

**2023 年度**  
**济南工程职业技术学院**  
**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 2023 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 2023 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

（一）承担人才培养方面的职责：培养德智体美劳全面发展的高素质高技能人才。

（二）承担科学研究方面的职责：结合职业教育特点，开展教育教学改革、技术创新研究等工作。

（三）承担社会服务方面的职责：以产教融合为载体，开展技术服务、产品革新、社会培训和社区教育等工作。

（四）承担文化传承与创新方面的职责：传承和弘扬中华优秀传统文化，培养青年学生高度的文化自觉和文化自信，增强民族文化自信心和自豪感。

（五）承担国际交流方面的职责：承担与国外、港澳台地区的教育交流与合作，留学生事务等工作。

（六）完成市教育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设 31 个职能处室，分别是：党政办公室（挂审计处牌子）、党委组织部（挂人事处牌子）、党委学生工作部（挂学生工作处牌子）、党委宣传部（挂文化育人办公室牌子）、教务处、财务处、总务处（挂资产管理办公室牌子）、安全保卫处、发展规划处（挂济南市职业教育研究所牌子）、设备基建处、离退休干部处、招生办公室、就业指导处（挂创新创

业中心牌子)、校企合作办公室、土木工程系、工商系、机电工程系、工程管理系、经济管理系、艺术设计系、轨道交通系、通识教育系、马克思主义教学部、汽车工程系、继续教育系、信息工程系、图书馆、实验实训中心、质量评价中心、对外合作交流中心、信息技术中心。

## 第二部分

# 2023 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南工程职业技术学院

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	31,483.65	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	103.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	7,659.44	五、教育支出	36	37,459.95
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	670.62
	9		九、卫生健康支出	40	1,094.43
	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	
	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	103.00
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	39,246.09	<b>本年支出合计</b>	58	39,328.00
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	81.91	结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	39,328.00	<b>总计</b>	62	39,328.00

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

单位：济南工程职业技术学院

公开 02 表  
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		39,246.09	31,586.65		7,659.44			
205	教育支出	37,378.04	29,718.60		7,659.44			
20503	职业教育	34,645.85	26,986.41		7,659.44			
2050305	高等职业教育	34,603.85	26,944.41		7,659.44			
2050399	其他职业教育支出	42.00	42.00					
20509	教育费附加安排的支出	214.00	214.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	214.00	214.00					
20599	其他教育支出	2,518.20	2,518.20					
2059999	其他教育支出	2,518.20	2,518.20					
208	社会保障和就业支出	670.62	670.62					
20805	行政事业单位养老支出	670.62	670.62					
2080502	事业单位离退休	7.78	7.78					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	662.84	662.84					

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
210	卫生健康支出	1,094.43	1,094.43					
21011	行政事业单位医疗	1,094.43	1,094.43					
2101102	事业单位医疗	1,094.43	1,094.43					
229	其他支出	103.00	103.00					
22960	彩票公益金安排的支出	103.00	103.00					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	103.00	103.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：济南工程职业技术学院

公开 03 表  
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		39,328.00	24,767.52	14,560.48			
205	教育支出	37,459.95	23,002.47	14,457.48			
20503	职业教育	34,727.76	20,583.15	14,144.61			
2050305	高等职业教育	34,685.76	20,583.15	14,102.61			
2050399	其他职业教育支出	42.00		42.00			
20509	教育费附加安排的支出	214.00		214.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	214.00		214.00			
20599	其他教育支出	2,518.20	2,419.32	98.88			
2059999	其他教育支出	2,518.20	2,419.32	98.88			
208	社会保障和就业支出	670.62	670.62				
20805	行政事业单位养老支出	670.62	670.62				
2080502	事业单位离退休	7.78	7.78				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	662.84	662.84				

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
210	卫生健康支出	1,094.43	1,094.43				
21011	行政事业单位医疗	1,094.43	1,094.43				
2101102	事业单位医疗	1,094.43	1,094.43				
229	其他支出	103.00		103.00			
22960	彩票公益金安排的支出	103.00		103.00			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	103.00		103.00			

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

单位：济南工程职业技术学院

公开 04 表  
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	31,483.65	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	103.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	29,718.60	29,718.60		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	670.62	670.62		
	9		九、卫生健康支出	41	1,094.43	1,094.43		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	103.00		103.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	31,586.65	<b>本年支出合计</b>	59	31,586.65	31,483.65	103.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	31,586.65	<b>总计</b>	64	31,586.65	31,483.65	103.00	

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

单位：济南工程职业技术学院

公开 05 表  
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		31,483.65	20,865.38	10,618.27
205	教育支出	29,718.60	19,100.33	10,618.27
20503	职业教育	26,986.41	16,681.01	10,305.40
2050305	高等职业教育	26,944.41	16,681.01	10,263.40
2050399	其他职业教育支出	42.00		42.00
20509	教育费附加安排的支出	214.00		214.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	214.00		214.00
20599	其他教育支出	2,518.20	2,419.32	98.88
2059999	其他教育支出	2,518.20	2,419.32	98.88
208	社会保障和就业支出	670.62	670.62	
20805	行政事业单位养老支出	670.62	670.62	
2080502	事业单位离退休	7.78	7.78	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	662.84	662.84	

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
210	卫生健康支出	1,094.43	1,094.43	
21011	行政事业单位医疗	1,094.43	1,094.43	
2101102	事业单位医疗	1,094.43	1,094.43	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：济南工程职业技术学院

公开 06 表  
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	16,225.96	302	商品和服务支出	3,538.71	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,968.46	30201	办公费	32.05	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,200.00	30202	印刷费	93.32	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,954.59	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	5,587.19	30205	水费	221.97	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,325.68	30206	电费	298.03	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	662.84	30207	邮电费	22.75	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	1,071.90	30208	取暖费	320.00	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	592.84	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	87.78	30211	差旅费	10.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	1,367.53	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	36.57	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	12.60	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,100.70	30215	会议费	3.20	31010	安置补助	

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	
30301	离休费	35.87	30216	培训费	2.80	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	1,040.53	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	20.00	31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	16.19	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	618.21	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	126.27	312	对企业补助		
30309	奖励金	0.34	30229	福利费	125.25	31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	9.18	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	99.57	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	7.78	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	894.10	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
<b>人员经费合计</b>		<b>17,326.67</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>3,538.71</b>

注：本表反映单位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

单位：济南工程职业技术学院

公开 07 表  
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			103.00	103.00		103.00	
229	其他支出		103.00	103.00		103.00	
22960	彩票公益金安排的支出		103.00	103.00		103.00	
2296004	用于教育事业的彩票公益 金支出		103.00	103.00		103.00	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南工程职业技术学院

公开 08 表  
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				

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

单位：济南工程职业技术学院

公开 09 表  
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
9.18		9.18		9.18		9.18		9.18		9.18	

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。

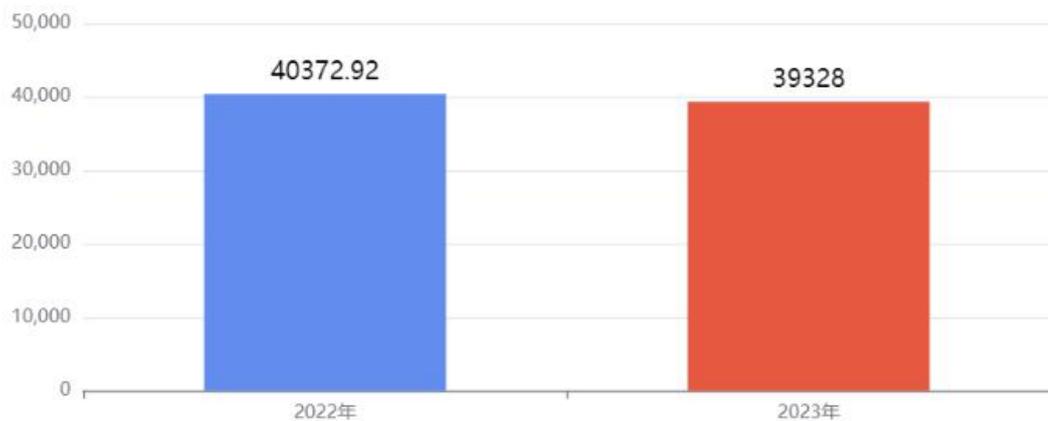
## **第三部分**

# **2023 年度单位决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 39,328 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 1,044.92 万元，下降 2.59%。主要是财政拨款收入减少，相应支出减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

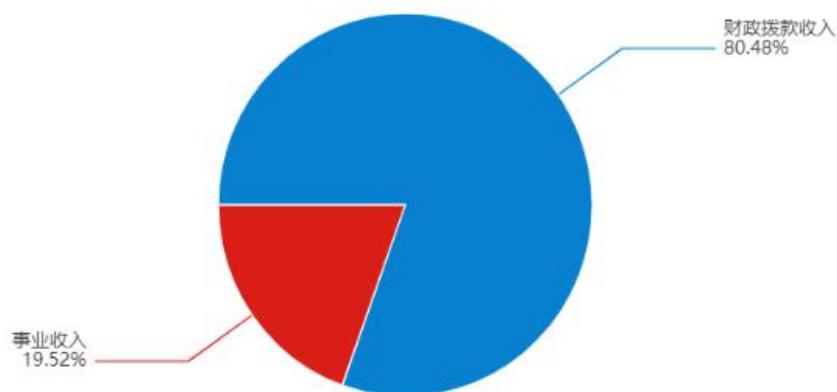


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 39,246.09 万元，其中：财政拨款收入 31,586.65 万元，占 80.48%；事业收入 7,659.44 万元，占 19.52%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 31,586.65 万元。与 2022 年度相比，减少 3,554.27 万元，下降 10.11%。主要是我单位根据 2022 年基建项目规划安排了地方性政府债券资金，随着基建项目已竣工 2023 年未安排地方性政府债券的资金，财政拨款收入相应减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 7,659.44 万元。与 2022 年度相比，增加 2,858.88 万元，增长 59.55%。主要是在校生人数增加，收取的学费、住宿费增加，事业收入相应增加。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

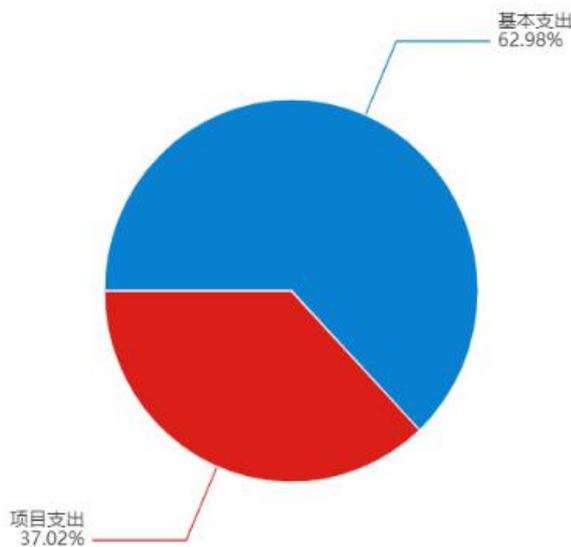
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 39,328 万元，其中：基本支出 24,767.52 万元，占 62.98%；项目支出 14,560.48 万元，占 37.02%。

图3：本年支出构成情况



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 24,767.52 万元。与 2022 年度相比，增加 2,891 万元，增长 13.22%。主要是增人增资人员经费等基本支出增加。

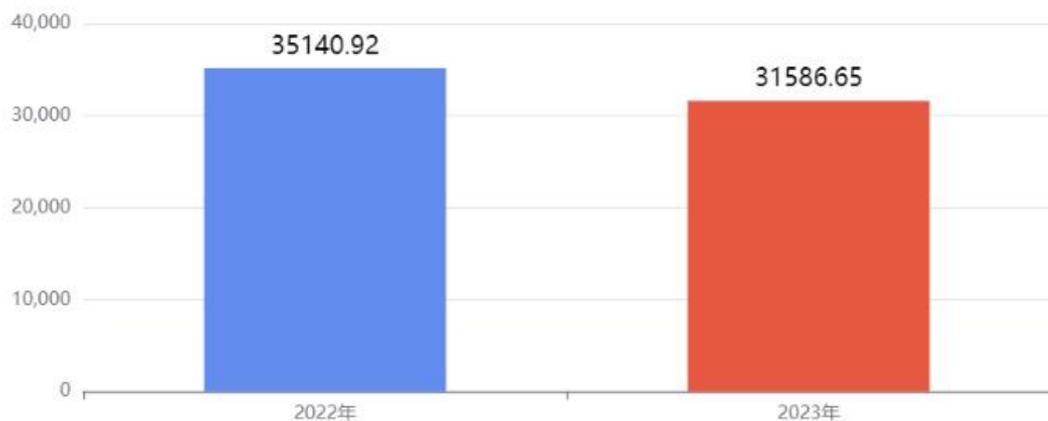
2、项目支出 14,560.48 万元。与 2022 年度相比，减少 3,935.92 万元，下降 21.28%。主要是 2023 年基本建设项目投入减少，主要原因是 2022 年有部分基本建设项目已竣工并进行了预转资。

- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 31,586.65 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 3,554.27 万元，下降 10.11%。主要是我单位根据 2022 年基建项目规划安排了地方性政府债券资金，随着基建项目已竣工 2023 年未安排地方性政府债券的资金，财政拨款收、支总计相应减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)



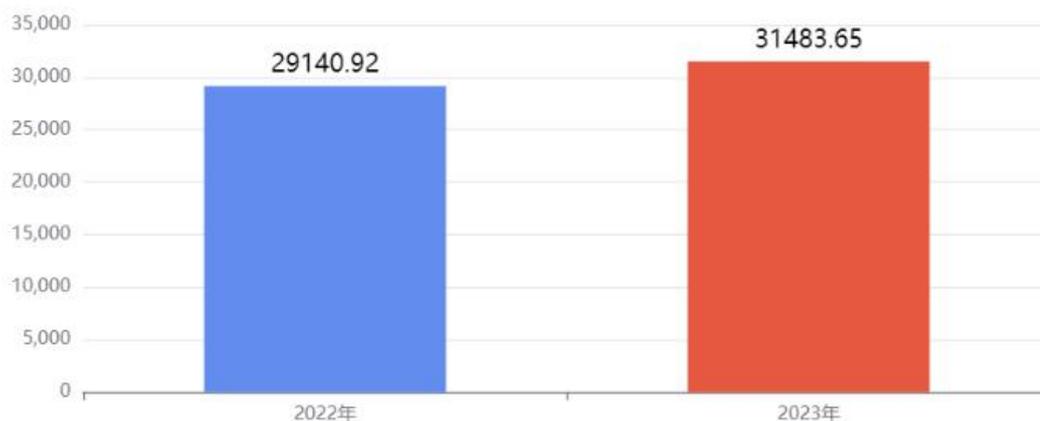
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 31,483.65 万元，占本年支出合计的 80.05%。与 2022 年度相比，一般公共预算

算财政拨款支出增加 2,342.73 万元，增长 8.04%。主要是教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出增加。

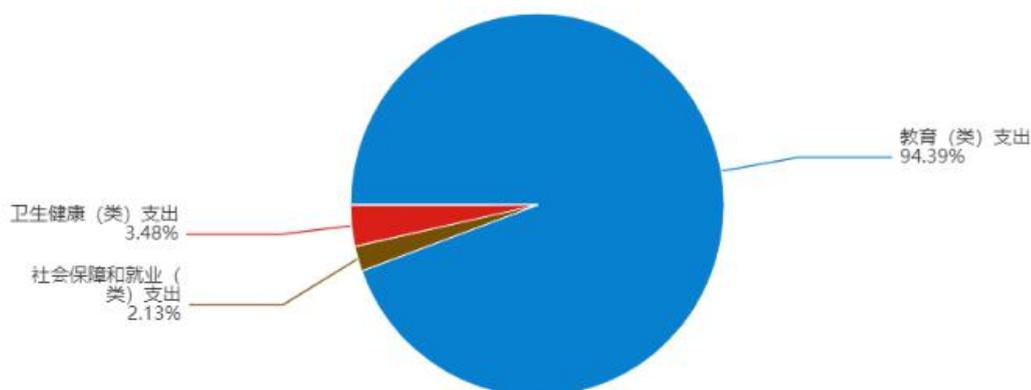
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 31,483.65 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 29,718.6 万元，占 94.39%；社会保障和就业(类)支出 670.62 万元，占 2.13%；卫生健康(类)支出 1,094.43 万元，占 3.48%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 26,652.77 万元，支出决算为 31,483.65 万元，完成年初预算的 118.13%。决算数大于年初预算数的主要原因是增人增资、专项经费投入增加以及上级转移支付资金增加。其中：

1、教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)。年初预算为 23,528.02 万元，支出决算为 26,944.41 万元，完成年初预算的 114.52%。决算数大于年初预算数的主要原因是增人增资、专项经费投入增加以及上级转移支付资金增加。

2、教育支出(类)职业教育(款)其他职业教育支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 42 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是中期下达学校的职业院校技

能大赛奖励及承办奖补资金、职业教育教学成果奖资金、职业教育教学改革资金。

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）。年初预算为 196 万元，支出决算为 214 万元，完成年初预算的 109.18%。决算数大于年初预算数的主要原因是中期下达学校的职业技能大赛、教学能力大赛、班主任能力大赛比赛承办及奖补资金。

4、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 1,613.28 万元，支出决算为 2,518.2 万元，完成年初预算的 156.09%。决算数大于年初预算数的主要原因是增人增资、专项经费投入增加以及上级转移支付资金增加。

5、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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.78 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员病故，中期下达病故人员抚恤金。

6、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）。年初预算为 487.23 万元，支出决算为 662.84 万元，完成年初预算的 136.04%。决算数大于年初预算数的主要原因是学校增人增资，相应支出增加。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单

位医疗(项)。年初预算为 828.24 万元,支出决算为 1,094.43 万元,完成年初预算的 132.14%。决算数大于年初预算数的主要原因是学校增人增资,相应支出增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 20,865.38 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 17,326.67 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、离休费、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 3,538.71 万元,主要包括:办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元,本年收入 103 万元,本年支出 103 万元,年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下:

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 103 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是中期下达教育事业的彩票公益金支出增加。

## 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

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 9.18 万元，支出决算为 9.18 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（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为 9.18 万元，支出决算为 9.18 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年济南工程职业技术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 9.18 万元，主要是按规定保留的公

务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日,济南工程职业技术学院财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 12 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,与 2023 年预算基本持平。全年无预算。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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 7,470.49 万元,其中:政府采购货物支出 3,908.02 万元、政府采购工程支出 1,489.34 万元、政府采购服务支出 2,073.13 万元。授予中小企业合同金额 6,622.42 万元,占政府采购支出总额的 88.65%,其中:授予小微企业合同金额 4,818.75 万元,占政府采购支出总额的 64.5%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 93.34%,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 71.65%。

## 十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 12 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 2 辆、应急保障用车 3 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部用车 2 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）13 台（套）。

### 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，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 26 个，涉及预算资金 21,042.06 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对学生资助类、教育管理类、保障机制类、改善办学条件类等 4 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 21,042.06 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南工程职业技术学院 2023 年度市级预算绩效自评的 26 个项目中，26 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，取得了较好的社会效益，实现了预期绩效目标，但也存在绩效指标实际完成情况与年初设定的指标存在偏离等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及改善办学条件类、保障机制类、现代职业教育质量提升计划、高水平高职院校和专业群建设、职业教育教学成果奖等 5 个项目的绩效自评表。

1、改善办学条件类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 1,300 万元，执行数为 1,300 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过 2023 年度我校实施改善办学条件类-教育教学基本建设项目，提升了学院办学水平，满足了学院专业建设发展需求。2023 年实际完成教育教学基本建设新建及基坑开挖面积 32268 平方米，项目工程验收合格率为 100%，工程按时完工、资金拨付及时达 100%；该项目在 100%满足师生满意的前提下，社会有责投诉数及安全事故发生数为 0。发现的主要问题及原因：可持续发展影响指标中长效管理机制健全性制度建设还不够完善。下一步改进措施：拟对相关业务活动制度进行补充和完善。

2、保障机制类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.89 分。全年预算数为 8,260.49 万元，执行数为 8,260.49 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过 2023 年度我校实施教育教学基本建设、教育教学维修改造、教育教学设备购置项目，使教育环境得

到提升和改善，促进学科建设长远发展，而且两提升了我院的社会影响力和社会服务能力，满足了地方教育发展和社会需求，为地方和各行业培养了大批技术、管理等方面的应用型人才。2023年完成教育教学基本建设新建面积 32268 平方米、教育教学维修改造面积 11730 平方米、教育教学设备购置数量 25 个的建设任务，项目工程验收合格率 100%，设施设备验收合格率 100%；毕业生就业率 92.05%，设施设备使用率 90%，教学工作全年正常开展率 100%，师生满意度 90.00%。发现的主要问题及原因：根据 2023 年 8 月省人社厅和省教育厅传达的“到 2023 年 12 月 31 日高校毕业生毕业去向落实率不得低于 90%。”教育部就业工作会议精神，我校对学校就业工作进行多次研讨，结合我校就业工作实际情况，经学校领导同意，调整学校就业工作目标，将 2023 届毕业生毕业去向落实率定为不低于 90%。一直以来，学院高度重视就业服务工作，始终把就业创业服务工作当作学院发展和生源质量首要工作来抓。下一步改进措施：学院将继续加强对全体毕业生以及特殊毕业生的帮扶工作，不断推进学院就业服务体系和能力建设。

3、现代职业教育质量提升计划项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.77 分。全年预算数为 1,659 万元，执行数为 1,659 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：为了使职业院校高质量人才培养能力不断增强，社会服务能力不断提高。学院全年 2023 年现代职业教育质量提升计划总成本 1659 万元，生均财政拨款 18700 元，高职院校生均财政拨款达标率 100%，经费及时拨付率 100%，建设高水平高职专业群数 2 个，承办全国职业院校技能大赛赛项 1 项，获职业院校技能大赛省级及以上奖项 1 项，学生毕业率 95%，高职平均就业率 92.05%，职业教育招生规模增长率 0.33%，通过实施现代职业教育质量提升计划中央基金项目增强了人才培养与社会需求的对接程度，提高了职业院校承办全国职业院校技能大赛的积极性，教师、学生对项目的综合满意度 90%以上。发现的主要问题及原因：根据 2023 年 8 月省人社厅和省教育厅传达的“到 2023 年 12 月 31 日高校毕业生毕业去向落实率不得低于 90%。”教育部就业工作会议精神，我校对学校就业工作进行多次研讨，结合我校就业工作实际情况，经学校领导同意，调整学校就业工作目标，将 2023 届毕业生毕业去向落实率定为不低于 90%。一直以来，学院高度重视就业服务工作，始终把就业创业服务工作当做学院发展和生源质量首要工作来抓。下一步改进措施：学院将继续加强对全体毕业生以及特殊毕业生的帮扶工作，不断推进学院就业服务体系和能力建设。

4、高水平高职院校和专业群建设项目绩效自评综述：根

据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 415 万元，执行数为 415 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：学院为促进专业与社会需求对接更加紧密，服务经济社会发展的能力明显增强。学院全年完成高水平高职院校和专业群建设总成本 415 万元，建设高水平高职专业群数 1 个，资金 100% 拨付到位，立项的高水平专业群学生总毕业率达 90% 以上，立项的高水平专业群学生总就业率 90%，对项目的综合满意度 90%，实施该项目进一步对人才培养与社会需求的对接程度增强，社会对职业教育的认可度、支持度进一步提高。发现的主要问题及原因：人才培养与社会需求的对接程度还需进一步加强。下一步改进措施：学院将以社会需求作为导向，以岗位群为依据，依托政府和企业，合理的设置专业，调整自身的专业结构，最终实现专业结构与产业结构的对接。

5、职业教育教学成果奖项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 14 万元，执行数为 14 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为进一步提升学院省级教学成果的效果和影响，学院全年完成职业教育教学改革总成本 14 万元，获教学成果特等奖数量 1 个，一等奖数量 3 个，二等奖数量 2 个，全年学院获得获省级及以上教学能力大赛奖 1 项，获省级及以上职

业技能大赛奖项数 1 项，建成省级及以上在线精品课程数 3 门，奖励发放及时率 100%，通过该项目学校课程教学实施水平和学校办学质量和学生培养质量进一步提升，获奖教师满意度 90%，打造了一批国内首创或先进，经过教育教学实践检验，效果良好，学院在省内外具有一定影响的教学成果影响力。发现的主要问题及原因：学院发展中还存在不少短板弱项。主要有，产教良性互动、校企优势互补、科教协同创新的深度与广度还不够，还有待进一步做实做细；高层次人才队伍总量还不足，教师教学创新团队的职业胜任力和结构有待进一步优化；高水平的科研成果还不多，服务省会经济圈创新发展的技术服务能力有待进一步提高等。下一步改进措施：学院直面这些问题与挑战，采取针对性措施，全力加以解决。

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市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。

学生资助类项目，绩效评价得分为 98.5 分，等级为优。

教育改革管理类项目，绩效评价得分为 95.31 分，等级为优。

保障机制类项目，绩效评价得分为 96.99 分，等级为优。

改善办学条件类项目，绩效评价得分为 98 分，等级为优。

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）高等职业教育（项）：**反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**十七、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

**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）：**反映除上述项目以外的教育费附加支出。

**十九、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

**二十、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）：**反映事业单位开支的离退休经费。

**二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**二十二、卫生健康支出（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。

### **二十三、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）**

**用于教育事业的彩票公益金支出（项）：**反映用于教育事业的彩票公益金支出。

## 第五部分

# 附 件

## 2023年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南工程职业技术学院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	教育教学运行	99.00	优
2	教育教学基本建设	99.89	优
3	高校国家助学金	99.00	优
4	市属高校建档立卡大学生免学费	99.00	优
5	济南奖学金	99.00	优
6	国家助学金	99.77	优
7	高校国家助学金	99.00	优
8	省政府奖学金	99.00	优
9	本专科国家奖学金	99.77	优
10	济南职业教育高质量发展三年规划	99.00	优
11	职业技能大赛、教学能力大赛、班主任能力比赛承办及奖补资金	99.00	优
12	职业院校名辅导员(班主任)工作室建设资金	99.00	优
13	市校融合发展战略工程资金	99.00	优
14	职业技能大赛、教学能力大赛、班主任能力比赛承办及奖补资金	99.00	优
15	2023年现代职业教育质量提升计划	99.77	优
16	大学生创新创业能力提升计划	96.00	优
17	高水平高职院校和专业群建设	99.00	优
18	职业教育教学成果奖	99.00	优
19	职业教育教学改革	99.00	优
20	职业院校技能大赛奖励	99.00	优
21	高职高水平专业群建设	99.00	优
22	大学生创新创业教育项目	99.00	优
23	山东省专业技术兵员储备基地项目建设	98.72	优
24	教育教学基本建设	99.00	优
25	事业单位工作人员死亡一次性抚恤金	99.00	优
26	类海外人才环境建设扶持资金	99.00	优

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		改善办学条件类						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南工程职业技术学院		
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	1350	1300	1300	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	1300	1300	1300				
	上年结转资金	50	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			
		<p>为了保障学院在院系专业、师资力量、教学建设等方面飞速发展，以及满足不同专业、不同院系全校学生教与学的需要，根据《关于建立改革与绩效为导向的高等职业院校生均拨款制度的意见》（鲁财教〔2015〕3号）等文件，学院计划于2023年实施改善办学条件类项目，通过实施改善办学条件类项目可以有效改善办学条件，提升学院办学水平，满足学院专业建设发展需求，为社会培养更多复合型高技能改善办学条件型专业人才。2023年预计完成教育教学基本建设新建面积≥32268平方米，预计项目工程验收合格率100%，教学工作全年正常开展率100%，师生满意度90%以上。</p>			<p>为了保障学院在院系专业、师资力量、教学建设等方面飞速发展，以及满足不同专业、不同院系全校学生教与学的需要，根据《关于建立改革与绩效为导向的高等职业院校生均拨款制度的意见》（鲁财教〔2015〕3号）等文件，2023年全年完成教育教学基本建设项目新建面积32268平方米，基本建设总成本1300万元，项目工程验收合格率为100%，工程按时完工、资金拨付及时达100%；该项目在100%满足师生满意的前提下，社会有责投诉数及安全事故发生数为0；该项目在建立各部门协同机制的情况下，长效管理机制健全、人员配备合理、配套设施完善，通过实施该项目可以有效改善办学条件，提</p>			
	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	教育教学基本建设总成本	≤1300.00万元	1300.00万元	5	5	
			教育教学基本建设单位成本	≤0.040625万元/平方米	0.040625万元/平方米	5	5	
	产出指标	数量指标	教育教学基本建设面积	≥32268平方米	32268平方米	10	10	
		质量指标	工程验收合格率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	工程按时完工及时率	100%	100%	10	10	
			资金拨付及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	社会有责投诉数	=0次	0次	5	5	
			安全事故发生数	=0起	0起	5	5	
		可持续发展影响指标	长效管理机制的健全性	健全	健全	5	5	
			人员配备的合理性	合理	合理	5	4	主要原因是：可持续发展影响指标中长效机制的健全性的制度建设还不够完善。下
			配套设施完善程度	完善	完善	5	5	
			部门协同机制的建立情况	建立	建立	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	90%	10	10	
	<b>总分</b>			<b>99.00</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：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		保障机制类							
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南工程职业技术学院			
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	8260.49	8260.49	8260.49	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	4159.53	4159.53	4159.53				
		上年结转资金	2042.71	1026	1026				
		其他资金	2058.25	3074.96	3074.96				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		为了保障学院在院系专业、师资力量、教学建设等方面飞速发展，以及满足不同专业、不同院系全校学生教与学的需要，根据《关于建立改革与绩效为导向的高等职业院校生均拨款制度的意见》（鲁财教〔2015〕3号）等文件，学院计划于2023年实施教育教学基本建设项目，通过实施教育教学基本建设项目可以有效改善办学条件，提升学院办学水平，满足学院专业建设发展需求，为社会培养更多复合型高技能型专业人才。2023年预计完成一期工程等项目基本建设任务，预计新建建筑面积≥32268平方米，工程验收合格率100%，项目可行性报告的达标100%，工程按时完成率100%，			为了保障学院在院系专业、师资力量、教学建设等方面飞速发展，以及满足不同专业、不同院系全校学生教与学的需要，根据《关于建立改革与绩效为导向的高等职业院校生均拨款制度的意见》（鲁财教〔2015〕3号）等文件，学院完成总成本8260.49万元，其中教育教学基本建设项目4200.96万元、教育教学维修改造项目1058万元、教育教学设备购置项目3001.53万元，新建建筑面积32268平方米，项目可行性报告1个，工程验收合格率100%，项目可行性报告的达标100%，工程按时完成率100%，资金拨付及时率100%，毕业生就业率95%，师生满意度90%以上。全年社会有责投诉数0次，安全事故发				
	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	总成本	≤8260.49万元	8260.49万元	1.5	1.5		
			教育教学基本建设项目总成本	≤4200.96万元	4200.96万元	1.5	1.5		
			教育教学基本建设单位成本	≤0.10601万元/平方米	0.10601万元/平方米	1.4	1.4		
			教育教学维修改造项目总成本	≤1058万元	1058万元	1.4	1.4		

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	教育教学维修改造单位成本	≤0.1058万元/平方米	0.1058万元/平方米	1.4	1.4	
			教育教学设备购置项目总成本	≤3001.53万元	3001.53万元	1.4	1.4	
			教育教学设备购置单位成本	≤150.4912万元/台(套)	150.4912万元/台(套)	1.4	1.4	
	产出指标	数量指标	新建建筑面积(平方米)	≥32268平方米	32268平方米	6.7	6.7	
			项目可行性报告数量	=1个	1个	6.7	6.7	
		质量指标	工程验收合格率	100%	100%	6.7	6.7	
			项目可行性报告的达标率	100%	100%	6.7	6.7	
		时效指标	工程按时完工及时率	100%	100%	6.7	6.7	
			资金拨付及时率	100%	100%	6.5	6.5	
	效益指标	社会效益指标	社会有责投诉数	=0次	0次	3.4	3.4	
			毕业生就业率	≥95%	92.05%	3.4	3.29	主要原因是：根据2023年8月省人社厅和省教育厅传达“到2023年12月31日高校
			安全事故发生数	=0起	0起	3.4	3.4	
			教学工作全年正常开展率	100%	100%	3.4	3.4	
		生态效益指标	项目的环评达标率	100%	100%	3.4	3.4	
		可持续发展影响指标	长效管理机制的健全性	健全	健全	3.4	3.4	

年度绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	人员配备的合理性	合理	合理	3.3	3.3	
			配套设施完善程度	完善	完善	3.3	3.3	
			部门协同机制的建立情况	建立	建立	3	3	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	90%	10	10	
<b>总分</b>			<b>99.89</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：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		现代职业教育质量提升计划						
主管部门		济南市教育局			实施单位		济南工程职业技术学院	
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	1659	1659	1659	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	1659	1659	1659			
		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			
		<p>为了使职业院校高质量人才培养能力不断增强，社会服务能力不断提高。学院2023年预计完成生均财政拨款≥12000元，建设高水平高职专业群数2个，承办全国职业院校技能大赛赛项≥1项，获职业院校技能大赛省级及以上奖项≥1项，学生毕业率≥90%，高职平均就业率≥90%，通过实施现代职业教育质量提升计划中央资金项目增强了人才培养与社会需求的对接程度，提高了职业院校承办全国职业院校技能大赛的积极性，教师、学生对项目的综合满意度90%以上。</p>			<p>为了使职业院校高质量人才培养能力不断增强，社会服务能力不断提高。学院全年2023年现代职业教育质量提升计划总成本1659万元，生均财政拨款18700元，高职院校生均财政拨款达标率100%，经费及时拨付率100%，建设高水平高职专业群数2个，承办全国职业院校技能大赛赛项1项，获职业院校技能大赛省级及以上奖项1项，学生毕业率95%，高职平均就业率95%，职业教育招生规模增长率0.1%，通过实施现代职业教育质量提升计划中央资金项目增强了人才培养与社会需求的对接程度，提高了职业院校承办全国职业院校技能大赛的积极性，教师、学生对项目的综合满意度90%以上。</p>			
	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	2023年现代职业教育质量提升计划总成本	≤1659.00万元	1659.00万元	5	5	
			2023年现代职业教育质量提升计划单位成本	≤1659万元/项目	1659万元/项目	5	5	
	产出指标	数量指标	高职院校生均财政拨款	≥12000元	18700元	5.7	5.7	
			建设高水平高职专业群数	=2个	2个	5.7	5.7	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	承办全国职业院校技能大赛项	≥1项	1项	5.7	5.7		
		质量指标	建设的高水平高职院校学生毕业率	≥90%	90%	5.7	5.7		
			获职业院校技能大赛省级及以上奖项	≥1项	1项	5.7	5.7		
			高职院校生均财政拨款达标率	100%	100%	5.7	5.7		
		时效指标	经费及时拨付率	100%	100%	5.8	5.8		
	效益指标	社会效益指标	职业教育招生规模增长率	≥0.1%	0.10%	7.5	7.5		
			毕业生就业率	≥95%	92.05%	7.5	7.27	主要原因是：根据2023年8月省人社厅和省教育厅传达“到2023年12月31日高校	
		可持续发展影响指标	人才培养与社会需求的对接程度	增强	增强	7.5	7.5		
			职业院校承办全国职业院校技能大赛的积极性	提高	提高	7.5	7.5		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	≥90%	5	5		
			学生满意度	≥90%	90%	5	5		
	总分			99.77					
	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：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		高水平高职院校和专业群建设						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南工程职业技术学院		
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	0	415	415	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	415	415			
		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			
		通过实施高水平高职专业群建设项目，促进专业与社会需求对接更加紧密，服务经济社会发展的能力明显增强。学院2023年预计完成建设高水平高职专业群数1个，立项的高水平专业群学生总就业率≥90%，立项的高水平专业群学生总就业率≥90%，学生对项目的综合满意度90%以上。			学院为促进专业与社会需求对接更加紧密，服务经济社会发展的能力明显增强。学院全年完成高水平高职院校和专业群建设总成本415万元，建设高水平高职专业群数1个，资金100%拨付到位，立项的高水平专业群学生总毕业率达90%以上，立项的高水平专业群学生总就业率90%，对项目的综合满意度90%，实施该项目进一步对人才培养与社会需求的对接程度增强，社会对职业教育的认可度、支持度进一步提高。			
	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	高水平高职院校和专业群建设总成本	≤415.00万元	415.00万元	5	5	
			高水平高职院校和专业群建设单位成本	≤103.75万元/项目	103.75万元/项目	5	5	
	产出指标	数量指标	高水平高职院校专业群立项数	=1个	1个	13.34	13.34	
			质量指标	立项的高水平专业群学生总毕业率率	≥90%	90%	13.33	13.33

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资金拨付到位率	100%	100%	13.33	13.33	
	效益指标	社会效益指标	立项的高水平专业群学生总就业率	≥90%	90%	10	9	主要原因是：人才培养与社会需求对接程度还需进一步加强。下一步改进措施：学
		可持续发展影响指标	人才培养与社会需求的对接程度	增强	增强	10	10	
			社会对职业教育的认可度、支持度	进一步提高	进一步提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	90%	10	10	
<b>总分</b>			<b>99.00</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：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		职业教育教学成果奖						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南工程职业技术学院		
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	0	14	14	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	14	14			
		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			
		通过对2022年评选出的省级教学成果奖进行奖励，打造一批国内首创或先进，经过一定时间教育教学实践检验，效果良好，在省内外具有一定影响的教学成果。			为进一步提升学院省级教学成果的效果和影响，学院全年完成职业教育教学改革总成本14万元，获教学成果特等奖数量1个，一等奖数量3个，二等奖数量2个，全年学院获得获省级及以上教学能力大赛奖1项，获省级及以上职业技能大赛奖项数1项，建成省级及以上在线精品课程数3门，奖励发放及时率100%，通过该项目学校课程教学实施水平和学校办学质量和学生培养质量进一步提升，获奖教师满意度90%，打造了一批国内首创或先进，经过教育教学实践检验，效果良好，学院在省内外具有一定影响的教学成果影响力。			
	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	总成本	≤14.00	14	5	5	
			成本控制率	100%	100%	5	5	
	产出指标	数量指标	特等奖获奖数量	=2个	2个	5.7	5.7	
			一等奖获奖数量	=3个	3个	5.7	5.7	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	二等奖获奖数量	=2个	2个	5.7	5.7		
		质量指标	获省级及以上教学能力大赛奖项数	≥1项	1项	5.7	5.7		
			获省级及以上职业技能大赛奖项数	≥1项	1项	5.7	5.7		
			建成省级及以上在线精品课程数	≥3门	3门	5.7	5.7		
		时效指标	奖励发放及时率	100%	100%	5.8	5.8		
	效益指标	经济效益指标	本项目无经济效益指标1	无	无	5	5		
			本项目无经济效益指标2	无	无	5	5		
		社会效益指标	学校课程教学实施水平和学校办学质量	进一步提升	进一步提升	5	5		
		生态效益指标	本项目无生态效益指标1	无	无	5	4	主要原因是：学校发展中还存在不少短板，主要有，产教良性互动、校企优势互	
			本项目无生态效益指标2	无	无	5	5		
		可持续发展影响指标	学生培养质量	进一步提升	进一步提升	5	5		
	满意度指标	服务对象满意度指标	获奖教师满意度	≥90%	90%	10	10		
	<b>总分</b>			<b>99.00</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：								

济南工程职业技术学院  
2023 年度改善办学条件类项目  
绩效评价报告

政财绩评字[2024]第 074 号

委托单位：济南工程职业技术学院

项目实施部门：济南工程职业技术学院

评价机构：山东政财会计师事务所（普通合伙）

二〇二四年七月

## 2023 年度改善办学条件类项目绩效评价总览表

### 一、项目预算资金安排和使用情况

项目名称：2023 年度改善办学条件类项目

实施单位：济南工程职业技术学院

年度预算资金安排：1,300.00 万元

其中：当年财政拨款 1,300.00 万元（100%）      上年结转金额为 0

年度实际支出：1,300.00 万元（预算执行率 100.00%）

### 二、项目绩效目标

绩效目标：为进一步完善学校现有基础设施建设水平，提高学院教学质量，培养高素质专业人才，学院计划于 2023 年实施改善办学条件类项目，通过实施改善办学条件类项目可以有效改善办学条件，提升学院办学水平，满足学院专业建设发展需求，为社会培养更多复合型高技能改善办学条件型专业人才。2023 年预计完成教育教学基本建设新建面积 $\geq 32268$  平方米，预计项目工程验收合格率 100%，教学工作全年正常开展率 100%，师生满意度 90%以上。

主要指标：立项依据充分性和规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、过程监督的有效性、档案资料的齐全性、实际完成率、验收合格率、完成及时性、成本节约率、改善办学条件、社会有责投诉数、安全事故发生数、长效管理机制的健全性、配套设施完善程度、师生满意度。

### 三、实施成效和主要经验做法

项目实施成效：

1、截至 2023 年 12 月 31 日，项目总计支出 1,300.00 万元。济南市章丘区行政审批服务局出具建设项目竣工验收备案审查意见表，竣工规划测绘建筑面积为 32268.33 平方米。绣源河校区一期工程项目食堂和宿舍的验收合格率均为 100%，绣源河校区一期工程公寓和食堂已完工，已与 2023 年 10 月 30 日取得验收报告。

2、社会有责投诉数=0 次，安全事故发生数=0 起。济南工程职业技术学院针对学院老师和学生进行 2023 年度改善办学条件类项目满意度问卷调查。共收回 326 份调查问卷，满意度调查得分 93.29%。师生认为绣源河校区一期工程建设项目显著改善了学院的办学条件。

主要经验做法：

1、项目的申请、批复、使用和验收流程规范。项目决策依据充分，项目过程中申请、批复、使用和验收等流程通过召开党组会等方式进行研究；同时依据学院制定的相关制度，为项目顺利实施提供了制度保障。实施过程中的关键节点按照相关规定通过公示栏、网页等方式进行公示公开，过程进度控制较好，验收后及时进行总结汇报，从而较好的实现了该项目年初设立的绩效目标，达到了预期效果

2、济南工程职业技术学院在 2023 年度改善办学条件类项目实施过程中进行了有效的管理。为保障绣源河校区一期工程项目顺利实施和完成，项目具有完备的人员保障、制度保障、物力保障。绣源河校区一期工程项目组织公开招标，由中标单位实施各项工程，第三方审计公司提供监督核查保障。

#### 四、主要问题及有关建议

主要问题：

1、存在设备款项延期支付的情形，制度执行有效性有待加强。

通过翻阅资料，评价组发现部分项目存在资金延迟支付的情形，例如，山东长兴建设集团有限公司应收济南工程职业技术学院绣源河校区一期工程项目款，工程进度款支出审签单、工程形象进度确认单、工程进度款支付明细表、工程进度款支付审核表等资料表明：济南工程职业技术学院应按形象进度支付实际完成合格工程量的 80%及专业工程暂估进度款，2023 年 8 月份工程进度款为 12,441,405.79 元。根据济南工程职业技术学院提供的付款统计表，此次实际支付金额为 10,311,949.51 元，未付款金额为 2,129,456.28 元。

有关建议：

（一）“三管齐下”积极规范推进资金支付进度。

一是学院主要领导及时召开项目推进调度会，积极推进项目资金执行进度。二是财务处通过 OA 办公系统定期发布资金推进要求，明确到具体项目，督促推进项目建设进度，保障资金支付时效。三是资金到账后，以工作提醒函的形式通知到各个项目负责人，确保按照规定时间完成资金支付。

#### 五、综合评价得分和等级

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	20	100.00%



## 目录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
1、项目背景 .....	1
2、主要内容及实施情况 .....	2
(二) 项目绩效目标 .....	4
1、总体绩效目标 .....	4
2、阶段性目标 .....	4
二、绩效评价工作开展情况 .....	5
(一) 绩效评价的目的、对象和范围 .....	5
1、评价目的 .....	5
2、评价对象及范围 .....	6
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 .....	6
1、绩效评价原则 .....	6
2、绩效评价指标体系 .....	7
3、评价方法 .....	8
4、评价标准 .....	8
(三) 绩效评价工作过程 .....	9
三、综合评价情况及评价结论 .....	13
(一) 综合评价结论及分析 .....	13

(二) 具体指标得分情况分析 .....	13
四、绩效评价指标分析 .....	13
(一) 项目决策情况 .....	14
(二) 项目过程情况 .....	16
(三) 项目产出情况 .....	18
(四) 项目效益情况 .....	20
五、主要经验及做法 .....	22
六、存在的问题及原因分析 .....	22
七、有关建议 .....	23
八、其他需要说明的问题 .....	23

# 济南工程职业技术学院

## 2023 年度改善办学条件类项目

### 绩效评价报告

政财绩评字[2024]第 074 号

#### 一、基本情况

##### (一) 项目概况

###### 1、项目背景

职业教育是现代教育的重要组成部分，是工业化和生产社会化、现代化的重要支柱。党和国家历来高度重视职业教育，要求在整个教育结构和教育布局当中，必须把职业教育摆到更加突出、更加重要的位置。近年来，我国职业教育事业快速发展，体系建设稳步推进，培养培训了大批中高级技能型人才，为提高劳动者素质、推动经济社会发展和促进就业作出了重要贡献。

近年来，随着济南市城市化进程的加速推进，产业结构和布局不断优化，人才需求结构不断升级，对职业教育在济南市人才培养体系中的定位、教育模式、人才培养质量等提出了更高要求。《山东省人民政府办公厅关于深化产教融合推动新旧动能转换的实施意见》（鲁政办发〔2019〕2 号）指出，统筹职业教育与区域发展布局。突出济南、青岛、烟台三个产业核心区的引领作用，打造区域性产教融合发展中心，辐射带动周边城市产教融合发展。《济南市人民政府关于加快推进新时代济南职业教育改革发展的实施意见》指出，将职业院校发展纳入全市国民经济和社会发展规划，保

持高中阶段教育职普比大体相当，扩大高等职业教育规模。通过新建、扩建、撤并、置换、联办、贯通等方式，加快职业教育资源整合，优化资源配置，提升办学效益。

济南工程职业技术学院是 2004 年经山东省人民政府批准成立的公办全日制普通高等职业院校，为了树立大职业教育理念，为区域经济社会发展培养更多高素质技术技能人才，济南工程职业技术学院现对绣源河校区（原济南交通技师学院）进行校园整体规划。学院现有在校学生 12000 余人，按照学院“十四五”发展规划，预计在校学生 15000 人，计划双山校区保留 8000 名学生，绣源河校区陆续调配 7000 名学生，但现有食堂和学生公寓建筑规模无法满足此批学生的食宿需求，为解决该问题，济南工程职业技术学院拟实施济南工程职业技术学院绣源河校区一期工程建设项目。

## 2、主要内容及实施情况

### （1）主要内容

①立项时间：2021 年 7 月 23 日；

②具体内容：

本项目为改善办学条件-教育教学基本建设项目，主要包括绣源河校区一期工程建设项目，项目总建筑面积 32268 平方米，其中地上建筑面积 27258 平方米，地下建筑面积 5010 平方米。包含 1 栋学生公寓、1 栋学生餐厅。项目投资为 18920 万元，项目的建设可以满足 2400 学生住宿和 7000 学生就餐，对进一步完善学校现有基础设施建设水平，提高学院教学质量，培养高素质专业人才，提升职业教育对经济发展的服务水平具有重要作用。

③项目所在区域：济南工程职业技术学院

④计划完成时间：2023 年 12 月 31 日。

## (2) 实施情况

该项目为改善办学条件类项目，主管部门为济南市教育局，项目实施单位为济南工程职业技术学院。

### ①主管单位工作职责：

监督指导项目实施单位对项目进行管理，并提供一定的技术指导，协调各相关部门，对项目的正常开展提供坚强的保障。

### ②项目实施单位职责：

负责项目的具体管理，保障项目的顺利实施。

### ③项目具体实施流程：

由济南工程职业技术学院通过政府采购或公开招标方式进行教育教学基本建设项目采购。施工过程中学校严格要求施工单位、监理单位按照投标文件、施工合同、设计文件、有关技术标准规范组织、监督施工。施工过程中定期召开工地监理例会，协调解决有关事宜，定期对施工进度实施情况进行检查，当实际进度滞计划进度时，要求监理单位、施工单位采取纠偏措施并监督实施。工程完工具备验收条件后，由施工单位进行自检，合格后报监理单位验收。监理单位验收合格后由施工单位向学校提出验收申请，学校及时组织施工单位、监理单位、学校使用部门、资产管理办公室等有关部门验收。

④项目资金拨付流程:

根据济南财政局《关于对 2023 年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1 号），济南市财政局将预算资金下达至济南工程职业技术学院，根据合同约定及工程进度，由济南工程职业技术学院将资金拨付供应商。

3、资金投入和使用情况

根据济南财政局《关于对 2023 年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1 号），2023 年度改善办学条件类项目预算总金额 1,300.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，项目总计支出 1,300.00 万元，预算执行率 100%:

**（二）项目绩效目标**

1、总体绩效目标

为进一步完善学校现有基础设施建设水平，提高学院教学质量，培养高素质专业人才，学院计划于 2023 年实施改善办学条件类项目，通过实施改善办学条件类项目可以有效改善办学条件，提升学院办学水平，满足学院专业建设发展需求，为社会培养更多复合型高技能改善办学条件型专业人才。2023 年预计完成教育教学基本建设新建面积≥32268 平方米，预计项目工程验收合格率 100%，教学工作全年正常开展率 100%，师生满意度 90%以上。

2、阶段性目标

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）
------	------	------	----------

成本指标	经济成本指标	教育教学基本建设总成本	≤1,300.00 万元
		绣源河校区一期工程建设项目成本	≤1,300.00 万元
		绣源河校区一期工程建设项目单位成本	≤0.040625 万元/平方米
产出指标	数量指标	教育教学基本建设面积	≥32268 平方米
	质量指标	工程验收合格率	100%
	时效指标	工程按时完工及时率	100%
		资金拨付及时率	100%
效益指标	社会效益指标	社会有责投诉数	=0 次
		安全事故发生数	=0 起
	可持续发展影响指标	长效管理机制的健全性	健全
		人员配备的合理性	合理
		配套设施完善程度	完善
	部门协同机制的建立情况	建立	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价的目的、对象和范围

#### 1、评价目的

通过了解济南工程职业技术学院 2023 年改善办学条件类项目资金预算编制流程、资金使用情况、项目管理状况以及项目产出和效

果，运用科学、合理的绩效评价指标体系和评价方法，根据专项资金设定的绩效目标，对其经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，总结专项资金的相关绩效和存在的问题，为今后济南工程职业技术学院改善办学条件类项目专项资金的立项执行、提升专项资金使用的效益，提高专项资金的使用绩效和管理水平，提供切实可行的咨询建议，达到对专项资金使用和监管的目的。

## 2、评价对象及范围

### (1) 评价对象

济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目的立项申请、项目管理、资金使用以及项目产出、效益情况。

(2) 评价范围：济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目资金使用情况。包括项目的资金安排和执行情况、项目运行实施情况、项目产出与效益以及长效管理情况等。项目采取现场评价和案卷分析相结合的方式进行评价。现场评价范围涉及所有专项资金，占全部专项资金总额比例为 100.00%。

## (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

### 1、绩效评价原则

(1) 科学规范原则。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开展绩效评价工作。

(2) 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目

评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(8) 反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(9) 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

## 2、绩效评价指标体系

绩效评价指标分为共性指标和个性指标。共性指标是适用于所有评价对象的指标。主要包括项目立项和绩效目标情况、资金投入和管理情况、组织实施情况、项目产出情况，项目效益情况。济南工程职业技术学院教育教学设备购置（高水平）项目资金支出项目的共性指标主要为项目立项、绩效目标、资金投入和管理、组织实施等。个性化指标是针对预算部门或项目特点设定的，适用于不同

部门或项目的业绩指标评价指标。（指标体系见附件 1）

### 3、评价方法

本项目我们采取现场评价的方式进行，按照项目数量和资金全覆盖的原则进行具体方法如下：

（1）目标比较法：对济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目专项资金支出产生的实际效果与预定目标进行比较，分析项目完成目标或未完成目标的原因。

（2）因素分析法：通过列举所有影响成本与收益的各种问题，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的各种因素，评价绩效目标能否完成或完成程度。

（3）社会调查法：针对专项资金使用的受益对象，我们设计调查问卷，对受益学生进行随机访问，来评价社会公众对济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目的满意度；通过对项目组人员、合作企业的访谈，了解项目运行情况。

### 4、评价标准

根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预[2020]10 号）文件要求，本次绩效评价的评价标准为：

计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

### （三）绩效评价工作过程

#### 1、绩效评价工作方案制定情况

评价工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告四个阶段。

（1）前期准备。包括成立评价工作组、制定评价实施方案、完善评价指标体系及设计调查问卷等。

①成立评价工作组。我单位在接受委托后，成立由相关专业人员组成的工作组，在评价过程中保持工作组成员稳定。

②制定评价实施方案。我单位接受委托后，立即组织评价小组对项目相关单位基本情况进行调研、了解，并按照有关规定拟订评价实施方案。

③完善评价指标体系。评价指标体系是评价实施方案的核心，我单位在前期调研基础上，根据项目绩效目标和项目特点，对评价指标体系进行分析研究，就评价指标体系的科学性、可行性向委托方提出进一步完善的意见和建议。

④设计调查问卷。对有明确受益对象的评价项目，设计受益对象满意度调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容；对无明确受益对象的评价项目，设计社会公众满意度调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容。本次调查问卷面向学院师生，采用随机抽样的方法，根据调查问卷统计满意度。

（2）组织实施。我单位采取非现场评价和现场评价结合的评价

方式实施评价。主要工作包括数据采集、核实确认、问卷调查等。

①到现场采集评价基础数据及相关资料。现场评价的范围和规模按照评价工作总体要求确定。

②核实评价所需要的基础数据和资料。

③采集的评价数据和资料记入评价工作底稿，并经被评价项目相关单位加盖公章予以确认。

④需要进行问卷调查的项目，到现场对调查对象开展调查工作。

(3) 分析评价。对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标体系、评分标准、分值、方法实施评价，并形成评价结论。

(4) 撰写与提交评价报告。

①撰写报告。在经过数据采集、核实确认、问卷调查以及分析评价后，按照规定要求和文本格式撰写评价报告，保证评价报告数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

②提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询意见，并就文本的规范性征询委托方意见。参考被评价项目相关单位和委托方意见对评价报告进行修改和完善，形成报告终稿在规定时间内提交济南工程职业技术学院。

## 2、绩效评价工作过程

项目评价分为两个阶段，第一阶段为非现场评价，第二阶段为现场评价。

### (1) 非现场评价

该阶段采用多种评价方法相结合，包括材料核实、座谈会、互联网检索等。

①材料核实：全面收集与绩效评价有关的资料，包括项目资料（项目可行性研究报告、项目立项申请报告、项目实施方案、项目验收报告、自评报告、各种材料汇总等）、资金证明材料（预算指标下达文件、资金到账凭证、资金支付凭证、发票等原始材料）、项目过程管理证明材料等。对收集的大量的项目资料及主管部门相关资料深入研究、比较和分析，进而得到绩效评价所需的证据资料。

②座谈会：召开座谈会，参加人员包括能够为绩效评价提供切实证据的人员。通过与相关人员进行沟通、交流，收集绩效评价证据。

③网络信息检索：评价小组通过互联网络检索相关报道及信息公开情况，对绩效评价的信息进行补充完善。

### (2) 现场评价

该阶段主要通过实地调研、问卷调查两种方式进行。

①实地调研：评价小组到项目实施地进行现场调研，通过与项目单位人员及项目受益人员进行深度交流，查看项目相关过程文件

及财务资料，考察项目实际情况，进一步收集和核实绩效评价证据。

②问卷调查：评价小组通过手机二维码填写的方式，采取随机抽样的方式发放问卷。通过对问卷的统计分析，得到师生对项目的满意程度。

### 3、评价人员组成

评价工作组由我所组织，由 4 名绩效评价专业人员组成。名单如下：

姓 名	性别	职位	分工
董丽华	女	质控部主任	组长
赵方灵	女	项目经理	副组长
刘慧灵	女	项目助理	项目组成员
于爽	女	项目助理	项目组成员

(1) 董丽华担任组长，负责项目的总协调。

(2) 赵方灵主要负责与项目主管单位、项目承接单位进行项目情况沟通，了解项目基本情况；与主管单位、承接单位确定项目绩效目标、设计绩效评价指标体系、确定评价方法、编制社会调查方案、设计资料清单、制定评价实施方案、组织实施现场评价、形成评价结论、撰写评价报告并征求相关部门意见。

(3) 刘慧灵、于爽主要负责检查资金收支凭证、了解组织管理制度建立健全情况，了解财务管理和资产管理情况，收集文件、数据资料并进行初步分析、检查与核实，制作会议记录和现场勘查记录表，进行问卷调查和访谈等工作。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### (一) 综合评价结论及分析

济南工程职业技术学院2023年度改善办学条件类项目综合得分98分，评价等级为“优”。根据评价情况，评价组认为济南工程职业技术学院2023年度改善办学条件类项目运行良好，从资金管理到项目组织实施能够按照制度执行，产出及效果基本达到预期目标，并在项目实施过程中进行公开，项目完成较好，产出及效益均符合预期目标，教育教学基本建设提升了办学条件，满足不同专业、不同院系全校学生教与学的需要。

#### (二) 具体指标得分情况分析

对项目按一级指标得分情况进行统计，4个一级指标得分率从高到低依次为产出、过程、效益和决策。具体分析如下：

表1：指标得分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	20	100.00%
过程	20	19	95.00%
产出	30	30	100.00%
效益	30	29	96.67%
合计	100	98	98.00%

### 四、绩效评价指标分析

依据济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目资金支出绩效评价指标体系，分别从项目决策、过程、产出、效益四个方面进行分析。

### （一）项目决策情况

该一级指标总分 20 分，得分 20 分，得分率 100.00%，下设 3 个二级指标，6 个三级指标，具体得分情况如下：

表2：项目决策指标得分表

二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
项目立项	5	5	100.00%	立项依据充分性	3	3	100.00%
				立项程序规范性	2	2	100.00%
绩效目标	10	10	100.00%	绩效目标合理性	6	6	100.00%
				绩效指标明确性	4	4	100.00%
资金投入	5	5	100.00%	预算编制科学性	2	2	100.00%
				资金分配合理性	3	3	100.00%

1、项目立项，该二级指标满分 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。主要评价立项依据的充分性和立项的规范性两个方面。

（1）立项依据的充分性。该三级指标赋分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。该项目符合《济南市人民政府关于印发济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》（济政发〔2021〕18 号）、《济南工程职业技术学院“十四五”教育事业发展规划》等文件精神，项目内容符合济南工程职业技术学院职责，立项依据充分，该指标满分。

（2）立项程序的规范性。该指标赋分 2 分，得分 2 分，得分率

100.00%。2023 年 1 月 4 日上午党委书记刘雅涵在崇德楼三楼会议室主持召开党委会，审议通过了 2023 年预算方案，将计划资金列入预算进行申报，立项程序规范，该指标满分。

2、绩效目标，该二级指标满分 10 分，得分 10 分，得分率 100.00%。主要评价绩效目标的合理性和明确性两个方面。

(1) 绩效目标的合理性。该三级指标赋分 6 分，得分 6 分，得分率 100.00%。评价组查看了项目人员所提供的绩效目标申报表、合同、验收单等相关资料，认为济南工程职业技术学院教育改善办学条件类项目所设定的绩效目标符合前期立项，项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平，但申报表中预算资金为 1,300.00 万元，与实际预算资金 1,300.00 万元相符，该指标满分。

(2) 绩效目标的明确性。该指标赋分 4 分，得分 4 分，得分率 100.00%。项目组所提供的绩效目标与内容相匹配，预算内容中明确规定：教育教学基本建设项目总成本 $\leq$ 1300.00 万元、教育教学基本建设单位成本 $\leq$ 0.040625 万元/平方米、教育教学基本建设面积 $\geq$ 32268 平方米等指标，该指标满分。

3、资金投入，该二级指标满分 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。主要评价预算编制科学性和资金分配合理性两个方面。

(1) 预算编制科学性。该三级指标赋分 2 分，得分 2 分，得分率 100.00%。该项目资金由财政资金承担，根据济南财政局《关于对 2023 年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1 号），济南市财政局将预算资金下达至济南工程职业技术学院。其中本次

评价范围为财政拨款专项收入 1,300.00 万元。预算内容与项目内容相匹配，测算依据充分，匹配度高，该指标满分。

(2) 资金分配合理性。该指标赋分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。根据学院提供的资料，济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目所需资金量为 1,300.00 万元。其中年度预算资金量为 1,300.00 万元。根据相关文件，预算资金到账后，严格按照相关文件使用资金，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目实际执行情况相适应，该指标满分。

## (二) 项目过程情况

该一级指标总分 20 分，得分 19 分，得分率 95.00%。下设 2 个二级指标，7 个三级指标，具体得分情况如下：

表3：项目过程指标得分表

二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
资金管理	10	10	100.00%	资金到位率	2	2	100.00%
				预算执行率	3	3	100.00%
				资金使用合规性	5	5	100.00%
组织实施	10	9	90.00%	管理制度健全性	2	1	50.00%
				制度执行有效性	4	4	100.00%
				过程监督的有效性	2	2	100.00%
				档案资料齐全性	2	2	100.00%

1、资金管理，该二级指标满分 10 分，得分 10 分，得分率

100.00%。主要评价该项目资金到位率、预算执行率、资金使用的合规性三个方面。

(1) 资金到位率。该三级指标赋分 2 分，得分 2 分，得分率 100.00%。项目资金于 2023 年 12 月前均已到位，根据济南财政局《关于对 2023 年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1 号），济南市财政局将预算资金下达至济南工程职业技术学院。该指标满分。

(2) 预算执行率。该指标赋分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。根据济南财政局《关于对 2023 年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1 号），济南市财政局将预算资金下达至济南工程职业技术学院。2023 年度改善办学条件类项目预算总金额不超过 1,300.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，项目总计支出 1,300.00 万元，预算执行率 100%。该指标满分。

(3) 资金使用合规性。该指标赋分 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。评价组检查了项目组资金使用凭证，核对了账务处理，认为该项目已支付资金全部用在 2023 年绣源河校区一期工程项目，且不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该指标满分。

2、组织实施，该二级指标满分 10 分，得分 9 分，得分率 90.00%。主要评价主管单位管理制度的健全性、制度执行有效性、过程监督的有效性、档案资料齐全性四个方面。

(1) 管理制度健全性。该指标赋分 2 分，得分 1 分，得分率 50.00%。济南工程职业技术学院为保证绩效过程控制有效、资金使用合法合规，制定了《济南工程职业技术学院财政专项资金管理（暂行）办法》（济工院字〔2017〕57 号）、《济南工程职业技术

学院财务预算管理制度》（济工院字〔2022〕66号）、《济南工程职业技术学院预算编制及预算实施控制办法》（济工院字〔2022〕67号）、《济南工程职业技术学院财务管理办法》（济工院字〔2022〕68号）、《济南工程职业技术学院预算绩效管理暂行办法》（济工院字〔2022〕73号）等相关制度，但是缺少改善办学条件类专项资金及项目管理办法，制度建设还不够完善，该指标扣1分。

（2）制度执行的有效性。该指标赋分4分，得分4分，得分率100.00%。济南工程职业技术学院2023年度改善办学条件类项目实际执行内容与计划相符，且在实施过程中遵循学院的相关制度政策，该指标满分。

（3）过程监督的有效性。该三级指标赋分2分，得分2分。济南工程职业技术学院绣源河校区一期工程建设过程完全按照上级专项资金及学院相关制度执行，项目单位内控情况良好，该指标满分。

（4）档案资料得完整性。该三级指标赋分2分，得分2分，得分率100.00%。通过对项目组工作情况的了解，资料的查阅，我们认为绣源河校区一期工程项目能够将工程申报、施工、验收资料，付款凭证等及时存档，该指标满分。

### （三）项目产出情况

该一级指标总分30分，得分30分，得分率100.00%。下设4个二级指标，4个三级指标，具体得分情况如下：

表4：项目产出指标得分表

二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
产出数量	8	8	100.00%	实际建设面积	8	8	100.00%
产出质量	7	7	100.00%	验收合格率	7	7	100.00%
产出时效	8	8	100.00%	完成及时性	8	8	100.00%
产出成本	7	7	100.00%	成本节约率	7	7	100.00%

1、产出数量，该二级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。主要评价该项目实际建设面积。

(1) 实际建设面积。该三级指标赋分 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。根据学校年度绩效目标，2023 年度完成教育教学基本建设面积 $\geq$ 32268 平方米，济南市章丘区行政审批服务局建设项目竣工验收备案审查意见表：竣工规划测绘建筑面积为 32268.33 平方米。该指标满分。

2、产出质量，该二级指标满分 7 分，得分 7 分，得分率 100.00%。主要评价改善办学条件类项目的工程验收合格率。

(1) 验收合格率。该三级指标赋分 7 分，得分 7 分，得分率 100.00%。项目年度目标中预计 2023 年改善办学条件类项目的验收合格率为 100.00%，绣源河校区一期工程项目食堂和宿舍的验收合格率均为 100%，该目标完成，该指标满分。

3、产出时效，该二级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。主要评价改善办学条件类项目完成及时性。

(1) 完成及时性。该三级指标赋分 8 分，得分 8 分，得分率

100.00%。绣源河校区一期工程公寓和食堂已完工，已与 2023 年 10 月 30 日取得验收报告。2023 年 11 月 21 日取得济南市章丘区城乡水务局关于济南工程职业技术学院绣源河校区一期工程项目水土保持设施资助验收报备证明的函，该指标满分。

4、产出成本，该二级指标满分 7 分，得分 7 分，得分率 100.00%。主要评价考察改善办学条件类项目的成本节约率。

(1) 成本节约率。该三级指标赋分 7 分，得分 7 分，得分率 100.00%。根据已提供项目资料显示，2023 年完工的教育教学基本建设预算不超过 1,300.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，项目总计支出 1,300.00 万元，该指标满分。

#### (四) 项目效益情况

该指标总分30分，得分29分，得分率96.67%；下设3个二级指标，5个三级指标，具体得分情况如下：

表5：项目效益指标得分表

二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
社会效益	10	10	100.00%	改善办学条件程度	5	5	100.00%
				社会有责投诉数、安全事故发生数	5	5	100.00%
可持续发展	10	9	90.00%	长效管理机制的健全性	5	4	80.00%
				配套设施完善程度	5	5	100.00%
满意度	10	10	100.00%	师生满意度	10	10	100.00%

1、社会效益。该二级指标满分 10 分，得分 10 分，得分率

100.00%。主要评价考察项目的改善办学条件程度，社会有责投诉数、安全事故发生数两个方面。

(1) 改善办学条件程度。该三级指标赋分 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。根据调查问卷显示，师生认为绣源河校区一期工程建设项目显著改善了学院的办学条件，该目标已达成，该指标满分。

(2) 社会有责投诉数、安全事故发生数。该三级指标赋分 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。济南工程职业技术学院安全保卫处资料和调查问卷显示学院的社会有责投诉数=0 次，安全事故发生数=0 起，该指标满分。

2、可持续发展。该二级指标满分 10 分，得分 9 分，得分率 90.00%。主要评价考察项目的长效管理机制健全性以及配套设施完善程度两个方面。

(1) 长效管理机制健全性。该三级指标赋分 5 分，得分 4 分，得分率 90.00%。截至 2023 年 12 月 31 日，济南工程职业技术学院缺少改善办学条件类专项资金及项目管理办法，制度建设还不够完善，该指标扣 1 分。

(2) 配套设施完善程度。该三级指标赋分 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。根据调查问卷显示，师生对公寓和食堂的配套设施满意度 100%，该目标已达成，该指标满分。

3、满意度。该三级指标赋分 10 分，得分 10 分，得分率 100.00%。

根据师生满意度调查结果，评价组对济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目展开满意度问卷调查。本次调查问卷

针对济南工程职业技术学院老师和学生进行，采取线上二维码回收方式进行，共收回 326 份调查问卷，经满意度调查，满意度调查得分情况 93.29%，根据评价体系目标满意度 $\geq 90\%$ ，此项分值 10 分，得分为 10 分。该指标满分。

## 五、主要经验及做法

（一）项目的申请、批复、使用和验收流程规范。

项目决策依据充分，项目过程中申请、批复、使用和验收等流程通过召开党组会等方式进行研究；同时依据学院制定的相关制度，为项目顺利实施提供了制度保障。实施过程中的关键节点按照相关规定通过公示栏、网页等方式进行公示公开，过程进度控制较好，验收后及时进行总结汇报，从而较好的实现了该项目年初设立的绩效目标，达到了预期效果。

（二）改善办学条件类工程项目实施有效管理

济南工程职业技术学院在 2023 年度改善办学条件类项目实施过程中进行了有效的管理。为保障绣源河校区一期工程项目顺利实施和完成，项目具有完备的人员保障、制度保障、物力保障。绣源河校区一期工程项目组织公开招标，由中标单位实施各项工程，第三方审计公司提供监督核查保障。

## 六、存在的问题及原因分析

1、存在设备款项延期支付的情形，制度执行有效性有待加强。

通过翻阅资料，评价组发现部分项目存在资金延迟支付的情形，例如，山东长兴建设集团有限公司应收济南工程职业技术学院

绣源河校区一期工程项目款，工程进度款支出审签单、工程形象进度确认单、工程进度款支付明细表、工程进度款支付审核表等资料表明：济南工程职业技术学院应按形象进度支付实际完成合格工程量的 80% 及专业工程暂估进度款，2023 年 8 月份工程进度款为 12,441,405.79 元。根据济南工程职业技术学院提供的付款统计表，此次实际支付金额为 10,311,949.51 元，未付款金额为 2,129,456.28 元。

## 七、有关建议

### （一）“三管齐下”积极规范推进资金支付进度。

一是学院主要领导及时召开项目推进调度会，积极推进项目资金执行进度。二是财务处通过 OA 办公系统定期发布资金推进要求，明确到具体项目，督促推进项目建设进度，保障资金支付时效。三是资金到账后，以工作提醒函的形式通知到各个项目负责人，确保按照规定时间完成资金支付。

## 八、其他需要说明的问题

本报告所基于的数据具有一定的局限性，主要体现在以下两个方面：

（一）本次评价所收集数据的真实性是基于各项目单位提供的资料具有真实性和可靠性，数据统计和分析工作是在假设所有信息都是在项目实施过程中实际发生的基础上进行的。

（二）本报告在对评价结果分析时所陈述的没有提供资料是指，项目单位在评价期间未能及时向评价组提供所需资料，不代表

项目单位在项目实施过程中没有收集或整理相关信息。

山东政财会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：

中国·济南

中国注册会计师：

二〇二四年七月二十日

附件 1

济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	评价依据
决策 (20 分)	项目立项 (5 分)	立项依据充分性 (3 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。	该项分值 3 分。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，符合得 1 分，不符合不得分；②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，符合得 1 分，不符合不得分；③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，未发现重复得 1 分，重复不得分。	项目立项办法、立项通知；项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件等
		立项程序规范性 (2 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。	该项分值 2 分。①项目按照规定的程序申请设立得 0.5 分，②审批文件、材料是否符合相关要求得 0.5 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。	
	绩效目标 (10 分)	绩效目标合理性 (6 分)	2023 年工程学院改善办学条件类项目资金的预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	该项分值 6 分。①项目所设定的绩效目标符合前期立项及预算编制得 2 分；②项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平得 2 分；③项目绩效目标与项目年度计划数相符得 2 分。否则不得分。	

		绩效指标明确性 (4分)	反映绩效目标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现,是否与项目目标任务数或计划数相对应	该项分值 4 分。①绩效目标清晰细化得 2 分;②绩效目标项目目标任务数或计划数相对应得 2 分。否则扣分。	国民经济和社会发展规划、行业发展规划与项目有关的战略和政策重点、部门职责等
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2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。	该项分值 2 分。预算编制依据充分并经科学论证得 2 分,否则扣分。	主管部门制定的项目分配依据、经费分配标准等,如通知、会议纪要、评审记录、相关管理办法等
		资金分配合理性 (3分)	项目预算资金分配是否有测算依据,是否与实际相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	该项分值 3 分。①预算与项目内容匹配得 1 分;②预算分配依据充分得 1 分;③预算分配额度与项目实际匹配得 1 分;否则不得分。	
过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (2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。	该项分值 2 分。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。 指标分值=资金到位率*指标满分值。	资金到位数、到位时间,规定的到位到位数、到位时间
		预算执行率 (3分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	该项分值 3 分。指标分值=预算执行率*指标满分值 3 分。	预算支出数据

		资金使用合规性 (5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	该指标分值 5 分。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规定得 1 分,不符合不得分;②资金的拨付有完整的审批程序和手续得 1 分,不符合不得分;③符合项目预算批复或合同规定的用途得 1 分,不符合不得分;④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况不得分,不存在得 1 分;⑤按规定实施政府采购和政府购买服务得 1 分,特殊情况不需要政府采购的不扣分,需要实施政府采购未实施的不得分。	项目执行的资金管理制度、拨付流程;采购文件、采购合同;预算支出数据及支出进度。
组织实施 (10分)		管理制度健全性 (2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。	该指标分值 2 分。①若已制定了资金管理制度、项目监督考核方案(或绩效评价制度)得 1 分;②项目领导机构监督管理效果好得 1 分;否则扣分。	绩效评价制度、资金管理制度、监督考核方案、项目管理制度,实施方案或计划书、督导检查记录、验收记录、评估报告、年度总结资料、项目档案文档、档案目录、存档资料等
		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。	该指标分值 4 分。①项目实施与实施方案或计划相符得 2 分;②项目单位采取了相应的项目质量检查、验收、评估等措施得 2 分。	
		过程监督的有效性 (2分)	考察教学设施设备采购过程有没有监督	该指标分值 2 分。项目实施过程中主管部门分阶段进行监督考核得 2 分,否则不得分。	
		档案资料的齐全性 (2分)	考察档案资料的齐全性	该指标分值 2 分。档案资料齐全得 2 分,缺一项扣 0.5 分,扣完为止。	

产出 (30分)	产出数量 (8分)	实际建设面积 (8分)	考察教育教学基本建设面积完成情况	该指标分值 8 分。根据学校年度绩效目标，2023 年度完成教育教学基本建设面积 $\geq 32268$ 平方米，实际得分=实际项目完成率*指标分值。	财务资料、合同、现场调研、调查问卷
	产出质量 (7分)	验收合格率 (7分)	考察工程验收合格率	该指标分值 7 分。工程验收合格率 100% 得 7 分，根据所有工程验收合格率进行评分。	
	产出时效 (8分)	完成及时性 (8分)	考察教育教学基本建设是否按时完工	该指标分值 8 分。绣源河校区一期工程公寓和食堂已完工得 8 分，否则不得分。	
	产出成本 (7分)	成本节约率 (7分)	考察成本节约情况	该指标分值 7 分。2023 年完工的教育教学基本建设未超出预算得 7 分。	
效益 (30分)	社会效益 (10分)	改善办学条件程度 (5分)	考察对于办学条件的改善程度	该指标分值 5 分。显著得 5 分，较显著 3-4 分，不显著得 1-2 分。	申报文件、财务资料、单位汇报材料、制度、调查问卷等
		社会有责投诉数、安全事故发生数 (5分)	社会有责投诉数、安全事故发生数	该指标分值 5 分。①社会有责投诉数=0，得 2.5 分；安全事故发生数=0，得 2.5 分。	
	可持续发展 (10分)	长效管理机制的健全性 (5分)	考察学校是否建立健全资产管理机制	该指标分值 5 分。健全得 5 分，较健全 3-4 分，不健全得 1-2 分。	
		配套设施完善程度 (5分)	考察学校配套设施是否完善	该指标分值 5 分。完善得 5 分，较完善 3-4 分，不完善得 1-2 分。	
	满意度 (10分)	师生满意度 (10分)	师生对项目实施效果的满意度。	该项分值 10 分，指标分值=满意率*指标满分值 10 分，指标得分不超过 10 分。	

附件 2

济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	评分过程	评价依据
决策 (20 分)	项目立项 (5 分)	立项依据充分性 (3 分)	3	该改善办学条件类项目符合《济南市人民政府关于印发济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》（济政发〔2021〕18 号）、《济南工程职业技术学院“十四五”教育事业发展规划》等文件精神，项目内容符合济南工程职业技术学院职责，立项依据充分，该指标满分。	项目立项办法、立项通知；项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件等
		立项程序规范性 (2 分)	2	2023 年 1 月 4 日上午党委书记刘雅涵在崇德楼三楼会议室主持召开党委会，审议通过了 2023 年预算方案，将计划资金列入预算进行申报，立项程序规范，该指标满分。	
	绩效目标 (10 分)	绩效目标合理性 (6 分)	6	评价组查看了项目人员所提供的绩效目标申报表、合同、验收单等相关资料，认为济南工程职业技术学院教育改善办学条件类项目所设定的绩效目标符合前期立项，项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平，但申报表中预算资金为 1,300.00 万元，与实际预算资金 1,300.00 万元相符，该指标满分。	绩效目标申报表、项目实施方案、项目计划书、任务书中列明的项目目标；相关法律法规要求、
		绩效指标明确性 (4 分)	4	项目组所提供的绩效目标与内容相匹配，预算内容中明确规定：教育教学基本建设项目总成本≤1300.00 万元、教育教学基本建设单位成本≤0.040625 万元/平方米、教育教学基本建设面积≥32268 平方米等指标，该指标满分。	国民经济和社会发展规划、行业发展规划与项目有关的战略和政策重点、部门职责等

	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2分)	2	该项目资金由财政资金承担，根据济南财政局《关于对2023年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1号），济南市财政局将预算资金下达至济南工程职业技术学院。其中本次评价范围为财政拨款专项收入1,300.00万元。预算内容与项目内容相匹配，测算依据充分，匹配度高，该指标满分。	主管部门制定的项目分配依据、经费分配标准等，如通知、会议纪要、评审记录、相关管理办法等
		资金分配合理性 (3分)	3	根据学院提供的资料，济南工程职业技术学院2023年度改善办学条件类项目所需资金量为1,300.00万元。其中年度预算资金量为1,300.00万元。根据相关文件，预算资金到账后，严格按照相关文件使用资金，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目实际执行情况相适应，该指标满分。该指标满分。	
过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (2分)	2	项目资金于2023年12月前均已到位，根据济南财政局《关于对2023年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1号），济南市财政局将预算资金下达至济南工程职业技术学院。该指标满分。	资金到位数、到位时间，规定的到位到位数、到位时间
		预算执行率 (3分)	3	根据济南财政局《关于对2023年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1号），济南市财政局将预算资金下达至济南工程职业技术学院。2023年度改善办学条件类项目预算总金额不超过1,300.00万元，截至2023年12月31日，项目总计支出1,300.00万元，预算执行率100%。	预算支出数据
		资金使用合规性 (5分)	5	评价组检查了项目组资金使用凭证，核对了账务处理，认为该项目已支付资金全部用在2023年绣源河校区一期工程，且不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，该指标得分满分。	项目执行的资金管理制度、拨付流程；采购文件、采购合同；预算支出数据及支出进度。
	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (2分)	1	济南工程职业技术学院缺少改善办学条件类专项资金及项目管理办法，制度建设还不够完善，该指标扣1分。	绩效评价制度、资金管理制度、监督考核方案、项目管理制度，实施方案或计划书、督导检查记

		制度执行有效性 (4分)	4	济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目实际执行内容与计划相符，且在实施过程中遵循学院的相关制度政策，该指标满分。	录、验收记录、评估报告、年度总结资料、项目档案文档、档案目录、存档资料等
		过程监督的有效性 (2分)	2	济南工程职业技术学院绣源河校区一期工程项目建设过程完全按照上级专项资金及学院相关制度执行，项目单位内控情况良好，该指标满分。	
		档案资料的齐全性 (2分)	2	通过对项目组工作情况的了解，资料的查阅，我们认为项目组能够将工程申报、施工、验收资料，付款凭证等及时存档，并分类保存，档案完整，该指标满分。	
产出 (30分)	产出数量 (8分)	实际完成率 (8分)	8	根据学校年度绩效目标，2023 年度完成教育教学基本建设面积≥32268 平方米，济南市章丘区行政审批服务局建设项目竣工验收备案审查意见表：竣工规划测绘建筑面积为 32268.33 平方米。该指标满分。	财务资料、合同、现场调研、调查问卷
	产出质量 (7分)	验收合格率 (7分)	7	项目年度目标中预计 2023 年改善办学条件类项目的验收合格率为 100.00%，绣源河校区一期工程项目食堂和宿舍的验收合格率均为 100%，该目标完成，该目标完成，该指标满分。	
	产出时效 (8分)	完成及时性 (8分)	8	绣源河校区一期工程公寓和食堂已完工，已与 2023 年 10 月 30 日取得验收报告。2023 年 11 月 21 日取得济南市章丘区城乡水务局关于济南工程职业技术学院绣源河校区一期工程项目水土保持设施自主验收报备证明的函，该指标满分。	
	产出成本 (7分)	成本节约率 (7分)	7	根据已提供项目资料显示，2023 年完工的教育教学基本建设预算不超过 1,300.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，项目总计支出 1,300.00 万元。该指标满分。	

效益 (30 分)	社会效益 (10 分)	改善办学条件 (5 分)	5	根据调查问卷显示，师生认为绣源河校区一期工程项目显著改善了学院的办学条件，该目标已达成，该指标满分。	申报文件、财务资料、单位汇报材料、制度、调查问卷等
		社会有责投诉数、安全事故发生数 (5 分)	5	济南工程职业技术学院安全保卫处资料和调查问卷显示学院的社会有责投诉数=0 次，安全事故发生数=0 起，该指标满分。	
	可持续发展 (10 分)	长效管理机制的健全性 (5 分)	4	截至 2023 年 12 月 31 日，济南工程职业技术学院缺少改善办学条件类专项资金及项目管理办法，制度建设还不够完善，该指标扣 1 分。	
		配套设施完善程度 (5 分)	5	根据调查问卷显示，师生对公寓和食堂的配套设施满意度 100%，该目标已达成，该指标满分。	
	满意度 (10 分)	师生满意度 (10 分)	10	该项调查问卷共发放 326 份，根据调查问卷反馈，师生对济南工程职业技术学院绣源河校区一期工程项目各选项的满意度均不低于 90%，超过年度指标中师生满意度 ≥ 90%，该指标满分。	
	合计		98		

## 附件 3

### 满意度调查问卷报告

#### 一、调研对象与调研内容

##### （一）调研对象

本次调研对象为济南工程职业技术学院师生。

##### （二）调研内容

满意度问题：

- 1、请问您是学生还是老师？
- 2、您认为绣源河校区一期工程项目对学院师生是否有必要？
- 3、您对绣源河校区一期工程项目施工质量是否满意？
- 4、您对绣源河校区一期工程项目空间布局是否满意？
- 5、您认为绣源河校区一期工程建设项目的存在是否提高了您在校生活满意度？
- 6、绣源河校区一期工程项目是否有发生安全事故？
- 7、绣源河校区一期工程项目是否有发生社会有责投诉？
- 8、您对绣源河校区一期工程项目配套实施完善程度是否满意？
- 9、您认为绣源河校区一期工程建设项目的人员配备是否合理？
- 10、您对绣源河校区一期工程建设项目的部门之间协同度是否满意？
- 11、您对绣源河校区一期工程项目管理机制健全性是否满

意？

12、对您来说，您对学校有认同感及归属感吗？

## 二、调研方法与抽样方式

### （一）调研方法

针对上述问卷对象开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。

### （二）抽样方式

本次抽样方式采用随机抽样方式。

## 三、问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，在济南工程职业技术学院等相关部门的协调配合下，组织安排问卷的分发与回收工作。本次问卷调查通过手机二维码填写的方式，采取随机抽样的方式发放问卷。

## 四、选项的设置及分值

评价分四个选项，满意、一般、不满意三项，满意 10 分，一般 7 分，不满意 4 分。

## 五、问卷的分析

根据问卷调查结果显示，326 份问卷整体满意程度为 93.29%，满意度水平较好。调查对象对问题按照满意度评分由高到低排序依次为：对学院师生有必要（96.01%）、对部门之间协同度（94.48%）、对管理机制健全性（94.17%）、提高了在校生活满意度（93.56%）、项目的人员配备（92.94%）、对学校认同感及归属

感（92.94%）、项目施工质量（92.64%）、项目空间布局（92.02%）、项目配套实施完善程度（90.80%）。

## 六、问卷调查表样

### 济南工程职业技术学院 2023 年度改善办学条件类项目

#### 实施情况调查问卷

1、请问您是学生还是老师	小计	比例
学生		
老师		
2、您认为绣源河校区一期工程建设项目对学院师生是否有必要？		
有必要		
无必要		
3、您对绣源河校区一期工程建设项目施工质量是否满意？		
满意		
一般		
不满意		
4、您对绣源河校区一期工程建设项目空间布局是否满意？		
满意		
一般		
不满意		
5、您认为绣源河校区一期工程建设项目的存在是否提高了您在校生活满意度？		
满意		
一般		
不满意		

6、绣源河校区一期工程项目是否有发生安全事故？		
有		
无		
不清楚		
7、绣源河校区一期工程项目是否有发生社会有责投诉？		
有		
无		
不清楚		
8、您对绣源河校区一期工程项目配套实施完善程度是否满意？		
满意		
一般		
不满意		
9、您认为绣源河校区一期工程项目的人员配备是否合理？		
满意		
一般		
不满意		
10、您对绣源河校区一期建设工程项目的部门之间协同度是否满意？		
满意		
一般		
不满意		
11、您对绣源河校区一期工程项目管理机制健全性是否满意？		
满意		
一般		

不满意		
12、对您来说，您对学校有认同感及归属感吗？		
满意		
一般		
不满意		