

**2018 年度
滨州市技术学院
部门决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2018 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、部门职责

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

二、机构设置

从决算单位构成看，滨州市技术学院部门决算包括：学院本级决算。

纳入滨州市技术学院 2018 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

- 1、滨州市技术学院本级

第二部分

2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：滨州市技术学院

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	12247.73	一、一般公共服务支出	39	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、事业收入	3	231.66	三、国防支出	31	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	33	12774.69
六、其他收入	6	876.81	六、科学技术支出	34	4.80
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	477.47
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	203.02
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	2.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.51
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00
本年收入合计	24	13356.20	本年支出合计	52	13462.49
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	0.00
年初结转和结余	26	106.29	年末结转和结余	54	0.00
	27			55	
总计	28	13462.49	总计	56	13492.49

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：滨州市技术学院

金额单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收 入	上级补助收 入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		13356.20	12247.73	0.00	231.66	0.00	0.00	876.81
205	教育支出	12668.40	11559.93	0.00	231.66	0.00	0.00	876.81
20503	职业教育	10803.40	9694.93	0.00	231.66	0.00	0.00	876.81
2050302	中专教育	1050.00	1050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	9753.40	8644.93	0.00	231.66	0.00	0.00	876.81
20509	教育费附加安排的支出	1865.00	1865.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1865.00	1865.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
208	社会保障和就业支出	477.47	477.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	418.14	418.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.62	3.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	414.52	414.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	16.40	16.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080712	高技能人才培养补助	16.40	16.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.96	10.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	10.96	10.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	31.98	31.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	31.98	31.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	203.02	203.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	203.02	203.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	203.02	203.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
213	农林水支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705	对村民委员会 和村党支部的补 助	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：滨州市技术学院

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		13,462.49	4,542.74	8,919.75	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	12,774.69	3,881.75	8,892.94	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	10,909.69	3,881.75	7,027.94	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	1,050.00	0.00	1,050.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	9,859.69	3,881.75	5,977.94	0.00	0.00	0.00

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级 支出	经营支出	对附属单位补助 支出
科目编码	科目名称						
20509	教育费附加安排的支出	1,865.00	0.00	1,865.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,865.00	0.00	1,865.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	477.47	457.46	20.01	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	418.14	414.52	3.62	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.62	0.00	3.62	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	414.52	414.52	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	16.40	0.00	16.40	0.00	0.00	0.00

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级 支出	经营支出	对附属单位补助 支出
科目编码	科目名称						
2080712	高技能人才培养补助	16.40	0.00	16.40	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.96	10.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	10.96	10.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	31.98	31.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	31.98	31.98	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	203.02	203.02	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	203.02	203.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	203.02	203.02	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级 支出	经营支出	对附属单位补助 支出
科目编码	科目名称						
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：滨州市技术学院

金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	12,247.73	一、一般公共服务支出	30	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	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	11,559.93	11,559.93	0.00
	6		六、科学技术支出	35	4.80	4.80	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	477.47	477.47	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	203.02	203.02	0.00

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	2.00	2.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.51	0.51	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	21		二十一、其他支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	51	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	52	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	12,247.73	本年支出合计	53	12,247.73	12,247.73	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末财政拨款结转和结余	54	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		55			
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	12,247.73	总计	58	12,247.73	12,247.73	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：滨州市技术学院

金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		12,247.73	4,344.89	7,902.84
205	教育支出	11,559.93	3,683.90	7,876.03
20503	职业教育	9,694.93	3,683.90	6,011.03
2050302	中专教育	1,050.00	0.00	1,050.00
2050305	高等职业教育	8,644.93	3,683.90	4,961.03

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
20509	教育费附加安排的支出	1,865.00	0.00	1,865.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,865.00	0.00	1,865.00
206	科学技术支出	4.80	0.00	4.80
20699	其他科学技术支出	4.80	0.00	4.80
2069999	其他科学技术支出	4.80	0.00	4.80
208	社会保障和就业支出	477.47	457.46	20.01
20805	行政事业单位离退休	418.14	414.52	3.62
2080502	事业单位离退休	3.62	0.00	3.62
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	414.52	414.52	0.00
20807	就业补助	16.40	0.00	16.40

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2080712	高技能人才培养补助	16.40	0.00	16.40
20808	抚恤	10.96	10.96	0.00
2080801	死亡抚恤	10.96	10.96	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	31.98	31.98	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	31.98	31.98	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	203.02	203.02	0.00
21011	行政事业单位医疗	203.02	203.02	0.00
2101102	事业单位医疗	203.02	203.02	0.00
213	农林水支出	2.00	0.00	2.00
21307	农村综合改革	2.00	0.00	2.00

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	2.00	0.00	2.00
221	住房保障支出	0.51	0.51	0.00
22102	住房改革支出	0.51	0.51	0.00
2210201	住房公积金	0.51	0.51	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：滨州市技术学院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4158.44	302	商品和服务支出	0.00	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	1204.26	30201	办公费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	646.58	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	135.72	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	1115.51	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	414.52	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	195.74	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	25.01	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	32.38	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	388.58	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.15	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	186.44	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	4.95	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	142.66	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30304	抚恤金	5.96	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30305	生活补助	6.43	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	0.00	
30307	医疗费补助	20.43	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00	
30309	奖励金	6.01	30229	福利费	0.00	313	对社会保障基金补助	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31302	对社会保险基金补助	0.00	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31303	补充全国社会保障基金	0.00	
			30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39906	赠与	0.00	
			307	债务利息及费用支出	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
			30701	国内债务付息	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00	
			30703	国内债务发行费用	0.00				
			30704	国外债务发行费用	0.00				
人员经费合计		4344.89	公用经费合计						0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况，本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：滨州市技术学院

金额单位：万元

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

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门：滨州市技术学院

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费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 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”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

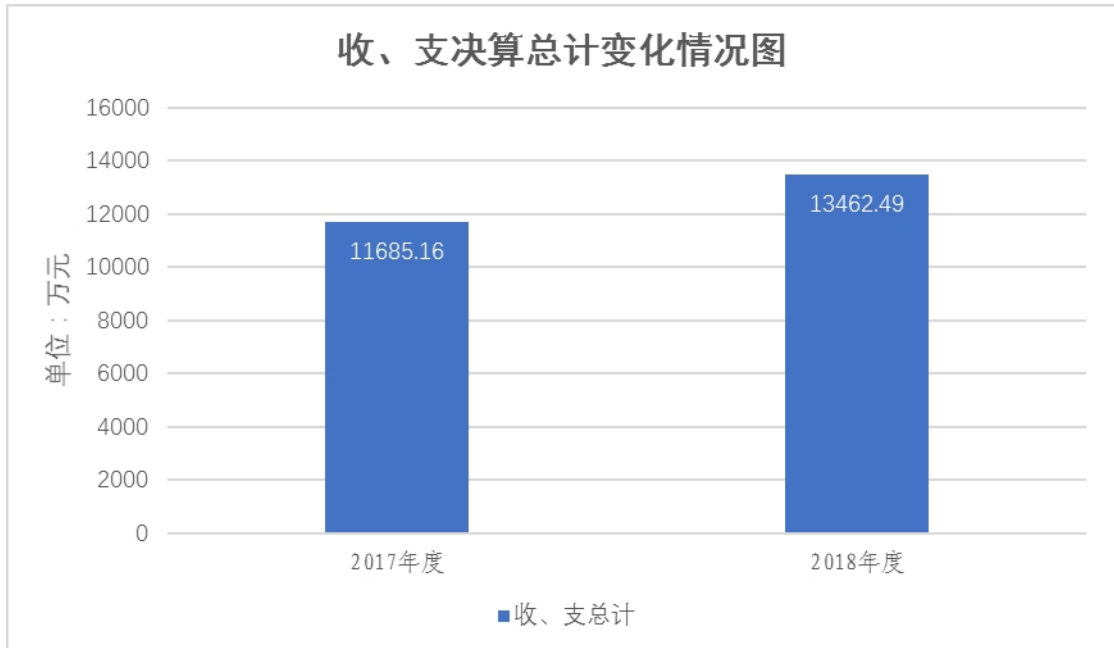
本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2018 年度部门决算情况说明

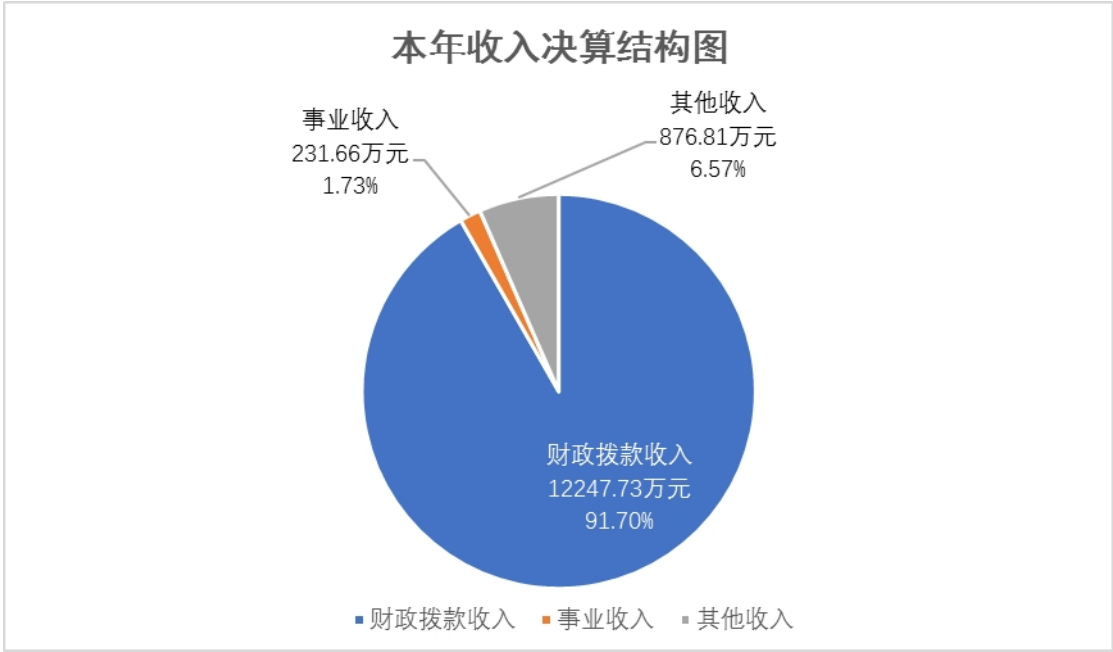
一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 13462.49 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 1777.33 万元，增长 15.21%。主要是债务还本付息、土地出让金及相关税费增加。



二、收入决算情况说明

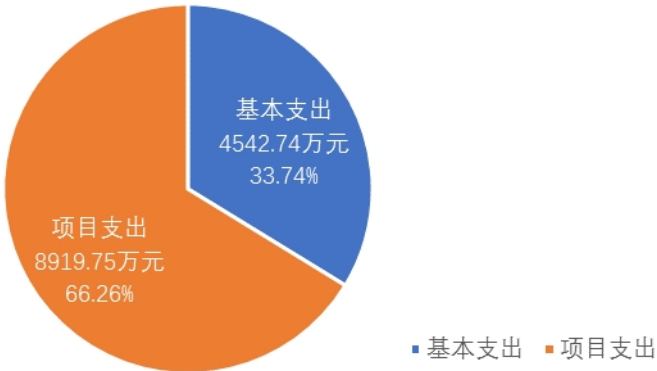
本年收入合计 13356.20 万元，其中：财政拨款收入 12247.73 万元，占 91.70%；事业收入 231.66 万元，占 1.73%；其他收入 876.81 万元，占 6.57%。



三、支出决算情况说明

本年支出合计 13462.49 万元，其中：基本支出 4542.74 万元，占 33.74%；项目支出 8919.75 万元，占 66.26%。

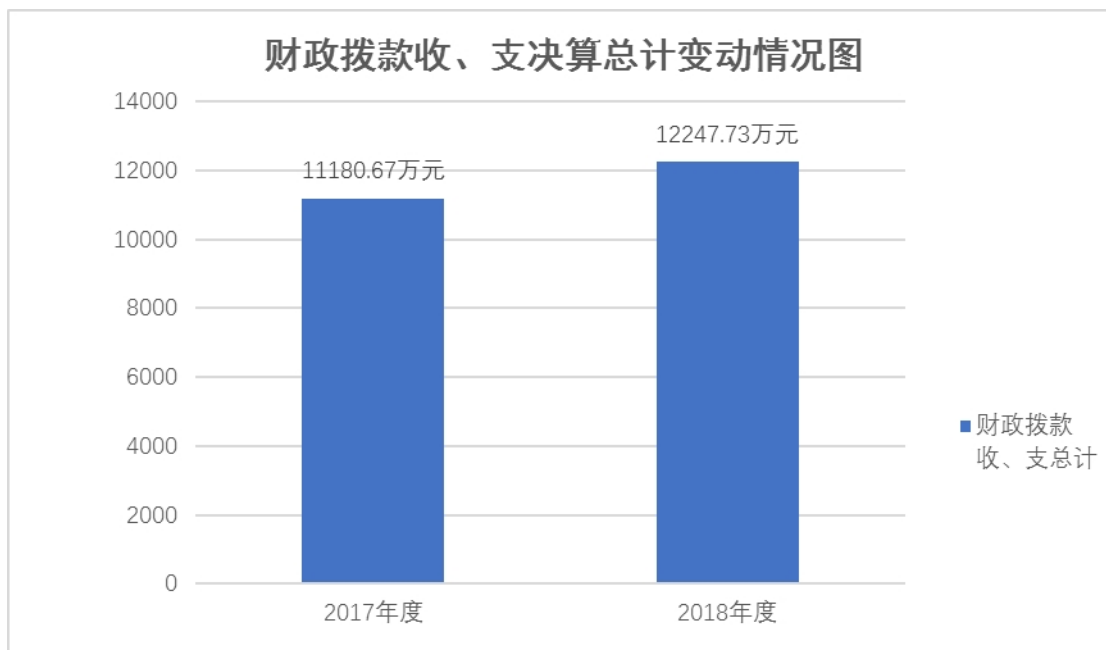
本年支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计 12247.73 万元。与 2017 年相

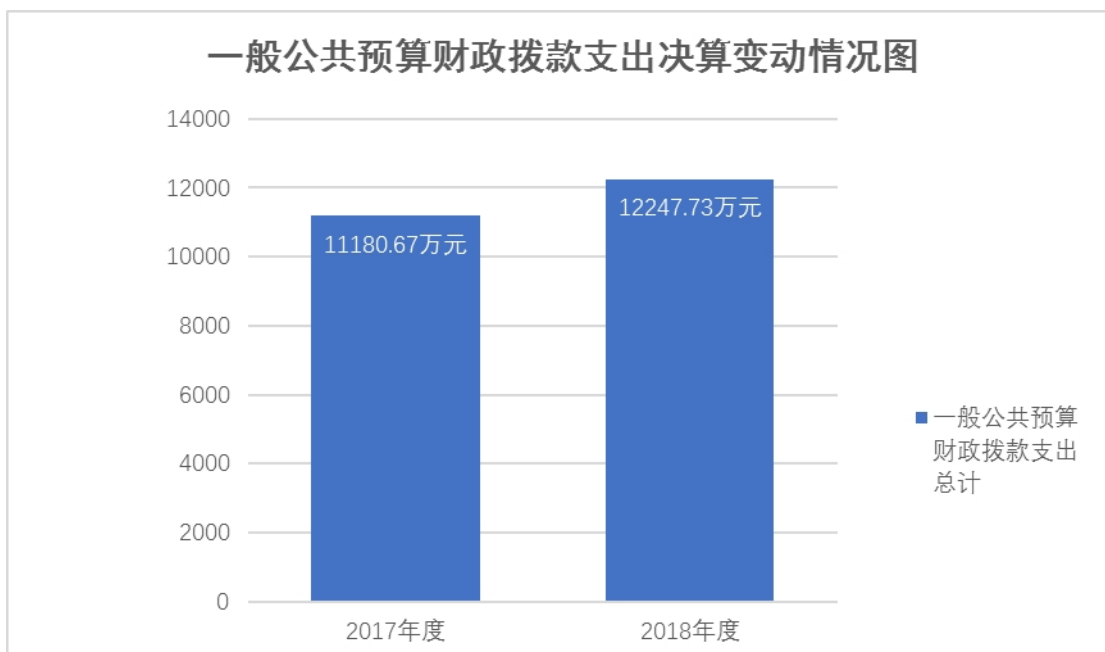
比，财政拨款收、支总计各增加 1067.06 万元，增长 9.54%。主要是项目资金增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

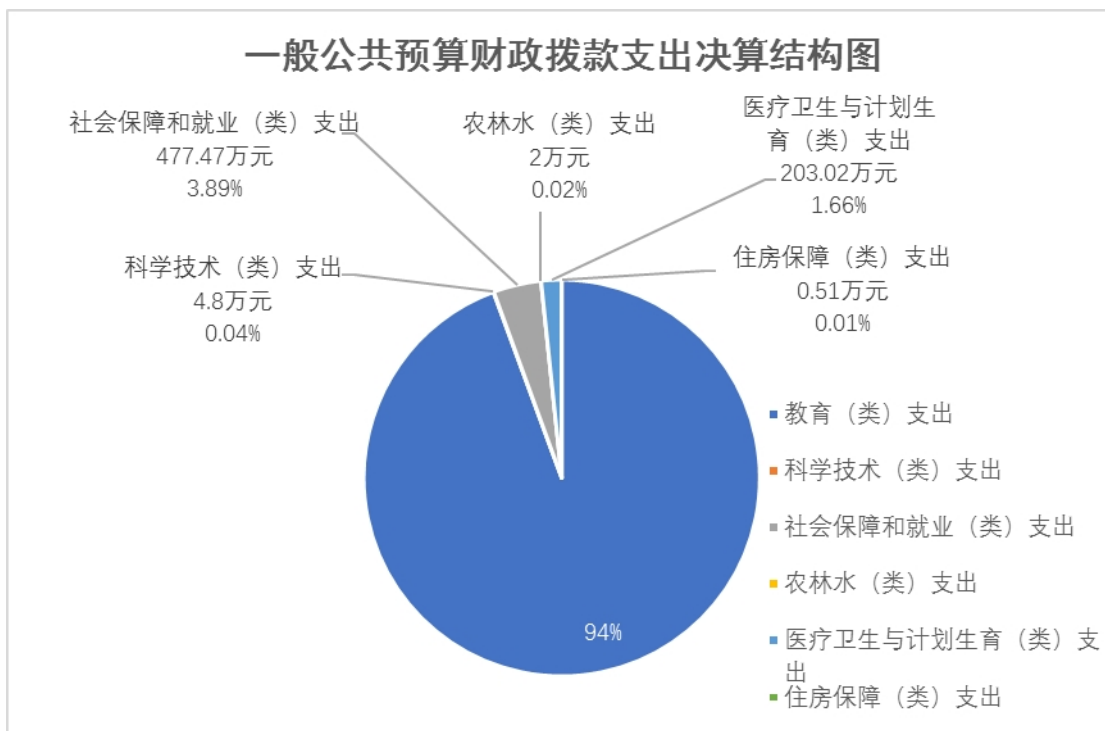
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 12247.73 万元，占本年支出合计的 90.98%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1067.06 万元，增长 9.54%。主要是项目资金增加。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 12247.73 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 11559.93 万元，占 94.38%；科学技术（类）支出 4.8 万元，占 0.04%；社会保障和就业（类）支出 477.47 万元，占 3.89%；医疗卫生与计划生育（类）支出 203.02 万元，占 1.66%；农林水（类）支出 2 万元，占 0.02%；住房保障（类）支出 0.51 万元，占 0.01%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6600.20 万元，支出决算为 12247.73 万元，完成年初预算的 186%。决算数大于年初预算数的主要原因是免学费、债务还本付息等专项资未列入年初预算。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。主要反映用于部门教师人员经费与学院日常行政运行、教育质量提升、学生奖助学金发放、教育管理、后勤保障及偿还债务等项目经费的支出。年初预算为 900.00 万元，支出决算为 1050.00 万元，完成年初预算的 116.67%。决算数大于年初预算数主要原因是财政生均拨款增加及新增一次性项目，年中追加安排部分财政拨款预算。

2、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。主

要反映用于部门教师人员经费与学院日常行政运行、教育质量提升、学生奖助学金发放、教育管理、后勤保障及偿还债务等项目经费的支出。年初预算为 4835.00 万元，支出决算为 8644.93 万元，完成年初预算的 178.80%。决算数大于年初预算数主要原因是财政生均拨款增加及新增一次性项目，年中追加安排部分财政拨款预算。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。主要反映用于偿还债务支出。无年初预算，支出决算为 1865.00 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加安排部分财政拨款预算。

4、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。主要反映用于首席技师津贴支出。无年初预算，支出决算为 4.80 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年中追加安排部分财政拨款预算，专项用于人才发展方面的支出。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要反映用于离退休人员住房补贴及经费支出。年初预算为 16.50 万元，支出决算为 3.62 万元，完成年初预算的 21.94%。决算数小于预算数主要原因是单位年中财政拨款预算支出功能分类调整，自教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）支出。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要反映用于养老保

险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。年初预算为 414.52 万元，支出决算为 414.52 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

7、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）高技能人才培养补助（项）。主要反映用于“金蓝领”培训省级补助。无年初预算，支出决算为 16.40 万元。决算数大于预算数主要原因是年中追加安排部分财政拨款预算。

8、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。主要反映用于遗属生活补助支出。无年初预算，支出决算为 10.96 万元。决算数大于预算数主要原因是两位退休职工离世。

9、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。主要反映用于其他社会保障和就业方面的支出。年初预算为 31.98 万元，支出决算为 31.98 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

10、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要反映用于在职人员的基本医疗保险缴费支出。年初预算为 186.52 万元，支出决算为 203.02 万元，完成年初预算的 108.85%。决算数大于预算数主要原因是社保缴费基数提高及部分职工职称职务晋升。

11、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。主要反映用于“第一书记”帮扶工作支出。年初预算为 2.00 万元，支出决算为 2.00 万元，完成年初预算

的 100%。与年初预算持平。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要反映用于在职职工缴纳住房公积金。年初预算为 0.51 万元；支出决算为 0.51 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 4344.89 万元，包括人员经费，支出具体情况如下：

人员经费 4344.89 万元，按部门预算支出经济分类主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、一般公共预算财政拨款“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及增减变动原因

本部门无一般公共预算安排的“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，2018 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，2018 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。）

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，政府采购支出总额 854.53 万元，其中：政府采购货物支出 431.82 万元、政府采购工程支出 119.35 万元、政府采购服务支出 303.36 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 5 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 5 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、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 16 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况

1、**预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，共组织对 2018 年度 7 个项目开展绩效自评，共涉及资金 2257 万元。共组织对“困难补助”等 1 个项目开展了重点绩效评价，评价金额 900 万元。从评价情况来看，本年项目实施后，确保了学院工资全额发放，学院工作正常、高效运转。

2、**随 2018 年决算向市人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。**

本部门没有向市人大常委会报告的重点绩效评价项目。

3、**部门（单位）绩效自评结果。**以“困难补助”项目为例，该项目绩效自评表如下：

市级预算项目支出绩效自评表

(2018 年度)

单位：万元

项目名称	困难补助			主管部门	滨州市技术学院				
年度总体目标	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述					
	保证学院教职工工资全额发放,工作正常运转。			本年项目实施后,确保学院工资全额发放,学院工作正常、高效运转。					
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	得分计算方法	
	年度资金总额		900	900	10	100%	10	执行率*该指标 分值,最高不得 超过分值上限。	
	其中:财政拨款		900	900	10	100	10		
	其他资金				-	-	-		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	未完成原因	得分计算方法
	产出指标 (50分)	数量指标	工资发放人数	375人	375人	10	10		定量指标计算: 完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B*该指标分值记分。
		时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10		
		质量指标	在校生校舍容积率	98%	83.93%	15	11.85	招生人数未达预期目标	
		质量指标	师生比	1:12	1:15.83	15	11.37	招生人数未达预期目标	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	社会稳定	未发生上访或劳动争议	未发生上访或劳动争议	15	15		定性指标计算: 根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%来记分。
		社会效益指标	高级班毕业生就业率	95%	97%	15	15		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教学对象满意度	满意率100%	满意率100%	10	10		
总分		93.22							

4、以市直部门为主体开展的重点绩效评价结果。以“困难补助”项目为例，该项目绩效评价综合得分 87.60 分，绩效评价结果为“良”等级。绩效评价报告如下：

困难补助资金绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

滨州市财政局批复技术学院困难补助资金900万元，该困难补助项目为上年延续性项目。因技术学院生均经费不足，滨州市财政局将技术学院困难补助纳入预算管理，以保证学院职工工资的全额发放及学院的正常运转。

（二）项目绩效目标

项目的实施目的为保证职工工资的全额发放，保证学院工作的正常运转。本项目资金计划年度内支出900万元，预算执行率100%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

评价通过引入第三方中介机构客观公正地核查滨州市技术学院困难补助资金预期目标实现程度，考评资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在问题及原因，为相关部门决策、管理提供参考依据，以进一步促进滨州市技术学院困难补助资金

项目的顺利实施；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，推进财政资金科学化、精细化管理，以不断提高财政专项资金管理水平和使用效益；为以后滨州市技术学院困难补助资金安排提供重要依据。

（二）绩效评价原则及评价方法

按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则，根据项目属性，本次评价拟采用比较法、公众评判法、实地考察法进行评价。

比较法：是指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标的实现程度。

因素法：是指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。

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。

公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

实地考察法：是指前往具体实施地进行考察，了解滨州市技术学院困难补助项目支出的实际情况，评价其绩效目标实现程度。项目小组将前往项目具体实施地，核实各项目实际实施情况，与收集的资料进行验证核对。

（三）绩效评价指标体系

1、指标体系设计的总体思路：

结合滨州市技术学院困难补助资金特点，成立专门评价组进行评价体系的构建。评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，主要从资金的投入、过程、产出和效果等四个方面对评价目标进行逐步分解，评价资金使用的效率与效益。评价采用绩效目标与实施效果比较方法，对该专项资金的使用绩效作出全面客观评价。

2、指标体系

本次绩效评价指标体系以《滨州市市级财政支出项目绩效评价共性指标体系》为基础，其中一、二级指标名称及权重未做调整，我们结合该项目的特点进一步细化三级和四级指标三级、四级指标权重在调研基础上依据指标的重要性原则及专家意见进行分配。

评价指标体系分为四大部分，即项目的投入、过程、产出、和效果，详见绩效评价指标体系简表。

绩效评价指标体系简表

一级指标		二级指标		三级指标	
名称	分值	名称	分值	名称	分值
投入	20	项目立项	12	项目立项规范性	4
				绩效目标合理性	4
				绩效指标明确性	4
		资金落实	8	资金到位率	4
				到位及时率	4

一级指标		二级指标		三级指标	
名称	分值	名称	分值	名称	分值
过程	30	业务管理	15	管理制度健全性	4
				制度执行有效性	7
				项目质量可控性	4
		财务管理	15	管理制度健全性	2
				资金使用合规性	10
				财务监控有效性	3
产出	30	项目产出	30	实际完成率	10
				质量达标率	10
				完成及时率	6
				成本节约率	4
效果	20	项目效益	20	社会效益	8
				可持续影响	8
				社会公众或服务对象满意度	4

这四大部分反映了滨州市技术学院困难补助资金从投入、实施到产出、实现绩效的整个过程。采取百分制的计分方式，其中投入标准分 20 分，该指标反映该项目立项是否规范、绩效目标是否合理、绩效指标是否明确、资金到位是否及时等情况；过程标准分 30 分，该指标反映业务管理制度是否健全、制度执行是否有效、项目质量可控程度、财务管理制度是否健全、资金使用

是否合规、财务监控是否有效等情况；产出标准分 30 分，该指标反映项目实际完成率、质量达标率、完成及时率、成本节约率等；效果标准分 20 分，该指标反映项目社会效益、可持续影响以及服务对象满意程度等。

3、个性指标的制定

为更好评价该项目绩效，根据本项目特点，我们制定了部分个性指标。项目产出指标中，实际完成率方面我们设置了职工工资全额发放完成情况、招生完成情况和各专业招生完成情况三个四级指标，质量达标率方面，设置了在校生占学校现有规模的比率和专任教师师生比例两个四级指标，完成及时率方面，设置了工资发放及时性和招生工作完成及时性两个四级指标；项目效果指标中，我们删除了经济效益和生态效益，在社会效益方面，设置了毕业生就业率、教师受市级及以上表彰或获奖情况两个四级指标；可持续影响方面，设置了近三年招生增长情况、专任教师中具有本科及以上学历教师的比例和教师培训支出达标率三个四级指标；社会公众和服务对象满意度方面，设置了服务对象满意度四级指标。

4、各项指标定义、评分标准和评分细则：

本次绩效评价综合绩效级别依据《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》确定，分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80-90 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

（四）绩效评价工作过程

第一步，成立评价工作小组，制订评价计划，为评价提供工作指引和具体安排。

第二步，向财政局教科文科了解项目资金立项依据、预算安排及实际拨付情况。

第三步，和滨州市技术学院相关人员座谈了解项目基本情况，取得相关资料，上网查询有关资料，撰写项目实施方案。

第四步，根据资料清单、访谈提纲及调查问卷等调查文本，收集相关资料

第五步，滨州市技术学院根据有关资料形成自评报告，并报送绩效评价小组。

第六步，书面评审，评价小组对自评材料进行形式审查、内容审核与分析。针对滨州市技术学院的自评结果，对项目资料的真实性进行审核。

第七步，现场评价，在自评审核及书面审查的基础上，评价小组组织专家组对项目进行现场核查，旨在通过实地调研的方式，对项目的资金使用情况、效益情况进行复核，以发现其在项目实施过程中及投入使用后存在的问题，为提高项目资金的经济性、效率性、效益性建言献策。

第八步，发放调查问卷为了解项目服务对象满意度，我们通

过问卷网微信公众号设计调查问卷，生成二维码，委托滨州市技术学院积极组织教师填写问卷，在公告号后台随时获取调查数据，并自动生成统计报表和答卷详情，评价小组加以统计、分析，以进一步对项目实施后绩效情况进行核实。

绩效评价小组根据生成的统计报表和答卷详情，进一步分析项目资金使用及满意度等情况。

第九步，总结评价结论，归纳问题，分析原因，提出对策，形成并提交第三方评价报告。

三、绩效评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价工作组运用制定的评价指标体系及评分标准，通过实地调研、问卷调查、数据采集的方式，对 2018 年度滨州市技术学院困难补助资金进行客观、公正地评价。最终评分结果为：2018 年度滨州市技术学院困难补助资金综合得分 87.60 分，评价等级为良（成效明显）。得分情况详见下表。

**2018 年度滨州市技术学院困难补助资金绩效评价
综合得分情况表**

指标	投入	过程	产出	效果	合计
分值	20	30	30	20	100
得分	18	29	23.20	17.40	87.60
得分率	90%	96.67%	77.33%	87%	87.60%

(二) 绩效分析

本次绩效评价采用的是现场与非现场相结合的方式，在收集资料的基础上，赴滨州市技术学院实地查看。依据绩效评价指标体系，分别从投入、过程、产出、效果四个方面进行分析，具体如下：

1、投入：投入部分包括项目立项和资金落实两部分，主要从项目规范性，绩效目标合理性，绩效指标明确性，资金到位率，到位及时率五个方面进行评价。本部分指标满分为20分，得分为 18分，得分率为 90%，各级指标得分情况见下表。

投入部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
投入	20	项目立项	12	项目立项规范性	4	4
				绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	4	2
		资金落实	8	资金到位率	4	4
				到位及时率	4	4
合计					20	18

(1) 项目立项规范性:

项目立项的必要性 (指标分值2分): 《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》(国发〔2014〕19号)指出,加快发展现代职业教育,是党中央、国务院作出的重大战略部署,对于深入实施创新驱动发展战略,创造更大人才红利,加快转方式、调结构、促升级具有十分重要的意义。因技术学院生均经费不足,滨州市财政局将技术学院困难补助纳入预算管理,项目是经济社会发展必须安排的。依据评分标准,本指标得2分。

立项文件合理性 (指标分值1分): 《山东省中长期教育改革和发展规划纲要(2011-2020年)》提出大力发展职业教育,立项文件符合纲要的精神,形式、内容合规。依据评分标准,本指标得1分。

项目立项程序的合规性 (指标分值1分): 立项程序合规,已经预算批复。依据评分标准,本指标得1分。

(2) 绩效目标合理性:

绩效目标的政策相符性 (指标分值2分): 项目所设定的绩效目标为保证学院教师工资全额发放,保证学院正常运转,符合国民经济发展规划,为促进事业发展所必须。依据评分标准,本指标得2分。

绩效目标与项目单位职责的相关性 (指标分值1分)

技术学院困难补助旨在保证学院职工工资的全额发放,保证学院工作的正常运转,与单位职责密切相关。依据评分标准,本

指标得1分。

绩效目标的业绩水平相符性（指标分值1分）：绩效目标的预期产出效益和效果符合正常业绩水平。依据评分标准，本指标得1分。

（3）绩效指标明确性

绩效目标细化、量化程度（指标分值3分）：项目绩效目标在产出和效益方面均设置了可以量化的指标，但产出指标中学生毕业人数2500人这一指标阐述不明确，内容欠合理；效益指标与满意度指标概念混淆，界限不清。依据评分标准，本指标得1分。

绩效目标与任务计划的相符性（指标分值1分）：绩效目标与年度计划和预算相符。依据评分标准，本指标得1分。

（4）资金到位率

资金到位率（指标分值4分）：2018年1月26日，滨州市财政局将困难补助项目资金900万元下达至滨州市技术学院，指标文号为滨财教指〔2018〕1号，市级财政资金到位率100%。依据评分标准，本指标得4分。

（5）到位及时率

到位及时率（指标分值4分）：市级财政资金到位及时，已到位资金占应到位资金的100%。依据评分标准，本指标得4分。

2、过程：过程部分包括业务管理和财务管理两部分，主要从业务管理制度健全性，制度执行有效性，项目质量可控性，财务管理制度健全性，资金使用合规性，财务监控有效性六个方面

进行评价。本部分指标满分为30分,得分为29分,得分率为96.67%,各级指标得分情况见下表。

过程部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
过程	30	业务管理	15	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效性	7	7
		财务管理	15	项目质量可控性	4	4
				管理制度健全性	2	1
				资金使用合规性	10	10
				财务监控有效性	3	3
		合计				

(1) 业务管理制度健全性

业务管理制度的健全性（指标分值2分）：单位制定了内部控制建设暂行办法、内部审计工作规定、招生就业工作管理办法、学生实习管理办法、校企合作管理办法、采购管理办法、文件档

案管理制度、收费管理办法、关于学生实习就业程序的规定、学生顶岗实习突发事件应急预案等制度，管理制度健全。依据评分标准，本指标得2分。

业务管理制度的合法、合规、完整性（指标分值2分）：业务管理制度合法、合规、完整。依据评分标准，本指标得2分。

（2）制度执行有效性

项目执行的规范性（指标分值1分）：通过现场实地核查项目单位日常管理、实施能够按照管理制度执行，符合相关法律法规的规定。依据评分标准，本指标得1分。

项目调整及支出调整手续的完备性（指标分值2分）：项目未进行调整。依据评分标准，本指标得2分。

项目档案管理情况（指标分值2分）：项目档案由专人管理，资料保管齐全。依据评分标准，本指标得2分。

项目实施条件的落实情况（指标分值1分）：项目实施单位设办公室、组织部、宣传部、纪委、教务处、计划财务处就业指导中心等32个部门，各部门根据职能分工开展工作，分工明确、各负其责、互相配合，项目实施条件的落实情况好。依据评分标准，本指标得1分。

按规定进行绩效自评情况（指标分值1分）：项目实施单位对项目绩效情况进行了自评。依据评分标准，本指标得1分。

（3）项目质量可控性

项目质量或标准的健全性（指标分值1分）：项目实施单位

制度健全。依据评分标准，本指标得1分。

项目实施的控制情况（指标分值1分）：项目实施与计划相符，项目实施的控制情况良好。依据评分标准，本指标得1分。

项目质量检查、验收等的控制情况（指标分值2分）：相关负责人逐级审批，对支出进行严格的审批程序控制。依据评分标准，本指标得2分。

（4）财务管理制度健全性

资金管理制度的健全性（指标分值1分）：单位制定了财务收支管理办法、教学单位专项经费使用办法、国有资产管理办法、公务接待管理办法、工作餐管理规定、公务车辆管理办法、公务出差管理办法、收费管理办法等，资金管理制度健全。依据评分标准，本指标得1分。

资金管理办法与财务会计制度的相符性（指标分值1分）：单位未制定项目资金管理办法。依据评分标准，本指标得0分。

（5）资金使用合规性

资金使用合规性（指标分值4分）：困难补助资金用于职工工资发放及学院运转，支出依据合规。依据评分标准，本指标得4分。

资金拨付的合规性（指标分值2分）：专项资金审批、拨付手续规范、拨付程序严谨。依据评分标准，本指标得2分。

项目支出与预算的符合性（指标分值1分）：截止2018年底，项目支出900万元，支出符合预算要求。依据评分标准，本指标得1分。

项目支出与预算执行进度的相符性（指标分值3分）：项目资金支出情况如下表。

项目	金额	比例（%）
聘用制教师工资	609,461.44	6.77
聘用制人员保险	159,926.36	1.78
在职人员工资	1,876,469.42	20.85
在职人员保险	4,838,704.89	53.76
在职公务员医疗补助	249,857.42	2.78
遗属补助	14,408.15	0.16
招生差旅费	5,550.00	0.06
办公费	13,976.00	0.16
物业费	543,719.02	6.04
托费	75,662.50	0.84
辅导员津贴	253,589.00	2.82
监考费	6,750.00	0.08
招生工作先进个人	10,000.00	0.11
学生生活补助	7,800.00	0.09
临时教师劳务费	44,723.73	0.50
离退休人员补贴	127,974.58	1.42
劳模津贴	1,920.00	0.02

水电费	144,028.48	1.60
图书馆数据库使用费	11,611.13	0.13
教室宿舍文化用品	3,867.88	0.04
合计	9,000,000.00	100.00

项目资金支出符合预算的要求，预算执行率100%。依据评分标准，本指标得3分。

(6) 财务监控有效性

财务监控机制的健全性（指标分值1分）：单位制定内部控制建设暂行办法，内控制度健全。依据评分标准，本指标得1分。

财务监控执行的有效性（指标分值2分）：项目实施单位成立以党委书记任组长，校长任副组长，其他校级领导为成员的内控建设领导小组，内部控制制度从财务、组织人事、招标采购、基建、资产管理、合同管理等方面均得到有效执行。依据评分标准，本指标得2分。

3、产出：产出部分主要从实际完成率，质量达标率，完成及时率，成本节约率四个方面进行评价。本部分指标满分为30分，得分为23.20分，得分率为77.33%，各级指标得分情况见下表。

产出部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
产出	30	项目产出	30	实际完成率	10	4
				质量达标率	10	9.20
				完成及时率	6	6
				成本节约率	4	4
合计					30	23.20

(1) 实际完成率

职工工资全额发放完成情况（指标分值4分）：2018年度职工工资已全额发放。依据评分标准，本指标得4分。

招生完成情况（指标分值3分）：2018年计划招生2400人，实际招生2049人，实际招生数量未达到预计招生数量。依据评分标准，本指标得0分。

各专业招生完成情况（指标分值3分）：2018年度各专业招生情况详见下表：

专业名称	预计招生人数	实际招生人数
数控加工	150	143
电气自动化设备安装与维修	200	157
护理	80	52
幼儿教育	300	490
会计电算化/会计	110	96
数控技术应用	80	
机电设备安装与维修	80	37
焊接技术应用	40	12
机电技术应用	160	180
工业自动化仪表及应用	40	
电气技术应用（电梯方向）	40	
化学工艺/化工工艺	160	70
工业分析与检验	40	32
化工分析与检验	40	
汽车运用与维修	90	155
汽车制造与检修	80	40
计算机网络技术	80	85
计算机动漫与游戏制作	40	26
中餐烹饪	40	28

电子商务	140	222
形象设计	40	14
供用电技术	40	24
火电厂热力设备运行与检修	40	59
数控机床装配与维修	40	
石油炼制	40	111
汽车维修	160	
电子商务大能手	50	
工业机器人应用与维护		16
合计	2400	2049

有多个专业实际招生人数未达到预计数。依据评分标准，本指标得0分。

(2) 质量达标率

2018年在校生占学校现有规模的比率（指标分值5分）：2018年学校容量6000人，在校生5036人，在校生占学校现有规模的比率为83.93%。依据评分标准，本指标得4.20分。

专任教师师生比例（指标分值5分）：2018年底在校生5036人，专任教师318人，专任教师师生比为1/15.83。依据评分标准，本指标得5分。

(3) 完成及时率

工资发放及时性（指标分值3分）：2018年度教职工工资发放及时。依据评分标准，本指标得3分。

招生工作完成及时性（指标分值3分）：截止2018年底，招生工作已完成。依据评分标准，本指标得3分。

（4）成本节约率

成本控制情况（指标分值2分）：项目实际支出900万元控制在计划内，成本控制情况好。依据评分标准，本指标得2分。

产出成本控制措施的有效性（指标分值2分）：单位财务制度健全，严格按照财务管理制度的规定，对内容不合理、手续不规范的费用不予报销，控制措施有效。依据评分标准，本指标得2分。

4、**效果** 效果部分主要从社会效益、可持续影响以及服务对象满意度三个方面进行评价。本部分指标满分为20分，得分为17.40分，得分率为87%，各级指标得分情况见下表。

效果部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
效果	20	项目效益	20	社会效益	8	7
				可持续影响	8	6.81
				服务对象满意度	4	3.59
合计					30	17.40

（1）社会效益

毕业生就业率（指标分值4分）：2018年毕业生2444人，就业人数2209人，毕业生就业率为90.38%。依据评分标准，本指标得3分。

教师受市级及以上表彰或获奖情况（指标分值4分）：2018年教师徐辉被山东省人民政府评为齐鲁首席技师，冯建军被山东省人社厅表彰为山东省技术能手，曹红玲被省人社厅表彰为省技工教育优秀教师，马振洪、宋传书被评为滨州市十佳技师。依据评分标准，本指标得4分。

（2）可持续影响

近三年招生增长情况（指标分值3分）：2016年招生2275人，2017年招生1552人，2018年招生2049人，2017年较2016年度招生人数有所减少。依据评分标准，本指标得2分。

专任教师中具有本科及以上学历教师的比例（指标分值3分）：专任教师318人，其中298人具有本科及以上学历。依据评分标准，本指标得2.81分。

教师培训支出达标率（指标分值2分）：教师参加各类培训支出91.56万元，占生均公用经费1782万元的5.14%，达到要求的5%。依据评分标准，本指标得2分。

（3）社会公众或服务对象满意度

服务对象满意度（指标分值4分）：通过调查收回问卷329份，有效问卷329份，问卷有效率100%。问卷重点关注教职工对教师工资发放情况、学院运转情况、招生情况、专业设置情况、毕业生就业率等

情况的满意度，经过综合分析，技术学院教职工综合满意率为89.79%（详见附件2）。根据评分标准，本指标得3.59分。

（三）绩效分析

滨州市技术学院坚持面向社会、面向市场、面向企业的办学方向，实行“定向培养、定点安置”的招生就业模式，累计向社会输送各类中高级技能人才3万余人，社会培训4万余人次，学生一次性就业率较高，被誉为“滨州技能人才的摇篮”，荣获“国家级重点技工学校”、“山东省技工教育先进集体”等称号，并被确定为“全国职业教育示范点”、“山东省高级技能人才培养基地”、“山东省就业创业省级项目定点机构”。困难补助项目资金更好的弥补了经费不足，保证了学院的正常运转，为教职工安心工作服下了“定心丸”。

四、存在问题

（一）绩效指标设置不清晰，不明确产出指标中学生毕业人数2500人，这一指标与绩效目标关联关系不大，内容欠合理；效益指标与满意度指标概念混淆，界限不清。

（二）未制定专项资金管理办法

单位未制定专项资金管理办法，未对困难补助项目资金使用范围、用途做明确规定。

（三）各专业实际招生人数与预计情况差距较大，部分专业招生困难，招生数量未达到预计目标，学校现有学生人数达不到现有规模。

（四）针对社会需求，加强双师型教师队伍建设，努力提高教学水平。

五、意见建议

（一）绩效指标设置方面：绩效指标的设置应有效的反映项目预期实现的产出和效果，建议单位申报绩效目标时，在单位实际情况的基础上，设置合理有效的指标及指标值，以衡量项目资金的产出、作用和效果。

（二）专项资金管理办法方面：专项资金管理办法，能明确项目资金用途、使用范围、管理职责、执行期限、分配办法、审批程序和责任追究等，对项目资金的使用起引导规范作用，建议单位制定项目资金管理办法。

（三）招生方面：中等职业教育的生源主要是初中毕业生，因此职业教育学校需要在未来拓宽招生的渠道来源，根据社会企业的需求来多层次地进行教育，中等职业学校所面向的市场为城市及本地的农村区域，在人才的来源上不仅要针对当前的应届初中毕业生，也要面对农村的务工人员 and 农民，使其在学历上得到一定程度的提高，针对多方面的群体开展多层次的职业教育，例如将传统的学历教育和现代短期的教学培训进行有机结合。

（四）专业设置方面：职业教育要面向市场需求，积极参与企业发展，深入改革教育环境，以此获得更大的发展。

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。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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辅助活动所取得的收入等。主要包括鲁北技师学院学生住宿费收入

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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

九、结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

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：指市级部门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。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、过路过桥费、保险费等支出；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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、

租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）：反映各部门举办的各类中等专业学校的支出。反映滨州市技术学院（滨州航空中等职业学校）举办的各类中等专业学校的支出。

十七、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。反映滨州市技术学院专科职业教育等方面的支出。

十八、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除教育费附加安排用于农村中小学校舍建设、农村中小学教学设施、城市中小学校舍建设、城市中小学教学设施、中等职业学校教学设施项目以外的教育费附加支出。反映滨州市技术学院用于偿还贷款等方面的支出。

十九、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：反映其他科学技术支出中除科技奖励、核应急、转制科研机构外用于科技方面的支出。反映滨州市技术学院省级首席技师奖励。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。反映滨州市技术学院开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。反映滨州市技术学院单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）高技能人才培养补助（项）：反映财政用于技能大师工作室建设等方面的补助支出。反映滨州市技术学院“金蓝领”项目培训支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。反映滨州市技术学院按规定用于病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十四、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。反映滨州市技术学院用于除上述项目以外其他社会保障和就业方面的支出。

二十五、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。反映滨州市技术学院用于基本医疗保险缴费的经费。

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

织运转奖补资金。反映用于“第一书记”专项工作经费。

二十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。反映滨州市技术学院按规定的工资基数以及比例为职工缴纳的住房公积金。