

# 2024年度淄博机电工程学校决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2024年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

1、认真贯彻落实党的教育方针、政策和法律法规，配合教育行政部门做好教育教学指导工作。

2、根据教育规律、社会要求和中心实际，组织制定中心发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

3、加强中心内部的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和手段的现代化。

4、领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。

5、开展全日制中专学历教育。

6、开展职业技术培训。

7、负责教师队伍建设工作。

8、负责党组织建设。

9、组织制定和实施校舍建设和校园建设规则。

10、负责学校与家长社会的联系。

## 二、机构设置

本单位内设处室9个，分别是：办公室、教务处、总务处、学管处、招生就业办公室、培训处、保卫处、女工委、团委。

## 第二部分

### 2024年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博机电工程学校

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	5,422.23	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	120.00	五、教育支出	36	4,632.58
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	41.74	八、社会保障和就业支出	39	196.54
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	760.95
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	765.98
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>5,583.97</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>6,356.06</b>
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	1,036.01	年末结转和结余	60	263.92
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>6,619.98</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>6,619.98</b>

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

公开02表

单位：淄博机电工程学校

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		5,583.97	5,422.23	0.00	120.00	0.00	0.00	41.74
205	教育支出	4,625.49	4,464.73	0.00	120.00	0.00	0.00	40.76
20502	普通教育	97.36	97.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	97.36	97.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,519.82	4,367.37	0.00	120.00	0.00	0.00	32.45
2050302	中等职业教育	4,519.82	4,367.37	0.00	120.00	0.00	0.00	32.45
20599	其他教育支出	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.31
2059999	其他教育支出	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.31
208	社会保障和就业支出	196.54	196.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	123.07	123.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.07	123.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	73.47	73.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	73.47	73.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	760.95	760.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	760.95	760.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	760.95	760.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.98
22999	其他支出	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.98

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2299999	其他支出	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.98

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

单位：淄博机电工程学校

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		6,356.06	4,775.01	1,581.05	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,632.58	3,869.50	763.09	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	97.36	0.00	97.36	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	97.36	0.00	97.36	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,526.91	3,869.50	657.41	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,526.91	3,869.50	657.41	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	8.31	0.00	8.31	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	8.31	0.00	8.31	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	196.54	144.56	51.98	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	123.07	123.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.07	123.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	73.47	21.49	51.98	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	73.47	21.49	51.98	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	760.95	760.95	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	760.95	760.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	760.95	760.95	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	765.98	0.00	765.98	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	765.98	0.00	765.98	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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2299999	其他支出	765.98	0.00	765.98	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：淄博机电工程学校

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	5,422.23	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	4,464.73	4,464.73	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	196.54	196.54	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	760.95	760.95	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,422.23	本年支出合计	59	5,422.23	5,422.23	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,422.23	总计	64	5,422.23	5,422.23	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：淄博机电工程学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
		5,422.23	4,775.01	647.22
205	教育支出	4,464.73	3,869.50	595.24
20502	普通教育	97.36	0.00	97.36
2050299	其他普通教育支出	97.36	0.00	97.36
20503	职业教育	4,367.37	3,869.50	497.87
2050302	中等职业教育	4,367.37	3,869.50	497.87
208	社会保障和就业支出	196.54	144.56	51.98
20805	行政事业单位养老支出	123.07	123.07	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.07	123.07	0.00
20808	抚恤	73.47	21.49	51.98
2080801	死亡抚恤	73.47	21.49	51.98
221	住房保障支出	760.95	760.95	0.00
22102	住房改革支出	760.95	760.95	0.00
2210201	住房公积金	760.95	760.95	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表  
金额单位：万元

单位：淄博机电工程学校

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

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

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：淄博机电工程学校

公开08表  
金额单位：万元

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

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：淄博机电工程学校

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.86	0.00	0.74	0.00	0.74	0.12	0.86	0.00	0.74	0.00	0.74	0.12

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 第三部分

### 2024年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为6,619.98万元。与2023年相比，收、支总计各减少1,692.46万元，下降20.36%。主要是2024无新增设备贷款及专项资金。

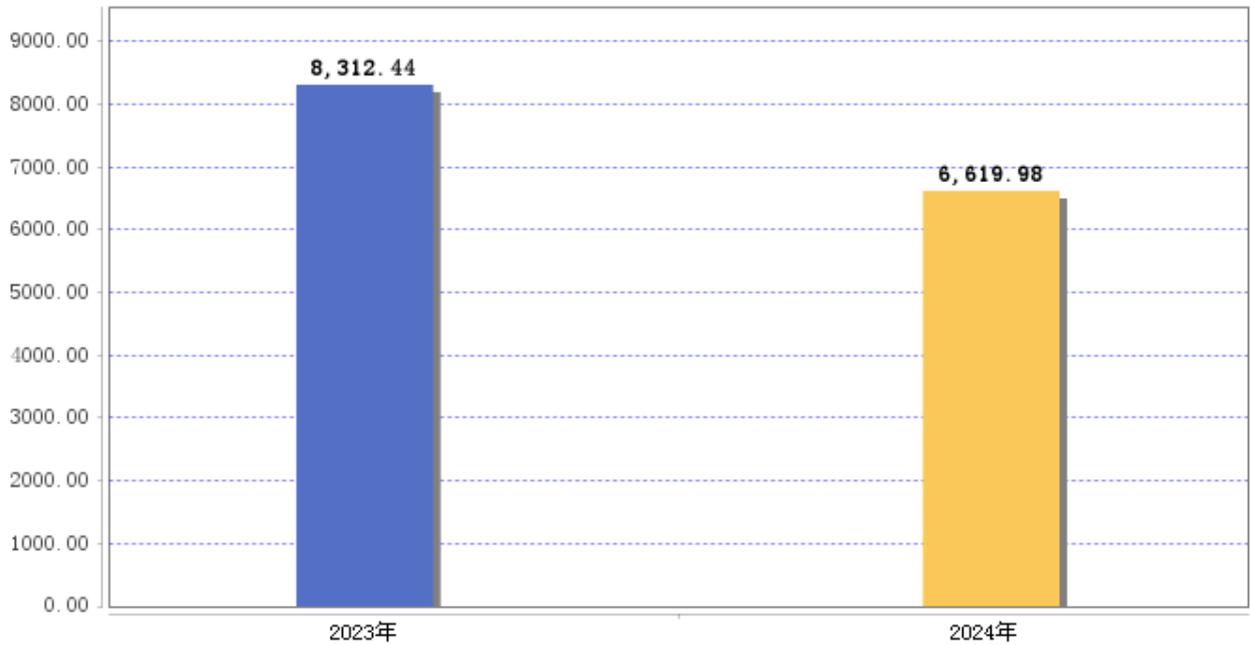
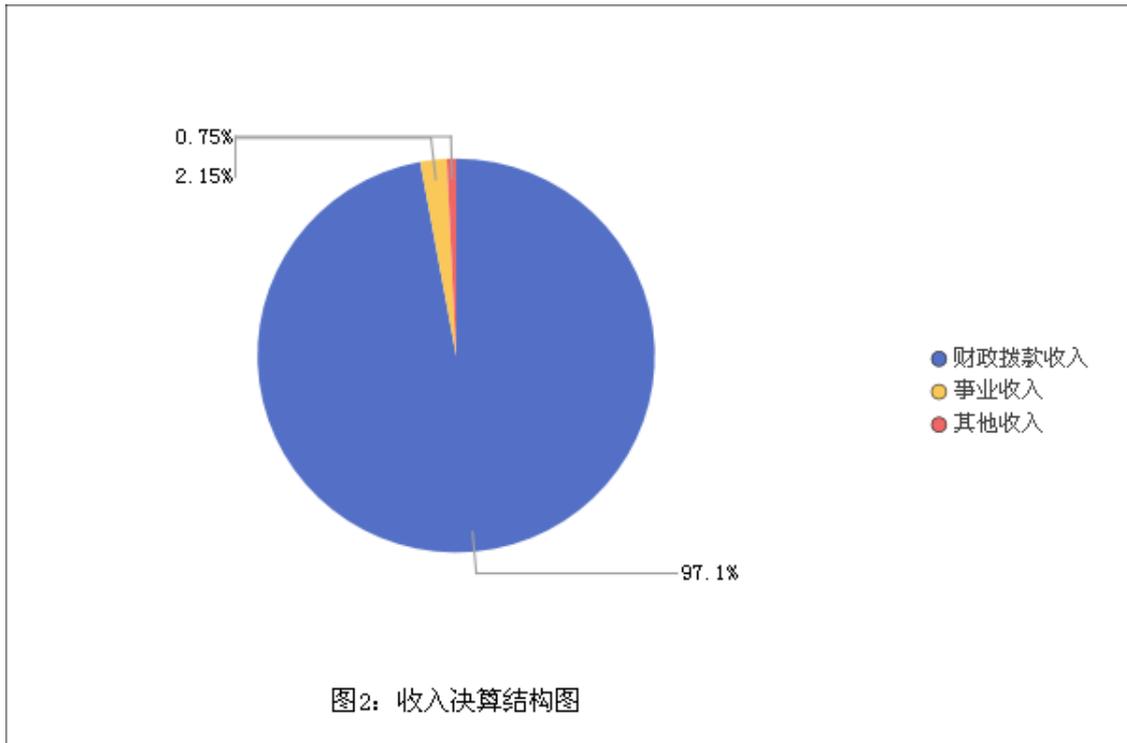


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计5,583.97万元，其中：财政拨款收入5,422.23万元，占97.1%；事业收入120万元，占2.15%；其他收入41.74万元，占0.75%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入5,422.23万元。与2023年度相比，减少370.84万元，下降6.4%。主要是项目资金减少。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是淄博机电工程学校无上级补助收入。

3、事业收入120万元。与2023年度相比，减少500万元，下降80.65%。主要是往年结转非税收入返还减少。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是淄博机电工程学校无经营收入。

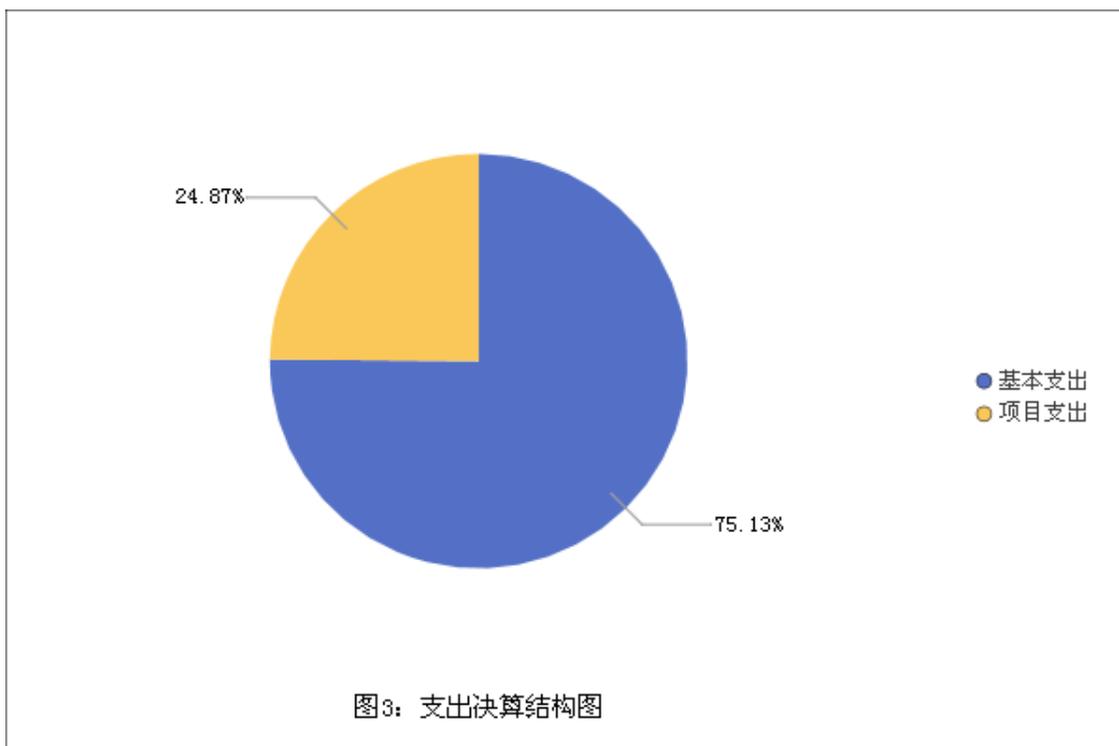
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是淄博机电工程学校无附属单位上缴收入。

6、其他收入41.74万元。与2023年度相比，减少1,825.21万元，下降97.76%。主要是24年无新增设备贷款。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

2024年度支出合计6,356.06万元，其中：基本支出4,775.01万元，占75.13%；项目支出1,581.05万元，占24.87%。



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出4,775.01万元。与2023年度相比，增加442.38万元，增长10.21%。主要是班主任费、职工保险费及取暖费增加。

2、项目支出1,581.05万元。与2023年度相比，减少1,362.75万元，下降46.29%。主要是专项资金及非税资金上缴。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无上缴上级支出。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无经营支出。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无对附属单位补助支出。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为5,422.23万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少370.84万元，下降6.4%。主要是专项资金收入支出减少。

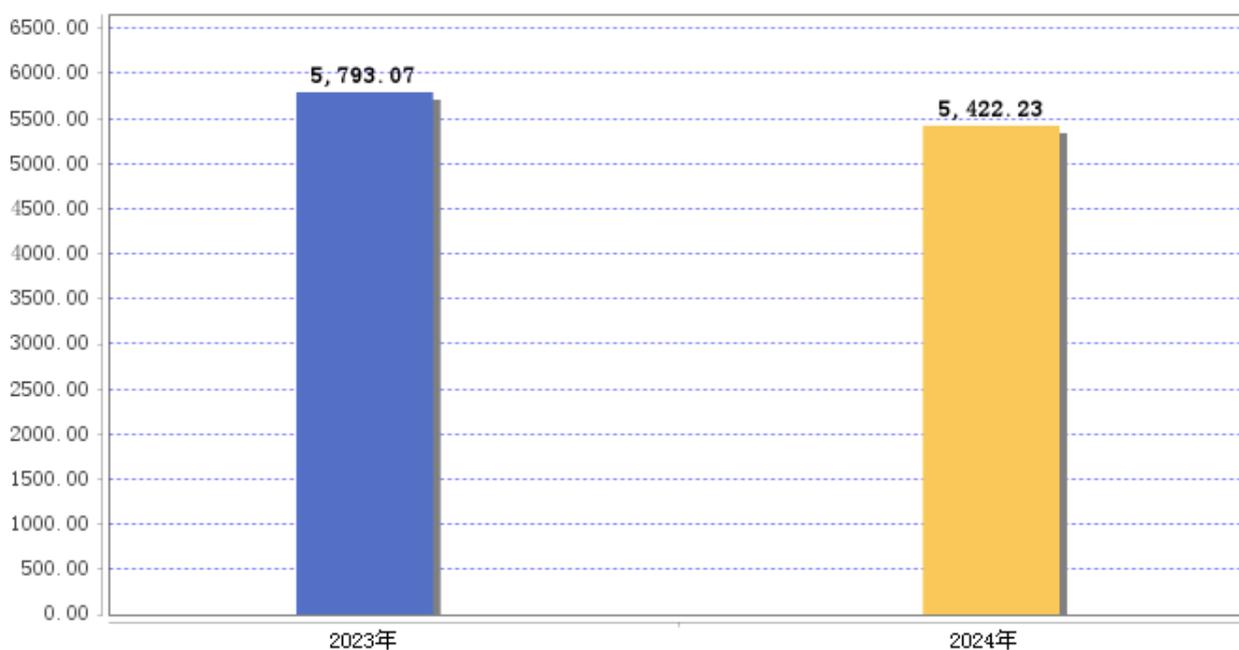


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出5,422.23万元，占本年支出合计的85.31%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少370.84万元，下降6.4%。主要是专项资金支出减少。

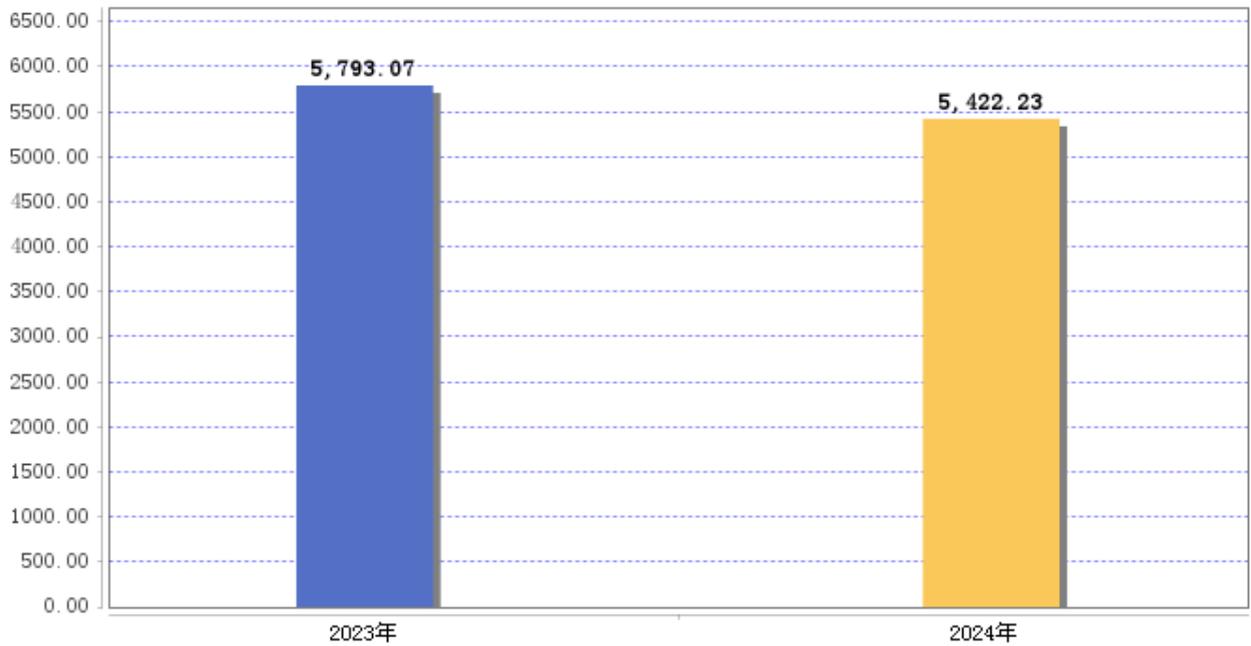
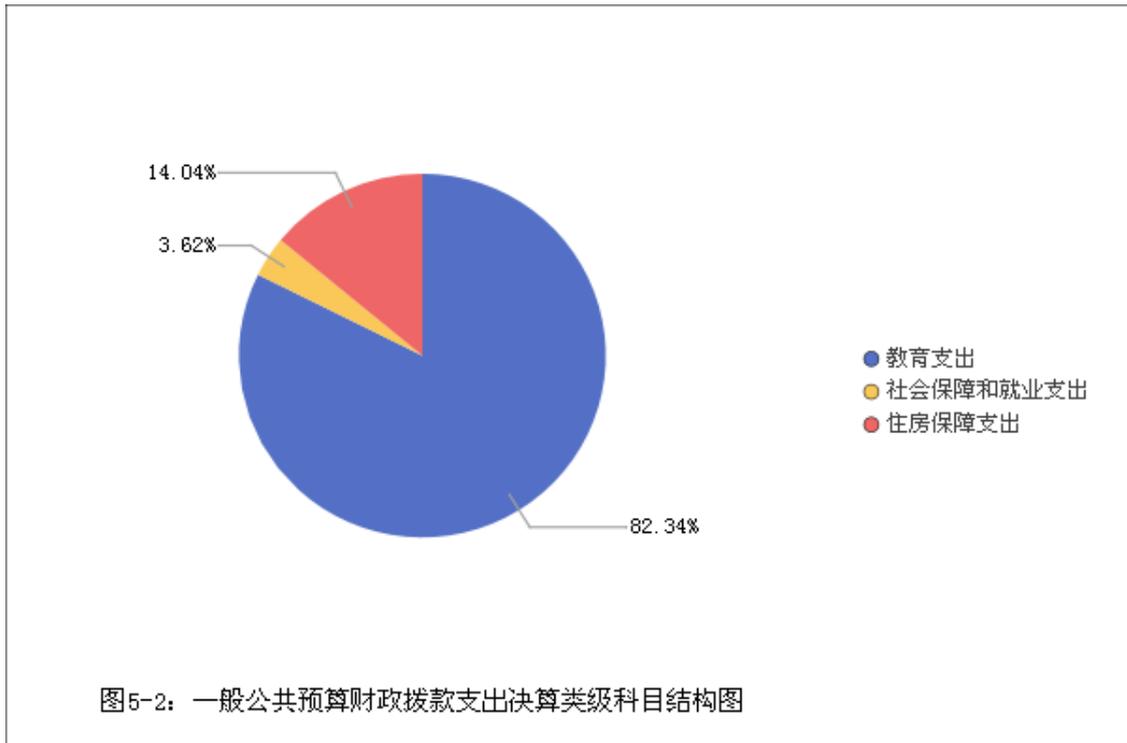


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出5,422.23万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出4,464.73万元，占82.34%；社会保障和就业支出（类）支出196.54万元，占3.62%；住房保障支出（类）支出760.95万元，占14.04%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为5,131.54万元，支出决算数为5,422.23万元，完成年初预算数的105.66%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年班主任费、取暖费及职工保险增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为100万元，支出决算数为97.36万元，完成年初预算的97.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是工程建设还款减少。

2、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为5,031.54万元，支出决算数为4,367.37万元，完成年初预算的86.8%。决算数小于年初预算数，主要原因是产出指标低于预期。

3、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0万元，支出决算数为123.07万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是职业年金纪实补记列入特定目标类项目。

4、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为73.47万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是死亡抚恤金列入特定目标类项目。

5、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0万元，支出决算数为760.95万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是住房公积金功能科目调整。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算4,775.02万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费4,741.4万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费33.62万元，主要包括：办公费、工会经费、其他商品和服务支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.86万元，支出决算数为0.86万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

## （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全年预算数为0.74万元，支出决算数为0.74万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年淄博机电工程学校使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.74万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，淄博机电工程学校单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算数为0.12万元，支出决算数为0.12万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.12万元，主要用于外来人员接待，共计接待3批次、16人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## 十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额196.14万元，其中：政府采购货物支出167.54万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出28.6万元。授予中小企业合同金额196.14万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微

企业合同金额196.14万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他按照规定配备的公务用车主要是公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）3台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目9个，涉及预算资金890.28万元，占淄博机电工程学校预算项目支出总额的100%。

组织对职业教育质量提升1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金120万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博机电工程学校2024年度年度区级预算绩效自评的9个项目中，5个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良，从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，该项目资金的经费的投入保障了项目的顺利进行，落实各级政府及相关部门发展职业教育的责任，完善职业教育融合发展机制，提高了职业学生教学设施水平，促进职业

学生全面发展，得到了社会和受助学生家长的好评，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。下一步改进措施：积极争取财政资金。

今年在部门决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及职业教育质量提升、中职免学费-省级、中职免学费-市级3个项目的绩效自评表。

1. 职业教育质量提升项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为89.49分。全年预算数为350万元，执行数为120万元，完成预算的34.29%。项目绩效目标完成情况：项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，该项目资金的经费的投入保障了项目的顺利进行，落实各级政府及相关部门发展职业教育的责任，完善职业教育融合发展机制，提高了职业学生教学设施水平，促进职业学生全面发展，得到了社会和受助学生家长的好评。发现的主要问题及原因：非税收入减少。下一步改进措施：扩展招生规模，增加非税收入。

2024年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。职业教育质量提升项目，绩效评价得分为89.49分，等级为良。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

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

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

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

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

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

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

十六、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于其他普通教育方面的支出。

十七、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于各部门（不含人力资源和社会保障部门）举办的中等职业学校支出。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于核算除行政运行、一般行政管理事务、机关服务等明确类别之外的其它教育管理事项支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事

业单位职业年金缴费支出（项），主要用于单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于缴纳单位负担部分住房公积金，落实住房保障制度。

二十二、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于不能划分到具体功能科目中的支出项目。 。

## 第五部分

### 附件

# 预算项目支出绩效自评表□ (2024年度)

单位：万元

项目名称	中职免学费-省级							
主管部门	淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博机电工程学校			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	30.34	62.42	62.42	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	30.34	62.42	62.42				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过拨付资金，保障学校正常运转及持续发展。			实际完成省级生均经费62.42万元				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	中职免学费拨付金额（省级占比约为5%）	≤62.42万元	≤62.42万元	6	6	
			财经商贸类、旅游服务类、教育类拨付标准	=2800元/生/年	=2800元/生/年	1	1	
			计算机信息技术类、加工制造类、交通运输类拨付标准	=3300元/生/年	=3300元/生/年	1	1	
			医药卫生类、体育与健身类拨付标准	=3900元/生/年	=3900元/生/年	1	1	
			旅游服务类中餐烹饪专业拨付标准	=4500元/生/年	=4500元/生/年	1	1	
	产出指标	数量指标	中职在校学生数	=2355人	=2355人	15	15	
		质量指标	生均经费拨付准确率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	生均经费拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高学校社会认可度	提高	提高	15	15	
		可持续发展影响指标	持续保障学校正常运转	保障	保障	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	≥95%	5	5	
教师满意度			≥95%	≥95%	5	5		
<b>总分</b>		<b>100.00</b>						

# 预算项目支出绩效自评表□ (2024年度)

单位：万元

项目名称	中职免学费-市级							
主管部门	淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博机电工程学校			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	103.13	103.13	78.21	10	75.84%	7.58	
	其中：当年财政拨款	103.13	103.13	78.21				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过拨付生均经费，保障学校正常运转。			实际完成市级生均经费78.21万元				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	中职免学费拨付金额（市级占比约为16%）	≤103.13万元	=78.21万元	6	4.55	预算偏差导致，下一步提高预算精准度
			财经商贸类、旅游服务类、教育类拨付标准	=2800元/生/年	=2800元/生/年	1	1	
			计算机信息技术类、加工制造类、交通运输类拨付标准	=3300元/生/年	=3300元/生/年	1	1	
			医药卫生类、体育与健身类拨付标准	=3900元/生/年	=3900元/生/年	1	1	
			旅游服务类中餐烹饪专业拨付标准	=4500元/生/年	=4500元/生/年	1	1	
	产出指标	数量指标	中职在校学生数	=2355人	=2355人	15	15	
		质量指标	生均经费拨付准确率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	生均经费拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	生均经费覆盖率	=100%	=100%	15	15	
		可持续发展影响指标	持续保障学校正常运转	保障	保障	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	≥95%	5	5	
			教师满意度	≥95%	≥95%	5	5	
	<b>总分</b>		<b>96.13</b>					

## 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		职业教育质量提升						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博机电工程学校		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	350	350	120	10	34.29%	3.43	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	350	350	120				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过拨付中职质量提升经费，保障学校正常运转。			拨付120万元中职质量提升经费，保障了学校正常运转。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	中职质量提升经费拨付总金额	≤350万元	120万元	6	2.06	非税收入减少；扩展招生规模，增加非税收入
			函大夜大及短期培训费收费标准	=90元/本科生/学分	90元/本科生/学分	1	1	
			函大夜大及短期培训费收费标准	=75元/专科生/学分	75元/专科生/学分	1	1	
			中职住宿费收费标准	=300元/生/学期	300元/生/学期	1	1	
			2023年结转中职质量提升资金	=45.91万元	45.91万元	1	1	
	产出指标	数量指标	中职在校学生数	=2355人	2355人	10	10	
			中职住宿学生数	=702人	702人	10	10	
		质量指标	中职质量提升拨付准确率	=100%	100%	10	10	
			时效指标	中职质量提升拨付及时率	=100%	100%	10	10
	效益指标	社会效益指标	提升学校社会认可度	提高	提高	15	15	
		可持续发展影响指标	促进职业教育稳步推进	≥1年	1年	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
			教师满意度	≥95%	95%	5	5	
	<b>总分</b>		<b>89.49</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

# 淄博机电工程学校 项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

淄博机电工程学校整体建设布局不搭配，影响学校形象，体现不出学校独特品牌形象；且专业分布不合理，电子商务、烹饪、汽修等专业严重缺乏专业课教师，经学校及教育主管部门认可，认为项目是提高学校形象，促进学校文化建设的重要组成部分，并能充实教师队伍，优化教师结构，促进了我校教育教学工作健康持续发展，满足学校专业发展需要，为此学校建立强有力的建设班子，统一负责项目筹备、专项资金管理调配和组织协调管理工作，以便加快建设步伐，确保工程质量，提高学校形象，促进学校文化建设，促进我校教育教学工作健康持续发展。

中职质量提升资金包括临时工工资 90 万元、教继续教育中心返还合作办学学费 20 万元、教师伙食补助 23 万元、学生奖助学金 7 万元、银行贷款本金及利息 120 万元，工程还款 90 万元。2024 年财政拨款到位 120 万元，全部用在职业教育发展，切实保障职业教育的资金需求，进一步提升职业学校独特品牌形象，满足了学校专业发展需要，促进了职业教育全面发展。

## 二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的。全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不

足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）绩效评价工作方案制定过程。项目科室自评，根据资金管理使用情况进行自查，形成项目绩效报告（包括资金投入、使用情况、项目实施情况、取得的成果、存在的问题等）。财务对项目资金拨付、管理、使用情况进行总结分析，按照设定的绩效评价指标进行绩效评价，最后形成综合绩效评价报告。

#### 1. 绩效评价原则。

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）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，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

#### 2. 绩效评价方法。

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

（2）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情

况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法。是指通过项目评估、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。

(三) 绩效评价实施过程。根据制定的绩效评价方案，着重从数量、质量、时效、效益、满意度等指标对项目支出进行绩效评价。

### 三、绩效评价指标分析

(一) 项目决策：该项目立项与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项程序规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，设定的绩效目标与事业发展规划相关。预算编制科学，资金分配合理，能够完整地反映预期的产出和效果。

(二) 项目过程：该项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目资金的使用严格按照相关规定进行，制度健全、完善、有效。资金的拨付及时，具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的情况。项目均按照要求进行，项目决策正确、项目管理合理、执行到位。

(三) 项目产出：项目完成符合要求、及时且效果良好。

(四) 项目绩效：项目实际支出与项目计划投入资金的用途相符，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在超标列支相关费用，做到了专款专用，不存在截留、

挤占、挪用、虚列支出。该项目资金的经费的投入保障了项目的顺利进行，落实各级政府及相关部门发展职业教育的责任，完善职业教育融合发展机制，提高了职业学生教学设施水平，促进职业学生全面发展，得到了社会和受助学生家长的好评。

综合以上项目支出绩效体系，我校中职质量提升资金绩效自评总分 89.49 分。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### 预算项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		职业教育质量提升						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博机电工程学校		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	350	350	120	10	34.29%	3.43
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	350	350	120			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过拨付中职质量提升经费，保障学校正常运转。			拨付 120 万元中职质量提升经费，保障了学校正常运转。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	中职质量提升经费拨付总金额	≤350 万元	120 万元	6	2.06	非税收入减少；扩展招生规模，增加非税收入
			函大夜大及短期培训费收费标准	=90 元/本科生/学分	90 元/本科生/学分	1	1	
			函大夜大及短期培训费收费标准	=75 元/专科生/学分	75 元/专科生/学分	1	1	

		中职住宿费收费标准	=300元/生/学期	300元/生/学期	1	1	
		2023年结转中职质量提升资金	=45.91万元	45.91万元	1	1	
产出指标	数量指标	中职在校学生数	=2355人	2355人	10	10	
		中职住宿学生数	=702人	702人	10	10	
	质量指标	中职质量提升拨付准确率	=100%	100%	10	10	
	时效指标	中职质量提升拨付及时率	=100%	100%	10	10	
效益指标	社会效益指标	提升学校社会认可度	提高	提高	15	15	
	可持续发展影响指标	促进职业教育稳步推进	≥1年	1年	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
		教师满意度	≥95%	95%	5	5	
总分		89.49					

#### 四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策：该项目立项与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项程序规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，设定的绩效目标与事业发展规划相关。预算编制科学，资金分配合理，能够完整地反映预期的产出和效果。

(二) 项目过程：该项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目资金的使用严格按照相

关规定进行，制度健全、完善、有效。资金的拨付及时，具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的情况。项目均按照要求进行，项目决策正确、项目管理合理、执行到位。

（三）项目产出：项目完成符合要求、及时且效果良好。

（四）项目绩效：项目实际支出与项目计划投入资金的用途相符，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在超标列支相关费用，做到了专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出。该项目资金的经费的投入保障了项目的顺利进行，落实各级政府及相关部门发展职业教育的责任，完善职业教育融合发展机制，提高了职业学生教学设施水平，促进职业学生全面发展，得到了社会和受助学生家长的好评。

综合以上项目支出绩效体系，我校中职质量提升资金绩效自评总分 89.49 分。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

开展此项工作以来，我校不断探索，不断总结工作经验，严格按照项目要求使用项目经费，基本达到了项目的绩效目标。但本次绩效评价有一定的局限性。该项目绩效评价指标设定时，一些效益指标难以量化，这对全面反映项目绩效可能存在一定的局限性。下一步我们要进一步优化绩效评价指标，使项目资金效能发挥最大化。



## 2024 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：淄博机电工程学校

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	职业教育质量提升	淄博机电工程学校	89.49	良
2	教育发展支持资金	淄博机电工程学校	79.66	中
3	2023 年上级教育发展支持资金	淄博机电工程学校	63.41	中
4	职业年金纪实补记	淄博机电工程学校	100	优
5	2024 年死亡抚恤	淄博机电工程学校	100	优
6	中职免学费-中央	淄博机电工程学校	100	优
7	中职免学费-省级	淄博机电工程学校	100	优
8	中职免学费-市级	淄博机电工程学校	96.13	优
9	中职免学费-区级	淄博机电工程学校	79.83	中