滁州市机电工程学校2022年度部门决算

2023年9月

目　录

第一部分 滁州市机电工程学校概况
一、部门职责
二、机构设置
第二部分 滁州市机电工程学校2022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
第三部分 滁州市机电工程学校2022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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
九、其他重要事项情况说明
第四部分　名词解释
附件：2022 年度项目支出绩效自评表及学生免学费市级配套项目绩效评价报告

第一部分 滁州市机电工程学校概况

一、部门职责

学校位于秀美的琅琊山东麓，是全国首批国家级重点职业中学、首批国家中等职业教育改革发展示范校、“国家级高技能人才培训基地”、第二批“全国中小学优秀文化艺术传承学校”、第二批“全国中学生志愿服务示范学校”、“全国国防教育示范学校”、安徽省特色示范学校、安徽省“五四”红旗团委、省级安全生产技能实训基地、滁州市职教集团副理事长单位、全市农民工培训基地、阳光工程培训基地。

学校新校区规划占地面积1069亩，目前占地面积441余亩，现有建筑面积约12万平方米。下辖滁州交通驾校，是滁州市办学最早、师资力量雄厚的二类综合驾驶培训学校，有标准化驾驶员培训场地4万平方米，迄今为止已为社会培训和鉴定各类技术人才30多万人。

二、机构设置

从决算单位构成看，滁州市机电工程学校2022年度部门决算仅包括部门本级决算，无其他下属单位决算，与预算编制范围一致。

第二部分 滁州市机电工程学校2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：滁州市机电工程学校　　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	8667.76	一、一般公共服务支出	35	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	7603.78
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	625.36
	9		九、卫生健康支出	43	132.62
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	

	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	305.99
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	8667.76	**本年支出合计**	61	8667.76
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	8667.76	**总计**	65	8667.76

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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

收入决算批复表

批复02表

编制单位：滁州市机电工程学校　　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
科目代码			科目名称				小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	8,667.76	8,667.76						
205			教育支出	7,603.78	7,603.78						
20503			职业教育	7,393.28	7,393.28						
2050302			中等职业教育	7,286.68	7,286.68						
2050303			技校教育	106.60	106.60						
20599			其他教育支出	210.50	210.50						
2059999			其他教育支出	210.50	210.50						
208			社会保障和就业支出	625.37	625.37						
20805			行政事业单位养老支出	625.22	625.22						
2080502			事业单位离退休	151.84	151.84						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	309.47	309.47						

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	154.74	154.74						
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	9.17	9.17						
20807	就业补助	0.15	0.15						
2080799	其他就业补助支出	0.15	0.15						
210	卫生健康支出	132.62	132.62						
21011	行政事业单位医疗	132.62	132.62						
2101102	事业单位医疗	131.53	131.53						
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.09	1.09						
221	住房保障支出	305.99	305.99						
22102	住房改革支出	305.99	305.99						
2210201	住房公积金	232.10	232.10						
2210202	提租补贴	73.89	73.89						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

支出决算批复表

批复03表

编制单位：滁州市机电工程学校　　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						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	8,667.76	3,981.63	4,686.13			
205			教育支出	7,603.78	2,965.17	4,638.61			
20503			职业教育	7,393.28	2,965.17	4,428.11			
2050302			中等职业教育	7,286.68	2,965.17	4,321.51			
2050303			技校教育	106.60		106.60			
20599			其他教育支出	210.50		210.50			
2059999			其他教育支出	210.50		210.50			
208			社会保障和就业支出	625.37	577.85	47.52			
20805			行政事业单位养老支出	625.22	577.85	47.37			
2080502			事业单位离退休	151.84	113.64	38.20			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	309.47	309.47				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	154.74	154.74				
2080508			对机关事业单位职业年金的补助	9.17		9.17			
20807			就业补助	0.15		0.15			
2080799			其他就业补助支出	0.15		0.15			

210	卫生健康支出	132.62	132.62				
21011	行政事业单位医疗	132.62	132.62				
2101102	事业单位医疗	131.53	131.53				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.09	1.09				
221	住房保障支出	305.99	305.99				
22102	住房改革支出	305.99	305.99				
2210201	住房公积金	232.10	232.10				
2210202	提租补贴	73.89	73.89				

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

财政拨款收入支出决算批复表

批复04表

编制单位：滁州市机电工程学校　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	8,667.76	一、一般公共服务支出	32				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	33				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	34				

	4		四、公共安全支出	35				
	5		五、教育支出	36	7,603.78	7,603.78		
	6		六、科学技术支出	37				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38				
	8		八、社会保障和就业支出	39	625.36	625.36		
	9		九、卫生健康支出	40	132.62	132.62		
	10		十、节能环保支出	41				
	11		十一、城乡社区支出	42				
	12		十二、农林水支出	43				
	13		十三、交通运输支出	44				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45				
	15		十五、商业服务业等支出	46				
	16		十六、金融支出	47				
	17		十七、援助其他地区支出	48				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49				
	19		十九、住房保障支出	50	305.99	305.99		
	20		二十、粮油物资储备支出	51				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53				
	23		二十三、其他支出	54				
	24		二十四、债务还本支出	55				
	25		二十五、债务付息支出	56				
本年收入合计	26	8,667.76	二十六、抗疫特别国债安排的支出	57				
年初财政拨款结转和结余	27			58				
一般公共预算财政拨款	28		**本年支出合计**	59	8,667.76	8,667.76		
政府性基金预算财政拨款	29		年末财政拨款结转和结余	60				
国有资本经营预算财政拨款	30			61				
总计	31	8,667.76	**总计**	62	8,667.76	8,667.76		

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

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

批复05表

编制单位：滁州市机电工程学校　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
												项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	8,667.76	3,981.63	4,686.13	8,667.76	3,981.63	4,686.13				
205			教育支出	7,603.78	2,965.17	4,638.61	7,603.78	2,965.17	4,638.61				
20503			职业教育	7,393.28	2,965.17	4,428.11	7,393.28	2,965.17	4,428.11				
2050302			中等职业教育	7,286.68	2,965.17	4,321.51	7,286.68	2,965.17	4,321.51				

2050303	技校教育	106.60		106.60	106.60		106.60				
20599	其他教育支出	210.50		210.50	210.50		210.50				
2059999	其他教育支出	210.50		210.50	210.50		210.50				
208	社会保障和就业支出	625.37	577.85	47.52	625.37	577.85	47.52				
20805	行政事业单位养老支出	625.22	577.85	47.37	625.22	577.85	47.37				
2080502	事业单位离退休	151.84	113.64	38.20	151.84	113.64	38.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	309.47	309.47		309.47	309.47					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	154.74	154.74		154.74	154.74					
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	9.17		9.17	9.17		9.17				
20807	就业补助	0.15		0.15	0.15		0.15				
2080799	其他就业补助支出	0.15		0.15	0.15		0.15				
210	卫生健康支出	132.62	132.62		132.62	132.62					
21011	行政事业单位医疗	132.62	132.62		132.62	132.62					
2101102	事业单位医疗	131.53	131.53		131.53	131.53					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.09	1.09		1.09	1.09					

221	住房保障支出	305.99	305.99		305.99	305.99					
22102	住房改革支出	305.99	305.99		305.99	305.99					
2210201	住房公积金	232.10	232.10		232.10	232.10					
2210202	提租补贴	73.89	73.89		73.89	73.89					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算批复明细表

批复06表
金额单位：万元

编制单位：滁州市机电工程学校

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,595.23	302	商品和服务支出	244.55	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	1,503.54	30201	办公费	1.52	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	507.02	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	185.33	30203	咨询费	1.50	31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	0.56
30107	绩效工资	125.44	30205	水费	9.34	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	316.37	30206	电费	28.72	31005	基础设施建设	0.56
30109	职业年金缴费	154.74	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	132.62	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	29.33	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	13.46	30211	差旅费	0.80	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	636.35	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.37	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	20.37	30214	租赁费	0.39	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	141.30	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	3.93	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	132.19	30217	公务接待费	0.22	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.23	31022	无形资产购置	

30304	抚恤金	6.69	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	1.41	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	82.12	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	16.66	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	56.57	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	4.04	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.02	30240	税金及附加费用	4.79	39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		3,736.52	公用经费合计					245.11

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表

批复07表

编制单位：滁州市机电工程学校　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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。

滁州市机电工程先学校2022年度没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算批复表

批复08表

编制单位：滁州市机电工程学校　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入	本年支出	年末结转和结余		
				合计	结转	结余			合计	结转	结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			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。

滁州市机电工程学校2022年度没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 滁州市机电工程学校2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计8667.76万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计8667.76万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2021年相比，收、支总计各减少402.74万元，下降4.4%，主要原因：一是贯彻落实市财政压紧压实费用支出要求；二是学校精确预算，减少不必要支出。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计8667.76万元，其中：财政拨款收入8667.76万元，占100%；事业收入0.00万元，占0.0%；经营收入0.00万元，占0.0%；其他收入0.00万元，占0.0%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计8667.76万元,其中:基本支出3981.63万元,占45.9%;项目支出4686.13万元，占54.1%；经营支出0.00万元，占0.0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计8667.76万元(含年初财政拨款结转和结余),支出总计8667.76万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少402.74万元，下降4.4%，主要原因：主要原因：一是贯彻落实市财政压紧压实费用支出要求；二是学校精确预算，减少不必要支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出8667.76万元，占本年支出的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出减少402.74万元，下降4.4%。主要原因：一是贯彻落实市财政压紧压实费用支出要求；二是学校精确预算，减少不必要支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出8667.76万元,主要用于以下方面:**一般公共服务(类)**支出0.00万元，占0.0%;**教育（类）**支出7603.78万元，占87.7%；**科学技术（类）**支出0.00万元，占0.0%；**文化旅游体育与传媒（类）**支出0.00万元，占0.0%；**社会保障和就业（类）**

支出625.36万元，占7.2%；**农林水（类）**支出0.00万元，占0.0%；**住房保障（类）**支出305.99万元，占3.5%；**卫生健康（类）**支出132.62万元，占1.5%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为6169.80万元,支出决算为8667.76万元，完成年初预算的140.5%。决算数大于预算数的主要原因:一是增加了省级以上追加资金；二是2022年度我校东部校区还处在建设之中。其中:基本支出3981.63万元，占45.9%；项目支出4686.13万元，占54.1%。具体情况如下：

1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.0%。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.0%。

3.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.0%。

4.文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）。年初预算为0.00

万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.0%。

5.教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为7206.40万元，支出决算为7603.78万元，完成年初预算的105.5%，决算数大于预算数的主要原因是：一是2022年我校东部校区建设；二是年中财政调整追加中等职业学校国家助学金中央补助资金。

6.教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）。年初预算为292.21万元，支出决算数为106.60万元，完成年初预算的36.5%，决算数小于预算数的主要原因是：一是调整省级及省级以上追加教育质量提升资金；二是二是年中财政调整追加中等职业学校国家助学金中央补助资金。

7.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算数为210.50万元，决算数大于年初数的主要原因是：未纳入年初预算，在当年调整。

8.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113.61万元，支出决算数为151.84万元，完成年初预算数的133.7%，决算数大于预算数的主要原因是：一是财政追加项目；二是年初未精确预算。

9.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算数为309.51万元,支出决算数为309.47万元,完成年初预算数的99.9%,决算数小于预算数的主要原因是：一是本年单位离退休人员数调整；二是年初预算不精确。

10.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154.74万元，支出决算数为154.74万元，完成年初预算的100.0%。

11.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）对机关事业单位职业年金的补助（项）。年初预算数为0.00万元，支出决算数为9.17万元，决算数大于预算数的主要原因是：一是未纳入年初预算；二是年初预算不精确。

12.社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。年初预算数为0.00万元，支出决算数为0.15万元，决算数大于预算数的主要原因是：财政年中追加项目，下达财政资金。

13.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132.61万元，支出决算数为131.53万元，完成年初预算的99.2%，决算数小于预算数的主要原因是：一是本单位退休人员增加；二是年初预算不精确。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算数为1.10万元，支出决算数为1.09万元，完成年初预算数的99.1%，决算数小于预算数的主要原因是：一是本单位退休人员增加；二是年初预算不精确。

15.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为232.11万元，支出决算数为232.10万元，完成年初预算的100.0%。

16.住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算数为73.89万元，支出决算数为73.89万元，完成年初预算数的100.0%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出8667.76万元，其中：人员经费3736.52万元，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、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费245.11万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、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、公务用车运行维护费、税金及附加费用、办公设备购置、

基础设施建设。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

滁州市机电工程学校没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

滁州市机电工程学校没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2022 年度，滁州市机电工程学校本级为事业单位，按照财政部门决算机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为 0.00 万元。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度，滁州市机电工程学校政府采购支出总额 351.13 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 351.13 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.0%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.0%，工

程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2022年12月31日，滁州市滁州市机电工程学校共有车辆67辆，其中：应急保障用车3辆、其他用车64辆。

（四）关于2022年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求,本部门组织对2022年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共6个项目，涉及资金4533.64万元，占项目预算总额的52.3%。从评价情况看，项目总体上完成年初预算安排，较好达成预期绩效目标。具体有：学生助学金市级配套项目，预算金额141.50万元。项目实际到位资金141.50万元，全年支出资金141.50万元；学生免学费市级配套项目，预算金额2152.6万元。项目实际到位资金2152.6万元，全年支出资金2152.6万元；学院日常运转经费项目，预算金额628.32万元。项目实际到位资金628.32万元，全年支出资金628.32万元；驾校及鉴定处运转经费项目，预算金额399.39万元。项目实际到位资

金399.39万元，全年支出资金399.39万元；2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目，预算金额1449.60万元。项目实际到位资金1449.60万元，全年支出资金1449.60万元；市直学校安保经费项目，预算金额46.00万元。项目实际到位资金46.00万元，全年支出资金46.00万元。

组织对2022年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，本单位较好的完成了年初的目标，各项指标也基本达到了预期指标值，总体评价优。

本单位无绩效较差和绩效目标偏离较大的项目。

组织对“学生免学费市级配套”、“学生助学金市级配套”等2个项目开展了部门评价，共涉及资金2294.10万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。根据安徽省财政厅转发《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）文件要求，2022年度学生免学费和助学金专项资金绩效管理情况进行了绩效评价,本次评价主要从决策、过程、产出和效益四个方面,采取查阅资料、现场调查、综合分析等相结合的方式，本着公平公正、实事求是的原则，对2022年度学生免学费、助学金专项资金项目进行了量化考核。依据《学生免学费和助学金专项资金项目支出绩效评价指标体系》，经过对各评价指标得分进行汇总，学生

免学费和助学金专项资金项目绩效评价得分均为97.5分，根据综合得分确定整体预算执行为“优”。

组织对滁州市机电工程学校开展整体支出部门评价，共涉及资金9412.12万元。从评价情况看，本单位较好完成年初目标，各项指标也基本达到了年初指标值，总体评价优。

（2）部门决算中项目绩效自评结果

本部门在2022年度部门决算中反映“2022年现代职业教育质量提升计划中央资金”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

2022年现代职业教育质量提升计划中央资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100分。全年预算数为1449.60万元，执行数为1449.60万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是中职学生免学费补助资金合理使用，维持学校教学日常运转；二是合理控制开支，确保教学活动正常有序开展。主要效果：一是维持学校教学正常运转；二是确保了农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担；三是促进了中职教育事业健康发展，保障教育的公平性。发现的主要问题及原因：一是项目资金支出不及时；二是年初预算未做到合理、精确，未能准确预估2022年度经费支出金额；三是绩效管理不够全面、

具体、细化，未能全方位覆盖学校各部门。产生原因：一是年初预算不合理，未能全面评估；；二是绩效自评指标没有细化。下一步改进措施：一是加强年初预算，统筹学校发展，合理考虑各部门支出预算；二是从学校发展实际出发，针对各部门实际情况开展项目绩效自评。

2022 年现代职业教育质量提升计划中央资金项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表

（ 2022 年度）

项目名称	2022 年现代职业教育质量提升计划中央资金						
主管部门				实施单位			
项目资金（万元）		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：	1449.60	1449.60	1449.60	10	100%	10
	其中：本年财政拨款	1449.60	1449.60	1449.60	-	100%	-
	上年结转资金				-		-

	其他资金				-		-	
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50分)	数量指标	指标1：学生补助总额60%市级配套	1449.6	1449.6	13	13	
		质量指标	指标1：中职学生免学费补助资金合理使用，维持学校教学日常运转。	维持学校教学日常运转	维持学校教学日常运转	13	13	
		时效指标	指标1：合理安排资金使用	合理	合理	12	12	
		成本指标	指标1：合理控制开支，确保教学活动正常有序开展	合理	合理	12	12	
	效益指	经济效益指标	指标1：免学费资金合理使用，顺利完成学业，实现自身价值，回报社会。	顺利完成学业，实现自	顺利完成学业，实现自身价值，回	10	10	

	标 (30 分)			身价值，回报社会	报社会			
		社会效益指标	指标 1：对农村及城市困难学生的影响	确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担	确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担	10	10	
		生态效益指标	指标 1:对中职教育事业发展的影响	促进中职教育事业健康发展，保障教育的公平性	促进中职教育事业健康发展，保障教育的公平性	10	10	
		可持续影响指标	指标 1：对教育事业发展产生积极的影响	积极的影响	积极的影响	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1：学生满意度,社会满意度	满意	满意	10	10	
总分						**100**	**100**	

所有项目绩效自评表详见“附件：2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”

滁州市机电工程学校绩效自评项目清单：学生助学金市级配套项目、学生免学费市级配套项目、学院日常运转经费项目、驾校及鉴定处运转经费项目、2022 年现代职业教育质量提升计划中央资金项目、市直学校安保经费项目。

学生助学金市级配套项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99 分。全年预算数为 141.50 万元，执行数为 141.50 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是：保障家庭困难学生基本学习、生活；二是为社会提供跟多技能型人才。发现主要问题及原因：未能保障助学金有效及时发放。下一步改进措施：完善学习日常管理，确保足额及时发放。

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称	学生助学金市级配套						
主管部门	滁州市机电工程学校			实施单位	滁州市机电工程学校		
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
（万元）	年度资金总额	141.50	141.50	141.50	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	141.50	141.50	141.50	—	100%	—

	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—

年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	目标 1：保障困难学生的基本生活，提供助学金				目标1 完成情况：保障家庭困难学生基本生活，提供助学金。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：助学金资助范围	本校所有符合助学金条件的学生	本校所有符合助学金条件的学生	13	13	
		质量指标	指标 1：资金使用合规性。	合法合规	合法合规	13	13	
		时效指标	指标1：资金发放及时性,资金发放方式	按省教育厅要求进度及时发放,银行卡	按省教育厅要求进度及时发放,银行卡	12	12	
		成本指标	指标 1：当年受助金额	141.50 万元	141.50 万元	12	11	部分助学金已在下年年初发放
	效益指标	经济效益指标	指标 1：学校资助中心规范有效。	规范有效	规范有效	10	10	
		社会效益指标	指标 1：确保家庭困难学生优先获得资助。	优先获得资助	优先获得资助	8	8	
		生态效益指标	指标1:有利于学校招人人数逐年增加。	逐年增加	逐年增加	8	8	

		可持续影响指标	指标 1：学校招人人数逐年增加	逐年增加	逐年增加	4	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：学生满意度,社会满意度	满意,满意	满意,满意	10	10	
总分						**100**	**99**	

学生免学费市级配套项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为96分。全年预算数为2152.60万元，执行数为2152.60万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是用于学校教学等运行；二是保障学生成人成才。

项目支出绩效自评表

（ 2022年度）

项目名称	学生免学费市级配套						
主管部门				实施单位			
项目资金（万元）		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：	2152.60	2152.60	2152.60	10	100%	10
	其中：本年财政拨款	2152.60	2152.60	2152.60	-	100%	-
	上年结转资金				-		-

	其他资金				-		-	
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50分)	数量指标	指标1：学生补助总额60%市级配套	2152.60	2152.60	13	13	
		质量指标	指标1：中职学生免学费补助资金合理使用，维持学校教学日常运转。	维持学校教学日常运转	维持学校教学日常运转	13	13	
		时效指标	指标1：合理安排资金使用	合理	合理	12	12	
		成本指标	指标1：合理控制开支，确保教学活动正常有序开展	合理	合理	12	8	
	效益指	经济效益指标	指标1：免学费资金合理使用，顺利完成学业，实现自身价值，回报社会。	顺利完成学业，实现自	顺利完成学业，实现自身价值，回	10	10	

	标 (30 分)			身价值，回报社会	报社会			
		社会效益指标	指标 1：对农村及城市困难学生的影响	确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担	确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担	10	10	
		生态效益指标	指标 1:对中职教育事业发展的影响	促进中职教育事业健康发展，保障教育的公平性	促进中职教育事业健康发展，保障教育的公平性	10	10	
		可持续影响指标	指标 1：对教育事业发展产生积极的影响	积极的影响	积极的影响	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1：学生满意度,社会满意度	满意	满意	10	10	
总分						**100**	**96**	

学院日常运转经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96分。全年预算数为628.32万元，执行数为628.32万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是：维持学校日常运转，保障驾校管理需要；二是：保障教学工作正常有序开展。

项目支出绩效自评表

（ 2022年度）

<table>
<tr><td colspan="3">项目名称</td><td colspan="8">学院日常运转经费</td></tr>
<tr><td colspan="3">主管部门</td><td colspan="4"></td><td>实施单位</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td colspan="3" rowspan="4">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td colspan="2">全年预算数（A）</td><td colspan="2">全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额：</td><td>628.32</td><td colspan="2">628.32</td><td colspan="2">628.32</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：本年财政拨款</td><td>628.32</td><td colspan="2">628.32</td><td colspan="2">628.32</td><td>-</td><td>100%</td><td>-</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="3" rowspan="2">年度总体目标完成情况</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="5">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5"></td><td colspan="5"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度绩效指标完成情况</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="3">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td>产</td><td>数量指标</td><td colspan="3">指标1：学校教学日常运转经费</td><td>628.32</td><td>628.32</td><td>13</td><td>13</td><td colspan="2"></td></tr>
</table>

	出指标(50分)							
		质量指标	指标1：保障学校各项教育教学管理需要	学校日常运转良好	学校日常运转良好	13	13	
		时效指标	指标1：费用收缴及时，确保学校日常运转	及时	及时	12	12	
		成本指标	指标1：节约原则，量入为出，合理控制成本	成本控制较好	成本控制较好	12	8	
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1：合理控制学校运转成本。	合理	合理	10	10	
		社会效益指标	指标1：维持学校日常正常运转、建立良好的校园口碑	招生增加	招生增加	10	10	
		生态效益指标	指标1:有利于学校招人人数逐年增加	逐年增加	逐年增加	10	10	
		可持续影响指标	指标1：学生在校体验度高，校企对接、更好与社会接轨,更好为学生成长服务。	体验度高	体验度高	10	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	指标1：学生满意度,社会满意度	满意	满意	10	10	

总分			**100**	**96**	

驾校及鉴定处运转经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99分。全年预算数为399.39万元，执行数为399.39万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是：维持学校日常运转，保障驾校管理需要；二是：保障了驾校正常运转。发现的主要问题及原因：一是预算编制无法衡量全校运转；二是经费金额无法准确测量。下一步改进措施：一是完善驾校日常经营管理；二是准确测量驾校日常经费支出。

项目支出绩效自评表

（ 2022年度）

项目名称	驾校及鉴定处运转经费						
主管部门				实施单位			
项目资金（万元）		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：	399.39	399.39	399.39	10	100%	10
	其中：本年财政拨款	399.39	399.39	399.39	-	100%	-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标完成	预期目标			实际完成情况			

情况								
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50分)	数量指标	指标1：驾校日常运转经费	正常运转	正常运转	13	13	
		质量指标	指标1：保障驾校各项工作管理需要	运转良好	运转良好	13	13	
		时效指标	指标1：费用收缴及时，确保学校日常运转	及时	及时	12	12	
		成本指标	指标1：节约原则，量入为出，合理控制成本	成本控制较好	成本控制较好	12	12	
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1：合理控制驾校运转成本。	合理	合理	10	10	
		社会效益	指标1：：维持驾校日常正常运转、建立良好的口碑	驾校招人	驾校招人人	10	9	

		指标		人数逐年增加	数逐年增加			
		生态效益指标	指标 1：有利于驾校招人人数逐年增加	逐年增加	逐年增加	10	10	
		可持续影响指标	指标 1：学生在校体验度高，校企对接、更好与社会接轨，更好为学生成长服务。	体验度高	体验度高	10	10	
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	指标 1：学员满意度	满意	满意	10	10	
总分						**100**	**99**	

2022 年现代职业教育质量提升计划中央资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 100 分。全年预算数为 1449.60 万元，执行数为 1449.60 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是加强学校教育教学基础设施建设，保障日常教学事业正常开展；二是加快我校东部校区建设，优化教学配套设施。

项目支出绩效自评表

（ 2022 年度）

项目名称	2022 年现代职业教育质量提升计划中央资金

主管部门					实施单位				
项目资金（万元）			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：	1449.60	1449.60	1449.60		10	100%	10
		其中：本年财政拨款	1449.60	1449.60	1449.60		-	100%	-
		上年结转资金					-		-
		其他资金					-		-
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标（50 分）	数量指标	指标 1：学生补助总额 60%市级配套	1449.60	1449.60	13	13		
		质量指标	指标 1：中职学生免学费补助资金合理使用，维持学校教学日常运转。	维持学校教学日常运转	维持学校教学日常运转	13	13		
		时效指标	指标 1：合理安排资金使用	合理	合理	12	12		

		成本指标	指标 1：合理控制开支，确保教学活动正常有序开展	合理	合理	12	12	
	效益指标(30 分)	经济效益指标	指标 1：免学费资金合理使用，顺利完成学业，实现自身价值，回报社会。	顺利完成学业，实现自身价值，回报社会	顺利完成学业，实现自身价值，回报社会	10	10	
		社会效益指标	指标 1：对农村及城市困难学生的影响	确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担	确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担	10	10	
		生态效益指标	指标 1:对中职教育事业发展的影响	促进中职教育事业健康发展，保障教育的公平性	促进中职教育事业健康发展，保障教育的公平性	10	10	

		可持续影响指标	指标 1：对教育事业发展产生积极的影响	积极的影响	积极的影响	10	10	
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	指标 1：学生满意度,社会满意度	满意	满意	10	10	
总分						**100**	**100**	

市直学校安保经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 99 分。全年预算数为 46.00 万元，执行数为 46.00 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是维持学校日常运转，保障学校安全管理需要；二是为学校正常教学开展提供良好的教学氛围。

项目支出绩效自评表

（ 2022 年度）

项目名称	市直学校安保经费						
主管部门				实施单位			
项目资金（万元）		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：	46.00	46.00	46.00	10	100%	10
	其中：本年财政拨款	46.00	46.00	46.00	-	100%	-
	上年结转资金				-		-

	其他资金				-		-	
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50分)	数量指标	指标1：学校教学安全保障经费	46.00	46.00	13	13	
		质量指标	指标1：保障学校各项教育教学管理需要	运转良好	运转良好	13	13	
		时效指标	指标1：确保学校日常运转	及时	及时	12	12	
		成本指标	指标1：节约原则，量入为出，合理控制成本	成本控制较好	成本控制较好	12	12	
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1：合理控制学校运转成本	合理	合理	10	9	
		社会效益指标	指标1：维持学校日常正常运转、建立良好的校园口碑	建立良好的校园口碑	建立良好的校园口碑	10	10	
		生态效益指标	指标1:有利于学校招人人数逐年增加。	充分发挥	充分发挥	10	10	
		可持续影	指标1：学生在校体验度高，校企对接、更	积极影响	积极影响	10	10	

		响指标	好与社会接轨，更好为学生成长服务。					
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	指标 1：学生满意度，教师满意度	满意	满意	10	10	
总分						100	99	

（3）部门评价结果

《2022 年度学生免学费市级配套项目绩效评价报告》

一、项目基本情况

（一）项目概况。

根据滁州市机电工程学校 2022 年度工作计划，滁州市 2022 年学生免学费项目投入资金 2152.6 万元。为切实履行政府监督职责，科学编制学生免学费项目资金工作规划，切实履行政府监督职责，提高免学费资金合理使用，保证学生顺利完成学业，实现自身价值，回报社会公众，为学校教育教学水平的实施完成情况、质量状况、项目管理水平以及综合考评提供依据。现项目全部完成，资金已全部支付完成。

（二）项目绩效目标。

1、总体目标：免学费资金合理使用，使学生顺利完成学业，实现自身价值，回报社会公众。

2、阶段性目标：提高免学费资金合理使用，顺利完成学业，实现自身价值，回报社会产生直接或间接影响。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的：通过对项目实施前的准备工作、开展中的管理工作，结束后的质量控制和验收方面，来进行一个整体的综合评价，以提升质量监督管理水平、工作效率。

2、绩效评价对象：学生免学费市级配套项目2152.6万元。

3、绩效评价范围：2022年度学生免学费市级配套项目财政资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；为加强管理所制定的相关制度、采取的措施；绩效目标的实 现程度，是否达到预定产出和效果等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则：

（1）科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率

性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。同时在反映项目产出、项目效果等方面的末级明细指标细化、量化程度高，如资金使用率等。

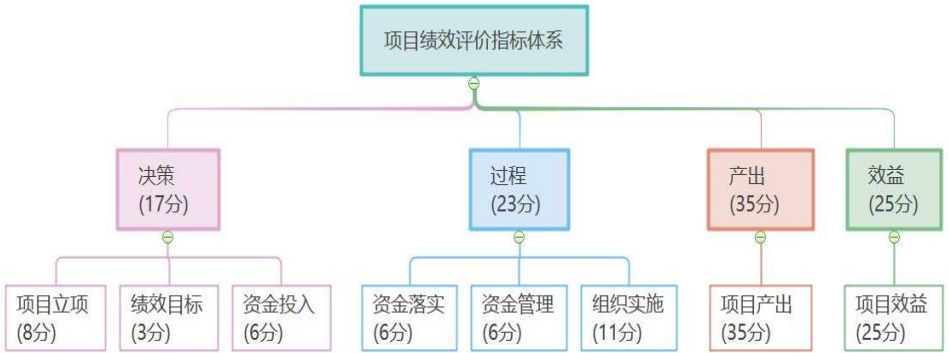
（2）公正公开原则。绩效评价应当客观、公正、标准统一、资料可靠、依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结构应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系，如产业发展、产业引领等，均为能够反映项目目标实现程度的绩效指标。

2、评价指标体系：

评价指标体系是开展绩效评价工作的核心。评价小组参考 2020 年安徽省财政支出重点项目绩效评价报告和指标体系框架，依据《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）文件要求，结合学生免学费市级配套项目资金项目的特点，运用定量定性原则，确定了绩效评价一级指标、二级指标和三级指标。绩效评价指标体系：



绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益四个方面。 一级指标“决策”权重 17 分，下设二级指标“项目立项”、“绩效目标”和“资金投入”， 三级指标包括项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、预算编制科学性和资金分配合理性；“过程”权重 23 分，下设二级指标“资金落实”、“资金管理”和“组织实施”，三级指标包括资金到位率、资金执行率、资金使用合规性、财务监控有效性、管理制度健全性、制度执行有效性和项 目质量可控性；

“产出”权重 35 分，下设二级指标“项目产出”， 三级指标包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和项目完成及时性；“效益”权重 25 分，下设二级指标“项目效益”，三级指标包括社会效益、生态效益和经济效益。

具体指标的分布情况、权重、指标解释、指标说明如下表所示：

指标名称（权重）		指标解释	指标说明
			评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；；

项目立项（8 分）	立项依据充分性（5 分）	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求： ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门 履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中 央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关 项目重复。
	立项程序规范性（3 分）	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
绩 效 目 标 (3 分)	绩效目标合理性（3 分）	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②目标和指标的设计是否符合目标管理规范； ③绩效目标设立是否具有合理性、可测性；

指标名称（权重）		指标解释	指标说明
资金投入（6 分）	预算编制科学性（4 分）	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编 制； ④ 预 算确 定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹 配；
	资金分配合理性（2 分）	项目预算资金分配是否有测算依 据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资 金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实 际是否相适应；
资金落实(6 分)	资金到位率（3 分）	实际到位资金与预算资金的比率， 用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金） ×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内 落实到具体项目的资金。 预算 资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排 到具体项目的资金。
	资金执行率（3 分）	已执行资金与实际到位资金的比 率，用以反映和考核项目资金的执行程度。	资金执行率=（实际支出资金/实际到位资金） ×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内 项目实际拨付的资金。

资金管理(6分)	资金使用合规性（4 分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有 关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；
	财务监控有效性（2 分）	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点： ①是否为保障资金安全、规范运行制定了相应的 监控制度； ②项目资金的监控制度运行是否有效；
组织实施（11 分）	管理制度健全性（4 分）	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
	制度执行有效性（4 分）	项目实施是否符合相关管理规定， 用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时 归档； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

指标名称（权重）	指标解释	指标说明

	项目质量可控性（3 分）	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点： ①制定或具有相应的项目质量要求或考核办法； ②采取了相应的项目质量检查、绩效考评等控制 措施； ③项目档案资料完整。
项目产出（35 分）	数量指标（7 分）	学生补助总额60%市级配套230.43 万元。	具有上述功能得 7 分，存在问题的严重程度扣 1-7 分。
	质量指标（7 分）	是否中职学生免学费补助资金合理使用，维持学校教学日常运转。	根据中职学生免学费补助资金合理使用，维持学 校教学日常运转较往年均有所提高程度 1-7 分。
	时效指标（7 分）	专项资金使用支付及时率。	根据项目专项资金使用支付及时率 1-7 分。
	成本指标（5 分）	专项资金合规使用率及成本节约率。	根据专项资金合规使用率及成本节约率 1-9 分。
	项目完成及时性（9 分）	项目按照时间节点进行，完成时间与计划时间的确定，用以反映和考核项目产出的及时性进程。	项目完成及时性率达到100%为满分，每增加两个百分点扣 0.2 分，扣完为止。

项目效益（25 分）	社会效益（10 分）	项目实施确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担。	项目实施对确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担是否得到有力保证存在直 接因果关系得 10 分。项目实施确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻学生家庭负担是否得 到有力保证，但是职责范围内仍然存在很多可以 解决但没有解决的问题，评价视存在问题的严重 程度扣 1-10 分。
	生态效益（7 分）	项目实施对提高、促进中职教育事业健康发展，保障教育的公平性所带来的直接或间接影响。	项目实施，对提高、促进中职教育事业健康发展，保障教育的公平性的水平得 7 分，评价视存 在问题的严重程度扣 1-7 分。
	经济效益（8 分）	项目实施对免学费资金合理使用， 顺利完成学业，实现自身价值，回报社会有直接或间接影响。	项目实施对质量巡查是否提高免学费资金合理使 用，顺利完成学业，实现自身价值，回报社会有 直接或间接影响与项目支出存在直接因果关系得 8 分。项目实施对质量巡查是否免学费资金合理使用，顺利完成学业，实现自身价值，回报社会 有直接或间接影响产生了积极影响，但是职责范 围内仍然存在很多可以解决但没有解决的问题， 评价视存在问题的严重程度扣 1-8 分。

3、评价方法：

评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、统计计算法等。学生免学费专项资金项目绩效评价根据其特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法、统计计算法、实地考察等方法进行绩效评价分析，与此同时，我们将收集大 量直接的统计资料进行分析研究。

比较法。是指通过对绩效目标与实际实施效果的对比，综合分析绩效目标实现程度。项目小组根据收集的资料和实地观察，了解学生免学费专项资金项目实际情况，与该项目申报时确定的绩效 目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

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。项目小组将选取一个特色小镇进行抽样调查，收集学生免学费专项资金项目具体实 施情况和效果的相关证据，为绩效分析结论提供有力支撑。

统计计算法。是指采用各种专业（或专门）指标的计算方法，通过收集学生免学费专项资金项目的相关数据，采用统计或核算等方式进行计算实际完成或达到的结果，评价绩效目标实现程 度。项目小组根据相关文件依据，设计符合项目特点的评价指标体系，然后采集数据按照计算公式进行计算分析，并根据计算结果分 析项目绩效目标实现程度。

实地考察。是指前往具体实施地进行考察，了解学生免学费项目的实际运行情况，评价项目的绩效目标实现程度。项目小组将前往具体实施地，核实项目实际实施情况，与收集的资料进行验证 核对，并拍照留痕。

4、评价标准：根据工作计划、行业标准、历史标准等定性定量明确了指标目标值，实现绩效目

标全覆盖，同时根据部门职责， 合理设置部门整体个性化绩效指标。

（三）绩效评价工作过程。

1、成立绩效评价项目小组

在滁州市财政局领导下，根据《中共中央国务院关于全面实施 预算绩效管理的意见》精神，结合学生免学费专项资金项目支出具体情况，依据安徽省财政厅转发《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）文件要求，成立绩效评价项目小组，具体实施绩效评价工作。

2、 绩效评价工作过程

（1）制定绩效评价工作方案，工作方案包括绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、访谈大纲、绩效评价资料清单。项目小组对“学生免学费专项资金项目”绩效评价相关事项进行讨论与 研究，商讨并制定绩效评价指标体系以及所需的基础数据表，确定 评价证据、数据来源及证据收集方法。

（2）根据制定的绩效评价工作方案，收集项目实施单位项目实施材料，通过现场评价方法进行绩效评价。包括收集、审核基础资料；开展现场核查，核实项目是否实施以及项目实施情况是

否良 好，并进行拍照留痕；对收集的证据运用科学的方法进行综合分析。

（3）根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级（优、良、中、差）。

（4）对评价工作进行总结，将项目基本情况、项目单位绩效报告情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、 经验及做法、问题及建议等形成书面报告，向滁州市财政局汇报。

3、建立绩效评价工作档案

绩效评价项目小组对评价工作进行总结，将工作背景、时间地 点、工作基本情况、评价结果、评价等级、评价工作中的问题及工 作建议等形成书面材料，建立项目评价工作档案。

三、综合评价情况及评价结论

根据安徽省财政厅转发《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）文件要求，2022 年度学生免学费专项资金绩效管理情况进行了绩效评价,本次评价主要从决策、过程、产出和效益四个方面,采取查阅资料、现场调查、综合分析等相结合的方式,本着公平公正、实事求是的原则,对 2022 年度学生免学费专项资金项目进行了量化考核。

依据《学生免学费专项资金项目支出绩效评价指标体系》，经过对各评价指标得分进行汇总，学生免学费专项资金项目绩效评价得分为 96 分， 根据综合得分确定整体预算执行为“优”。

一、绩效评价指标分析

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	实际得分	评分标准
1		项目立项(8 分)	立项依据充分性	5	5	
						①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相 关政策的得 1 分，否则不得分；
						②项目立项符合行业发展规划和政策要求的得 1 分，否则不得分；
						③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需的 得1 分，否则不得分；
						④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支 出责任划分原则的得 1 分，否则不得分；
						⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 的得1 分，否则不得分。

2	决策		立项程序规范性	3	3	①项目按照规定的程序申请设立的得 1 分，否则不得分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分，否则不得分 ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策得 1 分，否则不得分。
3		绩效目标(3 分)	绩效目标合理性	3	3	①项目设置有绩效目标的得 1 分，否则不得分； ②目标和指标的设计符合目标管理规范的得 1 分，否则不得分； ③绩效目标设立具有合理性、可测性的得 1 分，否则不得分；
4		资金投入(6 分)	预算编制科学性	4	3	①预算编制经过科学论证的得 1 分，否则不得分； ②预算内容与项目内容是否匹配的得 1 分，否则不得分；③预算额度测算依据是否充分， 是否按照标准编制的得1分，否则不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配的得1 分，否则不得分；。
5			资金分配合理性	2	2	①预算资金分配依据充分的得 1 分，否则不得分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应的 得1 分，否则不得分；

二、项目过程情况

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	实际得分	评分标准
6	过程	资金落实(6分)	资金到位率	3	3	财政资金到位率达到100%为满分，每降低一个百分点扣0.5分，扣完为止。
7			资金执行率	3	3	财政资金执行率达到100%为满分，每降低一个百分点扣0.5分，扣完为止。
8		资金管理(6分)	资金使用合规性	4	4	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金 管理办法的得1分，否则不得分 ②资金的拨付有完整的审批程序和手续的得1分，否则不得分；③符合项目预算批复或合同规定的用途计1分，④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计1分。

9			财务监控有效性	2	2	①为保障资金安全、规范运行制定了相应的监控制度的 得1 分,否则不得分; ②资金的监控制度运行有效的得 1 分，否则不得分;
10		组织实施(11分)	管理制度健全性	4	4	①已制定并具有相应的财务和业务管理制度的得 2 分，否则不得分; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整的得 2 分，否则不得分;
11			制度执行有效性	4	4	①遵守相关法律法规和相关管理规定的得1分，否则不得分; ② 项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档的得1分，否则不得分; ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位的得 2 分，否则不得分;

12			项目质量可控性	3	3	①制定或具有相应的项目质量要求或考核办法的得 1 分，否则不得分； ②采取了相应的项目质量检查、绩效考评等控制措施得 1 分，否则不得分； ③项目档案资料完整并及时整理归档的得 1 分，否则不得分；

三、项目产出情况

13		项目产	数量指标	7	7	学生补助总额60%市级配套230.43万元，完成度100%， 具有上述功能得 7 分，存在问题的严重程度扣 1-7 分。
14			质量指标	7	7	根据中职学生免学费补助资金合理使用，维持学校教学 日常运转较往年均有所提高程度 1-7 分。

15	产出	出(35分)	时效指标	7	7	根据项目专项资金使用支付及时率 1-7 分。
16			成本指标	9	9	根据专项资金合规使用率及成本节约率 1-9 分。
17			项目完成及时性	5	5	项目完成及时性率达到100%为满分，每增加两个百分点扣 0.2 分，扣完为止。

四、项目效益情况

						项目实施对确保农村及城市困难学生人人有学上，减轻
						学生家庭负担是否得到有力保证存在直接因果关系得 10
18			社会效益	10	4	分。项目实施确保农村及城市困难学生人人有学上，减 轻学生家庭负担是否得到有力保证，但是职责范围内仍
						然存在很多可以解决但没有解决的问题，评价视存在问
						题的严重程度扣 1-10 分。
						项目实施，对提高、促进中职教育事业健康发展，保障
19	效益	项目效益(25	生态效益	7	7	教育的公平性的水平得 7 分，评价视存在问题的严重程 度扣 1-7 分。
		分)				
						项目实施对质量巡查是否提高免学费资金合理使用，顺
						利完成学业，实现自身价值，回报社会有直接或间接影
						响与项目支出存在直接因果关系得 8 分。项目实施对质
20			经济效益	8	7	量巡查是否免学费资金合理使用，顺利完成学业，实现
						自身价值，回报社会有直接或间接影响产生了积极影
						响，但是职责范围内仍然存在很多可以解决但没有解决
						的问题，评价视存在问题的严重程度扣 1-8 分。

	得分			100	97	

五、主要经验及做法

科学编制学生免学费项目资金工作规划，明确切实履行政府监督职责，提高免学费资金合理使用，使学生顺利完成学业，实现自身价值，回报社会公众。依法依规做好绩效管理的公开工作。年度整体支出绩效评价做到了执行透明和预算支出监督的完整，进一步配合上级要求对部门整体绩效工作的监督工作的力度，我部按时向社会公开了预决算，保障公民知情权，让财政资金和预算项目置于公众的监督之下，有利于降低行政事业单位廉政风险。

六、存在问题及原因分析

经查看预算系统及学生免学费专项资金项目绩效自评报告,财务 2022 年项目预算编制时部分具体预算内容未予细化。

七、有关建议

1、做好项目前期规划，编制合理预算，提高预算执行率。项目单位应从部门职能出发，对本年度计划开展的项目进行分明细进行预算编报测算，做到现有预算后有支出，便于追踪问效，同时应将绩效目标管理与预算管理进行有机结合；2、根据年初项目安排提前做好规划部署，与各个科室进行集体决策，确认项目前期规划做到位，保证各项工作能够有序开展，确保各项资

金的使用，提高项目 预算的资金执行率。

八、其他需要说明的问题

（一）关于评价责任的说明

本评价结果依据评价客体提供的各项基础资料，运用规定的评价方法，评价工作组保证本次评价工作全过程的公正和公平，各项评价基础资料的真实性与完整性由评价客体负责，未经评价组织机 构同意，任何单位和个人不得将本评价结果对外公布。

（二）关于本项目评价中局限性的说明

1、受具体参加本次项目的评价人员的水平和能力的限制。鉴于这种评价工作存在资料的有限性和调查、分析、判断的局限性，因此，评价结论无法考虑影响资金使用的所有因素，评价结论存在 一定的局限性。

2、本项目是学生免学费专项资金项目,受具体参加本次项目的评价人员的专业能力的影响，对专业指标设定和问题、建议提出 的全面性可能存在一定的局限性。

3、对于绩效评价框架中的部分定性指标，无法根据量化的数据评价并得出分数，评议结果主要依据评价人员的职业判断。

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所取得的收入。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

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

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

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：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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（含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、专用材料费及一般设备购置费、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。