2025年度济宁市工业技师学院部门决算

目　录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025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

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025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、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

部门概况

一、部门职责

济宁市工业技师学院（兖州区职业中专），是济宁市兖州区政府主办的职业技术院校。现为国家级重点技工学校、国家级重点职业中专、国家级高技能人才培训基地、全国技工院校工学一体化建设院校、全国职工教育培训示范点、全国中华优秀传统文化先行先试示范校、山东省中职规范化学校、山东省跨境电商实训基地、山东省产教融合示范单位（基地）、济宁市高技能人才培养示范基地、济宁市创业就业培训基地、济宁市退役军人职业技能培训基地、 济宁市专业技术人员继续教育基地、济宁市社会科学普及教育基地、济宁市书香校园。

学院现设10个教学机构、7个管理机构以及2个教辅机构。主要承担全日制预备技师、中高级工培养、中等职业教育和多种社会培训任务。开设机械设备装配与自动控制、电气自动化设备安装与维修、计算机网络应用、电子商务、数控加工、消防工程技术等34个技工专业；开设电气设备运行与控制、无人机操控与维护、新能源汽车运用与维修等9个中职专业。面向职教高考,开设机电技术应用、计算机应用、电子商务、护理等10个专业。

学院坚持“管理规范、特色鲜明、工学一体、德技双高”的办学理念，积极推行“校企一体”、“工学一体”以及“技师+大学”等多元办学模式，与华勤集团、太阳纸业、蒂德精机等市内外50余家规模以上企业签订了合作培养订单，形成了“企业冠名、定向培养”、“校企结合、工学交替”、“企业新型学徒制”等多元化人才培养模式。累计向社会输送全日制预备技师、中高级工6万余人，就业率在98％以上，累计培训岗前职工、在职职工、企业新型学徒制、退役士兵等各类学员8万余人。

学院坚持“管理规范、特色鲜明、工学一体、德技双高”的办学理念，践行“服务学生成人成才、服务区域经济发展、服务国家新发展格局”的办

学宗旨，全面推行工学一体化技能人才培养模式，在学习工作站建设、分组互动式教学法运用等方面全面创新。推行班级企业化管理和工作站“6S”管理；创新实施“3+3”育人模式。积极推行企业新型学徒制和校企双制技能人才培养模式，设立“校中厂”、“厂中校”。拓展订单培养、冠名培养等校企合作渠道，与华勤集团、太阳纸业、蒂德精机等市内外50余家规模以上企业签订了合作培养订单。与高等院校合作开展“三二连读”高职教育、继续教育。与加拿大圣克莱尔学院、爱捷尔学院联合举办国际合作班。毕业生就业率在98％以上。积极开展社会化培训和技能认定工作，组织开展车工、钳工、电工、电子商务、计算机维修工等9个工种高级工、技师社会化认定。年培训岗前职工、在职职工、退役军人等各类学员10000余人。

学院办学成果显著。2017年山东省职业能力建设工作暨技工院校教育教学改革现场会在济宁市兖州区召开，学院办学经验在全省推广。全国2022年世界青年技能日主题活动启动仪式在兖州举行，学院办学成果在现场展示，得到与会嘉宾高度认可。2023、2024连续两年受到山东省人力资源和社会保障厅通报表扬。学习强国、CCTV-4、《中国改革报》、《中国劳动保障报》、人社部《职业》杂志、《中国教育报》、《光明日报》等多家媒体跟踪报道。先后被评为山东省技工教育先进集体、山东省技工教育教学质量优秀学校、山东省职业技术培训研究先进单位。

二、机构设置

从单位构成看，济宁市工业技师学院部门决算包括：本部门。

纳入济宁市工业技师学院2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

济宁市工业技师学院

第二部分

2025年度部门决算表

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为7,955.31万元。与2024年相比，收、支总计各增加38.14万元，增长0.48%。主要是在校生增加，生均拨款等专项资金增多，社会培训收入提升。人员、实训及培训配套投入增加，支出同步增长。

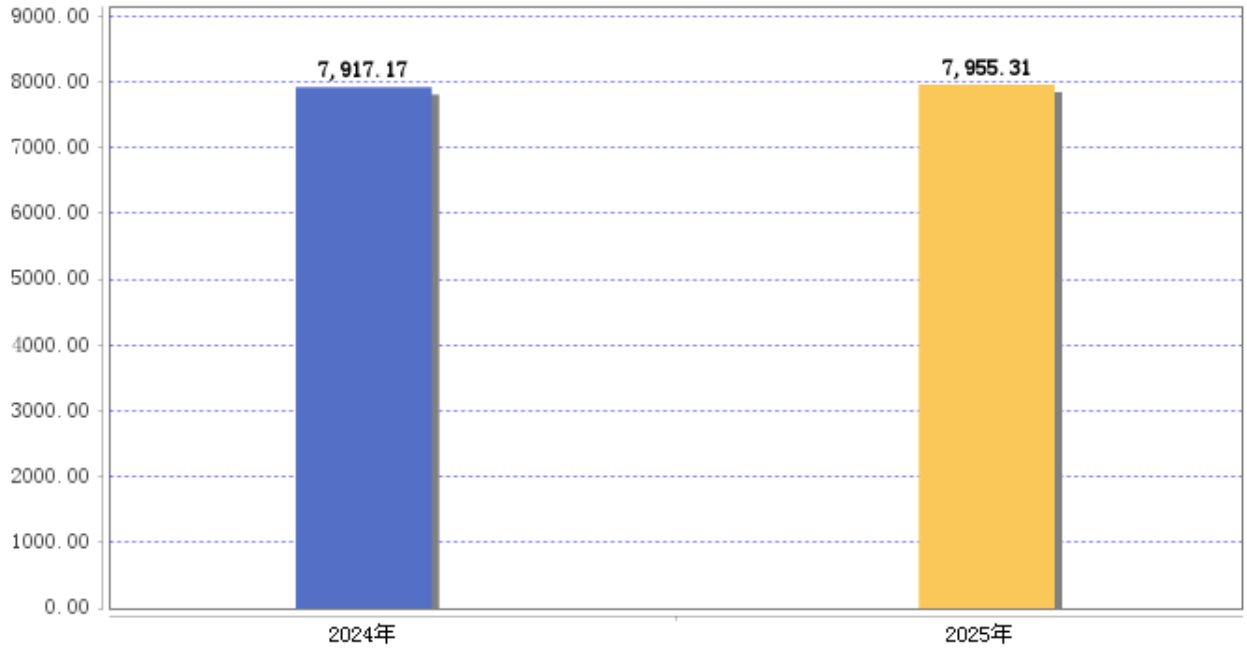

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计7,955.31万元，其中：财政拨款收入7,673.12万元，占96.45%；事业收入282.19万元，占3.55%。

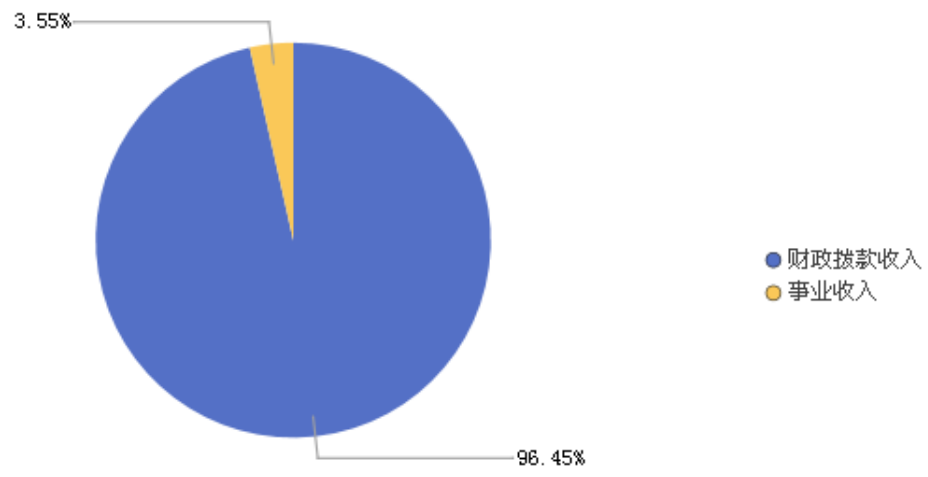

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入7,673.12万元。与2024年度相比，增加421.95万元，增长5.82%。主要是在校生增加，生均拨款等专项资金增多，社会培训收入提升。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3.事业收入282.19万元。与2024年度相比，减少383.81万元，下降57.63%。主要是收费在校生减少，学费住宿费及社会培训收入减少。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6.其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计7,955.31万元，其中：基本支出6,882.29万元，占86.51%；项目支出1,073.02万元，占13.49%。

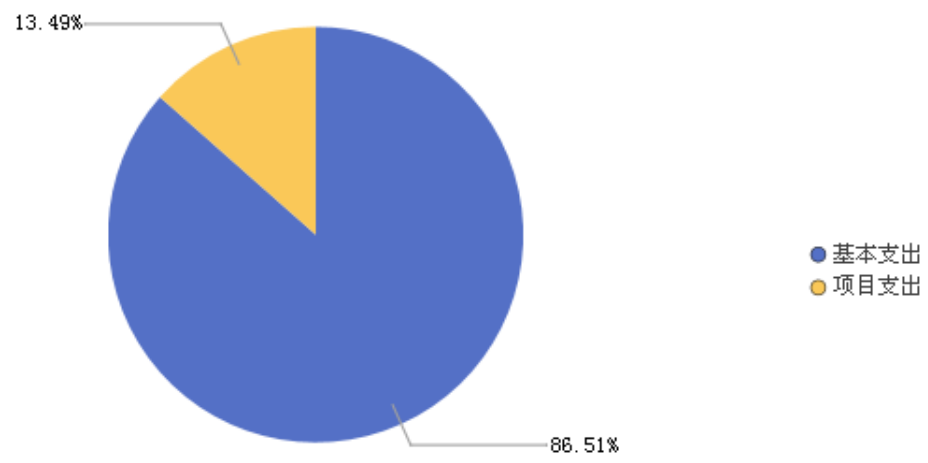

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出6,882.29万元。与2024年度相比，增加269.77万元，增长4.08%。主要是在职人员增加，相关投入增加，支出增长。

2.项目支出1,073.02万元。与2024年度相比，减少231.63万元，下降17.75%。主要是本年度项目资金执行较去年规模下降。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为7,673.12万元。与2024年相比，财政

拨款收、支总计各增加421.95万元，增长5.82%。主要是在校生增加，生均拨款等专项资金增多，社会培训收入提升。人员、实训及培训配套投入增加，支出同步增长。

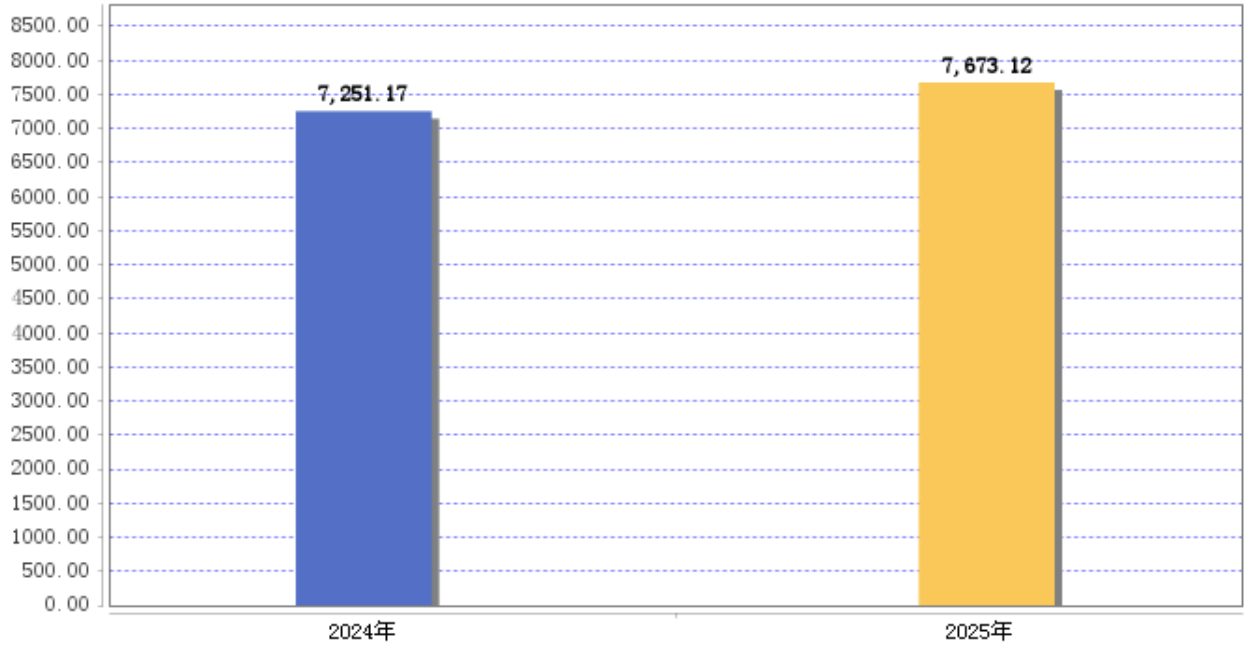

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障基本支出、项目支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，基本支出方面的支出规模较大，主要是：工资福利支出，2025年度决算数为6426.55万元，占财政拨款支出总额的83.75%，主要用于人员类项目建设等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出7,673.12万元，占本年支出合计的96.45%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加421.95万元，增

长5.82%。主要是

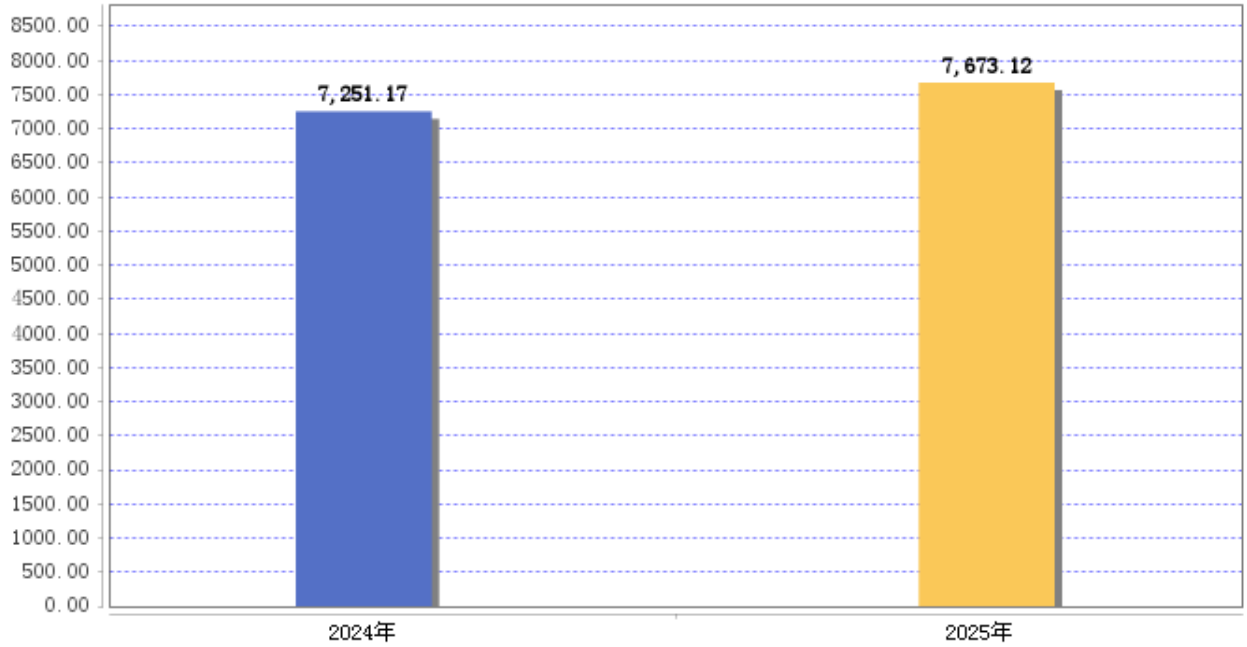

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出7,673.12万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出7,673.12万元，占100%。

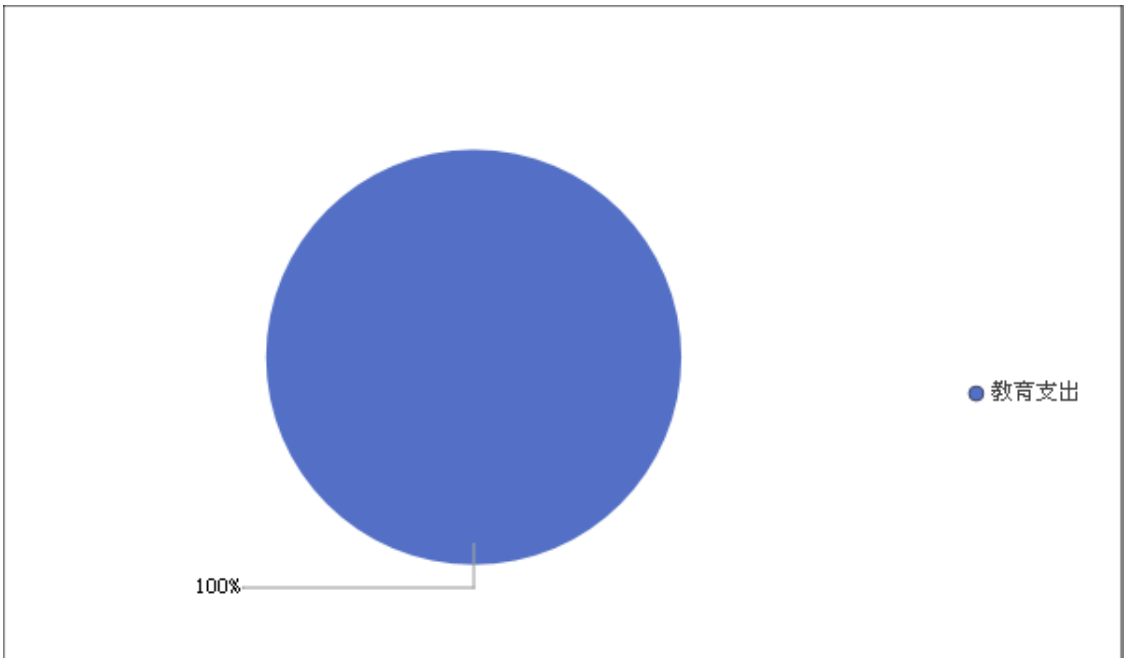

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为7,673.12万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。其中：

教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为7,673.12万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算6,871.83万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,871.83万元，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、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费0万元。

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

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.36万元，支出决算为0.36万元，完成全年预算数的100%。

（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0.36万元，支出决算为0.36万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年济宁市工业技师学院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0.36万元，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2025年12月31日，济宁市工业技师学院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.公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额1.32万元，其中：政府采购货物支出1.32万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额1.32万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.32万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，济宁市工

业技师学院组织对2025年度区级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中区级预算项目12个，涉及预算资金2393.31万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对“中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金190.93万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济宁市工业技师学院2025年度区级预算项目绩效自评的12个项目中，12个项目自评等级为“优”。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。

今年在部门决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“中职教育生均公用经费”“中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）”等3个项目的绩效自评表。

1.中职教育生均公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92分。全年预算数为1803.4万元，执行数为360.74万元，完成预算的20%。项目绩效目标完成情况：按照年初预期目标，结合资金下发情况，合理高效使用中职生均公用经费，收到良好社会效益。发现的主要问题及原因：培训费控制金额和刚性保障相关支出控制金额设置较高。下一步改进措施：细化预算编制，加快预算执行进度，规范资金使用管理，提升绩效产出质量。

2.中职教育生均公用经费项目绩效自评综述：据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.5分。全年预算数为450.14万元，执行数为292.57万元，完成预算的65%。项目绩效目标完成情况：按照年初预期目标，结合资金下发情况，合理高效使用中职生均公用经费，收到良好社会效益。发现的主要问题及原因：培训费控制金额和刚性保障相关支出控制金额设置较高。下一步

改进措施：细化预算编制，加快预算执行进度，规范资金使用管理，提升绩效产出质量。

3.中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目绩效自评综述：据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95.47分。全年预算数为190.93万元，执行数为104.42万元，完成预算的54.69%。项目绩效目标完成情况：按照年初预期目标，结合资金下发情况，合理高效使用国家助学金，确保了困难学生入学，为农村及城市贫困学生提供了公平的受教育机会，收到良好社会效益。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：规范资金使用管理，提升绩效产出质量。

2025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）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。“中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）”项目，绩效评价等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有向区人大常委会报告的财政重点评价项目。

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额。

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，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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

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

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

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

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

十六、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于教育、培训。

第五部分

附件

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：济宁市工业技师学院

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	中职教育生均公用经费	济宁市工业技师学院	92.00	优
2	中职教育生均公用经费	济宁市工业技师学院	96.50	优
3	中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）	济宁市工业技师学院	95.47	优
…	……			

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称	中职教育生均公用经费				
主管部门	济宁市工业技师学院			实施单位	
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
	年度资金总额	1467.5	1803.4	360.74	10
	其中：当年财政拨款	1442.66	1778.57	335.91	
	上年结转资金	24.84	24.84	24.84	
	其他资金	0	0	0	
年度总体目标	年初预期目标			目标实	
	中职教育生均公用经费，用于免除中职学生学费。为更多学生提供学习机会。			按照年初预期目标，结合资生均公用经费，	

	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	生均公用经费总成本	≤1522.498081万元	360.74万元	5
			资本性支出	≤224.838081万元	36.84万元	5
			商品服务支出	≤306.14万元	128.6万元	5
			物业管理费控制金额	≥30万元	72万元	5
			培训费控制金额	≥55万元	33.45万元	5
			刚性保障相关支出控制金额	≥265万元	89.85万元	5
			生均资本性支出控制金额	≤111.95万元.	87.4元	5
			生均商品服务支出控制金额	≤278.26万元	305.1元	5

			生均物业管理费控制金额	≤157.64万元	170.8元	5
			生均培训费控制金额	≤20.56万元	79.36元	5
			生均刚性保障相关支出控制金额	≤73.11万元	213.17元	5
	产出指标	数量指标	学生人数	≥5013人	5215人	5
			聘用保安人数	≥30人	32人	5
			生均教学仪器总价值	≥5600元/人	5800元/人	3
		质量指标	教师培训支出占比	≥5%	7%	2
			教学设施设备完好率	100%	100%	3
			安全保障机制	安保设施齐全	齐全	2
		时效指标	安保人员每日巡逻次数	≥10次/日	15次/日	3
	效益指标	社会效益指标	为区域经济发展培养更多的高技能人才	≥700人	886人	2
			初次就业率	100%	100%	3
			双证获取率	≥15%	26%	2
			重大安全责任事故发生次数	0次	0次	3
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	享受中等职业学校免学费家长和学生满意度	≥90%	96%	2
总分			**92.00**			
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：						

单位：万元

济宁市工业技师学院	
执行率（B/A)	得分
20.00%	2

际完成情况

金下发情况，合理高效使用中职
收到良好社会效益。

得分	偏差原因分析及改进措施
5	
5	
5	
5	
5	年初指标值设置错误
5	年初指标值设置错误
5	
5	

5	
5	
5	
5	
5	
3	
2	
3	
2	
3	
2	
3	
2	
3	
2	

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称	中职教育生均公用经费				
主管部门	济宁市工业技师学院			实施单位	
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
	年度资金总额	157.57	450.14	292.57	10
	其中：当年财政拨款	157.57	450.14	292.57	
	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	
	中职教育生均公用经费，用于免除中职学生学费。为更多学生提供学习机会。			按照年初预期目标，结合资生均公用经费，	

	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤1600万元	292.57万元	10
			资本性支出	≤300万元	86万元	5
			商品服务支出	≤450万元	118.45万元	5
			物业管理费控制金额	≥30万元	62万元	5
			培训费控制金额	≥55万元	14万元	5
			刚性保障相关支出控制金额	≥765万元	12.12万元	5
		数量指标	学生人数	≥5013人	5215人	5
			聘用保安人数	≥30人	32人	5

	产出指标	质量指标	生均教学仪器总价值	≥5600元/人	5800元/人	5
			教师培训支出占比	≥5%	7%	5
			教学设施设备完好率	100%	100%	5
		时效指标	安全保障机制	安保设施齐全	齐全	5
	效益指标	社会效益指标	安保人员每日巡逻次数	≥10次/日	15次/日	5
			为区域经济发展培养更多的高技能人才	≥700人	886人	5
			初次就业率	100%	100%	5
			双证获取率	≥15%	26%	5
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	享受中等职业学校免学费家长和学生满意度	≥90%	98%	5
总分			**96.50**			
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：						

单位：万元

济宁市工业技师学院	
执行率（B/A)	得分
65.00%	6.5
际完成情况	
金下发情况，合理高效使用中职 收到良好社会效益。	

得分	偏差原因分析及改进措施
10	
5	
5	
5	
5	
5	
5	
5	

5	
5	
5	
5	
5	
5	
5	
5	
5	

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称	中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）				
主管部门	济宁市工业技师学院			实施单位	
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
	年度资金总额	112.93	190.93	104.42	10
	其中：当年财政拨款	112.93	190.93	104.42	
	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	
	目标1：依据济财教【2015】39号《关于追加中等职业学校助学金及国家助学金转移支付资金的通知》，本年度对家庭困难学生予以补助33.4万元，平均每生每年2000元，减轻了贫困家庭经济负担，确保了贫困学生入学，为农村及城市贫困学生提供了公平的受教育机会，增加了中等职业教育吸引力。			按照年初预期目标，结合资助学金，确保了困难学生入了公平的受教育机	

	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	中等职业学校助学金学年补助	≤112.93万元	110万元	10
			中等职业学校助学金每学年人均补助	2000元/人	2000元/人	10
	产出指标	数量指标	享受中等职业学校助学金人数	≥491人	491人	5
		质量指标	补助学生比例	≥10%	10%	5
			享受中等职业学校助学金人员准确率	100%	100%	5
		时效指标	享受中等职业学校助学金发放时限	每学期第一个月	每学期第一个月	5
	效益指标	社会效益指标	因生活困难导致的退学现象零发生	0人	0人	10
			助学金政策知晓率	≥99%	≥99%	10

			相关补助提升生活水平认可率	≥95%	≥95%	10
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉数量	0次	0次	10
			享受中等职业学校免学费家长和学生满意度	90%	90%	10
总分			**95.47**			
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：						

单位：万元

济宁市工业技师学院	
执行率（B/A)	得分
54.69%	5.47

际完成情况

金下发情况，合理高效使用国家
学，为农村及城市贫困学生提供
会，收到良好社会效益。

得分	偏差原因分析及改进措施
10	
10	
5	
5	
5	
5	
10	
10	

10	
10	
10	

济宁市工业技师学院中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目支出绩效评价报告

项目主管部门：济宁市工业技师学院

项 目 单 位 ：济宁市工业技师学院

2026年4月

正　文

一、项目基本情况

（一）项目名称

中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目

（二）项目立项

依据济财教【2015】39号《关于追加中等职业学校助学金及国家助学金转移支付资金的通知》，本年度对家庭困难学生予以补助33.4万元，平均每生每年2000元，减轻了贫困家庭经济负担，确保了贫困学生入学，为农村及城市贫困学生提供了公平的受教育机会，增加了中等职业教育吸引力。

（三）项目预算

1.资金来源

济宁市工业技师学院中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目2025年计划投入资金190.93万元，其中市、区级财政计划投入资金为0万元.

2.预算分配的依据及因素

济宁市工业技师学院中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目依据济财教【2015】39号《关于追加中等职业学校助学金及国家助学金转移支付资金的通知》，本年度对家庭困难学生予以补助33.4万元，平均每生每年2000元，结合实际情况确定2025年度的预算资金额及各项目的资金分配额度。

3.项目资金投入及管理

济宁市工业技师学院中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目2025年实际到位资金为104.42万元，其中市、区级财政资金到位0万元。2025年实际支出104.42万元，其中市、区级财政资金到位0万元，

项目资金依据财政等部门相关文件以及单位内部财务制度等文件要求进行管理。

（四）项目计划实施内容

该项资金于2025年1月，由济宁市工业技师学院向济宁市兖州区政府申请并得到批复，计划用于1个项目。

（五）项目组织管理

按照年初预期目标，结合资金下发情况，合理高效使用国家助学金，确保了困难学生入学，为农村及城市贫困学生提供了公平的受教育机会，收到良好社会效益。

二、项目绩效目标

（一）长期目标。减轻贫困家庭经济负担，确保贫困学生入学，为农村及城市贫困学生提供了公平的受教育机会，增加中等职业教育吸引力。

（二）年度目标。

1、精准资助落实目标，做到应助尽助、不漏一人，不错一档，规范资助对象认定流程。

2、资助资金规范管理，严格按照政策标准足额及时发放各项资助资金。

3、依托资助工作开展励志教育，感恩教育，诚信教育，引导受助学生自立自强，勤学奋进，树立正确价值观与成长观。

4、多渠道全覆盖开展中职资助政策宣讲。

表1：2025年中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目绩效目标表

项目编码	370812244073020200020	项目名称	中职教育学生资助(家庭经济困难学生国家助学金)	
主管部门	济宁市工业技师学院	项目金额	104.42万元	
绩效目标	减轻了贫困家庭经济负担，确保了贫困学生入学，为农村及城市贫困学生提供了公平的受教育机会，增加了中等职业教育吸引力。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤360万元	评分要点：低于目标值得满分，达到目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
		书本费成本控制	≤60万元	评分要点：低于目标值得满分，达到目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
		资本性支出成本控制	≤191万元	评分要点：低于目标值得满分，达到目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
		补助学生比例	>=10%	评分要点：低于目标值得满分，达到目标值10%

				不得分，否则按照比例计算得分。
		享受中等职业学校助学金人员准确率	100%	评分要点：低于目标值得满分，达到目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
产出指标	数量指标	非学历培训人次	≥20000人	评分要点：达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。
		开设培训课程数量	≥8门	评分要点：达到目标值得满分，否则不得分。
	质量指标	教师培训支出占比	≥5%	评分要点：达到目标值得满分，低于3.5%不得分，否则按照比例计算得分。
		教学设施设备完好率	100%	评分要点：达到目标值得满分，低于80%不得分，否则按照比例计算得分。
	时效指标	因生活困难导致的退学现象零发生	,<=0	评分要点：因生活困难导致的退学现象零发生
效益指标	社会效益指标	教材采购折扣率	≤83%	评分要点：低于目标值得满分，高于90%不得分，否则按照比例计算得分。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

本次评价旨在通过对济宁市工业技师学院中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核预算资金支出效率和补助资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经

验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的奖助学金发放制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的奖助学金发放工作开展提供决策依据。

（二）评价依据

依据济财教【2015】39号《关于追加中等职业学校助学金及国家助学金转移支付资金的通知》

（三）评价原则和评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价注重资金的落实情况，侧重测算依据及各项政策发挥的效益，本次评价采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价采用客观、公正、统一的评价标准，公正公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价针对项目支出及其产出绩效进行，评价结果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

本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评议法等方法相结合的方式进行。

（1）比较法。是指通过对水电费发放的比较以及项目计划达到的实施效果与项目实际达到的实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。此评价方法主要用于实际完成率、质量达标率、社会效益等指标。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响水电费项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。主要用于项目决策、项目过程等指标。

（3）公众评判法。是指通过受益对象问卷等对生水电费项目实施效果进行调查时，主要采用调查问卷的方式收集信息，形成评价结论。主要用于社会公众或受益对象满意度。

（四）评价指标体系

本年度对家庭困难学生予以补助33.4万元，平均每生每年2000元，减轻了贫困家庭经济负担，确保了贫困学生入学，为农村及城市贫困学生提供了公平的受教育机会，增加了中等职业教育吸引力。

（五）评价人员组成。

人员结构：为做好专项业务费项目绩效评价工作，根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(兖财字〔2020〕35号)、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）>的通知》（兖财字〔2020〕31号）等文件要求，成立了绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。

（六）评价工作过程

一、前期部署宣传

学校接到上级教育部门助学金评选通知，第一时间成立助学金评审工作小组，由校领导、班主任、德育/资助老师、财务人员共同组成，明确分工、规范流程。

召开全体班主任工作会议，传达国家助学金评选政策、资助标准、申请条件、评选要求，强调公平、公正、公开原则。班级内开展政策宣讲，向全体学生及家长普及助学金申请规则、资助范围、评定细则，确保政策全员知晓。

二、学生自主自愿申请

符合条件学生自愿填写助学金申请表，如实提交家庭情况说明、相关佐证材料（贫困证明、低保、特困、残疾、突发困难相关材料等）。班主任逐一核对学生提交信息与材料真实性，初步筛查申请资格，剔除不符合条件、信息虚假、材料不全人员。

三、班级初步评议

各班成立班级评议小组，结合学生家庭实际情况、日常在校表现、思想品德、消费情况综合评议。严格杜绝攀比申报、虚报瞒报，优先帮扶家庭经济真正困难学生，确定班级初选名单。班级内部进行初步公示，无异议后，统一上报至学校评审小组。

四、学校复审审核

学校评审小组对各班上报材料、初选名单逐一复审，核查信息真实性、材料完整性、评选合规性。综合比对家庭困难等级，统筹调整名额分配，严格按照政策标准层层把关，确保评选严谨规范、无疏漏、无违规。

五、全校公示公示

拟定全校正式候选名单，在校内公示栏、班级公告处进行全校公示，公示期严格按规定执行。

全程公开透明，公示期间设立反馈电话与意见渠道，接受师生、家长监督，及时处理异议与反馈问题。

六、上报归档收尾

公示期满无异议后，确定最终助学金受助名单，整理全套表格材料，统一汇总上报上级主管部门。所有申请表、佐证材料、评审记录、公示文件分类整理归档，留存备查。

四、综合评价结论

济宁市工业技师学院中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目绩效评价得分95.47分（详见表2），评价结果为“优”。

表2. 中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目绩效评分得分情况表

一级指 标	权重	得 分	得分率
决 策	15	14	93.33%
过 程	20	19	95%
产 出	35	34.17	94.14%
效 益	30	28.3	95.67%
合计	100	95.47	95.47%

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

（1）项目立项（5分）。

①立项依据充分性：分值2分，得分2分。

项目依据山东省财政厅关于印发《关于中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》（鲁财教[2013]58号），济财教〔2015〕39号《关于追加2015年中等职业学校免学费及国家助学金转移支付资金的通知》，本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 ；与相关部们同类项目或部门内部相关项目不重复。故本指标得 2 分。

②立项程序规范性：分值3分，得分3分。

项目绩效目标申报表等材料符合相关要求；审批文件、材料符合相关要求；事前经过专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，根据评分标准，本指标得2分。

（2）绩效目标（5分）

①绩效目标合理性：分值2分，得分1分。

项目目标制定合理符合单位实际，但规范性需要进一步提高。故本指标得 1分。

②绩效指标明确性：分值3分，得分3分。

项目绩效指标明确，故本指标得 3 分。

（3）资金投入（5分）。

①预算编制科学性：分值2分，得分2分。

项目预算编制较具体，测算标准依据充分，故本指标得2 分。

②资金分配合理性：分值3分，得分3分。

资金能合理分配到每个财政业务项目，故本指标得 3 分。

综上，决策类指标共计15分，本项目得分14分。

（二）项目过程情况

（1）资金管理（10分）。

①资金到位率：分值2分，得分2分

项目资金2025年度全部到位，故本指标得2分.

②预算执行率：分值4分，得分4分。

预算执行率 ＝（ 实际支付资金 / 实际到位资金）x 100%。项目实际到位资金为104.42万元，实际支出资金为104.42万元，预算执行率为100%。故本项指标得分为4分。

③资金使用合规性：分值4分，得分4分。项目资金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，资金拨付有完整的审批手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本项指标得4分。

（2）组织实施（10分）

①管理制度健全性：分值2分，得分2分。

具有相应的财务制度及业务管理制度；管理制度合法、合规、完整。本项指标得2分。

②制度执行有效性：分值2分，得分2分。

项目遵守相关法律规定，项目合同资料齐全，制度执行较好，

根据评分标准，本项指标得2分。

③成本控制有效性：分值6分，得分5分。

项目成本控制较好，但是有待改善故本指标得5分。

综上，过程类指标共计20分，本项目得分19分。

（三）项目产出情况

（1）产出数量（7分）。

①非学历培训人次：分值4分，得4分。

非学历培训人次为2122人，已达到目标值得满分，故本指标得4分。

②开设培训课程数量：分值3分，得3分。

开设培训课程数量为8门，达到目标值8门，故本指标得3分。

（2）产出质量（7分）。

①教师培训支出占比：分值4分，得3分。

教师培训支出占比为6%，不低于最低值5%,故本指标得3.17分。

②教学设施设备完好率：分值3分，得3分。

教学设施设备完好率为100%，故本指标得3分。

（3）产出时效（6分）。

安保人员每日巡逻次数：分值6分，得6分。

安保人员每日巡逻次数≥10次/日，按时完成巡逻，故本指标得6分。

（4）产出成本（15分）。

①资本性支出成本控制：分值5分，得5分。

实际发生值为21万元，低于22万元，故本指标得5分。

②商品服务支出成本控制：分值5分，得5分。

实际发生值为175万元，低于180万元，故本指标得5分。

③成本控制：分值5分，得5分。

实际发生值为202万元，低于208万元，故本指标得5分。

综上，产出类指标共计35分，本项目得分34.17分。

（四）项目效益情况

满意度。中等职业学校家长和学生满意度：分值30分，得分28.3分。

学生及家长对学校满意度较高。综上，效益类指标共计30分，本项目得分28.3分。

六、项目主要经验及做法

1、精准资助落实目标，做到应助尽助、不漏一人，不错一档，规范资助对象认定流程。

2、资助资金规范管理，严格按照政策标准足额及时发放各项资助资金。

3、依托资助工作开展励志教育，感恩教育，诚信教育，引导受助学生自立自强，勤学奋进，树立正确价值观与成长观。

4、多渠道全覆盖开展中职资助政策宣讲。

七、存在的问题

(1）预算编制不完善

(2）绩效目标编制不规范

八、意见建议

1.加强与各业务科室的联系沟通，及时按计划划拨经费，为项目实施做好资金保障。

2.项目具体实施的业务科室提出项目资金的使用计划，规范地组织实施，有条不紊的开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

3.合理安排预算编制。

4.合理设置绩效目标，建议在编制年度绩效目标时，可根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理性。

5.加强项目资金管理，建议遵守国家法律法规规定，遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

附表：1.中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目绩效评价得分表

2.中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目问题清单

附表 1

济宁市工业技师学院中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目支出绩效评价得分表

项目名称：济宁市工业技师学院中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	评分标准	得分
决策（15 分）	项目立项（5 分）	立项依据充分性（2 分））	项目立项符合国家法律法规、相关政策及学校职能范围，依据充分合理得 2 分；依据不充分、政策不符酌情扣分；无依据不得分。	2
		立项程序规范性（3 分）	依据不充分、政策不符酌情扣分；无依据不得分。	3
	绩效目标（5 分）	绩效目标明确性（2 分）	绩效目标清晰具体，与项目实施内容高度匹配得 3 分；目标模糊、与项目关联度低酌情扣分；无明确目标不得分。	1
		绩效目标合理性（3 分）	目标设定科学合理，符合政策要求及实际资助需求，具备可实现性得 3 分；目标过高或过低、脱离实际酌情扣分。	3
	资金投入（5 分）	预算编制科学性（2 分）	预算编制依据充分、测算合理，与实际资助需求匹配度高得 3 分；预算编制粗糙、测算偏差大酌情扣分；预算脱离实际不得分。	2
		资金分配合理性（3 分）	资金分配标准明确、公平公正，优先保障困难学生资助需求得 2 分；分配标准不清晰、存在分配不公问题酌情扣分。	3

过程（20 分）	资金管理（5 分）	资金到位率（2 分）	资金及时足额到位，到位率 100%得 2 分；每低 10%扣 1 分。	2
		资金拨付及时性（3 分）	按时足额发放至学生卡，无拖延得 3 分；不及时酌情扣分	3
	组织实施（15 分）	认定程序规范 3 分）	认定流程规范、材料完整、公示到位得 5 分；不规范酌情扣分。	2
		档案管理规范(3分)	档案齐全、整理规范、保管安全得 5 分；缺失混乱扣分。	3
		政策宣传到位(5分)	宣传全覆盖、师生知晓率高得 5 分；不到位酌情扣分。	5
		信息系统管理(4分)	系统信息准确、更新及时得 3 分；错误漏报延误扣分。	4

产出（35 分）	成本控制（5 分）	预算执行率（5分）	执行率100%得5分；每低5%扣1分。	5
	产出数量（10 分）	受助学生覆盖率（5分）	应助尽助、覆盖率100%得5分；漏助1人扣1分。	5
		资助发放完成率（5分）	按计划完成发放得 5 分；未完成酌情扣分。	5
	产出质量（14 分）	认定准确率（7分）	认定零差错得7分；错助漏助重复资助酌情扣分。	7
		发放准确率（7分）	发放零差错得 7 分；错发漏发酌情扣分	7
	产出时效（6 分）	发放及时率（6分）	按规定时限发放得6分；延误酌情扣分。	5.17
效益（30 分）	社会效益（8 分）	保障就学效果(6分)	有效减轻负担、保障安心就学得6分；效果不足扣分。	6.3
	经济效益（8 分）	减轻家庭负担(7分)	显著减轻家庭经济压力得 7 分；成效不足扣分。	8

	可持续影响（6 分）	长效机制建设（4分）	制度健全、运行可持续得 4 分；机制不全酌情扣分。	6
	满意度（8 分）	学生及家长满意度（8 分）	满意度≥95%得 8 分；每低 5%扣 2 分。	8
		总 分		95.47

附表2

济宁市工业技师学院中职教育学生资助（家庭经济困难学生国家助学金）项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	——	——
资金管理存在的问题	1		
业务管理存在的问题	1	——	——
项目产出存在的问题	1	济宁市工业技师学院	因个别家长银行卡信息有误，导致存在个别学生信息不准确，助学金到账不及时情况。
项目效益存在的问题	1	济宁市工业技师学院	助学金能有效缓解绝大部分困难学生的生活压力，对部分特别困难家庭还存在个别就读困难现象，学院也将采取其他措施确保学生就学无压力。
备　注：			