映项目产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，根据绩效评价过程中发现的问题，综合分析提出可持续发展的建议。将预算绩效管理理念、方法融入预算编制执行和监管的全过程，综合衡量预算资金绩效情况，规范资金管理，提高预算管理水平和资金使用效果，进一步提高资金使用效率，为单位决策和财政预算管理提供依据。督促、指导资金使用单位，严格按照政策规定用途使用职教中心新校区教学仪器采购项目经费，建立健全资金分配、管理制度，确保资金运行安全。

## **（二）评价对象及范围**

本次绩效评价对象为职教中心新校区教学仪器采购项目，涉及资金规模为1000万元。绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体评价范围包括项目投入、项目产出、项目效益和服务对象满意度四个方面。

## **（三）绩效评价原则**

### **1. 科学公正**

本次绩效评价以国家、山西省、吕梁市、兴县出台的相关政策文件为依据，按照“公开、公平、公正”的原则，采用规范的程序，结合职教中心新校区教学仪器采购项目的实

际情况，通过“定量优先、定量与定性评价相结合”的方式，科学公正地评价本项目财政预算支出的绩效情况。

## **2. 统筹兼顾**

本次绩效评价工作在评价过程中统筹兼顾项目各利益相关方，在评价项目预算资金使用绩效的同时，统筹兼顾“职教中心新校区教学仪器采购项目”实施内容及目的，统筹兼顾项目的投入产出、效益、满意度四个方面的绩效情况。

## **3. 激励约束**

本次绩效评价本着“绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向”的激励约束原则，对职教中心新校区教学仪器采购项目提出绩效评价结果应用建议和激励约束建议。

## **4. 公开透明**

本次职教中心新校区教学仪器采购项目的绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### **（四）评价方法**

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则，采用定量与定性评价相结合的方式，以材料核查、访谈、问卷调查、现场查看为基础，综合本项目特点，主要采用比较法、公众评判法、因素分析法，对项目支出的经济性、效率性、效益性进行综合评价。

#### **1. 比较法**

比较法是指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。本次绩效评价工作主要通过实际产出、效益与计划产出效益之间的比较。资金实际绩效与目标绩效之间的比较，资金使用情况与设定评价标准之间的比较等，综合分析职教中心新校区教学仪器采购项目绩效目标实现程度。

## 2. 公众评判法

公众评判法是指通过专家评估、问卷调查等方式对职教中心新校区教学仪器采购项目的财政预算支出效果进行评判，评价项目绩效目标的实现程度。本次绩效评价从受益群众满意度方面对一定数量的群体进行问卷调查，从不同维度进行绩效评价，发现问题，提出建议。

## 3. 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响职教中心新校区教学仪器采购项目绩效目标实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。本次绩效评价主要从项目立项、资金投入、资金管理、组织实施、产出情况、项目效益等方面进行分析评价。

### （五）评价标准

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于报送2022年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕

90号)等文件要求,按照综合得分(S)的分值设置评价等级,评价等级详见表2-1:

表2-1 分值等级表

单位:分

分值范围	分值等级
$90 \leq S \leq 100$	优
$80 \leq S < 90$	良
$60 \leq S < 80$	中
$S < 60$	差

#### (六) 绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为三个阶段,包括前期准备阶段、组织实施阶段、分析评价阶段。

为做好本次绩效自我评价工作,我单位专门成立了项目绩效评价工作组,在全面收集资料的基础上,对收集的资料进行分类整理、审查和分析;根据确定的评价指标、评价标准和方法,进行全面的定量定性分析和综合评价,形成评价结果。

### 三、综合评价情况及评价结论

依据兴县财政局《关于报送2022年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》(兴财绩〔2023〕90号)等文件及项目评价等级要求,本项目绩效评价结果采用综合评分定级的方法,评价计分采取百分制。本项目绩效自评综合得分91.23分,评价等级为“优”。

### 四、绩效评价指标分析

从本次绩效评价结果中可以得出,职教中心新校区教学

仪器采购项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

#### **（一）项目投入情况**

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为 1000 万元，实际到位 1000 万元，实际支出 377.1 万元，结余资金 125.7 万元，预算执行率 37.7%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分 10 分，得 6.23 分。

#### **（二）项目产出情况**

项目产出方面，产出数量实际完成率 100%，教学仪器设备验收合格率 100%，项目实际完成时间与计划完成时间相匹配，费用支付及时，项目总成本 1000 万元，实际支出 377.1 万元，成本节约率为 62.3%。该指标满分 50 分，得 50 分。

#### **（三）项目效益情况**

通过实施本项目，可以保障职教中心新校区教学仪器采购顺利完成，对当地经济发展带动作用一般，资产利用率达到 90%，资产使用年限达到 5 年。该指标满分 30 分，得 26 分。

#### **（四）服务对象满意度情况**

我单位针对师生进行了问卷调查，师生对项目实施效果的满意程度较高，满意度为 90%。该指标满分 10 分，得 9 分。

### **五、主要经验及做法、存在问题及原因分析、改进措施**

通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。

本项目支出控制在预算范围内，但预算执行率较低，年初预算编制不合理。项目属一次性项目，可持续发展程度较低，对当地经济发展的带动作用较低。

## 六、有关建议

项目要形成坚实的、可持续的发展路径，有迹可循，并通过项目的实际实践，使项目整体变得更完善，形成推动项目可持续发展的动力。

需加强预算管理，建立有效的预算控制机制，把预算编制、审批、执行和评价统一起来，按照规定的时间完成，并且加强对预算执行情况的实时监控。要科学制定预算绩效指标，根据实际情况设置合理的指标，充分考虑到资源利用效率和成本效率，并设置预算绩效考核制度，以确保预算执行的有效性。

职教中心新校区教学仪器采购工作应明确职能与责任，扩大和完善新校区相关服务职能，更好发挥服务能力，保障经济社会平稳运行，从而有效带动当地经济发展。

## 七、其他需要说明的问题

无





附件1:

### 项目支出绩效自评表

(2022年度)

预算单位(盖章):

项目名称	职教中心新校区厨房餐厅设备采购			资金来源	本级安排 <input checked="" type="checkbox"/> 上级转移支付 <input type="checkbox"/>				
主管部门	兴县教育科技局			实施单位	兴县职业中学校				
项目资金 (万元) (10分)	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值 (10分)	执行率(B/A)	得分	得分计算方法		
	年度资金总额:	50	50	150.38	10	100%	10	执行率*该指标分值,最高不得超过分值上限。	
	其中:当年财政拨款	50	50	150.38	-	100%	-		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
其他资金	0	0	0	-	-	-			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	保障单位正常运转			保障单位正常运转.项目预算50万元,实际支出150.38万元,预算执行率100%。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	评分标准	得分	未完成原因分析
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1: 厨房设备	≤18204件	≤18204件	10	10	10	
			指标1: 餐厅设备	用于3000名学生用餐,大约500套		10	10	10	
		质量指标	指标1: 厨房、餐厅设备验收合格	合格	合格	10	10	10	
			时效指标	指标1: 资产投入使用时间	2022年	2022年	10	10	10
	效益指标 (30分)	经济和社会效益指标	指标1: 厨房、餐厅设备总成本	3800000元	3800000元	10	10	10	
			指标1: 带动当地经济发展	带动	一般	10	10	8	对当地经济发展带动作用较小
		可持续影响指标	指标1: 资产利用率	≥99%	90%	10	10	8	资产利用率未达到预期目标
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 资产使用年限	≤5年	5年	10	10	10	
			指标1: 师生满意度	≥99%	90%	10	10	9	师生满意度未达到预期目标
总分								95	
项目用款单位自我评定	优 <input checked="" type="checkbox"/>		良 <input type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		
主管部门审核结论	优 <input checked="" type="checkbox"/>		良 <input type="checkbox"/>		中 <input type="checkbox"/>		差 <input type="checkbox"/>		

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-4%(含4%)、4-0%合理确定分值。

(2) 若为定量指标, 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。定量指标若为正向指标(即指标值为≥\*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤\*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

## 职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目绩效评价报告

根据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号），为贯彻落实党的十九大提出的“全面实施绩效管理”要求和“花钱必问效，无效必问责”的绩效财政理念，进一步加强财政资金管理，提高财政资金使用效益，现根据《通知》要求，我单位结合实际情况，就开展职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

兴县职教中心新校区项目是兴县“十三五”规划的重点项目，是普及和提升兴县高中教育高质量发展的重要举措，项目建成后可容纳 3000 名学生就读，按照新校区建设项目设置标准，需配备厨房、餐厅设备若干。截至 2022 年底，本项目已全部完成。

本项目当年预算资金为 50 万元，实际到位 150.38 万元，实际支出 150.38 万元，无结余资金。项目资金全部用于职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目。

#### （二）项目绩效目标

##### 1. 总体目标

保障职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目顺利进行。

##### 2. 阶段性目标

职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目具体绩效目标  
见下表：

表 1-1 项目阶段性绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出	产出数量	厨房设备	≤18204 件
		餐厅设备	用于 3000 名学生用餐，大约 500 套
	产出质量	厨房、餐厅设备验收合格率	合格
	产出时效	资产投入使用时间	2022 年
	产出成本	厨房、餐厅设备总成本	3800000 元
效益	经济效益	带动当地经济发展	带动
	社会效益	资产利用率	≥99%
	可持续影响	资产使用年限	≤5 年
满意度	服务对象满意度	师生满意度	≥99%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

本次绩效评价目的是通过对职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目的投入、产出、项目实施、项目目标实现及项目实施效果、项目可持续性、服务对象满意度等方面进行评价分析，通过评价全面反映项目产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，根据绩效评价过程中发现的问题，综

合分析提出可持续发展的建议。将预算绩效管理理念、方法融入预算编制执行和监管的全过程，综合衡量预算资金绩效情况，规范资金管理，提高预算管理水平和资金使用效果，进一步提高资金使用效率，为单位决策和财政预算管理提供依据。督促、指导资金使用单位，严格按照政策规定用途使用职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目经费，建立健全资金分配、管理制度，确保资金运行安全。

## **（二）评价对象及范围**

本次绩效评价对象为职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目，涉及资金规模为150.38万元。绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体评价范围包括项目投入、项目产出、项目效益和服务对象满意度四个方面。

## **（三）绩效评价原则**

### **1. 科学公正**

本次绩效评价以国家、山西省、吕梁市、兴县出台的相关政策文件为依据，按照“公开、公平、公正”的原则，采用规范的程序，结合职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目的实际情况，通过“定量优先、定量与定性评价相结合”的方式，科学公正地评价本项目财政预算支出的绩效情况。

### **2. 统筹兼顾**

本次绩效评价工作在评价过程中统筹兼顾项目各利益

相关方，在评价项目预算资金使用绩效的同时，统筹兼顾“职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目”实施内容及目的，统筹兼顾项目的投入产出、效益、满意度四个方面的绩效情况。

### **3. 激励约束**

本次绩效评价本着“绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向”的激励约束原则，对职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目提出绩效评价结果应用建议和激励约束建议。

### **4. 公开透明**

本次职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目的绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## **（四）评价方法**

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则，采用定量与定性评价相结合的方式，以材料核查、访谈、问卷调查、现场查看为基础，综合本项目特点，主要采用比较法、公众评判法、因素分析法，对项目支出的经济性、效率性、效益性进行综合评价。

### **1. 比较法**

比较法是指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。本次绩效评价工作主要通过实际产出、效益与计划产出效益之间的比较。资金实际绩效与目标绩效之间的比较，资金使用情况与设定评价标准之间的比较等，

综合分析职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目绩效目标实现程度。

## 2. 公众评判法

公众评判法是指通过专家评估、问卷调查等方式对职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目的财政预算支出效果进行评判，评价项目绩效目标的实现程度。本次绩效评价从受益群众满意度方面对一定数量的群体进行问卷调查，从不同维度进行绩效评价，发现问题，提出建议。

## 3. 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目绩效目标实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。本次绩效评价主要从项目立项、资金投入、资金管理、组织实施、产出情况、项目效益等方面进行分析评价。

### （五）评价标准

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于报送2022年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90号）等文件要求，按照综合得分（S）的分值设置评价等级，评价等级详见表2-1：

表 2-1 分值等级表

单位：分

分值范围	分值等级
90≤S≤100	优

$80 \leq S < 90$	良
$60 \leq S < 80$	中
$S < 60$	差

### （六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为三个阶段，包括前期准备阶段、组织实施阶段、分析评价阶段。

为做好本次绩效自我评价工作，我单位专门成立了项目绩效评价工作组，在全面收集资料的基础上，对收集的资料进行分类整理、审查和分析；根据确定的评价指标、评价标准和方法，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成评价结果。

### 三、综合评价情况及评价结论

依据兴县财政局《关于报送 2022 年度预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》（兴财绩〔2023〕90 号）等文件及项目评价等级要求，本项目绩效评价结果采用综合评分定级的方法，评价计分采取百分制。本项目绩效自评综合得分 95 分，评价等级为“优”。

### 四、绩效评价指标分析

从本次绩效评价结果中可以得出，职教中心新校区厨房餐厅设备采购项目绩效总体情况良好，本次评价项目基本达到了预期绩效目标，具体表现为以下方面：

#### （一）项目投入情况

在项目投入方面，评价小组通过审核项目相关资料，项

目预算编制科学，资金分配合理。项目预算资金为 50 万元，实际到位 150.38 万元，实际支出 150.38 万元，无结余资金，预算执行率 100%。资金使用合规，项目管理制度健全且执行有效。该指标满分 10 分，得 10 分。

### **(二) 项目产出情况**

项目产出方面，产出数量实际完成率 100%，厨房、餐厅设备验收合格率 100%，项目实际完成时间与计划完成时间相匹配，费用支付及时，项目总成本 150.38 万元，实际支出 150.38 万元，成本节约率为 0%。该指标满分 50 分，得 50 分。

### **(三) 项目效益情况**

通过实施本项目，可以保障职教中心新校区厨房餐厅设备采购顺利完成，对当地经济发展带动作用一般，图书利用率达到 90%，资产使用年限达到 5 年。该指标满分 30 分，得 26 分。

### **(四) 服务对象满意度情况**

我单位针对师生进行了问卷调查，师生对项目实施效果的满意程度较高，满意度为 90%。该指标满分 10 分，得 9 分。

## **五、主要经验及做法、存在问题及原因分析、改进措施**

通过绩效自评，评价小组认为经费安排符合我县有关规定，符合工作实际需要，目标制定明确，政策和需求依据充分，资金按照时序支出，严格按用途使用，按照财务管理规

定开支。项目经费支出组织管理水平总体较高。资金到位及时，对资金的使用监管有力有效。通过本项资金安排和实施，取得了明显的社会效益。

本项目支出控制在预算范围内，没有超额支出。项目属一次性项目，可持续发展程度较低，对当地经济发展的带动作用较低。

## 六、有关建议

项目要形成坚实的、可持续的发展路径，有迹可循，并通过项目的实际实践，使项目整体变得更完善，形成推动项目可持续发展的动力。

职教中心新校区厨房餐厅设备采购工作应明确职能与责任，扩大和完善新校区相关服务职能，更好发挥服务能力，保障经济社会平稳运行，从而有效带动当地经济发展。

## 七、其他需要说明的问题

无

